

【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 1 月10日

【発行者名】 大和住銀投信投資顧問株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 多田 正己

【本店の所在の場所】 東京都千代田区霞が関三丁目 2 番 1 号

【事務連絡者氏名】 ディスクロージャー部

植松 克彦

【電話番号】 03-6205-0200

【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】

日本株厳選ファンド・円コース
日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース
日本株厳選ファンド・豪ドルコース
日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】

日本株厳選ファンド・円コース
日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース
日本株厳選ファンド・豪ドルコース
日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

各々につき、1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】

該当ありません。

1 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成25年7月10日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。なお、平成25年7月19日付、平成25年8月9日付および平成25年12月4日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。）の記載事項のうち、有価証券報告書の提出等に伴う訂正事項がありますので、本訂正届出書を提出するものであります。

2 【訂正箇所および訂正事項】

第一部【証券情報】

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1)ファンドの名称

(以下略)

以下、上記ファンドを総称して、「日本株厳選ファンド」または「各コース」といいます。また、上記ファンドを総称して、またはそれぞれを「当ファンド」または「ファンド」といい、必要に応じて各コースを以下のように表示することがあります。

(以下略)

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース：アジア3通貨コース

なお、平成25年7月26日付で、日本株厳選ファンドに下記の追加型証券投資信託が追加される予定です。

日本株厳選ファンド・米ドルコース

(以下略)

(5)申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.675%（税抜3.5%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料（スイッチングの際の申込手数料を含みます。）については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金自動再投資型において収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

(6)申込単位

(以下略)

<訂正後>

(1)ファンドの名称

(以下略)

以下、上記ファンドを総称して、「各コース」といいます。また、上記ファンドを総称して、またはそれぞれを「当ファンド」または「ファンド」といい、必要に応じて各コースを以下のように表示することがあります。

(以下略)

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース：アジア3通貨コース

また、各コースおよび下記の追加型証券投資信託を総称して「日本株厳選ファンド」といいます。
日本株厳選ファンド・米ドルコース

(以下略)

(5)申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、 $3.675\%^{*}$ （税抜3.5%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料（スイッチングの際の申込手数料を含みます。）については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金自動再投資型において収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

*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。

(6)申込単位

(以下略)

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

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) ファンドの目的及び基本的性格

(以下略)

ファンドの特色

(以下略)

2 円コースおよび為替取引を活用する3つの通貨コースによる4本のファンドから構成されています。

■円コース、ブラジルリアルコース、豪ドルコース、アジア3通貨コースの4本のファンドから構成されています。

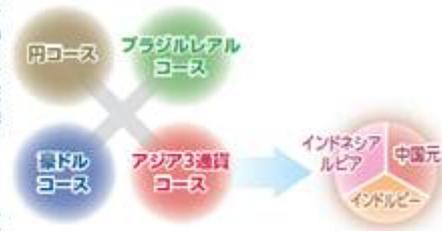
※アジア3通貨コースは中国元、インドルピー、インドネシアルピアの為替取引を概ね均等に行います。

■投資を行う外国投資信託証券においては、わが国の株式に投資を行うとともに、円売り、各コースの取引対象通貨買いの為替取引を行います(円コースを除く)。これにより主に通貨間の金利差要因による「為替取引によるプレミアム(金利差相当分の収益) / コスト(金利差相当分の費用)」、為替変動要因による「為替差益 / 差損」が生じます。

■各コース間でスイッチングが可能です。

※販売会社によっては、スイッチングのお取扱いがない場合があります。

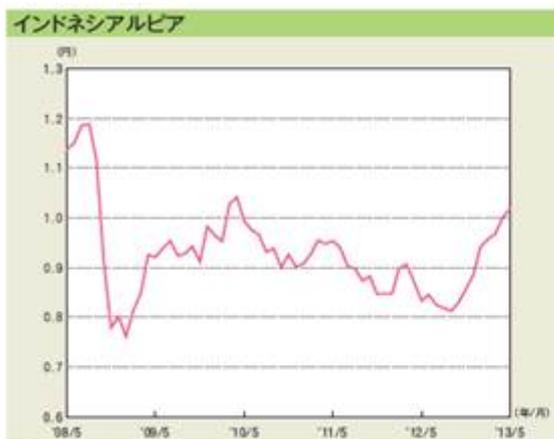
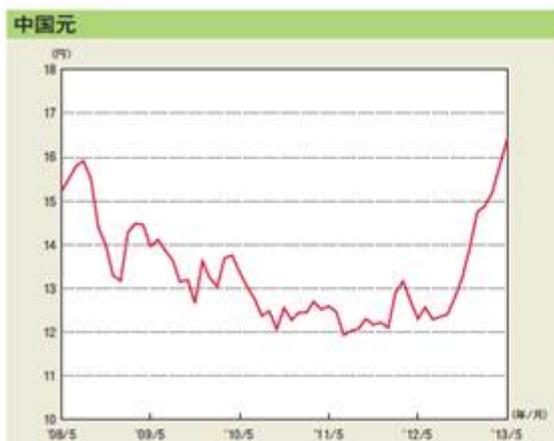
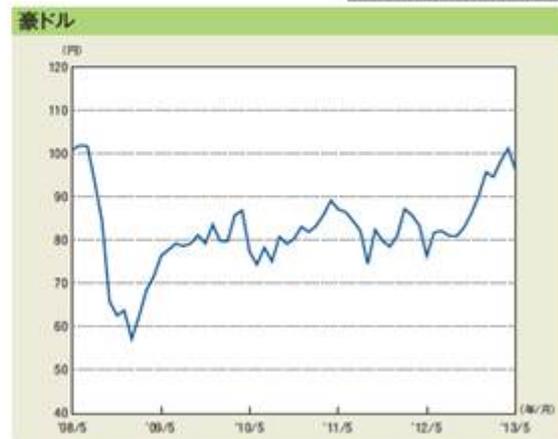
※スイッチングのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。



(以下略)

主要通貨の為替レート(対円)の推移について

(2008年5月末～2013年5月末)



※インドネシアルピアは100通貨単位

[出所] Bloombergのデータを元に大和住銀投信投資顧問作成。

※上記は過去のデータであり、当ファンドの将来の運用成果を示唆あるいは保証するものではありません。

ファンドの仕組み

(以下略)

- 日本株厳選ファンドについては、今後新たなコースが追加されることがあります。
- 日本株厳選ファンドの各コースのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。

(以下略)

(3) ファンドの仕組み

（以下略）

委託会社等の概況（平成25年5月末現在）

（以下略）

<訂正後>

(1)ファンドの目的及び基本的性格

(以下略)

ファンドの特色

(以下略)

2 円コースおよび為替取引を活用する3つの通貨コースによる4本のファンドから構成されています。

■円コース、ブラジルリアルコース、豪ドルコース、アジア3通貨コースの4本のファンドから構成されています。

※アジア3通貨コースは中国元、インドルピー、インドネシアルピアの為替取引を概ね均等に行います。

■投資を行う外国投資信託証券においては、わが国の株式に投資を行うとともに、円売り、各コースの取引対象通貨買いの為替取引を行います(円コースを除く)。これにより主に通貨間の金利差要因による「為替取引によるプレミアム(金利差相当分の収益)/コスト(金利差相当分の費用)」、為替変動要因による「為替差益/差損」が生じます。

■各コース間でスイッチングが可能です。

※日本株厳選ファンドについては、上記4ファンド以外のファンドもあります。また、今後新たなファンドが追加されることがあります。

※販売会社によっては、スイッチングのお取扱いがない場合があります。

※日本株厳選ファンドのファンドのお取扱いおよびスイッチングのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。



(以下略)

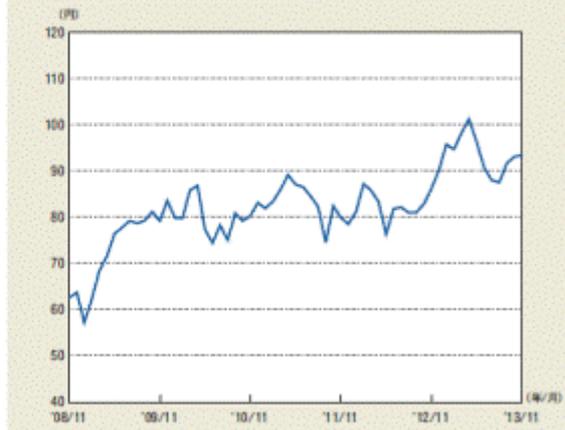
主要通貨の為替レート(対円)の推移について

(2008年11月末～2013年11月末)

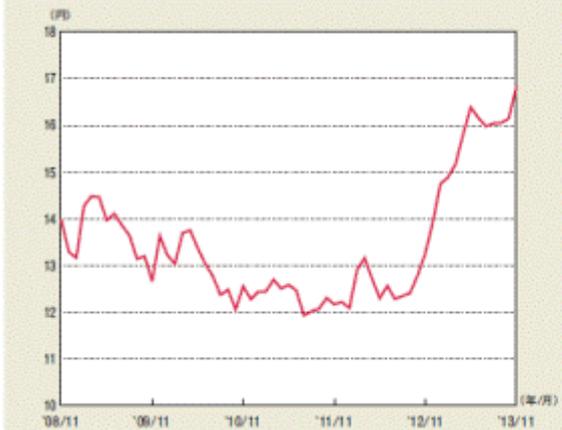
ブラジルレアル



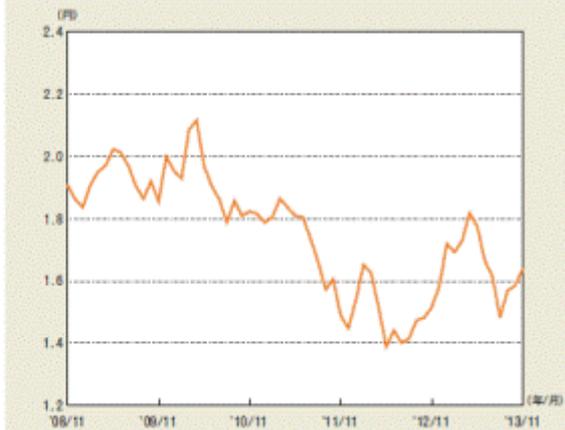
豪ドル



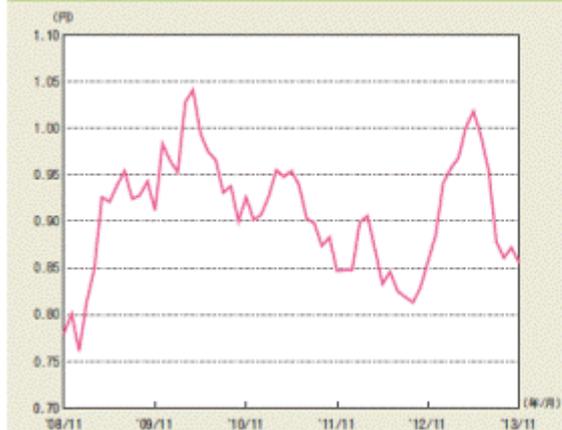
中国元



インドルピー



インドネシアルピア



※インドネシアルピアは100通貨単位

[出所] Bloombergのデータを元に大和住銀投信投資顧問作成。

※上記は過去のデータであり、当ファンドの将来の運用成果を示唆あるいは保証するものではありません。

ファンドの仕組み

(以下略)

- 日本株厳選ファンドについては、上記4ファンド以外のファンドもあります。また、今後新たなファンドが追加されることがあります。
- 日本株厳選ファンドのファンドのお取扱いおよびスイッチングのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。

(以下略)

(3) ファンドの仕組み

(以下略)

委託会社等の概況（平成25年11月末現在）

(以下略)

2 投資方針

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

(2)投資対象

(以下略)

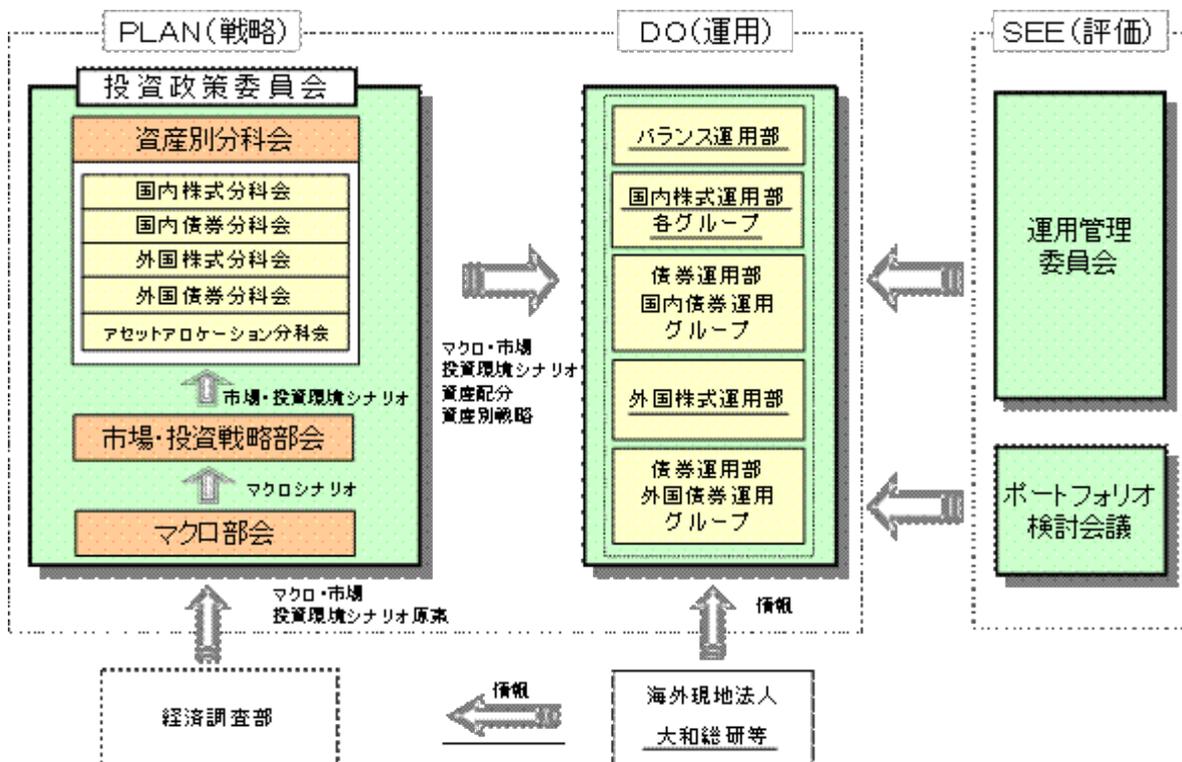
当ファンドが投資対象とする投資信託証券の概要

(以下略)

投資信託証券の概要は、平成25年5月末現在で委託会社が知り得る情報を基に作成しています。

(以下略)

(3)運用体制



* 当ファンドの運用体制に係る運用本部の人員数は、平成25年5月末現在で約100名です。

(以下略)

<訂正後>

(2)投資対象

(以下略)

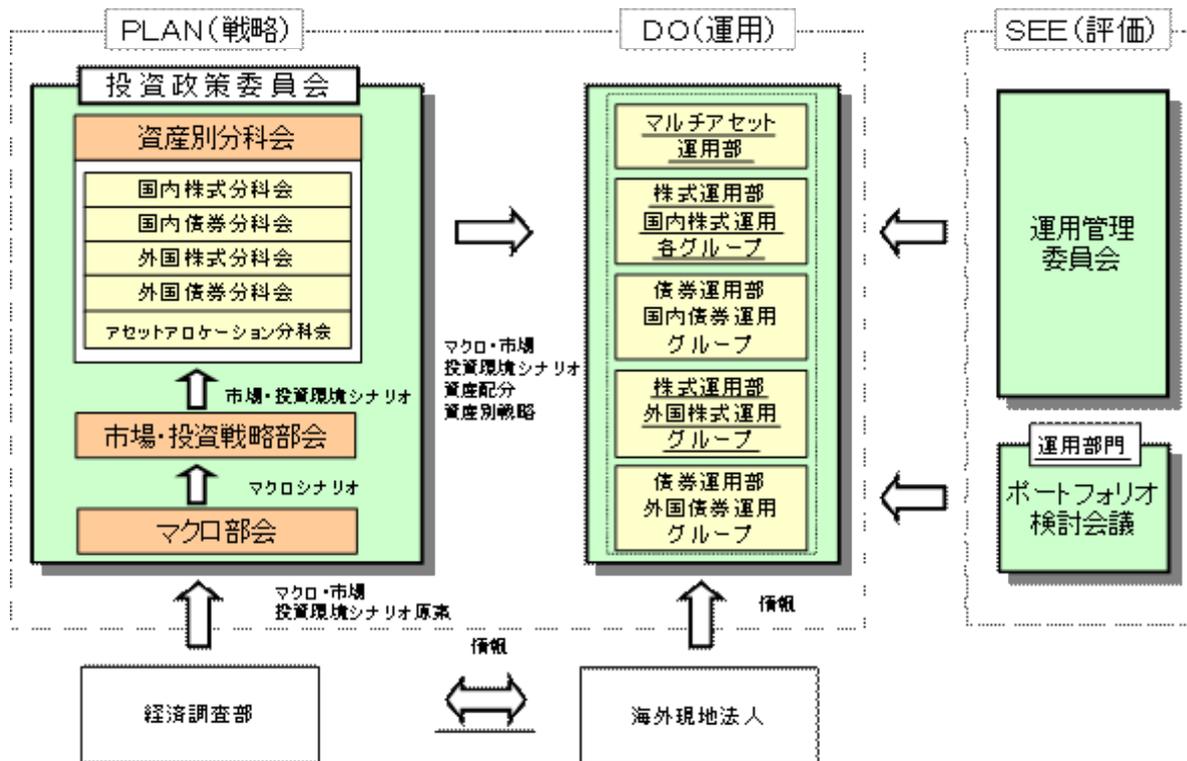
当ファンドが投資対象とする投資信託証券の概要

(以下略)

投資信託証券の概要は、平成25年11月末現在で委託会社が知り得る情報を基に作成しています。

(以下略)

(3)運用体制



*当ファンドの運用体制に係る運用部門の人員数は、平成25年11月末現在で約100名です。

(以下略)

3 投資リスク

下線部は訂正部分を示します。

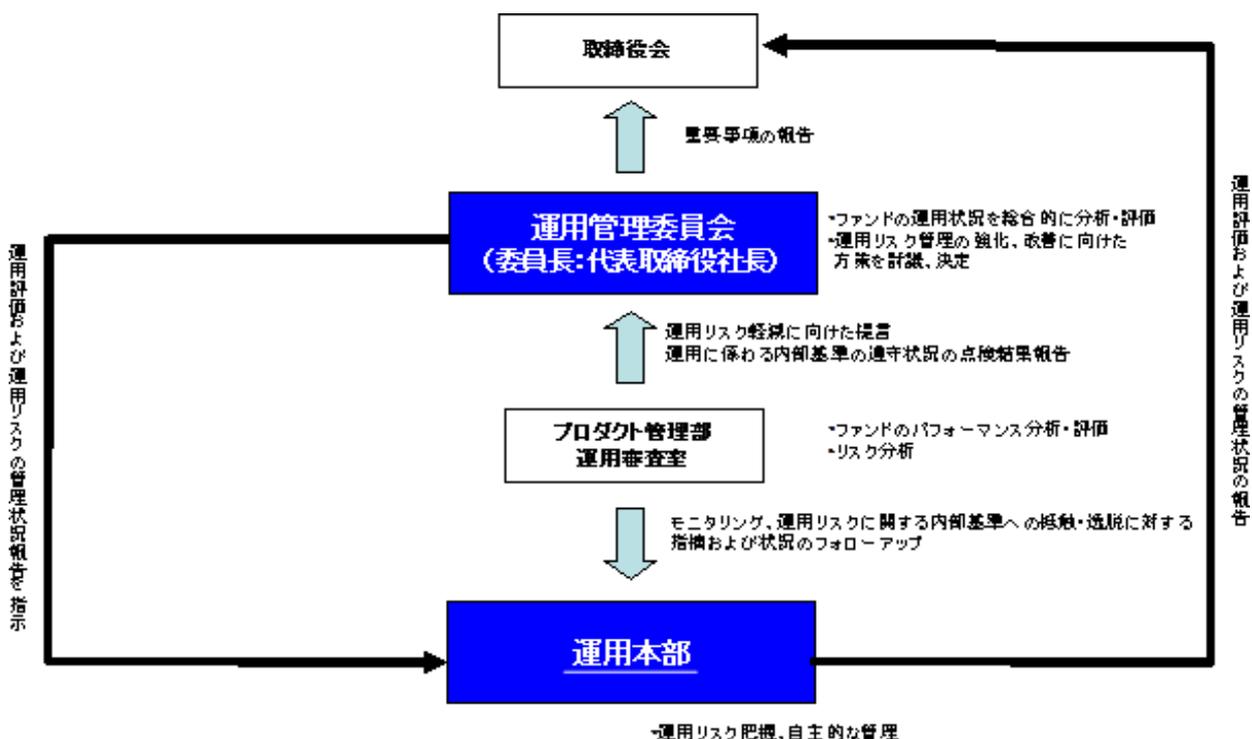
<訂正前>

<リスクの管理体制>

委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。

| 名称および人員数 | 内容 |
|------------------------|---|
| 運用管理委員会 (24名程度) | ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定します。 |
| リスク管理委員会 (20名程度) | 運用リスクを除く経営リスクを適時、的確に把握し、適切な具体的措置を講じ、リスクの軽減・管理に努めます。 |
| 監査部 (6名程度) | 取締役会直轄として、各部室の業務が適正な内部管理態勢のもと、法令等に従って行われているかを点検します。 |
| コンプライアンス・オフィサー (1名) | コンプライアンスの観点から各部室の指導・監督を行うと同時に、法令等の遵守体制の維持・強化に向けた役職員の啓蒙・教化に努めます。 |
| 法務コンプライアンス部 (5名程度) | 社内規則の制定・改廃の点検を行うほか、インサイダー情報の管理や広報内容のチェック等、法令違反等を未然に防止するために日常的な活動を行います。 |
| プロダクト管理部 (10名程度) | 約定内容と取引報告書を照合する等、発注業務の監視および約定価格の妥当性を点検します。 |
| 運用審査室 (3名程度) | ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用本部に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行います。 |
| トレーディング部 (20名程度) | 有価証券の売買発注は、トレーディング部が最良執行の観点を踏まえて行います。 |

運用リスクの管理は、以下の体制で行います。



* リスクの管理体制は、今後変更になる場合があります。

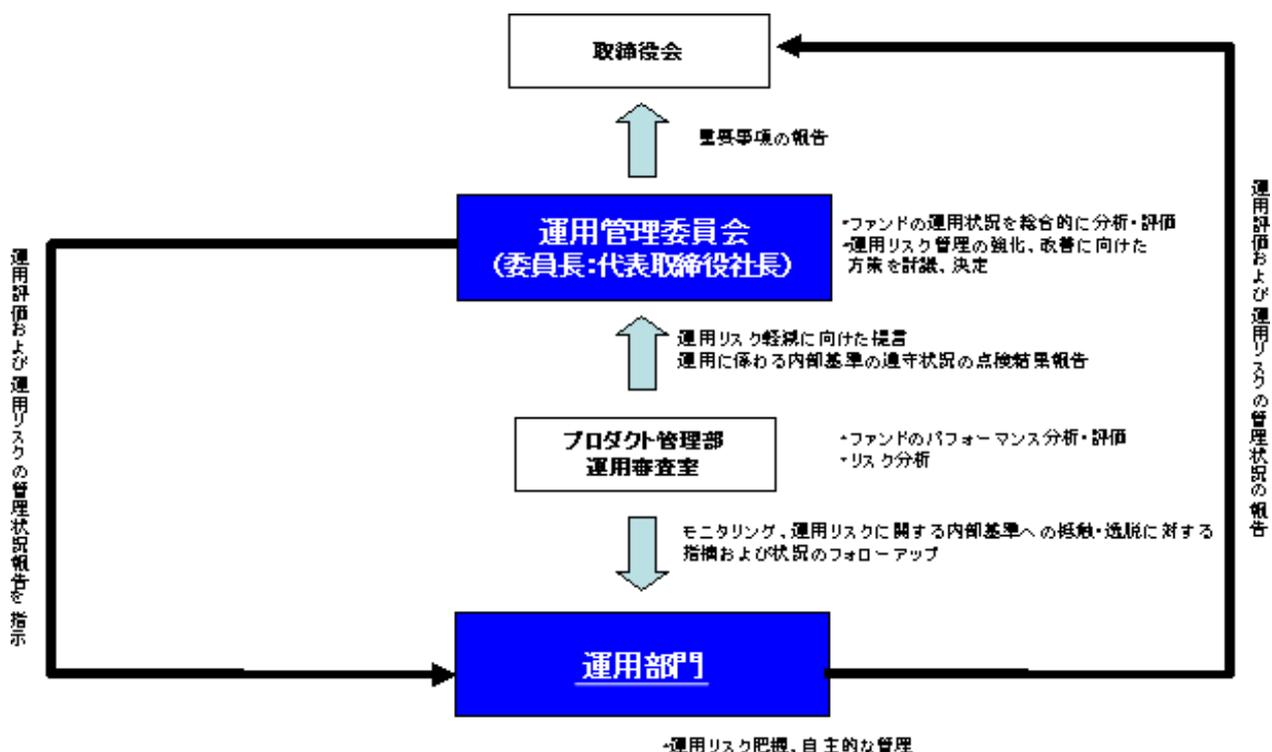
<訂正後>

<リスクの管理体制>

委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。

| 名称および人員数 | 内容 |
|------------------------|---|
| 運用管理委員会 (24名程度) | ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定します。 |
| リスク管理委員会 (18名程度) | 運用リスクを除く経営リスクを適時、的確に把握し、適切な具体的措置を講じ、リスクの軽減・管理に努めます。 |
| 監査部 (6名程度) | 取締役会直轄として、各部室の業務が適正な内部管理態勢のもと、法令等に従って行われているかを点検します。 |
| コンプライアンス・オフィサー (1名) | コンプライアンスの観点から各部室の指導・監督を行うと同時に、法令等の遵守体制の維持・強化に向けた役職員の啓蒙・教化に努めます。 |
| 法務コンプライアンス部 (4名程度) | 社内規則の制定・改廃の点検を行うほか、インサイダー情報の管理や広報内容のチェック等、法令違反等を未然に防止するために日常的な活動を行います。 |
| プロダクト管理部 (12名程度) | 約定内容と取引報告書を照合する等、発注業務の監視および約定価格の妥当性を点検します。 |
| 運用審査室 (5名程度) | ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行います。 |
| トレーディング部 (19名程度) | 有価証券の売買発注は、トレーディング部が最良執行の観点を踏まえて行います。 |

運用リスクの管理は、以下の体制で行います。



* リスクの管理体制は、今後変更になる場合があります。

4 手数料等及び税金

下線部は訂正部分を示します。

< 訂正前 >

(1) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.675%（税抜3.5%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料（スイッチングの際の申込手数料を含みます。）については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金自動再投資型において収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

(2) 換金（解約）手数料

（以下略）

(3) 信託報酬等

委託会社および受託会社の信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.49625%（税抜1.425%）を乗じて得た金額とします。委託会社は販売会社に対して、販売会社の行う業務に対する代行手数料を支払います。委託会社、販売会社および受託会社の間の配分は以下の表のとおりです。

| 委託会社 | 販売会社 | 受託会社 |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| 年率 <u>0.735%</u> <u>（税抜0.70%）</u> | 年率 <u>0.735%</u> <u>（税抜0.70%）</u> | 年率 <u>0.02625%</u> <u>（税抜0.025%）</u> |

当ファンドが投資対象とする投資信託証券では、管理報酬等が年率0.18%程度かかりますので、当ファンドにおける実質的な信託報酬は年率1.67625%（税込）程度です。

（以下略）

キャッシュ・マネジメント・マザーファンドにおいては、信託報酬は収受されません。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。

（以下略）

(4) その他の手数料等

（以下略）

信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年率0.009975%（税抜0.0095%）以内の率を乗じて得た額とし、各特定期末（毎年4月、10月に属する計算期末）または信託終了時に信託財産中から支弁します。また、委託会社は信託財産の規模等を考慮してその率または金額を変更することができます。

信託財産留保額はありません。

(5) 課税上の取扱い

(以下略)

個人の受益者に対する課税

・収益分配金の課税

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金については、配当所得として下記の税率で源泉徴収され確定申告不要となります。なお、確定申告を行い、申告分離課税または総合課税（当ファンドは、配当控除の適用がありません。）を選択することができます。

・解約時および償還時の課税

譲渡益（解約価額および償還価額から取得費（申込手数料および申込手数料にかかる消費税等相当額等を含みます。）を控除した利益をいいます。）については、譲渡所得として下記の税率が適用され、申告分離課税となります。なお、源泉徴収選択口座を選択した場合には、原則として確定申告不要となります。

税率は、以下の各期間について次のとおりです。なお、平成25年12月31日までは軽減税率が適用されます。また、所得税については、平成25年1月1日から平成49年12月31日までの間、基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

| 期間 | 税率 |
|------------------------------|---------------------------------------|
| 平成25年12月31日まで | 10.147%（所得税7%、復興特別所得税0.147%および地方税3%） |
| 平成26年1月1日以降 平成49年12月31日まで | 20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%） |
| 平成50年1月1日以降 | 20%（所得税15%および地方税5%） |

< 損益通算について >

(以下略)

< 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」について >

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

法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額に対して

は、下記の税率で源泉徴収されます。

税率は、以下の各期間について次のとおりです。なお、平成25年12月31日までは軽減税率が適用されます。また、所得税については、平成25年1月1日から平成49年12月31日までの間、基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

| 期間 | 税率 |
|------------------------------|-------------------------------|
| 平成25年12月31日まで | 7.147%（所得税7%、復興特別所得税0.147%） |
| 平成26年1月1日以降 平成49年12月31日まで | 15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%） |
| 平成50年1月1日以降 | 15%（所得税15%） |

< 益金不算入制度について >

（以下略）

<訂正後>

(1) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、 $3.675\%^{*}$ （税抜3.5%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料（スイッチングの際の申込手数料を含みます。）については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金自動再投資型において収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

* 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。

(2) 換金（解約）手数料

（以下略）

(3) 信託報酬等

委託会社および受託会社の信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率 $1.49625\%^{*1}$ （税抜1.425%）を乗じて得た金額とします。委託会社は販売会社に対して、販売会社の行う業務に対する代行手数料を支払います。委託会社、販売会社および受託会社の間での配分は以下の表のとおりです。

| 委託会社 | 販売会社 | 受託会社 |
|-------------|-------------|--------------|
| 年率0.70%（税抜） | 年率0.70%（税抜） | 年率0.025%（税抜） |

当ファンドが投資対象とする投資信託証券では、管理報酬等が年率0.18%程度かかりますので、当ファンドにおける実質的な信託報酬は年率 $1.67625\%^{*2}$ （税込）程度です。

（以下略）

キャッシュ・マネジメント・マザーファンドにおいては、信託報酬は収受されません。

* 1 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年率1.539%となります。

* 2 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年率1.719%となります。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。

（以下略）

(4) その他の手数料等

（以下略）

信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年率 $0.009975\%^{*}$ （税抜0.0095%）以内の率を乗じて得た額とし、各特定期末（毎年4月、10

月に属する計算期末)または信託終了時に信託財産中から支弁します。また、委託会社は信託財産の規模等を考慮してその率または金額を変更することができます。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年率0.01026%となります。

信託財産留保額はありませぬ。

(5)課税上の取扱い

(以下略)

個人の受益者に対する課税

・収益分配金の課税

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金については、配当所得として20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%)の税率で源泉徴収され確定申告不要となります。なお、確定申告を行い、申告分離課税または総合課税(当ファンドは、配当控除の適用がありません。)を選択することができます。

・解約時および償還時の課税

譲渡益(解約価額および償還価額から取得費(申込手数料および申込手数料にかかる消費税等相当額等を含みます。))を控除した利益をいいます。)については、譲渡所得として20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%)の税率が適用され、申告分離課税となります。なお、源泉徴収選択口座を選択した場合には、原則として確定申告不要となります。所得税については、平成25年1月1日から平成49年12月31日までの間、基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

< 損益通算について >

(以下略)

< 少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」について >

公募株式投資信託は税法上、平成26年1月1日以降の少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」の適用対象です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が5年間非課税となります。他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額に対しては、15.315% (所得税15%および復興特別所得税0.315%)の税率で源泉徴収されます。

所得税については、平成25年1月1日から平成49年12月31日までの間、基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

< 益金不算入制度について >

（以下略）

[次へ](#)

5 運用状況

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

日本株厳選ファンド・円コース

(1) 投資状況

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・円コース

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|-------------------------------------|--------|---------------|--------|
| 親投資信託受益証券 （キャッシュ・マネジメント・マザーファンド） | 日本 | 275,521 | 0.01% |
| 投資信託受益証券 | ケイマン諸島 | 3,725,925,395 | 87.13% |
| 純資産総額 | | 4,276,050,225 | - |

（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の比率です。

<参考：マザーファンドの投資状況>

（平成25年11月末現在）

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|---------|-------|---------------|--------|
| 国債証券 | 日本 | 5,634,793,310 | 78.29% |
| 純資産総額 | | 7,197,150,749 | - |

（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の比率です。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

（平成25年11月末現在）

イ．主要銘柄の明細

日本株厳選ファンド・円コース

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|---|---|--------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|----------|
| 1 | Japan Value Equity Concentrated Fund JPY Class ケイマン諸島 | 投資信託受益 証券 - | 3,532,017,628 | 0.9958 3,517,296,445 | 1.0549 3,725,925,395 | - - | 87.13% |
| 2 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド 日本 | 親投資信託受 益証券 - | 270,889 | 1.0170 275,521 | 1.0171 275,521 | - - | 0.01% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの主要銘柄の明細>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|----|------------------|-----------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| 1 | 314 2年国債 日本 | 国債証券 - | 1,450,000,000 | 100.00 1,450,014,500 | 100.00 1,450,072,500 | 0.1000 2014/03/15 | 20.15% |
| 2 | 401 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 990,000,000 | 99.97 989,710,920 | 99.98 989,839,620 | - 2014/04/10 | 13.75% |
| 3 | 79 5年国債 日本 | 国債証券 - | 600,000,000 | 100.19 601,176,000 | 100.02 600,168,000 | 0.7000 2013/12/20 | 8.34% |
| 4 | 261 10年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 101.20 506,045,000 | 100.93 504,685,000 | 1.8000 2014/06/20 | 7.01% |
| 5 | 319 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,060,000 | 100.01 500,065,000 | 0.1000 2014/08/15 | 6.95% |
| 6 | 316 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,065,000 | 100.00 500,040,000 | 0.1000 2014/05/15 | 6.95% |
| 7 | 406 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 490,000,000 | 99.98 489,903,470 | 99.99 489,961,290 | - 2014/02/03 | 6.81% |
| 8 | 352 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 300,000,000 | 99.94 299,846,100 | 99.98 299,959,500 | - 2014/03/20 | 4.17% |
| 9 | 317 2年国債 日本 | 国債証券 - | 200,000,000 | 100.00 200,000,000 | 100.01 200,020,000 | 0.1000 2014/06/15 | 2.78% |
| 10 | 360 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 100,000,000 | 99.94 99,941,700 | 99.98 99,982,400 | - 2014/04/21 | 1.39% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

日本株厳選ファンド・円コース

| 種類別 | 投資比率 |
|-----------|--------|
| 投資信託受益証券 | 87.13% |
| 親投資信託受益証券 | 0.01% |
| 合計 | 87.14% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの投資有価証券の種類別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 種類別 | 投資比率 |
|------|--------|
| 国債証券 | 78.29% |
| 合計 | 78.29% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

八．投資株式の業種別投資比率

日本株厳選ファンド・円コース
該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資株式の業種別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

投資不動産物件

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・円コース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資不動産物件>

キャッシュ・マネジメント・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

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・円コース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドのその他投資資産の主要なもの>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

(3)運用実績

純資産の推移

日本株厳選ファンド・円コース

| | 純資産総額（百万円） | | 1口当りの純資産額（円） | |
|--------------------------|------------|-------|--------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 設定時 （平成23年4月26日） | 677 | - | 1.0000 | - |
| 第1特定期間末 （平成23年10月11日） | 580 | - | 0.8581 | - |
| 第2特定期間末 （平成24年4月10日） | 106 | - | 0.9399 | - |
| 第3特定期間末 （平成24年10月10日） | 106 | - | 0.8375 | - |
| 平成24年12月末日 | 323 | - | 0.9860 | - |
| 平成25年1月末日 | 277 | - | 1.0857 | - |
| 平成25年2月末日 | 276 | - | 1.1119 | - |
| 平成25年3月末日 | 301 | - | 1.2101 | - |
| 第4特定期間末 （平成25年4月10日） | 375 | 375 | 1.3047 | 1.3057 |
| 平成25年4月末日 | 1,750 | - | 1.3620 | - |
| 平成25年5月末日 | 2,306 | - | 1.3288 | - |
| 平成25年6月末日 | 2,649 | - | 1.2925 | - |
| 平成25年7月末日 | 3,155 | - | 1.3372 | - |
| 平成25年8月末日 | 3,222 | - | 1.3119 | - |
| 平成25年9月末日 | 3,526 | - | 1.4405 | - |
| 第5特定期間末 （平成25年10月10日） | 3,381 | 3,394 | 1.3863 | 1.3923 |
| 平成25年10月末日 | 3,491 | - | 1.4307 | - |
| 平成25年11月末日 | 4,276 | - | 1.4926 | - |

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

分配の推移

日本株厳選ファンド・円コース

| 期間 | 1口当りの分配金（円） |
|--------------------------------|-------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 0 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 0 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 0 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 0.0010 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 0.0060 |

収益率の推移

日本株厳選ファンド・円コース

| 期間 | 収益率 |
|---------------------------------|-------|
| 第1 特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 14.2% |
| 第2 特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 9.5% |
| 第3 特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 10.9% |
| 第4 特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 55.9% |
| 第5 特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 6.7% |

（注）収益率 = (当特定期末分配付基準価額 - 前特定期末分配落基準価額) ÷ 前特定期末分配落基準価額 × 100

(4) 設定及び解約の実績

日本株厳選ファンド・円コース

| 期間 | 設定総額（円） | 解約総額（円） |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 第1 特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 918,499,674 | 242,209,823 |
| 第2 特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 454,319,788 | 1,017,459,507 |
| 第3 特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 47,628,602 | 33,612,202 |
| 第4 特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 492,257,021 | 331,925,306 |
| 第5 特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 2,891,141,427 | 739,197,232 |

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

[次へ](#)

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

(1)投資状況

(平成25年11月末現在)

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|-------------------------------------|--------|----------------|--------|
| 親投資信託受益証券 (キャッシュ・マネジメント・マザーファンド) | 日本 | 18,977,235 | 0.05% |
| 投資信託受益証券 | ケイマン諸島 | 35,878,794,969 | 96.35% |
| 純資産総額 | | 37,238,546,904 | - |

(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の比率です。

<参考：マザーファンドの投資状況>

(平成25年11月末現在)

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|---------|-------|---------------|--------|
| 国債証券 | 日本 | 5,634,793,310 | 78.29% |
| 純資産総額 | | 7,197,150,749 | - |

(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の比率です。

(2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(平成25年11月末現在)

イ.主要銘柄の明細

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|---|---|--------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|----------|
| 1 | Japan Value Equity Concentrated Fund BRL Class ケイマン諸島 | 投資信託受益 証券 - | 36,584,883,216 | 0.8855 32,398,808,316 | 0.9807 35,878,794,969 | - - | 96.35% |
| 2 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド 日本 | 親投資信託受 益証券 - | 18,658,181 | 1.0170 18,977,235 | 1.0171 18,977,235 | - - | 0.05% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの主要銘柄の明細>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|----|------------------|-----------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| 1 | 314 2年国債 日本 | 国債証券 - | 1,450,000,000 | 100.00 1,450,014,500 | 100.00 1,450,072,500 | 0.1000 2014/03/15 | 20.15% |
| 2 | 401 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 990,000,000 | 99.97 989,710,920 | 99.98 989,839,620 | - 2014/04/10 | 13.75% |
| 3 | 79 5年国債 日本 | 国債証券 - | 600,000,000 | 100.19 601,176,000 | 100.02 600,168,000 | 0.7000 2013/12/20 | 8.34% |
| 4 | 261 10年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 101.20 506,045,000 | 100.93 504,685,000 | 1.8000 2014/06/20 | 7.01% |
| 5 | 319 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,060,000 | 100.01 500,065,000 | 0.1000 2014/08/15 | 6.95% |
| 6 | 316 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,065,000 | 100.00 500,040,000 | 0.1000 2014/05/15 | 6.95% |
| 7 | 406 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 490,000,000 | 99.98 489,903,470 | 99.99 489,961,290 | - 2014/02/03 | 6.81% |
| 8 | 352 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 300,000,000 | 99.94 299,846,100 | 99.98 299,959,500 | - 2014/03/20 | 4.17% |
| 9 | 317 2年国債 日本 | 国債証券 - | 200,000,000 | 100.00 200,000,000 | 100.01 200,020,000 | 0.1000 2014/06/15 | 2.78% |
| 10 | 360 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 100,000,000 | 99.94 99,941,700 | 99.98 99,982,400 | - 2014/04/21 | 1.39% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| 種類別 | 投資比率 |
|-----------|--------|
| 投資信託受益証券 | 96.35% |
| 親投資信託受益証券 | 0.05% |
| 合計 | 96.40% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの投資有価証券の種類別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 種類別 | 投資比率 |
|------|--------|
| 国債証券 | 78.29% |
| 合計 | 78.29% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース
該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資株式の業種別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド
該当事項はありません。

投資不動産物件

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資不動産物件>

キャッシュ・マネジメント・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

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドのその他投資資産の主要なもの>
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

(3)運用実績

純資産の推移

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| | 純資産総額（百万円） | | 1口当りの純資産額（円） | |
|--------------------------|------------|--------|--------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 設定時 （平成23年4月26日） | 22,288 | - | 1.0000 | - |
| 第1特定期間末 （平成23年10月11日） | 13,477 | 13,955 | 0.7147 | 0.7387 |
| 第2特定期間末 （平成24年4月10日） | 2,432 | 2,617 | 0.7928 | 0.8288 |
| 第3特定期間末 （平成24年10月10日） | 2,114 | 2,231 | 0.5988 | 0.6348 |
| 平成24年12月末日 | 3,152 | - | 0.7631 | - |
| 平成25年1月末日 | 4,529 | - | 0.9101 | - |
| 平成25年2月末日 | 5,985 | - | 0.9408 | - |
| 平成25年3月末日 | 6,272 | - | 1.0273 | - |
| 第4特定期間末 （平成25年4月10日） | 8,331 | 8,547 | 1.1582 | 1.1982 |
| 平成25年4月末日 | 13,014 | - | 1.1919 | - |
| 平成25年5月末日 | 23,619 | - | 1.1256 | - |
| 平成25年6月末日 | 27,001 | - | 1.0316 | - |
| 平成25年7月末日 | 27,944 | - | 1.0180 | - |
| 平成25年8月末日 | 28,076 | - | 0.9685 | - |
| 平成25年9月末日 | 32,332 | - | 1.1035 | - |
| 第5特定期間末 （平成25年10月10日） | 32,231 | 33,744 | 1.0665 | 1.1265 |
| 平成25年10月末日 | 34,894 | - | 1.1250 | - |
| 平成25年11月末日 | 37,238 | - | 1.1490 | - |

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

分配の推移

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| 期間 | 1口当りの分配金（円） |
|--------------------------------|-------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 0.0240 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 0.0360 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 0.0360 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 0.0400 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 0.0600 |

収益率の推移

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| 期間 | 収益率 |
|--------------------------------|--------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 26.1% |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 16.0% |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 19.9% |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 100.1% |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 2.7% |

（注）収益率 = （当特定期末分配付基準価額 - 前特定期末分配落基準価額）÷前特定期末分配落基準価額×100

（4）設定及び解約の実績

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| 期間 | 設定総額（円） | 解約総額（円） |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 25,119,570,971 | 6,261,512,071 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 3,248,191,197 | 19,038,283,538 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 2,378,763,053 | 1,916,414,468 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 11,315,428,381 | 7,652,517,890 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 34,010,400,466 | 10,981,176,234 |

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

(1)投資状況

(平成25年11月末現在)

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|-------------------------------------|--------|---------------|--------|
| 親投資信託受益証券 (キャッシュ・マネジメント・マザーファンド) | 日本 | 691,513 | 0.02% |
| 投資信託受益証券 | ケイマン諸島 | 3,074,306,536 | 87.42% |
| 純資産総額 | | 3,516,520,542 | - |

(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の比率です。

<参考：マザーファンドの投資状況>

(平成25年11月末現在)

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計（円） | 投資比率 |
|---------|-------|---------------|--------|
| 国債証券 | 日本 | 5,634,793,310 | 78.29% |
| 純資産総額 | | 7,197,150,749 | - |

(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の比率です。

(2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(平成25年11月末現在)

イ．主要銘柄の明細

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|---|---|--------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|----------|
| 1 | Japan Value Equity Concentrated Fund AUD Class ケイマン諸島 | 投資信託受益 証券 - | 3,082,011,565 | 0.9430 2,906,579,533 | 0.9975 3,074,306,536 | - - | 87.42% |
| 2 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド 日本 | 親投資信託受 益証券 - | 679,887 | 1.0170 691,513 | 1.0171 691,513 | - - | 0.02% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの主要銘柄の明細>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|----|------------------|-----------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| 1 | 314 2年国債 日本 | 国債証券 - | 1,450,000,000 | 100.00 1,450,014,500 | 100.00 1,450,072,500 | 0.1000 2014/03/15 | 20.15% |
| 2 | 401 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 990,000,000 | 99.97 989,710,920 | 99.98 989,839,620 | - 2014/04/10 | 13.75% |
| 3 | 79 5年国債 日本 | 国債証券 - | 600,000,000 | 100.19 601,176,000 | 100.02 600,168,000 | 0.7000 2013/12/20 | 8.34% |
| 4 | 261 10年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 101.20 506,045,000 | 100.93 504,685,000 | 1.8000 2014/06/20 | 7.01% |
| 5 | 319 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,060,000 | 100.01 500,065,000 | 0.1000 2014/08/15 | 6.95% |
| 6 | 316 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,065,000 | 100.00 500,040,000 | 0.1000 2014/05/15 | 6.95% |
| 7 | 406 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 490,000,000 | 99.98 489,903,470 | 99.99 489,961,290 | - 2014/02/03 | 6.81% |
| 8 | 352 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 300,000,000 | 99.94 299,846,100 | 99.98 299,959,500 | - 2014/03/20 | 4.17% |
| 9 | 317 2年国債 日本 | 国債証券 - | 200,000,000 | 100.00 200,000,000 | 100.01 200,020,000 | 0.1000 2014/06/15 | 2.78% |
| 10 | 360 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 100,000,000 | 99.94 99,941,700 | 99.98 99,982,400 | - 2014/04/21 | 1.39% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

□．投資有価証券の種類別投資比率

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| 種類別 | 投資比率 |
|-----------|--------|
| 投資信託受益証券 | 87.42% |
| 親投資信託受益証券 | 0.02% |
| 合計 | 87.44% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの投資有価証券の種類別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 種類別 | 投資比率 |
|------|--------|
| 国債証券 | 78.29% |
| 合計 | 78.29% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

八．投資株式の業種別投資比率

日本株厳選ファンド・豪ドルコース
該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資株式の業種別投資比率>
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド
該当事項はありません。

投資不動産物件

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資不動産物件>

キャッシュ・マネジメント・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

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドのその他投資資産の主要なもの>
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

(3)運用実績

純資産の推移

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| | 純資産総額（百万円） | | 1口当りの純資産額（円） | |
|--------------------------|------------|-------|--------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 設定時 （平成23年4月26日） | 3,987 | - | 1.0000 | - |
| 第1特定期間末 （平成23年10月11日） | 3,035 | 3,085 | 0.7447 | 0.7567 |
| 第2特定期間末 （平成24年4月10日） | 761 | 779 | 0.9079 | 0.9259 |
| 第3特定期間末 （平成24年10月10日） | 540 | 555 | 0.7690 | 0.7870 |
| 平成24年12月末日 | 338 | - | 1.0211 | - |
| 平成25年1月末日 | 365 | - | 1.1903 | - |
| 平成25年2月末日 | 443 | - | 1.1997 | - |
| 平成25年3月末日 | 328 | - | 1.3706 | - |
| 第4特定期間末 （平成25年4月10日） | 448 | 456 | 1.5410 | 1.5620 |
| 平成25年4月末日 | 1,600 | - | 1.5714 | - |
| 平成25年5月末日 | 2,228 | - | 1.4741 | - |
| 平成25年6月末日 | 2,189 | - | 1.3421 | - |
| 平成25年7月末日 | 2,303 | - | 1.3474 | - |
| 平成25年8月末日 | 2,372 | - | 1.3070 | - |
| 平成25年9月末日 | 2,544 | - | 1.4869 | - |
| 第5特定期間末 （平成25年10月10日） | 2,452 | 2,510 | 1.4298 | 1.4658 |
| 平成25年10月末日 | 2,759 | - | 1.4994 | - |
| 平成25年11月末日 | 3,516 | - | 1.5559 | - |

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

分配の推移

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| 期間 | 1口当りの分配金（円） |
|--------------------------------|-------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 0.0120 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 0.0180 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 0.0180 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 0.0210 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 0.0360 |

収益率の推移

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| 期間 | 収益率 |
|--------------------------------|--------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 24.3% |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 24.3% |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 13.3% |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 103.1% |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 4.9% |

（注）収益率 = (当特定期末分配付基準価額 - 前特定期末分配落基準価額) ÷ 前特定期末分配落基準価額 × 100

(4) 設定及び解約の実績

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| 期間 | 設定総額（円） | 解約総額（円） |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 4,453,244,305 | 376,527,557 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 939,577,119 | 4,177,356,410 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 668,121,772 | 804,696,813 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 606,100,996 | 1,017,645,629 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 2,004,583,887 | 580,361,454 |

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

(1)投資状況

(平成25年11月末現在)

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計(円) | 投資比率 |
|-------------------------------------|--------|---------------|--------|
| 親投資信託受益証券 (キャッシュ・マネジメント・マザーファンド) | 日本 | 9,950 | 0.00% |
| 投資信託受益証券 | ケイマン諸島 | 2,550,952,387 | 88.96% |
| 純資産総額 | | 2,867,482,592 | - |

(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の比率です。

<参考：マザーファンドの投資状況>

(平成25年11月末現在)

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 投資資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計(円) | 投資比率 |
|---------|-------|---------------|--------|
| 国債証券 | 日本 | 5,634,793,310 | 78.29% |
| 純資産総額 | | 7,197,150,749 | - |

(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の比率です。

(2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(平成25年11月末現在)

イ.主要銘柄の明細

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|---|---|--------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|----------|
| 1 | Japan Value Equity Concentrated Fund Asia Class ケイマン諸島 | 投資信託受益 証券 - | 2,469,460,201 | 0.9480 2,341,119,845 | 1.0330 2,550,952,387 | - - | 88.96% |
| 2 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド 日本 | 親投資信託受 益証券 - | 9,783 | 1.0170 9,950 | 1.0171 9,950 | - - | 0.00% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの主要銘柄の明細>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| | 銘柄名 国・地域 | 種類 業種 | 株数、口数 又は額面金額 | 簿価単価(円) 簿価(円) | 評価単価(円) 時価(円) | 利率(%) 償還期限 | 投資 比率 |
|----|------------------|-----------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| 1 | 314 2年国債 日本 | 国債証券 - | 1,450,000,000 | 100.00 1,450,014,500 | 100.00 1,450,072,500 | 0.1000 2014/03/15 | 20.15% |
| 2 | 401 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 990,000,000 | 99.97 989,710,920 | 99.98 989,839,620 | - 2014/04/10 | 13.75% |
| 3 | 79 5年国債 日本 | 国債証券 - | 600,000,000 | 100.19 601,176,000 | 100.02 600,168,000 | 0.7000 2013/12/20 | 8.34% |
| 4 | 261 10年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 101.20 506,045,000 | 100.93 504,685,000 | 1.8000 2014/06/20 | 7.01% |
| 5 | 319 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,060,000 | 100.01 500,065,000 | 0.1000 2014/08/15 | 6.95% |
| 6 | 316 2年国債 日本 | 国債証券 - | 500,000,000 | 100.01 500,065,000 | 100.00 500,040,000 | 0.1000 2014/05/15 | 6.95% |
| 7 | 406 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 490,000,000 | 99.98 489,903,470 | 99.99 489,961,290 | - 2014/02/03 | 6.81% |
| 8 | 352 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 300,000,000 | 99.94 299,846,100 | 99.98 299,959,500 | - 2014/03/20 | 4.17% |
| 9 | 317 2年国債 日本 | 国債証券 - | 200,000,000 | 100.00 200,000,000 | 100.01 200,020,000 | 0.1000 2014/06/15 | 2.78% |
| 10 | 360 国庫短期証券 日本 | 国債証券 - | 100,000,000 | 99.94 99,941,700 | 99.98 99,982,400 | - 2014/04/21 | 1.39% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| 種類別 | 投資比率 |
|-----------|--------|
| 投資信託受益証券 | 88.96% |
| 親投資信託受益証券 | 0.00% |
| 合計 | 88.96% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

<参考：マザーファンドの投資有価証券の種類別投資比率>

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| 種類別 | 投資比率 |
|------|--------|
| 国債証券 | 78.29% |
| 合計 | 78.29% |

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース
該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資株式の業種別投資比率>
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド
該当事項はありません。

投資不動産物件

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドの投資不動産物件>

キャッシュ・マネジメント・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

（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

該当事項はありません。

<参考：マザーファンドのその他投資資産の主要なもの>
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

(3)運用実績

純資産の推移

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| | 純資産総額（百万円） | | 1口当りの純資産額（円） | |
|--------------------------|------------|-------|--------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 設定時 （平成23年4月26日） | 650 | - | 1.0000 | - |
| 第1特定期間末 （平成23年10月11日） | 612 | 620 | 0.7811 | 0.7911 |
| 第2特定期間末 （平成24年4月10日） | 82 | 85 | 0.8913 | 0.9063 |
| 第3特定期間末 （平成24年10月10日） | 47 | 49 | 0.7465 | 0.7615 |
| 平成24年12月末日 | 81 | - | 0.9594 | - |
| 平成25年1月末日 | 142 | - | 1.1026 | - |
| 平成25年2月末日 | 184 | - | 1.1396 | - |
| 平成25年3月末日 | 201 | - | 1.2523 | - |
| 第4特定期間末 （平成25年4月10日） | 277 | 280 | 1.3917 | 1.4122 |
| 平成25年4月末日 | 1,048 | - | 1.4326 | - |
| 平成25年5月末日 | 2,423 | - | 1.4190 | - |
| 平成25年6月末日 | 2,522 | - | 1.3130 | - |
| 平成25年7月末日 | 2,711 | - | 1.3406 | - |
| 平成25年8月末日 | 2,401 | - | 1.2598 | - |
| 平成25年9月末日 | 2,621 | - | 1.3856 | - |
| 第5特定期間末 （平成25年10月10日） | 2,504 | 2,588 | 1.3193 | 1.3673 |
| 平成25年10月末日 | 2,599 | - | 1.3981 | - |
| 平成25年11月末日 | 2,867 | - | 1.4783 | - |

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

分配の推移

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| 期間 | 1口当りの分配金（円） |
|--------------------------------|-------------|
| 第1特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 0.0100 |
| 第2特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 0.0150 |
| 第3特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 0.0150 |
| 第4特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 0.0205 |
| 第5特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 0.0480 |

収益率の推移

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| 期間 | 収益率 |
|---------------------------------|-------|
| 第1 特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 20.9% |
| 第2 特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 16.0% |
| 第3 特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 14.6% |
| 第4 特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 89.2% |
| 第5 特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 1.8% |

（注）収益率 = (当特定期末分配付基準価額 - 前特定期末分配落基準価額) ÷ 前特定期末分配落基準価額 × 100

(4) 設定及び解約の実績

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| 期間 | 設定総額（円） | 解約総額（円） |
|---------------------------------|---------------|-------------|
| 第1 特定期間（平成23年4月26日～平成23年10月11日） | 870,166,725 | 86,339,751 |
| 第2 特定期間（平成23年10月12日～平成24年4月10日） | 108,742,114 | 799,972,114 |
| 第3 特定期間（平成24年4月11日～平成24年10月10日） | 251,160 | 28,670,409 |
| 第4 特定期間（平成24年10月11日～平成25年4月10日） | 317,410,744 | 181,997,049 |
| 第5 特定期間（平成25年4月11日～平成25年10月10日） | 2,237,921,661 | 539,312,531 |

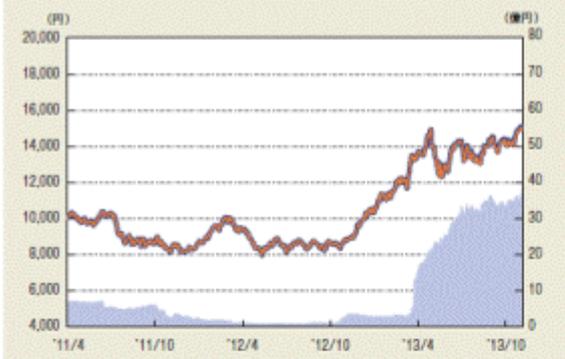
（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

(参考情報)

2013年11月29日現在

基準価額・純資産の推移 (設定日～2013年11月29日)

円コース



ブラジルリアルコース



豪ドルコース



アジア3通貨コース



■ 純資産総額：右目盛
 — 基準価額(信託報酬控除後)：左目盛
 — 基準価額(信託報酬控除後、税引前分配金再投資換算)：左目盛

* 基準価額(信託報酬控除後、税引前分配金再投資換算)は、税引前の分配金を再投資したものと計算しております。

分配の推移

| | 円コース | ブラジルリアルコース | 豪ドルコース | アジア3通貨コース |
|----------|------|------------|--------|-----------|
| 2013年11月 | 10円 | 100円 | 60円 | 80円 |
| 2013年10月 | 10円 | 100円 | 60円 | 80円 |
| 2013年9月 | 10円 | 100円 | 60円 | 80円 |
| 2013年8月 | 10円 | 100円 | 60円 | 80円 |
| 2013年7月 | 10円 | 100円 | 60円 | 80円 |
| 直近1年間累計 | 80円 | 1,040円 | 600円 | 740円 |
| 設定来累計 | 80円 | 2,060円 | 1,110円 | 1,165円 |

* 分配金は1万口当たり、税引前

主要な資産の状況

円コース

| 投資銘柄 | 投資比率 |
|--|-------|
| Japan Value Equity Concentrated Fund JPY Class | 87.1% |
| キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 0.0% |

ブラジルリアルコース

| 投資銘柄 | 投資比率 |
|--|-------|
| Japan Value Equity Concentrated Fund BRL Class | 96.3% |
| キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 0.1% |

豪ドルコース

| 投資銘柄 | 投資比率 |
|--|-------|
| Japan Value Equity Concentrated Fund AUD Class | 87.4% |
| キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 0.0% |

アジア3通貨コース

| 投資銘柄 | 投資比率 |
|---|-------|
| Japan Value Equity Concentrated Fund Asia Class | 89.0% |
| キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 0.0% |

* 投資比率は全て純資産総額対比

■ 参考情報(上位10銘柄)

ジャパン・バリュー・エクイティ・コンセントレイティッド・ファンド

| | 投資銘柄 | 業種 | 投資比率 |
|----|---------|--------|------|
| 1 | マツダ | 輸送用機器 | 3.5% |
| 2 | オリックス | その他金融業 | 3.5% |
| 3 | 新生銀行 | 銀行業 | 3.4% |
| 4 | オムロン | 電気機器 | 3.4% |
| 5 | KDDI | 情報・通信業 | 3.3% |
| 6 | 日本精工 | 機械 | 3.3% |
| 7 | 沢井製薬 | 医薬品 | 3.1% |
| 8 | 住友電気工業 | 非鉄金属 | 3.1% |
| 9 | 三菱マテリアル | 非鉄金属 | 3.1% |
| 10 | ミネベア | 電気機器 | 2.9% |

*投資比率はジャパン・バリュー・エクイティ・コンセントレイティッド・ファンドの保有現物株の時価総額対比

*業種は東証33業種分類

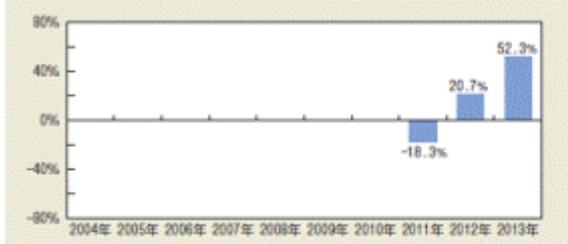
キャッシュ・マネジメント・マザー・ファンド

| | 投資銘柄 | 種別 | 投資比率 |
|----|------------|------|-------|
| 1 | 314 2年国債 | 国債証券 | 20.1% |
| 2 | 401 国庫短期証券 | 国債証券 | 13.8% |
| 3 | 79 5年国債 | 国債証券 | 8.3% |
| 4 | 261 10年国債 | 国債証券 | 7.0% |
| 5 | 319 2年国債 | 国債証券 | 6.9% |
| 6 | 316 2年国債 | 国債証券 | 6.9% |
| 7 | 406 国庫短期証券 | 国債証券 | 6.8% |
| 8 | 352 国庫短期証券 | 国債証券 | 4.2% |
| 9 | 317 2年国債 | 国債証券 | 2.8% |
| 10 | 360 国庫短期証券 | 国債証券 | 1.4% |

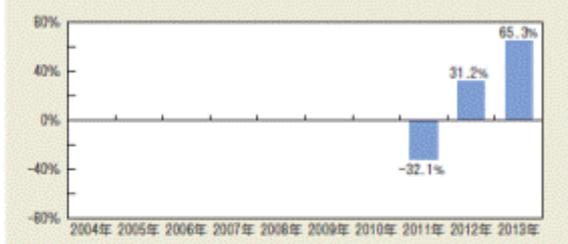
*投資比率はキャッシュ・マネジメント・マザー・ファンドの純資産総額対比

年間収益率の推移

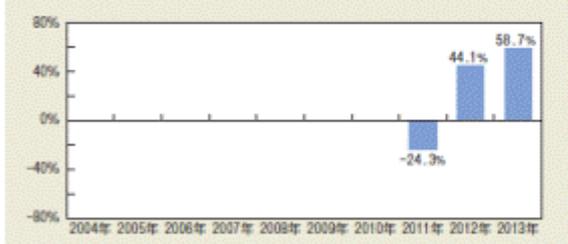
円コース



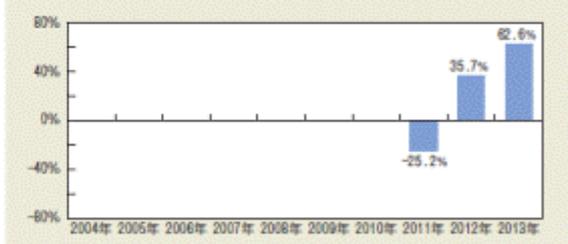
ブラジルリアルコース



豪ドルコース



アジア3通貨コース



*ファンドの収益率は暦年ベースで表示しております。但し、2011年は当初設定日(2011年4月26日)から年末までの収益率、2013年は11月末までの収益率です。

*ファンドの年間収益率は、税引前の分配金を再投資したものと計算しております。

*ファンドには、ベンチマークはありません。

- ・ファンドの運用実績はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
- ・ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

[前へ](#)

第3【ファンドの経理状況】

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

- 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、財務諸表に記載されている金額は、円単位で表示しております。
- 2．当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
- 3．当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（平成25年4月11日から平成25年10月10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る監査を受けております。

[次へ](#)

1 財務諸表

日本株厳選ファンド・円コース

(1) 貸借対照表

| 区 分 | 前 期 平成25年4月10日現在 金 額（円） | 当 期 平成25年10月10日現在 金 額（円） |
|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 40,251,501 | 87,194,177 |
| 投資信託受益証券 | 351,179,928 | 3,313,163,418 |
| 親投資信託受益証券 | 275,358 | 275,494 |
| 未収入金 | - | 4,354,210 |
| 流動資産合計 | 391,706,787 | 3,404,987,299 |
| 資産合計 | 391,706,787 | 3,404,987,299 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 15,922,057 | 3,567,601 |
| 未払収益分配金 | 287,498 | 2,439,442 |
| 未払解約金 | - | 12,831,870 |
| 未払受託者報酬 | 6,805 | 75,292 |
| 未払委託者報酬 | 381,388 | 4,216,985 |
| その他未払費用 | 13,010 | 133,743 |
| 流動負債合計 | 16,610,758 | 23,264,933 |
| 負債合計 | 16,610,758 | 23,264,933 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 287,498,247 | 2,439,442,442 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 87,597,782 | 942,279,924 |
| （分配準備積立金） | 83,143,170 | 300,740,340 |
| 元本等合計 | 375,096,029 | 3,381,722,366 |
| 純資産合計 | 375,096,029 | 3,381,722,366 |
| 負債純資産合計 | 391,706,787 | 3,404,987,299 |

(2) 損益及び剰余金計算書

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|--|--|--|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年 4 月10日 金 額 (円) | 自 平成25年 4 月11日 至 平成25年10月10日 金 額 (円) |
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 57,660,504 | 330,740,141 |
| 受取利息 | 6,299 | 46,311 |
| 有価証券売買等損益 | 81,746,939 | 201,563,280 |
| 営業収益合計 | 139,413,742 | 129,223,172 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 34,427 | 352,129 |
| 委託者報酬 | 1,930,073 | 19,722,095 |
| その他費用 | 13,010 | 133,743 |
| 営業費用合計 | 1,977,510 | 20,207,967 |
| 営業利益又は営業損失 () | 137,436,232 | 109,015,205 |
| 経常利益又は経常損失 () | 137,436,232 | 109,015,205 |
| 当期純利益又は当期純損失 () | 137,436,232 | 109,015,205 |
| 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 () | 16,272,626 | 11,979,207 |
| 期首剰余金又は期首欠損金 () | 20,660,494 | 87,597,782 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 2,600,630 | 1,039,851,302 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 2,600,630 | - |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | - | 1,039,851,302 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 15,218,462 | 269,514,806 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | - | 269,514,806 |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 15,218,462 | - |
| 分配金 | 287,498 | 12,690,352 |
| 期末剰余金又は期末欠損金 () | 87,597,782 | 942,279,924 |

[次へ](#)

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 |
|--------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、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、投資信託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会社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. 収益及び費用の計上基準 | (1) 受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 |
|-----------|--------------|----------------|
| | 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 元本状況 | | |
| 期首元本額 | 127,166,532円 | 287,498,247円 |
| 期中追加設定元本額 | 492,257,021円 | 2,891,141,427円 |
| 期中一部解約元本額 | 331,925,306円 | 739,197,232円 |
| 2. 受益権の総数 | 287,498,247口 | 2,439,442,442口 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|------------------|--------------|-----------|----|-------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|-------------|-------|------------|---------------|-------|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年4月10日 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配金の計算過程 第17期計算期間末（平成24年11月12日）に、分配した金額はありません。 | 分配金の計算過程 第23期計算期間末（平成25年5月10日）に、投資信託約款に基づき計算した923,550,023円（1万口当たり6,892.17円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,339,998円（1万口当たり10円）を分配しております。 | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 （費用控除後）</td><td>212,948,309円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>637,217,498円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>73,384,216円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>923,550,023円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(6,892.17円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>1,339,998円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(10円)</td></tr> </table> | 配当等収益 （費用控除後） | 212,948,309円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 637,217,498円 | 分配準備積立金 | 73,384,216円 | 分配可能額 | 923,550,023円 | （1万口当たり分配可能額） | (6,892.17円) | 収益分配金 | 1,339,998円 | （1万口当たり収益分配金） | (10円) |
| 配当等収益 （費用控除後） | 212,948,309円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 637,217,498円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 73,384,216円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 923,550,023円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,892.17円) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 1,339,998円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第18期計算期間末（平成24年12月10日）に、分配した金額はありません。 | 第24期計算期間末（平成25年6月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,282,553,300円（1万口当たり6,893.86円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,860,429円（1万口当たり10円）を分配しております。 | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 （費用控除後）</td><td>2,063,286円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>1,012,316,554円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>268,173,460円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>1,282,553,300円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(6,893.86円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>1,860,429円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(10円)</td></tr> </table> | 配当等収益 （費用控除後） | 2,063,286円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 1,012,316,554円 | 分配準備積立金 | 268,173,460円 | 分配可能額 | 1,282,553,300円 | （1万口当たり分配可能額） | (6,893.86円) | 収益分配金 | 1,860,429円 | （1万口当たり収益分配金） | (10円) |
| 配当等収益 （費用控除後） | 2,063,286円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 1,012,316,554円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 268,173,460円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 1,282,553,300円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,893.86円) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 1,860,429円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第19期計算期間末（平成25年1月10日）に、分配した金額はありません。 | 第25期計算期間末（平成25年7月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,441,085,234円（1万口当たり6,910.48円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い2,085,363円（1万口当たり10円）を分配しております。 | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 （費用控除後）</td><td>5,522,039円</td></tr> </table> | 配当等収益 （費用控除後） | 5,522,039円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 （費用控除後） | 5,522,039円 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

第20期計算期間末（平成25年2月12日）に、分配した金額はありません。

第21期計算期間末（平成25年3月11日）に、分配した金額はありません。

第22期計算期間末（平成25年4月10日）に、投資信託約款に基づき計算した152,187,739円（1万口当たり5,293.52円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い287,498円（1万口当たり10円）を分配しております。

| | |
|----------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 18,950,525円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 12,877,269円 |
| 収益調整金 | 68,757,071円 |
| 分配準備積立金 | 51,602,874円 |
| 分配可能額 | 152,187,739円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (5,293.52円) |
| 収益分配金 | 287,498円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) |

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,175,973,038円 |
| 分配準備積立金 | 259,590,157円 |
| 分配可能額 | 1,441,085,234円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,910.48円) |
| 収益分配金 | 2,085,363円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) |

第26期計算期間末（平成25年8月12日）に、投資信託約款に基づき計算した1,696,585,147円（1万口当たり6,909.16円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い2,455,558円（1万口当たり10円）を分配しております。

| | |
|------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 2,087,407円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 1,451,408,323円 |
| 分配準備積立金 | 243,089,417円 |
| 分配可能額 | 1,696,585,147円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,909.16円) |
| 収益分配金 | 2,455,558円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) |

第27期計算期間末（平成25年9月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,737,829,330円（1万口当たり6,924.83円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い2,509,562円（1万口当たり10円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 6,434,901円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,496,283,698円 |
| 分配準備積立金 | 235,110,731円 |
| 分配可能額 | 1,737,829,330円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,924.83円) |
| 収益分配金 | 2,509,562円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) |

第28期計算期間末（平成25年10月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,775,071,797円（1万口当たり7,276.55円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い2,439,442円（1万口当たり10円）を分配しております。

| | |
|------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 87,863,217円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 1,471,892,015円 |
| 分配準備積立金 | 215,316,565円 |
| 分配可能額 | 1,775,071,797円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (7,276.55円) |
| 収益分配金 | 2,439,442円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (10円) |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

| 項目 | 当期 |
|----------------------------|---|
| | 自 平成25年 4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資しております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク及び流動性リスクであります。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 当期 |
|--------------------------|---|
| | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 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ぬ。 |
| 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)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

前期（平成25年4月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | - |
| 投資信託受益証券 | 12,940,196 |
| 合計 | 12,940,196 |

当期（平成25年10月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | 27 |
| 投資信託受益証券 | 75,584,250 |
| 合計 | 75,584,223 |

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前期（平成25年4月10日現在）

該当事項はありません。

当期（平成25年10月10日現在）

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）

当期（自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

| 前期 平成25年4月10日現在 | 当期 平成25年10月10日現在 |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 1.3047円 「1口 = 1円（10,000口 = 13,047円）」 | 1口当たり純資産額 1.3863円 「1口 = 1円（10,000口 = 13,863円）」 |

（4）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|--------|-----------|--|---------------|---------------|----|
| 円 | 投資信託受益証券 | Japan Value Equity Concentrated Fund JPY Class | 3,365,667,837 | 3,313,163,418 | |
| | 親投資信託受益証券 | キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 270,889 | 275,494 | |
| 合計 2銘柄 | | | 3,365,938,726 | 3,313,438,912 | |

[前へ](#) [次へ](#)

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

(1) 貸借対照表

| 区 分 | 前 期 平成25年4月10日現在 金 額（円） | 当 期 平成25年10月10日現在 金 額（円） |
|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 915,078,012 | 1,482,248,140 |
| 投資信託受益証券 | 8,140,301,861 | 31,402,683,133 |
| 親投資信託受益証券 | 18,966,040 | 18,975,370 |
| 流動資産合計 | 9,074,345,913 | 32,903,906,643 |
| 資産合計 | 9,074,345,913 | 32,903,906,643 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 489,762,539 | 253,565,865 |
| 未払収益分配金 | 71,932,256 | 302,224,498 |
| 未払解約金 | 173,191,037 | 75,993,678 |
| 未払受託者報酬 | 140,830 | 690,653 |
| 未払委託者報酬 | 7,886,902 | 38,676,876 |
| その他未払費用 | 202,148 | 794,555 |
| 流動負債合計 | 743,115,712 | 671,946,125 |
| 負債合計 | 743,115,712 | 671,946,125 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 7,193,225,635 | 30,222,449,867 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 1,138,004,566 | 2,009,510,651 |
| （分配準備積立金） | 1,706,903,121 | 1,621,896,103 |
| 元本等合計 | 8,331,230,201 | 32,231,960,518 |
| 純資産合計 | 8,331,230,201 | 32,231,960,518 |
| 負債純資産合計 | 9,074,345,913 | 32,903,906,643 |

(2) 損益及び剰余金計算書

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|--|--|--|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年 4 月10日 金 額 (円) | 自 平成25年 4 月11日 至 平成25年10月10日 金 額 (円) |
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 196,066,781 | 2,852,611,094 |
| 受取利息 | 111,244 | 479,926 |
| 有価証券売買等損益 | 3,033,174,618 | 3,710,287,084 |
| 営業収益合計 | 3,229,352,643 | 857,196,064 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 532,157 | 3,272,399 |
| 委託者報酬 | 29,803,606 | 183,257,109 |
| その他費用 | 202,148 | 794,555 |
| 営業費用合計 | 30,537,911 | 187,324,063 |
| 営業利益又は営業損失 () | 3,198,814,732 | 1,044,520,127 |
| 経常利益又は経常損失 () | 3,198,814,732 | 1,044,520,127 |
| 当期純利益又は当期純損失 () | 3,198,814,732 | 1,044,520,127 |
| 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 () | 278,491,527 | 293,389,629 |
| 期首剰余金又は期首欠損金 () | 1,416,217,113 | 1,138,004,566 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 1,203,690,107 | 5,093,373,225 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少 額 | 1,203,690,107 | - |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少 額 | - | 5,093,373,225 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,353,630,763 | 1,371,505,085 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加 額 | - | 1,371,505,085 |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加 額 | 1,353,630,763 | - |
| 分配金 | 216,160,870 | 1,512,452,299 |
| 期末剰余金又は期末欠損金 () | 1,138,004,566 | 2,009,510,651 |

[前へ](#) [次へ](#)

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 |
|--------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、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、投資信託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会社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. 収益及び費用の計上基準 | (1) 受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| | 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 元本状況 | | |
| 期首元本額 | 3,530,315,144円 | 7,193,225,635円 |
| 期中追加設定元本額 | 11,315,428,381円 | 34,010,400,466円 |
| 期中一部解約元本額 | 7,652,517,890円 | 10,981,176,234円 |
| 2. 受益権の総数 | 7,193,225,635口 | 30,222,449,867口 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前期 | 当期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----|-------|--------------|---------|-------------|-------|--------------|---------------|-----------|-------|-------------|---------------|-------|------------------|-------------|-------------------------------|----|-------|--------------|---------|-------------|-------|--------------|---------------|-----------|-------|-------------|---------------|-------|---|------------------|----------------|-----------|----|-------|----------------|---------|----------------|-------|----------------|---------------|-------------|-------|--------------|---------------|--------|------------------|--------------|-----------|----|-------|-----------------|---------|----------------|-------|-----------------|---------------|-------------|-------|--------------|---------------|--------|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年4月10日 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>分配金の計算過程</p> <p>第17期計算期間末（平成24年11月12日）に、投資信託約款に基づき計算した279,603,253円（1万口当たり826.11円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い20,307,558円（1万口当たり60円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr> <td>配当等収益 （費用控除後）</td> <td>15,211,750円</td> </tr> <tr> <td>有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後）</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金</td> <td>201,206,475円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>63,185,028円</td> </tr> <tr> <td>分配可能額</td> <td>279,603,253円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり分配可能額）</td> <td>(826.11円)</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>20,307,558円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり収益分配金）</td> <td>(60円)</td> </tr> </table> <p>第18期計算期間末（平成24年12月10日）に、投資信託約款に基づき計算した372,088,770円（1万口当たり817.82円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い27,298,594円（1万口当たり60円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr> <td>配当等収益 （費用控除後）</td> <td>23,039,598円</td> </tr> <tr> <td>有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後）</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金</td> <td>299,270,193円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>49,778,979円</td> </tr> <tr> <td>分配可能額</td> <td>372,088,770円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり分配可能額）</td> <td>(817.82円)</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>27,298,594円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり収益分配金）</td> <td>(60円)</td> </tr> </table> | 配当等収益 （費用控除後） | 15,211,750円 | 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | 収益調整金 | 201,206,475円 | 分配準備積立金 | 63,185,028円 | 分配可能額 | 279,603,253円 | （1万口当たり分配可能額） | (826.11円) | 収益分配金 | 20,307,558円 | （1万口当たり収益分配金） | (60円) | 配当等収益 （費用控除後） | 23,039,598円 | 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | 収益調整金 | 299,270,193円 | 分配準備積立金 | 49,778,979円 | 分配可能額 | 372,088,770円 | （1万口当たり分配可能額） | (817.82円) | 収益分配金 | 27,298,594円 | （1万口当たり収益分配金） | (60円) | <p>分配金の計算過程</p> <p>第23期計算期間末（平成25年5月10日）に、投資信託約款に基づき計算した7,928,412,641円（1万口当たり6,029.15円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い131,501,242円（1万口当たり100円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr> <td>配当等収益 （費用控除後）</td> <td>1,550,017,111円</td> </tr> <tr> <td>有価証券売買等損益</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金</td> <td>4,995,567,452円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>1,382,828,078円</td> </tr> <tr> <td>分配可能額</td> <td>7,928,412,641円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり分配可能額）</td> <td>(6,029.15円)</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>131,501,242円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり収益分配金）</td> <td>(100円)</td> </tr> </table> <p>第24期計算期間末（平成25年6月10日）に、投資信託約款に基づき計算した13,878,854,572円（1万口当たり6,007.10円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1231,040,697円（1万口当たり100円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr> <td>配当等収益 （費用控除後）</td> <td>173,363,248円</td> </tr> <tr> <td>有価証券売買等損益</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金</td> <td>11,431,695,278円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>2,273,796,046円</td> </tr> <tr> <td>分配可能額</td> <td>13,878,854,572円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり分配可能額）</td> <td>(6,007.10円)</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>231,040,697円</td> </tr> <tr> <td>（1万口当たり収益分配金）</td> <td>(100円)</td> </tr> </table> | 配当等収益 （費用控除後） | 1,550,017,111円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 4,995,567,452円 | 分配準備積立金 | 1,382,828,078円 | 分配可能額 | 7,928,412,641円 | （1万口当たり分配可能額） | (6,029.15円) | 収益分配金 | 131,501,242円 | （1万口当たり収益分配金） | (100円) | 配当等収益 （費用控除後） | 173,363,248円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 11,431,695,278円 | 分配準備積立金 | 2,273,796,046円 | 分配可能額 | 13,878,854,572円 | （1万口当たり分配可能額） | (6,007.10円) | 収益分配金 | 231,040,697円 | （1万口当たり収益分配金） | (100円) |
| 配当等収益 （費用控除後） | 15,211,750円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 201,206,475円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 63,185,028円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 279,603,253円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (826.11円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 20,307,558円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 （費用控除後） | 23,039,598円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 299,270,193円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 49,778,979円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 372,088,770円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (817.82円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 27,298,594円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 （費用控除後） | 1,550,017,111円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 4,995,567,452円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 1,382,828,078円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 7,928,412,641円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,029.15円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 131,501,242円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (100円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 （費用控除後） | 173,363,248円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 11,431,695,278円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 2,273,796,046円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 13,878,854,572円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,007.10円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 231,040,697円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (100円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

第19期計算期間末（平成25年1月10日）に、投資信託約款に基づき計算した680,696,971円（1万口当たり1,677.09円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い24,352,769円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 24,111,308円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 346,833,200円 |
| 収益調整金 | 277,310,188円 |
| 分配準備積立金 | 32,442,275円 |
| 分配可能額 | 680,696,971円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （1,677.09円） |
| 収益分配金 | 24,352,769円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （60円） |

第20期計算期間末（平成25年2月12日）に、投資信託約款に基づき計算した1,653,914,118円（1万口当たり2,842.63円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い134,909,557円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|----------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 34,381,637円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 674,502,944円 |
| 収益調整金 | 669,099,094円 |
| 分配準備積立金 | 275,930,443円 |
| 分配可能額 | 1,653,914,118円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （2,842.63円） |
| 収益分配金 | 34,909,557円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （60円） |

第21期計算期間末（平成25年3月11日）に、投資信託約款に基づき計算した2,345,244,697円（1万口当たり3,766.44円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い137,360,136円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|----------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 41,859,098円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 567,627,949円 |
| 収益調整金 | 1,031,258,932円 |
| 分配準備積立金 | 704,498,718円 |
| 分配可能額 | 2,345,244,697円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （3,766.44円） |
| 収益分配金 | 37,360,136円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （60円） |

第22期計算期間末（平成25年4月10日）に、投資信託約款に基づき計算した3,473,146,529円（1万口当たり4,828.36円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い171,932,256円（1万口当たり100円）を分配しております。

| | |
|----------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 43,561,865円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 759,789,739円 |
| 収益調整金 | 1,694,311,152円 |
| 分配準備積立金 | 975,483,773円 |
| 分配可能額 | 3,473,146,529円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （4,828.36円） |
| 収益分配金 | 71,932,256円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （100円） |

第25期計算期間末（平成25年7月10日）に、投資信託約款に基づき計算した16,411,642,619円（1万口当たり5,997.83円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1273,626,431円（1万口当たり100円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 244,807,243円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 14,011,910,384円 |
| 分配準備積立金 | 2,154,924,992円 |
| 分配可能額 | 16,411,642,619円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （5,997.83円） |
| 収益分配金 | 273,626,431円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （100円） |

第26期計算期間末（平成25年8月12日）に、投資信託約款に基づき計算した16,959,354,460円（1万口当たり5,963.26円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1284,397,387円（1万口当たり100円）を分配しております。

| | |
|------------------|-----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 184,111,921円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 14,811,296,212円 |
| 分配準備積立金 | 1,963,946,327円 |
| 分配可能額 | 16,959,354,460円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （5,963.26円） |
| 収益分配金 | 284,397,387円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （100円） |

第27期計算期間末（平成25年9月10日）に、投資信託約款に基づき計算した17,215,481,043円（1万口当たり5,943.30円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1289,662,044円（1万口当たり100円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 230,537,827円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 15,188,893,086円 |
| 分配準備積立金 | 1,796,050,130円 |
| 分配可能額 | 17,215,481,043円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （5,943.30円） |
| 収益分配金 | 289,662,044円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （100円） |

第28期計算期間末（平成25年10月10日）に、投資信託約款に基づき計算した17,949,896,017円（1万口当たり5,939.26円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1302,224,498円（1万口当たり100円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 286,044,802円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 16,025,775,416円 |
| 分配準備積立金 | 1,638,075,799円 |
| 分配可能額 | 17,949,896,017円 |
| （1万口当たり分配可能額） | （5,939.26円） |
| 収益分配金 | 302,224,498円 |
| （1万口当たり収益分配金） | （100円） |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

| 項目 | 当期 |
|----------------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、投資信託受益証券においては、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 当期 |
|--------------------------|---|
| | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 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。 |
| 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)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

前期（平成25年4月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | - |
| 投資信託受益証券 | 764,053,422 |
| 合計 | 764,053,422 |

当期（平成25年10月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | 1,866 |
| 投資信託受益証券 | 344,680,525 |
| 合計 | 344,682,391 |

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前期（平成25年4月10日現在）

該当事項はありません。

当期（平成25年10月10日現在）

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）

当期（自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

| 前期 平成25年4月10日現在 | 当期 平成25年10月10日現在 |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 1.1582円 「1口 = 1円（10,000口 = 11,582円）」 | 1口当たり純資産額 1.0665円 「1口 = 1円（10,000口 = 10,665円）」 |

（4）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|--------|-----------|--|----------------|----------------|----|
| 円 | 投資信託受益証券 | Japan Value Equity Concentrated Fund BRL Class | 34,611,135,384 | 31,402,683,133 | |
| | 親投資信託受益証券 | キャッシュ・マネジメント・マザーファンド | 18,658,181 | 18,975,370 | |
| 合計 2銘柄 | | | 34,629,793,565 | 31,421,658,503 | |

[前へ](#) [次へ](#)

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

(1) 貸借対照表

| 区 分 | 前 期 平成25年4月10日現在 金 額（円） | 当 期 平成25年10月10日現在 金 額（円） |
|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 114,838,312 | 79,350,105 |
| 投資信託受益証券 | 398,791,119 | 2,397,162,171 |
| 親投資信託受益証券 | 691,105 | 691,445 |
| 流動資産合計 | 514,320,536 | 2,477,203,721 |
| 資産合計 | 514,320,536 | 2,477,203,721 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 40,656,532 | 11,428,331 |
| 未払収益分配金 | 1,744,906 | 10,290,241 |
| 未払解約金 | 23,310,063 | 47,310 |
| 未払受託者報酬 | 7,857 | 54,475 |
| 未払委託者報酬 | 440,293 | 3,051,086 |
| その他未払費用 | 21,408 | 107,801 |
| 流動負債合計 | 66,181,059 | 24,979,244 |
| 負債合計 | 66,181,059 | 24,979,244 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 290,817,783 | 1,715,040,216 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 157,321,694 | 737,184,261 |
| （分配準備積立金） | 91,936,830 | 208,926,421 |
| 元本等合計 | 448,139,477 | 2,452,224,477 |
| 純資産合計 | 448,139,477 | 2,452,224,477 |
| 負債純資産合計 | 514,320,536 | 2,477,203,721 |

(2) 損益及び剰余金計算書

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|--|--|--|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年 4 月10日 金 額 (円) | 自 平成25年 4 月11日 至 平成25年10月10日 金 額 (円) |
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 103,483,838 | 289,773,426 |
| 受取利息 | 9,385 | 39,710 |
| 有価証券売買等損益 | 193,668,206 | 398,917,080 |
| 営業収益合計 | 297,161,429 | 109,103,944 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 56,540 | 283,870 |
| 委託者報酬 | 3,168,683 | 15,899,245 |
| その他費用 | 21,408 | 107,801 |
| 営業費用合計 | 3,246,631 | 16,290,916 |
| 営業利益又は営業損失 () | 293,914,798 | 125,394,860 |
| 経常利益又は経常損失 () | 293,914,798 | 125,394,860 |
| 当期純利益又は当期純損失 () | 293,914,798 | 125,394,860 |
| 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 () | 57,928,261 | 18,124,795 |
| 期首剰余金又は期首欠損金 () | 162,231,774 | 157,321,694 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 94,552,363 | 1,056,015,337 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 94,552,363 | 1,056,015,337 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 3,006,674 | 274,141,044 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 3,006,674 | 274,141,044 |
| 分配金 | 7,978,758 | 58,492,071 |
| 期末剰余金又は期末欠損金 () | 157,321,694 | 737,184,261 |

[前へ](#) [次へ](#)

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 |
|--------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、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、投資信託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会社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. 収益及び費用の計上基準 | (1) 受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 |
|-----------|----------------|----------------|
| | 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 元本状況 | | |
| 期首元本額 | 702,362,416円 | 290,817,783円 |
| 期中追加設定元本額 | 606,100,996円 | 2,004,583,887円 |
| 期中一部解約元本額 | 1,017,645,629円 | 580,361,454円 |
| 2. 受益権の総数 | 290,817,783口 | 1,715,040,216口 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|------------|-------------------------------|------------|-------|-------------|---------|-------------|-------|-------------|---------------|-----------|-------|------------|---------------|-------|---|------------------|--------------|-----------|----|-------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|-------------|-------|------------|---------------|-------|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年4月10日 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配金の計算過程 | 第17期計算期間末（平成24年11月12日）に、投資信託約款に基づき計算した46,364,169円（1万口当たり733.06円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,897,423円（1万口当たり30円）を分配しております。 | 第23期計算期間末（平成25年5月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,067,133,232円（1万口当たり8,813.85円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い7,264,479円（1万口当たり60円）を分配しております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 (費用控除後)</td><td>2,491,954円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後)</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>32,727,568円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>11,144,647円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>46,364,169円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり分配可能額)</td><td>(733.06円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>1,897,423円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり収益分配金)</td><td>(30円)</td></tr> </table> | 配当等収益 (費用控除後) | 2,491,954円 | 有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後) | 0円 | 収益調整金 | 32,727,568円 | 分配準備積立金 | 11,144,647円 | 分配可能額 | 46,364,169円 | (1万口当たり分配可能額) | (733.06円) | 収益分配金 | 1,897,423円 | (1万口当たり収益分配金) | (30円) | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 (費用控除後)</td><td>240,010,773円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>743,305,293円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>83,817,166円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>1,067,133,232円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり分配可能額)</td><td>(8,813.85円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>7,264,479円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり収益分配金)</td><td>(60円)</td></tr> </table> | 配当等収益 (費用控除後) | 240,010,773円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 743,305,293円 | 分配準備積立金 | 83,817,166円 | 分配可能額 | 1,067,133,232円 | (1万口当たり分配可能額) | (8,813.85円) | 収益分配金 | 7,264,479円 | (1万口当たり収益分配金) | (60円) |
| 配当等収益 (費用控除後) | 2,491,954円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後) | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 32,727,568円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 11,144,647円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 46,364,169円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり分配可能額) | (733.06円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 1,897,423円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり収益分配金) | (30円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 (費用控除後) | 240,010,773円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 743,305,293円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 83,817,166円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 1,067,133,232円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり分配可能額) | (8,813.85円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 7,264,479円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり収益分配金) | (60円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 第18期計算期間末（平成24年12月10日）に、投資信託約款に基づき計算した32,409,464円（1万口当たり798.81円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,217,167円（1万口当たり30円）を分配しております。 | 第24期計算期間末（平成25年6月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,425,711,244円（1万口当たり8,797.10円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い9,723,961円（1万口当たり60円）を分配しております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 (費用控除後)</td><td>1,690,997円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後)</td><td>2,193,651円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>21,837,590円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>6,687,226円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>32,409,464円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり分配可能額)</td><td>(798.81円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>1,217,167円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり収益分配金)</td><td>(30円)</td></tr> </table> | 配当等収益 (費用控除後) | 1,690,997円 | 有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後) | 2,193,651円 | 収益調整金 | 21,837,590円 | 分配準備積立金 | 6,687,226円 | 分配可能額 | 32,409,464円 | (1万口当たり分配可能額) | (798.81円) | 収益分配金 | 1,217,167円 | (1万口当たり収益分配金) | (30円) | <table border="1"> <tr><td>配当等収益 (費用控除後)</td><td>6,917,758円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>1,148,967,080円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>269,826,406円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>1,425,711,244円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり分配可能額)</td><td>(8,797.10円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>9,723,961円</td></tr> <tr><td>(1万口当たり収益分配金)</td><td>(60円)</td></tr> </table> | 配当等収益 (費用控除後) | 6,917,758円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 1,148,967,080円 | 分配準備積立金 | 269,826,406円 | 分配可能額 | 1,425,711,244円 | (1万口当たり分配可能額) | (8,797.10円) | 収益分配金 | 9,723,961円 | (1万口当たり収益分配金) | (60円) |
| 配当等収益 (費用控除後) | 1,690,997円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 (費用控除後、繰越欠損金補填後) | 2,193,651円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 21,837,590円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 6,687,226円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 32,409,464円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり分配可能額) | (798.81円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 1,217,167円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり収益分配金) | (30円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益 (費用控除後) | 6,917,758円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 1,148,967,080円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 269,826,406円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 1,425,711,244円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり分配可能額) | (8,797.10円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 9,723,961円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1万口当たり収益分配金) | (60円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

第19期計算期間末（平成25年1月10日）に、投資信託約款に基づき計算した84,507,966円（1万口当たり2,467.93円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,027,273円（1万口当たり30円）を分配しております。

| | |
|----------------------|-------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 1,617,344円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 56,500,331円 |
| 収益調整金 | 19,881,807円 |
| 分配準備積立金 | 6,508,484円 |
| 分配可能額 | 84,507,966円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (2,467.93円) |
| 収益分配金 | 1,027,273円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (30円) |

第20期計算期間末（平成25年2月12日）に、投資信託約款に基づき計算した137,186,656円（1万口当たり3,886.57円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,058,929円（1万口当たり30円）を分配しております。

| | |
|------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 43,704,278円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 58,747,323円 |
| 分配準備積立金 | 34,735,055円 |
| 分配可能額 | 137,186,656円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (3,886.57円) |
| 収益分配金 | 1,058,929円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (30円) |

第21期計算期間末（平成25年3月11日）に、投資信託約款に基づき計算した165,980,002円（1万口当たり4,820.05円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,033,060円（1万口当たり30円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 16,665,061円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 15,801,449円 |
| 収益調整金 | 73,302,277円 |
| 分配準備積立金 | 60,211,215円 |
| 分配可能額 | 165,980,002円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (4,820.05円) |
| 収益分配金 | 1,033,060円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (30円) |

第22期計算期間末（平成25年4月10日）に、投資信託約款に基づき計算した195,339,647円（1万口当たり6,716.91円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,744,906円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|----------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 28,573,115円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 18,301,618円 |
| 収益調整金 | 101,657,911円 |
| 分配準備積立金 | 46,807,003円 |
| 分配可能額 | 195,339,647円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (6,716.91円) |
| 収益分配金 | 1,744,906円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) |

第25期計算期間末（平成25年7月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,484,300,385円（1万口当たり8,797.78円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い10,122,779円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 10,148,934円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,217,912,520円 |
| 分配準備積立金 | 256,238,931円 |
| 分配可能額 | 1,484,300,385円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (8,797.78円) |
| 収益分配金 | 10,122,779円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) |

第26期計算期間末（平成25年8月12日）に、投資信託約款に基づき計算した1,521,613,677円（1万口当たり8,764.83円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い10,416,273円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 4,593,428円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 1,274,722,291円 |
| 分配準備積立金 | 242,297,958円 |
| 分配可能額 | 1,521,613,677円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (8,764.83円) |
| 収益分配金 | 10,416,273円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) |

第27期計算期間末（平成25年9月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,556,760,965円（1万口当たり8,750.49円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い10,674,338円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 8,100,729円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,320,508,930円 |
| 分配準備積立金 | 228,151,306円 |
| 分配可能額 | 1,556,760,965円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (8,750.49円) |
| 収益分配金 | 10,674,338円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) |

第28期計算期間末（平成25年10月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,497,783,686円（1万口当たり8,733.23円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い10,290,241円（1万口当たり60円）を分配しております。

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 7,289,098円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,278,567,024円 |
| 分配準備積立金 | 211,927,564円 |
| 分配可能額 | 1,497,783,686円 |
| （1万口当たり分配可能額） | (8,733.23円) |
| 収益分配金 | 10,290,241円 |
| （1万口当たり収益分配金） | (60円) |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

| 項目 | 当期 |
|----------------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、投資信託受益証券においては、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 当期 |
|--------------------------|---|
| | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 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。 |
| 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)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

前期（平成25年4月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | - |
| 投資信託受益証券 | 19,373,472 |
| 合計 | 19,373,472 |

当期（平成25年10月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | 68 |
| 投資信託受益証券 | 3,450,698 |
| 合計 | 3,450,766 |

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前期（平成25年4月10日現在）

該当事項はありません。

当期（平成25年10月10日現在）

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）

当期（自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

| 前期 平成25年4月10日現在 | 当期 平成25年10月10日現在 |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 1.5410円 「1口 = 1円（10,000口 = 15,410円）」 | 1口当たり純資産額 1.4298円 「1口 = 1円（10,000口 = 14,298円）」 |

（4）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|----|
| 円 | 投資信託受益証券 | Japan Value Equity Concentrated Fund AUD Class | 2,618,990,682 | 2,397,162,171 | |
| | 親投資信託 受益証券 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド | 679,887 | 691,445 | |
| 合計 2銘柄 | | | 2,619,670,569 | 2,397,853,616 | |

[前へ](#) [次へ](#)

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

(1) 貸借対照表

| 区 分 | 前 期 平成25年4月10日現在 金 額（円） | 当 期 平成25年10月10日現在 金 額（円） |
|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 49,534,185 | 85,989,467 |
| 投資信託受益証券 | 279,418,894 | 2,438,637,238 |
| 親投資信託受益証券 | 9,944 | 9,949 |
| 流動資産合計 | 328,963,023 | 2,524,636,654 |
| 資産合計 | 328,963,023 | 2,524,636,654 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 40,849,888 | 1,082,060 |
| 未払収益分配金 | 1,596,731 | 15,185,604 |
| 未払解約金 | 8,458,385 | 697,425 |
| 未払受託者報酬 | 4,841 | 55,608 |
| 未払委託者報酬 | 271,275 | 3,114,188 |
| その他未払費用 | 6,158 | 111,474 |
| 流動負債合計 | 51,187,278 | 20,246,359 |
| 負債合計 | 51,187,278 | 20,246,359 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 199,591,420 | 1,898,200,550 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 78,184,325 | 606,189,745 |
| （分配準備積立金） | 50,160,334 | 168,703,480 |
| 元本等合計 | 277,775,745 | 2,504,390,295 |
| 純資産合計 | 277,775,745 | 2,504,390,295 |
| 負債純資産合計 | 328,963,023 | 2,524,636,654 |

(2) 損益及び剰余金計算書

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|--|--|--|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年 4 月10日 金 額 (円) | 自 平成25年 4 月11日 至 平成25年10月10日 金 額 (円) |
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 34,734,912 | 277,159,846 |
| 受取利息 | 4,295 | 42,336 |
| 有価証券売買等損益 | 57,033,965 | 460,542,321 |
| 営業収益合計 | 91,773,172 | 183,340,139 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 16,428 | 293,568 |
| 委託者報酬 | 921,890 | 16,442,172 |
| その他費用 | 6,158 | 111,474 |
| 営業費用合計 | 944,476 | 16,847,214 |
| 営業利益又は営業損失 () | 90,828,696 | 200,187,353 |
| 経常利益又は経常損失 () | 90,828,696 | 200,187,353 |
| 当期純利益又は当期純損失 () | 90,828,696 | 200,187,353 |
| 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 () | 6,713,698 | 3,779,895 |
| 期首剰余金又は期首欠損金 () | 16,270,605 | 78,184,325 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 35,297,553 | 1,028,797,022 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 35,297,553 | 1,028,797,022 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 21,821,772 | 220,397,368 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 21,821,772 | 220,397,368 |
| 分配金 | 3,135,849 | 83,986,776 |
| 期末剰余金又は期末欠損金 () | 78,184,325 | 606,189,745 |

[前へ](#) [次へ](#)

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 |
|--------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、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、投資信託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会社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. 収益及び費用の計上基準 | (1) 受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | 前期 | 当期 |
|-----------|--------------|----------------|
| | 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 元本状況 | | |
| 期首元本額 | 64,177,725円 | 199,591,420円 |
| 期中追加設定元本額 | 317,410,744円 | 2,237,921,661円 |
| 期中一部解約元本額 | 181,997,049円 | 539,312,531円 |
| 2. 受益権の総数 | 199,591,420口 | 1,898,200,550口 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前期 | 当期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------|----|-------|------------|---------|------------|-------|------------|---------------|-----------|-------|----------|---------------|-------|--------------|----------|---------------------------|----|-------|------------|---------|------------|-------|------------|---------------|-----------|-------|----------|---------------|-------|--|--------------|--------------|-----------|----|-------|--------------|---------|-------------|-------|--------------|---------------|-------------|-------|------------|---------------|-------|--------------|-------------|-----------|----|-------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|-------------|-------|-------------|---------------|-------|
| | 自 平成24年10月11日 至 平成25年4月10日 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>分配金の計算過程</p> <p>第17期計算期間末（平成24年11月12日）に、投資信託約款に基づき計算した7,903,888円（1万口当たり936.24円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1211,053円（1万口当たり25円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr><td>配当等収益（費用控除後）</td><td>270,357円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>4,033,159円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>3,600,372円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>7,903,888円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(936.24円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>211,053円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(25円)</td></tr> </table> <p>第18期計算期間末（平成24年12月10日）に、投資信託約款に基づき計算した6,211,861円（1万口当たり966.54円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い160,672円（1万口当たり25円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr><td>配当等収益（費用控除後）</td><td>355,269円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>3,071,966円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>2,784,626円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>6,211,861円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(966.54円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>160,672円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(25円)</td></tr> </table> <p>第19期計算期間末（平成25年1月10日）に、投資信託約款に基づき計算した15,491,608円（1万口当たり1,396.35円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1277,358円（1万口当たり25円）を分配しております。</p> | 配当等収益（費用控除後） | 270,357円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 4,033,159円 | 分配準備積立金 | 3,600,372円 | 分配可能額 | 7,903,888円 | （1万口当たり分配可能額） | (936.24円) | 収益分配金 | 211,053円 | （1万口当たり収益分配金） | (25円) | 配当等収益（費用控除後） | 355,269円 | 有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | 収益調整金 | 3,071,966円 | 分配準備積立金 | 2,784,626円 | 分配可能額 | 6,211,861円 | （1万口当たり分配可能額） | (966.54円) | 収益分配金 | 160,672円 | （1万口当たり収益分配金） | (25円) | <p>分配金の計算過程</p> <p>第23期計算期間末（平成25年5月10日）に、投資信託約款に基づき計算した645,833,283円（1万口当たり7,268.42円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い17,108,372円（1万口当たり80円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr><td>配当等収益（費用控除後）</td><td>185,531,041円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>413,720,449円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>46,581,793円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>645,833,283円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(7,268.42円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>7,108,372円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(80円)</td></tr> </table> <p>第24期計算期間末（平成25年6月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,297,174,257円（1万口当たり7,256.17円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い14,301,480円（1万口当たり80円）を分配しております。</p> <table border="1"> <tr><td>配当等収益（費用控除後）</td><td>11,955,363円</td></tr> <tr><td>有価証券売買等損益</td><td>0円</td></tr> <tr><td>収益調整金</td><td>1,084,039,299円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金</td><td>201,179,595円</td></tr> <tr><td>分配可能額</td><td>1,297,174,257円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり分配可能額）</td><td>(7,256.17円)</td></tr> <tr><td>収益分配金</td><td>14,301,480円</td></tr> <tr><td>（1万口当たり収益分配金）</td><td>(80円)</td></tr> </table> <p>第25期計算期間末（平成25年7月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,459,480,609円（1万口当たり7,272.70円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い116,054,344円（1万口当たり80円）を分配しております。</p> | 配当等収益（費用控除後） | 185,531,041円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 413,720,449円 | 分配準備積立金 | 46,581,793円 | 分配可能額 | 645,833,283円 | （1万口当たり分配可能額） | (7,268.42円) | 収益分配金 | 7,108,372円 | （1万口当たり収益分配金） | (80円) | 配当等収益（費用控除後） | 11,955,363円 | 有価証券売買等損益 | 0円 | 収益調整金 | 1,084,039,299円 | 分配準備積立金 | 201,179,595円 | 分配可能額 | 1,297,174,257円 | （1万口当たり分配可能額） | (7,256.17円) | 収益分配金 | 14,301,480円 | （1万口当たり収益分配金） | (80円) |
| 配当等収益（費用控除後） | 270,357円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 4,033,159円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 3,600,372円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 7,903,888円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (936.24円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 211,053円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (25円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益（費用控除後） | 355,269円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後） | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 3,071,966円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 2,784,626円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 6,211,861円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (966.54円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 160,672円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (25円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益（費用控除後） | 185,531,041円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 413,720,449円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 46,581,793円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 645,833,283円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (7,268.42円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 7,108,372円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (80円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当等収益（費用控除後） | 11,955,363円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券売買等損益 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金 | 1,084,039,299円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金 | 201,179,595円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配可能額 | 1,297,174,257円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり分配可能額） | (7,256.17円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益分配金 | 14,301,480円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （1万口当たり収益分配金） | (80円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 583,904円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填 後） | 4,417,384円 |
| 収益調整金 | 7,893,920円 |
| 分配準備積立金 | 2,596,400円 |
| 分配可能額 | 15,491,608円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (1,396.35円) |
| 収益分配金 | 277,358円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (25円) |

第20期計算期間末（平成25年2月12日）に、投資信託約款に基づき計算した41,508,813円（1万円当たり2,796.65円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1371,058円（1万円当たり25円）を分配しております。

| | |
|----------------------|-------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 6,023,919円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 14,328,247円 |
| 収益調整金 | 15,088,668円 |
| 分配準備積立金 | 6,067,979円 |
| 分配可能額 | 41,508,813円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (2,796.65円) |
| 収益分配金 | 371,058円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (25円) |

第21期計算期間末（平成25年3月11日）に、投資信託約款に基づき計算した78,503,275円（1万円当たり3,781.63円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1518,977円（1万円当たり25円）を分配しております。

| | |
|----------------------|-------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 10,768,539円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 9,831,499円 |
| 収益調整金 | 38,240,774円 |
| 分配準備積立金 | 19,662,463円 |
| 分配可能額 | 78,503,275円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (3,781.63円) |
| 収益分配金 | 518,977円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (25円) |

第22期計算期間末（平成25年4月10日）に、投資信託約款に基づき計算した104,005,172円（1万円当たり5,210.90円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,596,731円（1万円当たり80円）を分配しております。

| | |
|----------------------|--------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 15,492,334円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後） | 10,623,174円 |
| 収益調整金 | 52,248,107円 |
| 分配準備積立金 | 25,641,557円 |
| 分配可能額 | 104,005,172円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (5,210.90円) |
| 収益分配金 | 1,596,731円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (80円) |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 18,842,824円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填 後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,244,522,488円 |
| 分配準備積立金 | 196,115,297円 |
| 分配可能額 | 1,459,480,609円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (7,272.70円) |
| 収益分配金 | 16,054,344円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (80円) |

第26期計算期間末（平成25年8月12日）に、投資信託約款に基づき計算した1,437,596,970円（1万円当たり7,271.60円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い15,816,023円（1万円当たり80円）を分配しております。

| | |
|------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 15,594,010円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 1,240,498,666円 |
| 分配準備積立金 | 181,504,294円 |
| 分配可能額 | 1,437,596,970円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (7,271.60円) |
| 収益分配金 | 15,816,023円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (80円) |

第27期計算期間末（平成25年9月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,413,337,055円（1万円当たり7,284.80円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い15,520,953円（1万円当たり80円）を分配しております。

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 18,081,468円 |
| 有価証券売買等損益 （費用控除後、繰越欠損金補填 後） | 0円 |
| 収益調整金 | 1,221,515,612円 |
| 分配準備積立金 | 173,739,975円 |
| 分配可能額 | 1,413,337,055円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (7,284.80円) |
| 収益分配金 | 15,520,953円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (80円) |

第28期計算期間末（平成25年10月10日）に、投資信託約款に基づき計算した1,383,043,009円（1万円当たり7,286.07円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い15,185,604円（1万円当たり80円）を分配しております。

| | |
|------------------|----------------|
| 配当等収益 （費用控除後） | 15,375,653円 |
| 有価証券売買等損益 | 0円 |
| 収益調整金 | 1,199,153,925円 |
| 分配準備積立金 | 168,513,431円 |
| 分配可能額 | 1,383,043,009円 |
| （1万円当たり分配可能額） | (7,286.07円) |
| 収益分配金 | 15,185,604円 |
| （1万円当たり収益分配金） | (80円) |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

| 項目 | 当期 |
|----------------------------|---|
| | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、投資信託受益証券においては、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 当期 |
|--------------------------|---|
| | 平成25年10月10日現在 |
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 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。 |
| 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)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

前期（平成25年4月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | - |
| 投資信託受益証券 | 11,228,830 |
| 合計 | 11,228,830 |

当期（平成25年10月10日現在）

| 種類 | 最終の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 | 1 |
| 投資信託受益証券 | 30,597,701 |
| 合計 | 30,597,700 |

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前期（平成25年4月10日現在）

該当事項はありません。

当期（平成25年10月10日現在）

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）

当期（自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

| 前期 平成25年4月10日現在 | 当期 平成25年10月10日現在 |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 1.3917円 「1口 = 1円（10,000口 = 13,917円）」 | 1口当たり純資産額 1.3193円 「1口 = 1円（10,000口 = 13,193円）」 |

（4）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|--------|---------------|---|---------------|---------------|----|
| 円 | 投資信託受益証券 | Japan Value Equity Concentrated Fund Asia Class | 2,653,288,259 | 2,438,637,238 | |
| | 親投資信託 受益証券 | キャッシュ・マネジメント・ マザーファンド | 9,783 | 9,949 | |
| 合計 2銘柄 | | | 2,653,298,042 | 2,438,647,187 | |

[前へ](#) [次へ](#)

<参考>

当ファンドは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」受益証券を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」はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

(1) 貸借対照表

| 区 分 | 平成25年4月10日現在 金額(円) | 平成25年10月10日現在 金額(円) |
|-------------|-----------------------|------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 1,758,445,780 | 2,661,718,084 |
| 国債証券 | 3,999,591,400 | 6,346,338,510 |
| 未収利息 | 265,667 | 835,789 |
| 前払費用 | 355,067 | 3,600,820 |
| 流動資産合計 | 5,758,657,914 | 9,012,493,203 |
| 資産合計 | 5,758,657,914 | 9,012,493,203 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 299,744,400 | 989,710,920 |
| 未払解約金 | 54,982,554 | 16,479,269 |
| 流動負債合計 | 354,726,954 | 1,006,190,189 |
| 負債合計 | 354,726,954 | 1,006,190,189 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 5,316,150,737 | 7,872,523,599 |
| 剰余金 | | |
| 剰余金又は欠損金() | 87,780,223 | 133,779,415 |
| 元本等合計 | 5,403,930,960 | 8,006,303,014 |
| 純資産合計 | 5,403,930,960 | 8,006,303,014 |
| 負債純資産合計 | 5,758,657,914 | 9,012,493,203 |

[前へ](#) [次へ](#)

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
|--------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>国債証券 個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く）又は価格情報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> <p>また、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、投資信託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られた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p> |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | <p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。</p> |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
|--|----------------|-----------------|
| 1. 元本状況 | | |
| 開示対象ファンドの計算期間の期首における当該親投資信託の元本額 | 7,321,336,554円 | 5,316,150,737円 |
| 期中追加設定元本額 | 5,325,388,662円 | 11,512,271,705円 |
| 期中一部解約元本額 | 7,330,574,479円 | 8,955,898,843円 |
| 元本の内訳 | | |
| S M B C ファンドラップ・ヘッジファンド | 3,543,890円 | 3,555,539円 |
| S M B C ファンドラップ・欧州株 | 4,183,019円 | 5,790,203円 |
| S M B C ファンドラップ・新興国株 | 2,496,331円 | 2,220,138円 |
| S M B C ファンドラップ・コモディティ | 643,912円 | 647,828円 |
| S M B C ファンドラップ・米国債 | 2,872,012円 | 4,685,910円 |
| S M B C ファンドラップ・欧州債 | 4,145,814円 | 3,872,072円 |
| S M B C ファンドラップ・新興国債 | 1,659,266円 | 1,524,502円 |
| S M B C ファンドラップ・日本グロース株 | 5,797,253円 | 4,947,482円 |
| S M B C ファンドラップ・日本中小型株 | 1,421,963円 | 1,313,833円 |
| S M B C ファンドラップ・日本債 | 10,193,367円 | 12,758,692円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型） | 601,303,999円 | 535,753,984円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型） | 841,935,792円 | 1,466,583,889円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型） | 13,919,865円 | 25,778,807円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型） | 1,909,046,209円 | 2,772,259,547円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型） | 46,663,559円 | 53,729,324円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型） | 347,605,881円 | 520,470,620円 |
| エマージング・ボンド・ファンド（マネー・プールファンド） | 1,075,812,945円 | 1,785,709,779円 |
| 大和住銀 中国株式ファンド（マネー・ポートフォリオ） | 78,123,465円 | 86,224,173円 |
| エマージング好配当株オープン マネー・ポートフォリオ | 4,771,371円 | 4,937,548円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型） | 2,256,196円 | 6,067,952円 |
| グローバル・ハイイールド債券ファンド（円コース） | 4,782,578円 | 4,691,148円 |
| グローバル・ハイイールド債券ファンド（中国・インド・インドネシア通貨コース） | 13,284,969円 | 5,943,748円 |
| グローバル・ハイイールド債券ファンド（BRICs通貨コース） | 13,220,464円 | 12,622,760円 |
| グローバル・ハイイールド債券ファンド（世界6地域通貨コース） | 77,168,597円 | 82,567,260円 |
| グローバル・ハイイールド債券ファンド（マネー・プールファンド） | 38,196,956円 | 40,013,539円 |
| アジア・ハイ・インカム・ファンド・アジア3通貨コース | 104,792,484円 | 99,827,072円 |
| アジア・ハイ・インカム・ファンド・円コース | 21,403,112円 | 14,980,396円 |
| アジア・ハイ・インカム・ファンド（マネー・プールファンド） | 10,110,200円 | 24,475,087円 |
| ストラテジック・アジア株式ファンド（限定追加型） | 520,347円 | 520,347円 |
| 日本株厳選ファンド・円コース | 270,889円 | 270,889円 |
| 日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース | 18,658,181円 | 18,658,181円 |
| 日本株厳選ファンド・豪ドルコース | 679,887円 | 679,887円 |
| 日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース | 9,783円 | 9,783円 |
| 株式&通貨 資源ダブルフォーカス（毎月分配型） | 9,512,243円 | 9,512,243円 |
| 日本株225・米ドルコース | 49,237円 | 49,237円 |
| 日本株225・ブラジルリアルコース | 393,895円 | 393,895円 |
| 日本株225・豪ドルコース | 147,711円 | 147,711円 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| 日本株225・資源3通貨コース | 49,237円 | 49,237円 |
| グローバルCBオープン・高金利通貨コース | 598,533円 | 598,533円 |
| グローバルCBオープン・円コース | 827,757円 | 827,757円 |
| グローバルCBオープン（マネーボールファンド） | 24,786,954円 | 61,587,622円 |
| オーストラリア高配当株プレミアム（毎月分配型） | 1,057,457円 | 1,057,457円 |
| スマート・ストラテジー・ファンド（毎月決算型） | 12,541,581円 | 12,541,581円 |
| スマート・ストラテジー・ファンド（年2回決算型） | 4,566,053円 | 4,566,053円 |
| ボンド・アンド・カレンシー トータルリターン・ファンド（毎月決算型） | 14,309円 | 14,309円 |
| ボンド・アンド・カレンシー トータルリターン・ファンド（年2回決算型） | 12,837円 | 12,837円 |
| カナダ高配当株ツイン（毎月分配型） | - | 66,417,109円 |
| 日本株厳選ファンド・米ドルコース | - | 196,696円 |
| 日本株厳選ファンド・メキシコペソコース | - | 196,696円 |
| 日本株厳選ファンド・トルコリラコース | - | 196,696円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型） | - | 2,345,354円 |
| エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型） | - | 2,601,133円 |
| ボンド・アンド・カレンシー トータルリターン・ファンド（適格機関投資家限定） | 98,377円 | 98,377円 |
| 大和住銀ボラティリティ調整型日本株F-1（適格機関投資家限定） | - | 105,021,147円 |
| 合計 | 5,316,150,737円 | 7,872,523,599円 |
| 2. 受益権の総数 | 5,316,150,737口 | 7,872,523,599口 |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

| 項目 | 自 平成25年4月11日 至 平成25年10月10日 |
|----------------------------|---|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク及び流動性リスクであります。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 平成25年10月10日現在 |
|--------------------------|---|
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 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。 |
| 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)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

（平成25年4月10日現在）

| 種類 | 計算期間の損益に含まれた評価差額（円） |
|------|---------------------|
| 国債証券 | 121,800 |
| 合計 | 121,800 |

「計算期間」とは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間（平成24年7月26日から平成25年4月10日まで）を指しております。

（平成25年10月10日現在）

| 種類 | 計算期間の損益に含まれた評価差額（円） |
|------|---------------------|
| 国債証券 | 55,710 |
| 合計 | 55,710 |

「計算期間」とは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間（平成25年7月26日から平成25年10月10日まで）を指しております。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

（平成25年4月10日現在）

該当事項はありません。

（平成25年10月10日現在）

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）

（自平成25年4月11日至平成25年10月10日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

| 平成25年4月10日現在 | 平成25年10月10日現在 |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 1.0165円 「1口 = 1円（10,000口 = 10,165円）」 | 1口当たり純資産額 1.0170円 「1口 = 1円（10,000口 = 10,170円）」 |

（3）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|----|------|------------|---------------|---------------|----|
| 円 | 国債証券 | 309 2年国債 | 300,000,000 | 300,000,000 | |
| | 国債証券 | 314 2年国債 | 1,450,000,000 | 1,450,145,000 | |
| | 国債証券 | 317 2年国債 | 200,000,000 | 200,032,000 | |
| | 国債証券 | 319 2年国債 | 500,000,000 | 500,100,000 | |
| | 国債証券 | 79 5年国債 | 600,000,000 | 600,672,000 | |
| | 国債証券 | 261 10年国債 | 500,000,000 | 505,855,000 | |
| | 国債証券 | 352 国庫短期証券 | 300,000,000 | 299,929,200 | |
| | 国債証券 | 360 国庫短期証券 | 100,000,000 | 99,974,200 | |
| | 国債証券 | 364 国庫短期証券 | 200,000,000 | 199,991,800 | |
| | 国債証券 | 366 国庫短期証券 | 200,000,000 | 199,940,400 | |
| | 国債証券 | 382 国庫短期証券 | 700,000,000 | 699,993,000 | |
| | 国債証券 | 384 国庫短期証券 | 300,000,000 | 299,994,000 | |
| | 国債証券 | 401 国庫短期証券 | 990,000,000 | 989,711,910 | |
| 合計 | | 13銘柄 | 6,340,000,000 | 6,346,338,510 | |

[前へ](#) [次へ](#)

<参考>

各コースは、「Japan Value Equity Concentrated Fund」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「投資信託受益証券」は、この投資信託の受益証券であり、ケイマン籍の円建て外国投資信託です。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

この投資信託は、2012年12月31日に計算期間が終了し、米国において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務諸表が作成され、現地において独立監査人による財務書類の監査を受けております。

以下の「貸借対照表」、「損益計算書」、「純資産変動計算書」および「有価証券明細表」等は、2012年12月31日現在の財務諸表の原文を委託会社で抜粋・翻訳したものであります。

貸借対照表

2012年12月31日現在

（日本円で表示）**資産の部**

| | | |
|---------------------------------|---|----------------------|
| 有価証券（公正価値）（取得原価 /2,661,698,734） | / | 3,237,473,900 |
| 現金 | | 531,299,343 |
| 為替予約取引に係る評価益 | | 127,307,105 |
| 未収入金： | | |
| 受益証券売却分 | | 11,301,833 |
| 配当金 | | 2,769,261 |
| 未収変動証拠金 | | 153,199,810 |
| その他資産 | | 1,045,738 |
| 資産 合計 | | 4,064,396,990 |

負債の部

支払債務：

| | | |
|-----------|--|------------|
| 有価証券購入分 | | 88,523,522 |
| 受益証券買戻分 | | 62,580,282 |
| 専門家報酬 | | 4,671,925 |
| 管理会社報酬 | | 1,885,556 |
| 保管手数料 | | 1,222,920 |
| 未払投資顧問料 | | 884,151 |
| 名義書換代理人報酬 | | 479,582 |
| 為替管理報酬 | | 164,507 |

負債 合計**160,412,445****純資産**

| | | |
|----------------------|---|---------------|
| | / | 3,903,984,545 |
| Class A - JPY Class | / | 319,954,883 |
| Class B - AUD Class | | 339,390,154 |
| Class C - BRL Class | | 3,163,462,654 |
| Class D - Asia Class | | 81,176,854 |
| | / | 3,903,984,545 |

発行済み受益証券

| | | |
|----------------------|--|---------------|
| Class A - JPY Class | | 319,092,993 |
| Class B - AUD Class | | 342,289,864 |
| Class C - BRL Class | | 4,346,367,058 |
| Class D - Asia Class | | 90,499,641 |

受益証券一口あたりの純資産

| | | |
|----------------------|---|--------|
| Class A - JPY Class | / | 1.0027 |
| Class B - AUD Class | / | 0.9915 |
| Class C - BRL Class | / | 0.7278 |
| Class D - Asia Class | / | 0.8970 |

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

損益計算書（2012年12月31日に終了した年度）

（日本円で表示）

収益

| | | |
|-------------------------|---|-------------------|
| 受取配当金（支払外国税 /4,877,553） | / | 65,284,747 |
| 収益 合計 | | 65,284,747 |

費用

| | | |
|--------------|--|-------------------|
| 保管手数料 | | 7,947,026 |
| 専門家報酬 | | 4,983,061 |
| 投資顧問料 | | 3,613,249 |
| 管理会社報酬 | | 3,335,071 |
| 名義書換代理人報酬 | | 1,621,619 |
| 受託会社報酬 | | 1,071,283 |
| 為替管理報酬 | | 312,621 |
| ファンド設立費用 | | 298,656 |
| 費用 合計 | | 23,182,586 |

純利益

42,102,161

実現及び未実現益:

実現益:

| | | |
|---------------|--|--------------------|
| 有価証券 | | 220,528,015 |
| 先物取引 | | 59,724,683 |
| 為替取引及び為替予約取引 | | 277,855,485 |
| 実現益 合計 | | 558,108,183 |

未実現益の変動:

| | | |
|-------------------|--|--------------------|
| 有価証券 | | 568,034,678 |
| 先物取引 | | 57,154,000 |
| 為替取引及び為替予約取引 | | 186,599,468 |
| 未実現益の変動 合計 | | 811,788,146 |

実現及び未実現益 合計

1,369,896,329

運用による純資産の増加額

/ 1,411,998,490

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

純資産変動計算書（2012年12月31日に終了した年度）

（日本円で表示）

運用による純資産の増加額

| | | |
|---------------------|---|----------------------|
| 純利益 | / | 42,102,161 |
| 実現益 | | 558,108,183 |
| 未実現益の正味変動額 | | 811,788,146 |
| 運用による純資産の増加額 | | 1,411,998,490 |

受益者への分配金 (426,574,316)

ファンドの受益証券の取引による純資産の減少額 (1,475,554,080)

純資産の減少額 (490,129,906)

純資産

期首 4,394,114,451

期末 / 3,903,984,545

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

[前へ](#) [次へ](#)

有価証券明細表（2012年12月31日現在）

| 株数 | 銘柄名 | 純資産比率(%) | 公正価値 |
|---------|---|----------|-------------|
| | 普通株式 (82.9%) | | |
| | 日本 (82.9%) | | |
| | APPAREL (0.6%) | | |
| 35,000 | Onward Holdings Co., Ltd. | / | 22,820,000 |
| | AUTO MANUFACTURERS (8.9%) | | |
| 42,800 | Honda Motor Co., Ltd. | | 134,606,000 |
| 53,100 | Toyota Motor Corp. | | 212,665,500 |
| | | | 347,271,500 |
| | AUTO PARTS & EQUIPMENT (2.7%) | | |
| 18,600 | Denso Corp. | | 55,297,800 |
| 127,000 | Press Kogyo Co., Ltd. | | 49,403,000 |
| | | | 104,700,800 |
| | BANKS (9.7%) | | |
| 403,000 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | | 185,783,000 |
| 784,000 | Mizuho Financial Group, Inc. | | 123,088,000 |
| 234,000 | Sumitomo Mitsui Trust Holdings, Inc. | | 70,434,000 |
| | | | 379,305,000 |
| | CHEMICALS (5.7%) | | |
| 40,000 | Hitachi Chemical Co., Ltd. | | 51,680,000 |
| 110,000 | Mitsubishi Chemical Holdings Corp. | | 46,860,000 |
| 15,800 | Nitto Denko Corp. | | 66,676,000 |
| 211,000 | Sumitomo Chemical Co., Ltd. | | 56,759,000 |
| | | | 221,975,000 |
| | DISTRIBUTION/WHOLESALE (4.1%) | | |
| 52,800 | ITOCHU Corp. | | 47,889,600 |
| 78,000 | Marubeni Corp. | | 47,892,000 |
| 51,000 | Mitsui & Co., Ltd. | | 65,433,000 |
| | | | 161,214,600 |
| | DIVERSIFIED FINANCIAL SERVICES (4.4%) | | |
| 109,300 | Nomura Holdings, Inc. | | 54,977,900 |
| 12,140 | ORIX Corp. | | 117,636,600 |
| | | | 172,614,500 |
| | ELECTRICAL COMPONENTS & EQUIPMENT (5.7%) | | |
| 275,000 | Hitachi, Ltd. | | 138,600,000 |
| 115,000 | Mitsubishi Electric Corp. | | 84,065,000 |
| | | | 222,665,000 |
| | ELECTRONICS (2.2%) | | |
| 44,000 | Anritsu Corp. | | 44,880,000 |
| 59,000 | Nichicon Corp. | | 43,306,000 |
| | | | 88,186,000 |
| | ENGINEERING & CONSTRUCTION (5.9%) | | |
| 23,500 | SHO-BOND Holdings Co., Ltd. | | 75,905,000 |
| 302,000 | Taisei Corp. | | 86,372,000 |
| 137,000 | Takuma Co., Ltd. | | 66,719,000 |
| | | | 228,996,000 |
| | HAND/MACHINE TOOLS (1.4%) | | |

| | | |
|---------|---|-------------|
| 35,000 | THK Co., Ltd. | 53,760,000 |
| | HEALTHCARE-PRODUCTS (1.1%) | |
| 16,100 | Paramount Bed Holdings Co., Ltd. | 41,650,700 |
| | HOME FURNISHINGS (1.3%) | |
| 53,600 | Sony Corp. | 51,348,800 |
| | INSURANCE (3.2%) | |
| 491 | Dai-ichi Life Insurance Co., Ltd. | 58,870,900 |
| 27,400 | Tokio Marine Holdings, Inc. | 65,294,200 |
| | | 124,165,100 |
| | IRON/STEEL (2.9%) | |
| 71,200 | JFE Holdings, Inc. | 114,062,400 |
| | MACHINERY-CONSTRUCTION & MINING (2.0%) | |
| 35,600 | Komatsu, Ltd. | 77,750,400 |
| | MACHINERY-DIVERSIFIED (2.9%) | |
| 121,000 | Amada Co., Ltd. | 67,155,000 |
| 108,000 | Mitsubishi Heavy Industries, Ltd. | 44,820,000 |
| | | 111,975,000 |
| | OFFICE/BUSINESS EQUIPMENT (1.9%) | |
| 22,700 | Canon, Inc. | 75,818,000 |
| | OIL & GAS (1.4%) | |
| 114,500 | JX Holdings, Inc. | 55,303,500 |
| | PHARMACEUTICALS (2.3%) | |
| 11,700 | Astellas Pharma, Inc. | 45,337,500 |
| 39,600 | Mitsubishi Tanabe Pharma Corp. | 44,589,600 |
| | | 89,927,100 |
| | REAL ESTATE (4.9%) | |
| 67,000 | Mitsui Fudosan Co., Ltd. | 140,030,000 |
| 930 | Raysum Co., Ltd. | 50,406,000 |
| | | 190,436,000 |
| | RETAIL (2.2%) | |
| 4,100 | Cosmos Pharmaceutical Corp. | 35,178,000 |
| 10,500 | Ryohin Keikaku Co., Ltd. | 50,662,500 |
| | | 85,840,500 |
| | SOFTWARE (1.3%) | |
| 90,000 | Nihon Unisys, Ltd. | 51,660,000 |
| | TELECOMMUNICATIONS (2.2%) | |
| 23,500 | Nippon Telegraph & Telephone Corp. | 85,305,000 |
| | TRANSPORTATION (2.0%) | |
| 7,300 | East Japan Railway Co. | 40,734,000 |
| 189,000 | Nippon Yusen KK | 37,989,000 |
| | | 78,723,000 |

| | | |
|----------------------------|--------|-----------------|
| 日本計(取得原価 /2,661,698,734) | | 3,237,473,900 |
| 普通株式計(取得原価 /2,661,698,734) | | 3,237,473,900 |
| 有価証券計(取得原価 /2,661,698,734) | 82.9% | / 3,237,473,900 |
| 現金その他資産(負債控除後) | 17.1 | 666,510,645 |
| 純資産 | 100.0% | / 3,903,984,545 |

2012年12月31日現在、108,037,022円相当の現金及び現金同等物が以下の先物取引の証拠金として差し入れられている。

先物取引 2012年12月31日現在

| 売買 | 銘柄 | 満期日 | 契約数 | 評価益 |
|------|--------------------|---------|-----|--------------|
| Long | Topix Index Future | 03/2013 | 76 | / 45,320,000 |

Class B - AUD Class の為替予約取引

| 買 | 取引先 | 契約額 | 決済日 | 売 | 契約額 | 評価益 |
|-----|----------------------------------|-----------|------------|-----|-------------|-------------|
| AUD | Brown Brothers Harriman & Co. | 3,698,346 | 01/30/2013 | JPY | 326,601,008 | / 4,616,113 |

Class C - BRL Class の為替予約取引

| 買 | 取引先 | 契約額 | 決済日 | 売 | 契約額 | 評価益 |
|-----|----------------------------------|------------|------------|-----|---------------|---------------|
| BRL | Brown Brothers Harriman & Co. | 75,300,292 | 01/30/2013 | JPY | 3,046,581,761 | / 120,672,603 |

Class D - Asia Class の為替予約取引

| 買 | 取引先 | 契約額 | 決済日 | 売 | 契約額 | 評価益 |
|-----|----------------------------------|---------------|------------|-----|------------|----------------------------|
| CNY | Brown Brothers Harriman & Co. | 1,947,356 | 01/30/2013 | JPY | 26,240,788 | / 722,747 |
| IDR | Brown Brothers Harriman & Co. | 3,017,236,418 | 01/30/2013 | JPY | 26,194,326 | 781,726 |
| INR | Brown Brothers Harriman & Co. | 17,019,102 | 01/30/2013 | JPY | 26,186,327 | 513,916 |
| | | | | | | / 2,018,389 |
| | | | | | | 為替予約取引に係る評価益 / 127,307,105 |
| | | | | | | 為替予約取引に係る評価損 - |
| | | | | | | / 127,307,105 |

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

用語

AUD - オーストラリアドル

BRL - ブラジルリアル

CNY - 中国元

IDR - インドネシアルピア

INR - インドルピー

JPY - 日本円

[前へ](#) [次へ](#)

重要な会計方針

以下は、本ファンドが米国で一般に公正妥当と認められた会計原則（「米国GAAP」）に準拠して、その財務諸表を作成するにあたって継続して適用している重要な会計方針の要約である。米国GAAPに準拠した財務諸表を作成するにあたって、経営陣は、財務諸表の報告額及び開示事項に影響する予想及び仮定を設定する必要がある。このような予想と実績は異なる可能性がある。

(A) 受益証券の純資産額の決定

本ファンドの純資産額は毎営業日、つまりニューヨーク証券取引所とニューヨークにある銀行の営業日、または受託会社がある時々によって決定する日の終了時に計算される。

日本円以外の通貨建ての資産の価値は、認可された独立価格提供サービスから得た適切な直物レートを用いて円換算される。

結果として、本ファンドの純資産額は、日本円に対する通貨価値の変動に影響される。

(B) 有価証券の評価

純資産額を計算する目的上、市場の公表価格が容易に入手できる有価証券及びその他の資産は、公正価値で記載されている。公正価値は通常、直前に報告された売却価格、または売却価格が報告されない場合には、相場報告システムもしくは主要なマーケット・メーカーまたは価格提供サービスから取得する価格を基に決定される。

市場の公表価格が容易に入手できない有価証券及びその他の資産は、運用会社からの助言に従うブラウン・ブラザーズ・ハリマン社（管理会社）が誠実に決定した公正価値で評価する。

最新の市場データまたは信頼性の高い市場データ（売買情報、ビットアスク情報、ブローカー価格など）がない状況では、市場の公表価格は容易に入手できないとみなされる。こうした状況には、関連市場の終了後に本ファンドの有価証券やその他の資産の価値に重大な影響を及ぼすような事象が発生する場合も含まれる。さらに、非常の事態により証券取引所もしくは有価証券取引市場が終日開かれず、他の市場価格も入手できないような場合も、市場の公表価格は容易に入手できないとみなされる。

管理会社は、本ファンドの有価証券やその他の資産の価値に重大な影響を及ぼす可能性がある重要事象の監視、及びそうした重要事象が有価証券やその他の資産の価値に影響するかどうかの判断の責任を負う。

本ファンドが公正価値を用いて純資産額を決定する際、有価証券がその主要な取引市場の公表価格で算出されるのではなく、運用会社またはその指示により行動する者が公正価値を正確に反映していると考えられる方法により算出される価額で評価される場合がある。公正価値の評価には、有価証券の価値に関する主観的な判断を要することがある。

本ファンドの方針は、算出した本ファンドの純資産額が価格決定時点の有価証券の価値を適切に反映することを目指している。しかし、運用会社またはその指示により行動する者が決定した公正価値が、価格決定時点で当該有価証券を売却した場合に本ファンドが得る価格を正確に反映することは保証できない（例えば、強制処分または清算処分の場合など）。本ファンドが用いる価格は有価証券を売却した場合に実現されるであろう価値とは異なる場合があり、そうした相違は財務諸表に重大な影響を及ぼし得る。

< 公正価値測定 >

米国GAAPに基づく公正価値測定及び開示事項に関する当局の指針に従い、本ファンドは、公正価値の測定に用いられる評価技法に関する入力数値に優先順位を付けており、それに基づき、その投資の公正価値を開示している。分類において、優先順位が最も高いのは、活発な市場で同一資産または負債に対する未調整の公表価格に基づく評価（レベル1）で、優先順位が最も低いのは、その評価にとって重大な、観察不可能な入力数値に基づく評価（レベル3）である。当該指針は、公正価値の分類に次の3レベルを設定している。

- ・ レベル1： 測定日現在、活発な市場において本ファンドが入手可能な同一の投資に対する未調整の公表価格を反映した入力数値。
- ・ レベル2： 活発でない市場における入力数値を含む、資産または負債について直接的または間接的に観察可能な公表価格以外の入力数値。
- ・ レベル3： 観察不可能な入力数値。レベル3に分類された投資は、取引が頻繁に行われないため、重要な観察不能な入力数値を持つ。

入力数値は、様々な評価技法を適用する際に用いられ、また、リスクに対する仮定を含む、市場参加者が評価を決定するにあたって用いる様々な仮定を幅広く参照している。入力数値には、価格情報、特定の広範な信用データ、流動性に関する統計値、及びその他の要素などが含まれる場合がある。

公正価値の分類内での金融商品のレベルは、公正価値測定にとって極めて重要な入力数値の最低水準に基づいている。しかし、何が「観察可能」を構成するのかを決定するには、運用会社による重要な判断が必要となる。運用会社は、容易に入手でき、定期的に配布または更新され、信頼性が高く検証可能で、独占的なものではなく、関連する市場に積極的に関与している独立した情報源によって提供されている市場データを観察可能なデータとみなしている。ある金融商品に関する分類は、その価格決定の透明性に基づくもので、当該商品に対する運用会社の認識したリスクとは必ずしも一致しない。

<投資>

公正価値が活発な市場の公表価格に基づいているためレベル1に分類される有価証券には、特定の米国債及びソブリン債が含まれている。本ファンドがそのような商品を大量に保有し、売却すると取引価格に影響を与え得ると合理的に判断できる状況においても、当該商品の公表価格は調整されない。

活発でない市場で取引されているものの、市場の公表価格、ディーラーの呼び値、または観察可能な入力数値に基づくその他の価格情報源に基づいて評価されている投資はレベル2に分類される。これらには、投資適格な社債及びソブリン債が含まれている。レベル2の有価証券は、活発な市場で取引されていない、または譲渡制限の対象となっているポジションを含むため、その評価は一般的に入手可能な市場情報に基づいた非流動性または非譲渡性を反映するように調整される。

<デリバティブ取引>

本ファンドは、ヘッジ目的で、予想ヘッジを含むデリバティブ取引を利用する場合がある。ヘッジ取引は、本ファンドが、デリバティブ取引を用いて、他の保有有価証券に関連するリスクを相殺する一つの戦略である。ヘッジ取引は損失を減少させるが、一方で市場が本ファンドによって予想された方向と異なる方向に動いたり、あるいはデリバティブ取引のコストがヘッジ取引による利益を上回ると収益を減少させ、または損失を生じさせる場合がある。

ヘッジ取引はまた、デリバティブ取引の価値の変動が、予想したほどにヘッジ対象有価証券の価値の変動に連動しないリスクがある。その場合、ヘッジされている保有有価証券の損失は減少せず、増加するかもしれない。

本ファンドのヘッジ戦略がリスクを減らす、もしくは、ヘッジ取引が有効である、あるいは、コストに見合う効果が得られるという保証はない。本ファンドにはヘッジ取引を用いる義務はなく、ヘッジ取引を用いない選択もできる。本ファンドがデリバティブ取引に投資すると、投資元本金額を超える損失を被る場合がある。また、適切なデリバティブ取引があらゆる環境で利用できるとは限らず、本ファンドが他のリスクへのエクスポージャーを減らすために効果があると思われる場合でも、その取引を利用できるという保証はない。

デリバティブ取引は、証券取引所、または店頭取引で当事者間の交渉により取引されることもある。先物取引のような取引所上場デリバティブは、活発に取引されているとみなされるか否かに応じて、通常では公正価値のレベル1またはレベル2に分類される。

為替予約取引を含む店頭デリバティブ取引については、取引相手先、ディーラーまたはブローカーから受領する価格等、観察可能な入力数値を入手でき、それらが信頼できるとみなされた場合には、常にそれらを用いて評価する。モデルが使われているような際には、店頭デリバティブ取引の価値は、商品の契約条件や特定の固有リスク、さらには観察可能な入力数値の入手可能性や信頼性に依存する。そのような入力数値としては、参照する有価証券の市場価格、イールドカーブ、クレジットカーブ、ボラティリティ指標、期限前償還率及びそれぞれの入力数値の相関関係などが挙げられる。

通常の為替予約取引のような店頭デリバティブ取引は、一般に市場データで確認できるため、レベル2に分類される入力数値を有している。

流動性が低いか、入力数値が観察不可能な店頭デリバティブ取引は、レベル3に分類される。こうした流動性の低い店頭デリバティブ取引の評価は、一部のレベル1またはレベル2の入力数値を利用できるが、公正価値の決定には重要であるとみなされる観察不可能なその他の入力数値も含んでいる。

各測定日において、観察可能な入力数値を反映するためにレベル1及びレベル2の入力数値を更新するが、その結果としての損益は、観察不可能な入力数値が重要であることを理由としてレベル3に反映される。

次の表は、2012年12月31日現在の貸借対照表に計上された金融商品を、項目別及び公正価値をレベル別に表示したものである。*

(未調整)

| 株 式 | 活発な市場における同 一の投資に係る公表価 格を反映した入力数値 | | | 重要なその他の 観察可能な入力数値 | | 重要な観察不可 能な入力数値 | | 2012年12月31日 時点での公正価値 |
|--------------------------------------|--|-------------|-----------|----------------------|-----------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| | (Level 1) | (Level 2) | (Level 3) | (Level 3) | (Level 3) | (Level 3) | (Level 3) | |
| Apparel | / 22,820,000 | / | - | / | - | / | 22,820,000 | |
| Auto Manufacturers | 347,271,500 | - | - | - | - | - | 347,271,500 | |
| Auto Parts & Equipment | 104,700,800 | - | - | - | - | - | 104,700,800 | |
| Banks | 379,305,000 | - | - | - | - | - | 379,305,000 | |
| Chemicals | 221,975,000 | - | - | - | - | - | 221,975,000 | |
| Distribution/Wholesale | 161,214,600 | - | - | - | - | - | 161,214,600 | |
| Diversified Financial Services | 172,614,500 | - | - | - | - | - | 172,614,500 | |
| Electrical Components & Equipment | 222,665,000 | - | - | - | - | - | 222,665,000 | |
| Electronics | 88,186,000 | - | - | - | - | - | 88,186,000 | |
| Engineering & Construction | 228,996,000 | - | - | - | - | - | 228,996,000 | |
| Hand/Machine Tools | 53,760,000 | - | - | - | - | - | 53,760,000 | |
| Healthcare-Products | 41,650,700 | - | - | - | - | - | 41,650,700 | |
| Home Furnishings | 51,348,800 | - | - | - | - | - | 51,348,800 | |
| Insurance | 124,165,100 | - | - | - | - | - | 124,165,100 | |
| Iron/Steel | 114,062,400 | - | - | - | - | - | 114,062,400 | |
| Machinery-Construction & Mining | 77,750,400 | - | - | - | - | - | 77,750,400 | |
| Machinery-Diversified | 111,975,000 | - | - | - | - | - | 111,975,000 | |
| Office/Business Equipment | 75,818,000 | - | - | - | - | - | 75,818,000 | |
| Oil & Gas | 55,303,500 | - | - | - | - | - | 55,303,500 | |
| Pharmaceuticals | 89,927,100 | - | - | - | - | - | 89,927,100 | |
| Real Estate | 190,436,000 | - | - | - | - | - | 190,436,000 | |
| Retail | 85,840,500 | - | - | - | - | - | 85,840,500 | |
| Software | 51,660,000 | - | - | - | - | - | 51,660,000 | |
| Telecommunications | 85,305,000 | - | - | - | - | - | 85,305,000 | |
| Transportation | 78,723,000 | - | - | - | - | - | 78,723,000 | |
| 有価証券 計 | / 3,237,473,900 | / | - | / | - | / | 3,237,473,900 | |
| 金融デリバティブ取引** | | | | | | | | |
| 資産 | | | | | | | | |
| 先物 | / 45,320,000 | / | - | / | - | / | 45,320,000 | |
| 為替予約取引 | - | 127,307,105 | - | - | - | - | 127,307,105 | |

* 分類についての詳細情報は、有価証券明細表を参照。

**先物取引や為替予約取引のような金融デリバティブ取引は、評価損益で評価される。

2012年12月31日に終了した年度において、レベル1、レベル2及びレベル3間の異動はなかった。

(C) 有価証券の取引及び収益

有価証券取引は、財務報告の目的上、約定日基準で計上される。有価証券の売却に係る実現損益は、個別原価法で算出されている。有価証券のプレミアム及び割引は、実効利回りベースで償却する。受取利息は発生主義で認識される。分配金は配当落ち日に計上される。収益は外国税が控除された純額で計上される。

(D) 分配方針

本ファンドは、受益者決議または受託会社の裁量によって、分配金（現金または現物による）の支払いを公表し実行する。本ファンドは、受益者に対して毎月分配することを目指す。

本ファンドは、当該月の分配日直前の営業日、または受託会社が単独の裁量で決定するその他の日（「基準日」）に当該分配を公表し、通常毎月4日（休業日の場合には翌営業日）または受託会社が単独の裁量で決定するその他の日（「分配日」）に分配を行うことを目指す。

当クラスの受益証券保有者は分配金を再投資し、各分配日に発行された受益証券を受け取るものとする。

2012年12月31日に終了した年度に係る分配及び再投資額は以下の通りであった。

| 受益者への分配金 | 金額 |
|--------------------|---------------|
| Class A-JPY Class | / 4,418,885 |
| Class B-AUD Class | 50,403,421 |
| Class C-BRL Class | 364,141,318 |
| Class D-Asia Class | 7,610,692 |
| 分配金合計 | / 426,574,316 |

(E) 現金及び外国通貨

本ファンドの機能通貨及び報告通貨は日本円である。外国の有価証券、通貨並びにその他の資産及び負債の公正価値は、毎営業日の為替レートに基づいて本ファンドの機能通貨に換算される。

為替レートの変動の結果としての保有通貨並びにその他の資産及び負債の公正価値の変動は、外国通貨の未実現損益として計上されている。有価証券の実現損益、未実現損益、並びに収益及び費用は、各取引日及び報告日のレートでそれぞれ換算されている。

有価証券及びデリバティブ取引への投資に関する外国通貨の為替レートの変動による影響は、損益計算書上で当該有価証券の市場価格及び評価の変動の影響と区分せず、実現及び未実現損益に含めて計上している。

(F) 為替予約取引

本ファンドは、予定される有価証券の購入または売却の決済に伴い、本ファンドが保有する有価証券の一部または全部に伴う通貨エクスポージャーをヘッジするため、もしくは投資戦略の一環として、為替予約取引を締結することがある。

為替予約取引は、二当事者間で将来の特定日に設定された価格で通貨の売買を行う契約である。為替予約取引の公正価値は、外国為替相場の変動により上下する。為替予約取引は毎日値洗いされ、価格の変動は未実現損益として計上される。

実現損益は取引開始時における価値と取引終了時における価値との差額に相当し、通貨の引き渡しまたは受領により計上される。これらの契約には、貸借対照表に計上された未実現損益を超える市場リスクが含まれることがある。また、本ファンドは、取引相手先が契約の条件を履行できなくなる場合や、為替の変動がベース通貨に不利となる場合にリスクにさらされる可能性がある。

本ファンドはまた、投資家向けに為替リスクをヘッジする目的で、為替予約取引を締結できる権限を付与されている。特定クラスの為替予約取引から生じた損益は、その特定クラスに配賦される。2012年12月31日現在締結されている為替予約取引は、有価証券明細表に記載されている。

(G) 先物取引

本ファンドは、先物取引を締結できる。本ファンドは、証券市場または金利及び通貨価値の変動に対するエクスポージャーを管理するために、先物取引を利用する。また、本ファンドはヘッジ目的ではなく、外貨への直接投資として、先物取引またはオプションを売建てまたは買建てする場合がある。

先物取引の利用に伴う主たるリスクには、本ファンドが保有する有価証券の市場価額の変動と先物取引価格間の不完全な相関性、市場が非流動的である可能性、及び取引相手先が契約条件を履行できない可能性がある。先物取引は、市場で示された毎日の清算価格で評価される。

本ファンドは、先物取引の締結に際して、先物ブローカーまたは取引所の定める当初証拠金額要件に従い、現金または米国政府機関債を先物ブローカーに預け入れることが義務づけられている。先物取引は毎日値洗いされ、価格の変動により適宜未払金あるいは未収金（「変動証拠金」）が本ファンドに計上される。損益は認識されるが、当該契約が期限を迎えるか決済されるまで実現損益とはみなされない。先物取引には、貸借対照表に開示された変動証拠金を超える損失リスクが様々な度合いで含まれている。2012年12月31日時点の先物取引は、有価証券明細表に記載されている。

(H) デリバティブ取引

ASC 815-10-50は、デリバティブ取引及びヘッジ取引の開示を義務づけている。具体的には、a)デリバティブ取引をどのように、また何故利用しているか、b)デリバティブ取引と関連するヘッジ取引をどのように計上しているか、c)デリバティブ取引と関連するヘッジ取引が財政状態、経営成績及びキャッシュフローにどのような影響を及ぼすか、を開示することが要求されている。

本ファンドは、いかなるデリバティブ取引もASC 第 815号に基づくヘッジ取引として指定していない。

本ファンドは、為替予約取引及び先物取引をトレーディング目的で行っており、主として為替リスクを負っている。これらデリバティブ取引の公正価値は、貸借対照表に記載されるとともに、公正価値の変動は、損益計算書内の為替予約取引及び先物取引に関する実現損益または未実現損益の純変動額として計上される。

2012年12月31日時点の貸借対照表におけるデリバティブ取引の公正価値
ASC第815号に基づくヘッジ取引として指定されていないデリバティブ取引

| 該当箇所 | 先物取引 | 外国為替取引 |
|-----------------|--------------|---------------|
| デリバティブ資産 | | |
| 為替予約取引に係る評価益 | / - | / 127,307,105 |
| 先物取引に係る評価益* | / 45,320,000 | / - |

*デリバティブ取引の公正価値は、有価証券明細表の注記に記載された先物取引の損益に含まれている。証拠金の現在価値のみ貸借対照表に記載されている。

2012年12月31日に終了した年度における損益計算書におけるデリバティブ取引の影響
ASC第815号に基づくヘッジ取引として指定されていないデリバティブ

| 該当箇所 | 先物取引 | 外国為替取引 |
|---|--------------|---------------|
| 運用の成果として認識されたデリバティブに係る実現(損)益 | | |
| 為替予約取引に係る実現益 | / - | / 277,789,171 |
| 先物取引に係る実現益 | / 59,724,683 | / - |
| 運用の成果として認識されたデリバティブに係る未実現(損)益の変動 | | |
| 為替予約取引 | / - | / 186,599,468 |
| 先物取引 | / 57,154,000 | / - |

2012年12月31日に終了した年度における為替予約取引の未決済の平均想定元本はおよそ次の通り：

| | |
|--------------------|-----------------|
| ファンドレベル | / 949,152 |
| Class B-AUD Class | / 630,652,851 |
| Class C-BRL Class | / 2,485,642,498 |
| Class D-Asia Class | / 74,059,514 |

2012年12月31日に終了した年度における先物取引の未決済の平均想定元本は、およそ472,990,000円であった。

ファンドは、特定の取引相手方と、随時締結される店頭デリバティブ取引および外国為替取引を規定する国際スワップ・デリバティブ協会(ISDA)マスター契約(以下「マスター契約」という。)の当事者である。当該マスター契約には、特に当事者の一般的義務、表明、合意、担保要求、債務不履行事由および期限前終了に関する条項が含まれる場合がある。

担保要求はファンドにおける各取引先のネット・ポジションに基づいて決定される。担保は、現金やファンドと当該取引相手方が同意するその他の有価証券である。特定の取引相手方に関して、マスター契約の条項に従ってファンドに提供された担保は、ファンドの保管会社によって別の口座で保有され、売却または再担保が可能な額に関してはファンドの有価証券明細表に表示される。ファンドが提供した担保がある場合は、ファンドの保管会社により分別保管され、ファンドの有価証券明細表において識別される。

ファンド側の取引終了事由は、一定期間に亘りファンドの純資産が規定の基準以下に減少する場合に発生しうる。取引相手方側の取引終了事由は、取引相手方の信用格付が規定のレベルを下回る場合に発生しうる。いずれの場合も、発生時に、他方当事者は期限前終了を選択し、期限前終了を選択した当事者による合理的決定に基づいて、未決済デリバティブ契約および外国為替取引のすべての決済(期限前終了によって生じた損失および費用の支払を含む)が行われる。単一または複数のファンドの取引相手方による期限前終了の決定が、ファンドの将来のデリバティブ活動に影響を与える可能性がある。

(I) 定期預金

本ファンドは余剰資金を、受託会社の判断により、カストディアンを通じ、一つ以上の適格預金取扱機関の翌日物定期預金として運用する。これは本ファンドの有価証券明細表上では短期金融資産として分類されている。

[前へ](#) [次へ](#)

2 ファンドの現況
純資産額計算書
（平成25年11月末現在）

日本株厳選ファンド・円コース

| | |
|-----------------|-----------------|
| 資産総額 | 4,545,618,454 円 |
| 負債総額 | 269,568,229 円 |
| 純資産総額（ - ） | 4,276,050,225 円 |
| 発行済数量 | 2,864,783,865 口 |
| 1 単位当り純資産額（ / ） | 1.4926 円 |

日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース

| | |
|-----------------|------------------|
| 資産総額 | 38,472,187,030 円 |
| 負債総額 | 1,233,640,126 円 |
| 純資産総額（ - ） | 37,238,546,904 円 |
| 発行済数量 | 32,409,368,612 口 |
| 1 単位当り純資産額（ / ） | 1.1490 円 |

日本株厳選ファンド・豪ドルコース

| | |
|-----------------|-----------------|
| 資産総額 | 3,811,056,125 円 |
| 負債総額 | 294,535,583 円 |
| 純資産総額（ - ） | 3,516,520,542 円 |
| 発行済数量 | 2,260,154,866 口 |
| 1 単位当り純資産額（ / ） | 1.5559 円 |

日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース

| | |
|------|-----------------|
| 資産総額 | 2,962,105,743 円 |
| 負債総額 | 94,623,151 円 |

| | |
|-----------------|-----------------|
| 純資産総額（ - ） | 2,867,482,592 円 |
| 発行済数量 | 1,939,722,975 口 |
| 1 単位当り純資産額（ / ） | 1.4783 円 |

<参考：マザーファンドの純資産額計算書>

（平成25年11月末現在）

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

| | |
|-----------------|-----------------|
| 資産総額 | 7,284,550,037 円 |
| 負債総額 | 87,399,288 円 |
| 純資産総額（ - ） | 7,197,150,749 円 |
| 発行済数量 | 7,076,193,342 口 |
| 1 単位当り純資産額（ / ） | 1.0171 円 |

[前へ](#)

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

1 委託会社等の概況

(1) 資本金の額

資本金の額：20億円（平成25年11月末現在）

会社が発行する株式総数：12,800,000株

発行済株式総数：3,850,000株

最近5年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

(2) 会社の機構

会社は、8名以内で構成される取締役により運営されます。取締役は、株主総会の決議によって選任されます。取締役の選任は、議決権を行使することができる総株主の議決権の3分の2以上を有する株主が出席し、議決権を行使することができる総株主の議決権の3分の2以上をもってこれを行います。

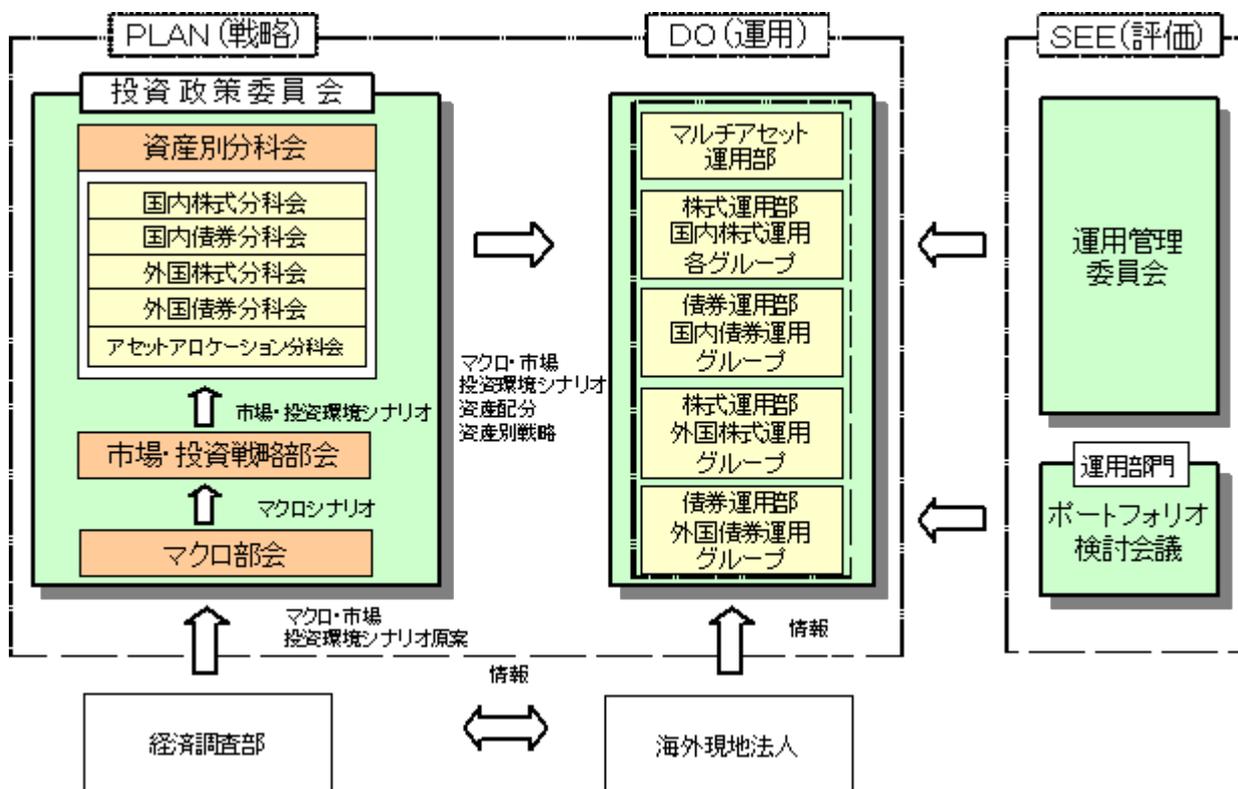
取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとします。補欠として選任された取締役の任期は、前任取締役の任期の満了する時までとします。

取締役会は、取締役会の決議によって取締役の中から取締役社長、取締役副社長各1名、専務取締役および常務取締役若干名を選定することができます。また代表取締役は2名とし、取締役社長および取締役副社長がこれに就任します。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、代表取締役が招集し、招集通知は3日前までにこれを発します。ただし、緊急の必要があるときは、この期間を短縮することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の6名以上が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

< 投信運用の意思決定プロセス >



2 事業の内容及び営業の概況

委託会社は、株式会社住友銀行（現株式会社三井住友フィナンシャルグループ）および大和証券株式会社（現株式会社大和証券グループ本社）の戦略的提携により平成11年4月1日付で、大和投資顧問株式会社と住銀投資顧問株式会社およびエス・ビー・アイ・エム投信株式会社の三社が合併して設立された会社です。

「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25年11月末現在、委託会社が運用の指図を行っている投資信託の総ファンド数は、181本であり、その純資産総額は、約2,765,123百万円です（なお、親投資信託55本は、ファンド数及び純資産総額からは除いております。）。

| 種類 | ファンド数 | 純資産総額 |
|------------|-------|--------------|
| 単位型株式投資信託 | 7 | 140,815百万円 |
| 追加型株式投資信託 | 173 | 2,621,770百万円 |
| 単位型公社債投資信託 | 1 | 2,537百万円 |
| 合計 | 181 | 2,765,123百万円 |

[次へ](#)

3 委託会社等の経理状況

- 1 . 委託会社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。）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8月6日内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。
また、委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。
- 2 . 財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
- 3 . 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第41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）の財務諸表及び、第42期中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30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る監査を受けております。

[次へ](#)

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 第40期 (平成24年3月31日) | 第41期 (平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金・預金 | 15,886,867 | 17,579,316 |
| 前払費用 | 176,593 | 156,563 |
| 未収委託者報酬 | 2,348,724 | 2,378,328 |
| 未収運用受託報酬 | 830,844 | 799,736 |
| 未収収益 | 24,384 | 21,990 |
| 繰延税金資産 | 485,508 | 473,110 |
| その他 | 5,956 | 3,144 |
| 流動資産計 | 19,758,878 | 21,412,190 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 1 225,511 | 183,873 |
| 器具備品 | 1 60,686 | 87,233 |
| 土地 | 710 | 710 |
| リース資産 | 1 7,309 | 8,895 |
| 有形固定資産計 | 294,217 | 280,711 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 389,329 | 261,979 |
| 電話加入権 | 12,706 | 12,706 |
| 無形固定資産計 | 402,036 | 274,685 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 4,950,199 | 5,125,836 |
| 関係会社株式 | 1,169,774 | 1,169,774 |
| 従業員長期貸付金 | 2,534 | 1,904 |
| 長期差入保証金 | 741,014 | 509,430 |
| 出資金 | 157,660 | 132,660 |
| 繰延税金資産 | 543,639 | 548,043 |
| その他 | 2,403 | 1,716 |
| 貸倒引当金 | 70,650 | 70,650 |
| 投資その他の資産計 | 7,496,574 | 7,418,714 |
| 固定資産計 | 8,192,828 | 7,974,112 |
| 資産合計 | 27,951,706 | 29,386,302 |

(単位：千円)

| | 第40期 (平成24年3月31日) | 第41期 (平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| リース債務 | 2,841 | 3,396 |
| 未払金 | 222,814 | 165,892 |
| 未払手数料 | 1,094,446 | 1,113,859 |
| 未払費用 | 1,010,635 | 1,127,749 |
| 未払法人税等 | 1,570,446 | 939,336 |
| 賞与引当金 | 874,000 | 880,000 |
| 役員賞与引当金 | 79,100 | 73,000 |
| その他 | 18,977 | 20,203 |
| 流動負債計 | 4,873,261 | 4,323,437 |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | 4,833 | 5,944 |
| 退職給付引当金 | 1,139,061 | 1,268,146 |
| 役員退職慰労引当金 | 144,730 | 148,470 |
| 固定負債計 | 1,288,624 | 1,422,561 |
| 負債合計 | 6,161,886 | 5,745,998 |

(単位：千円)

| | 第40期 (平成24年3月31日) | 第41期 (平成25年3月31日) |
|----------|----------------------|----------------------|
| 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 | 156,268 | 156,268 |
| 資本剰余金合計 | 156,268 | 156,268 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 343,731 | 343,731 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 1,100,000 | 1,100,000 |
| 繰越利益剰余金 | 18,204,076 | 19,981,120 |

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 利益剰余金合計 | 19,647,807 | 21,424,851 |
| 株主資本合計 | 21,804,076 | 23,581,120 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 14,256 | 59,183 |
| 評価・換算差額等合計 | 14,256 | 59,183 |
| 純資産合計 | 21,789,820 | 23,640,304 |
| 負債純資産合計 | 27,951,706 | 29,386,302 |

(2) 損益計算書

(単位:千円)

| | 第40期 | | 第41期 | |
|-----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) | | (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) | |
| 営業収益 | | | | |
| 運用受託報酬 | | 3,091,311 | | 2,960,778 |
| 委託者報酬 | | 27,285,403 | | 27,854,931 |
| その他営業収益 | | 131,340 | | 90,710 |
| 営業収益計 | | 30,508,054 | | 30,906,420 |
| 営業費用 | | | | |
| 支払手数料 | | 12,829,874 | | 13,056,993 |
| 広告宣伝費 | | 131,967 | | 175,532 |
| 公告費 | | 2,247 | | 1,059 |
| 調査費 | | | | |
| 調査費 | | 1,103,744 | | 1,114,992 |
| 委託調査費 | | 3,541,508 | | 4,000,398 |
| 委託計算費 | | 122,453 | | 131,444 |
| 営業雑経費 | | | | |
| 通信費 | | 29,616 | | 31,982 |
| 印刷費 | | 350,466 | | 404,102 |
| 協会費 | | 23,131 | | 27,397 |
| 諸会費 | | 3,166 | | 4,830 |
| その他 | | 29,989 | | 30,634 |
| 営業費用計 | | 18,168,165 | | 18,979,368 |
| 一般管理費 | | | | |
| 給料 | | | | |
| 役員報酬 | | 197,010 | | 201,630 |
| 給料・手当 | | 2,831,165 | | 2,883,776 |
| 賞与 | | 44,371 | | 55,582 |
| 退職金 | | 844 | | 4,450 |
| 福利厚生費 | | 544,128 | | 559,967 |
| 交際費 | | 19,828 | | 22,159 |
| 旅費交通費 | | 151,573 | | 146,403 |
| 租税公課 | | 74,062 | | 72,111 |
| 不動産賃借料 | | 841,453 | | 726,878 |
| 退職給付費用 | | 206,629 | | 213,305 |
| 固定資産減価償却費 | | 96,356 | | 79,314 |
| 賞与引当金繰入額 | | 874,000 | | 873,819 |

| | | |
|--------------|-----------|-----------|
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 38,080 | 38,530 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 79,100 | 67,700 |
| 諸経費 | 255,488 | 255,296 |
| 一般管理費計 | 6,254,092 | 6,200,926 |
| 営業利益 | 6,085,796 | 5,726,125 |
| 営業外収益 | | |
| 受取配当金 | 149,045 | 25,045 |
| 受取利息 | 3,732 | 3,232 |
| 投資有価証券売却益 | - | 33,455 |
| 為替差益 | - | 2,945 |
| その他 | 11,769 | 11,668 |
| 営業外収益計 | 164,547 | 76,346 |
| 営業外費用 | | |
| 投資有価証券売却損 | 4,016 | - |
| 為替差損 | 2,424 | - |
| その他 | 957 | 55 |
| 営業外費用計 | 7,398 | 55 |
| 経常利益 | 6,242,945 | 5,802,417 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | - | 42,767 |
| 特別利益計 | - | 42,767 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 50,687 | - |
| 投資有価証券売却損 | 1 | 111,382 |
| その他 | 5,375 | 4,583 |
| 特別損失計 | 56,063 | 115,965 |
| 税引前当期純利益 | 6,186,881 | 5,729,219 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,653,180 | 2,213,779 |
| 法人税等調整額 | 4,043 | 32,604 |
| 法人税等合計 | 2,657,223 | 2,181,175 |
| 当期純利益 | 3,529,657 | 3,548,044 |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| | 第40期 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) | 第41期 (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 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | - | - |
| 当期末残高 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 当期首残高 | 156,268 | 156,268 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | - | - |
| 当期末残高 | 156,268 | 156,268 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | 156,268 | 156,268 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | - | - |
| 当期末残高 | 156,268 | 156,268 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | | |
| 当期首残高 | 343,731 | 343,731 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | - | - |
| 当期末残高 | 343,731 | 343,731 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | | |
| 当期首残高 | 1,100,000 | 1,100,000 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | - | - |
| 当期末残高 | 1,100,000 | 1,100,000 |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 16,098,918 | 18,204,076 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,424,500 | 1,771,000 |
| 当期純利益 | 3,529,657 | 3,548,044 |

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 当期変動額合計 | 2,105,157 | 1,777,044 |
| 当期末残高 | 18,204,076 | 19,981,120 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | 17,542,649 | 19,647,807 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,424,500 | 1,771,000 |
| 当期純利益 | 3,529,657 | 3,548,044 |
| 当期変動額合計 | 2,105,157 | 1,777,044 |
| 当期末残高 | 19,647,807 | 21,424,851 |
| 株主資本合計 | | |
| 当期首残高 | 19,698,918 | 21,804,076 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,424,500 | 1,771,000 |
| 当期純利益 | 3,529,657 | 3,548,044 |
| 当期変動額合計 | 2,105,157 | 1,777,044 |
| 当期末残高 | 21,804,076 | 23,581,120 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期首残高 | 35,129 | 14,256 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目 | 20,873 | 73,440 |
| の当期変動額(純額) | | |
| 当期変動額合計 | 20,873 | 73,440 |
| 当期末残高 | 14,256 | 59,183 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 35,129 | 14,256 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目 | 20,873 | 73,440 |
| の当期変動額(純額) | | |
| 当期変動額合計 | 20,873 | 73,440 |
| 当期末残高 | 14,256 | 59,183 |
| 純資産合計 | | |
| 当期首残高 | 19,663,789 | 21,789,820 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,424,500 | 1,771,000 |
| 当期純利益 | 3,529,657 | 3,548,044 |

| | | |
|---------------------|------------|------------|
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 20,873 | 73,440 |
| 当期変動額合計 | 2,126,030 | 1,850,484 |
| 当期末残高 | 21,789,820 | 23,640,304 |

[前へ](#) [次へ](#)

重要な会計方針

| |
|---|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 総平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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、総平均法により算定）を採用しております。 時価のないもの 総平均法による原価法を採用しております。</p> |
| <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法を採用しております。但し、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 15～30年 器具備品 4～15年</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> |
| <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、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。</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員賞与の支払に備えるため、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。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。</p> |
| <p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> |

会計方針の変更等

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、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。

これにより、従来の方法に比べて、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2,523千円増加しております。

注記事項

（貸借対照表関係）

| 第40期 （平成24年3月31日） | | 第41期 （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 | 315,276千円 | 建物 | 354,743千円 |
| 器具備品 | 273,481千円 | 器具備品 | 307,425千円 |
| リース資産 | 3,712千円 | リース資産 | 7,382千円 |
| 2.保証債務 | | 2.保証債務 | |
| 被保証者 | 従業員 | 被保証者 | 従業員 |
| 被保証債務の内容 | 住宅ローン | 被保証債務の内容 | 住宅ローン |
| 金額 | 19,359千円 | 金額 | 15,346千円 |

（損益計算書関係）

関係会社に対するものは、次のとおりであります。

| | 第40期 （自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日） | 第41期 （自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日） |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1.投資有価証券売却損 | - 千円 | 111,382千円 |

（株主資本等変動計算書関係）

第40期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1.発行済株式に関する事項

（単位：千株）

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|-------|---------|----|----|--------|
| 普通株式 | 3,850 | - | - | 3,850 |
| 合計 | 3,850 | - | - | 3,850 |

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30日 定時株主総会 | 普通株式 | 1,424,500 | 370 | 平成23年3月31日 | 平成23年6月30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 | 配当金の総額 （千円） | 配当の 原資 | 1株当たり 配当額 （円） | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|----------------|-----------|---------------------|------------|------------|
| 平成24年6月29日 定時株主総会 | 普通 株式 | 1,771,000 | 利益 剰余金 | 460 | 平成24年3月31日 | 平成24年6月29日 |

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1.発行済株式に関する事項

（単位：千株）

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|-------|---------|----|----|--------|
| 普通株式 | 3,850 | - | - | 3,850 |
| 合 計 | 3,850 | - | - | 3,850 |

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29日 定時株主総会 | 普通株式 | 1,771,000 | 460 | 平成24年3月31日 | 平成24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

平成25年6月24日開催の第41回定時株主総会において、次のとおり付議致します。

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の 原資 | 1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 | 3,545,850 | 利益 剰余金 | 921 | 平成25年3月31日 | 平成25年6月25日 |

(リース取引関係)

リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
(借主側)

(1) 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)

| | 第40期(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 | 4,823 | 3,939 | 884 |
| 合計 | 4,823 | 3,939 | 884 |

(単位：千円)

| | 第41期(平成25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 | 4,823 | 4,823 | - |
| 合計 | 4,823 | 4,823 | - |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円)

| | 第40期(平成24年3月31日) | 第41期(平成25年3月31日) |
|-----|------------------|------------------|
| 1年内 | 961 | - |
| 1年超 | - | - |
| 合計 | 961 | - |

(3) 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)

| | 第40期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日) | 第41期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) |
|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 支払リース料 | 1,070 | 981 |
| 減価償却費相当額 | 964 | 884 |
| 支払利息相当額 | 62 | 20 |

(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

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。

支払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

(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・代理業などの資産運用事業を行っております。余裕資金は安全で流動性の高い金融資産で運用し、銀行からの借入や社債の発行はありません。

安全性の高い金融商品での短期的な運用の他に、自社ファンドの設定に自己資本を投入しております。

その自己設定投信は、事業推進目的で保有しており、設定、解約又は償還に関しては、社内規定に従っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

主たる営業債権は、投資運用業等より発生する未収委託者報酬、未収運用受託報酬であります。

これらの債権は、全て1年以内の債権であり、そのほとんどが信託財産の中から支払われるため、回

収不能となるリスクは極めて軽微であります。

投資有価証券は、その大半が事業推進目的で設定した投資信託であり、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。

未払手数料は、投資信託の販売に係る支払手数料であります。また、未払費用は、投資信託の運用に係る再委託手数料であります。

これらの債務は、全て1年以内の債務であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、社内規定に従って取引先を選定し、担当部門で取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、投資有価証券の一部を除いて、資金決済のほとんどを自国通貨で行っているため、為替の変動リスクは極めて限定的であります。

投資有価証券のうち自己設定投信については、その残高及び損益状況等を定期的に経営会議に報告しております。

また、デリバティブ取引についても行っておりません。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、社内規定に従って手元流動性を維持することにより、流動性リスクを管理しております。

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、次表に含めておりません（注2）を参照ください）。

第40期（平成24年3月31日）

（単位：千円）

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-----------------------|------------|------------|----|
| (1) 現金・預金 | 15,886,867 | 15,886,867 | - |
| (2) 未収委託者報酬 | 2,348,724 | 2,348,724 | - |
| (3) 未収運用受託報酬 | 830,844 | 830,844 | - |
| (4) 投資有価証券 その他有価証券 | 4,711,863 | 4,711,863 | - |
| 資産計 | 23,778,298 | 23,778,298 | - |
| (1) 未払手数料 | 1,094,446 | 1,094,446 | - |
| (2) 未払費用（*1） | 823,266 | 823,266 | - |
| 負債計 | 1,917,712 | 1,917,712 | - |

（*1）金融商品に該当するものを表示しております。

第41期（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・預金 | 17,579,316 | 17,579,316 | - |
| (2) 未収委託者報酬 | 2,378,328 | 2,378,328 | - |
| (3) 未収運用受託報酬 | 799,736 | 799,736 | - |
| (4) 投資有価証券 その他有価証券 | 5,074,700 | 5,074,700 | - |
| 資産計 | 25,832,081 | 25,832,081 | - |
| (1) 未払手数料 | 1,113,859 | 1,113,859 | - |
| (2) 未払費用（*1） | 853,268 | 853,268 | - |
| 負債計 | 1,967,127 | 1,967,127 | - |

（*1）金融商品に該当するものを表示しております。

（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・預金、（2）未収委託者報酬、及び（3）未収運用受託報酬

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

（4）投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

（1）未払手数料、及び（2）未払費用

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

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

| 区分 | 第40期（平成24年3月31日） | 第41期（平成25年3月31日） |
|----------------------|------------------|------------------|
| (1) その他有価証券 非上場株式 | 238,335 | 51,135 |
| (2) 子会社株式 非上場株式 | 1,169,774 | 1,169,774 |
| (3) 長期差入保証金 | 741,014 | 509,430 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象としておりません。このため、（1）その他有価証券の非上場株式については
2.（4）投資有価証券には含めておりません。

（注3）金銭債権及び満期がある有価証券の決算日以後の償還予定額

第40期（平成24年3月31日）

（単位：千円）

| | 1年以内 | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|----------|------------|-----------|----------|------|
| 現金・預金 | 15,886,867 | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 2,348,724 | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 830,844 | - | - | - |
| 投資有価証券 | | | | |
| その他有価証券 | - | 1,067,561 | 4,004 | - |
| 合計 | 19,066,435 | 1,067,561 | 4,004 | - |

第41期（平成25年3月31日）

（単位：千円）

| | 1年以内 | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|--|------|---------|----------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------|------------|-----------|-------|---|
| 現金・預金 | 17,579,316 | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 2,378,328 | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 799,736 | - | - | - |
| 投資有価証券 | | | | |
| その他有価証券 | - | 1,106,722 | 4,006 | - |
| 合計 | 20,757,380 | 1,106,722 | 4,006 | - |

(有価証券関係)

1. 子会社株式

第40期（平成24年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円）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。

第41期（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 1,169,774千円）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。

2. その他有価証券

第40期（平成24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 |
|--------------------------|-----------|-----------|--------|
| 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 | - | - | - |
| (3) その他 | 3,256,023 | 3,234,000 | 22,023 |
| 小計 | 3,256,023 | 3,234,000 | 22,023 |
| 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 | - | - | - |
| (3) その他 | 1,455,840 | 1,500,000 | 44,160 |
| 小計 | 1,455,840 | 1,500,000 | 44,160 |
| 合計 | 4,711,863 | 4,734,000 | 22,136 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 238,335千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

なお、非上場株式のうち一部を当期において減損処理を行い、投資有価証券評価損50,687千円を計上しております。

第41期（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 |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|
| 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 | - | - | - |
| (3) その他 | 3,683,580 | 3,582,800 | 100,780 |
| 小計 | 3,683,580 | 3,582,800 | 100,780 |
| 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 | - | - | - |
| (3) その他 | 1,391,120 | 1,400,000 | 8,880 |
| 小計 | 1,391,120 | 1,400,000 | 8,880 |
| 合計 | 5,074,700 | 4,982,800 | 91,900 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 51,135千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 当事業年度中に売却したその他有価証券

第40期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----|--------|---------|---------|
| その他 | 23,383 | - | 4,016 |

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----|---------|---------|---------|
| その他 | 953,041 | 76,223 | 111,382 |

（デリバティブ取引関係）

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので、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

退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

（単位：千円）

| 区分 | 第40期（平成24年3月31日） | 第41期（平成25年3月31日） |
|---------|------------------|------------------|
| 退職給付引当金 | 1,139,061 | 1,268,146 |

（注）退職給付債務の算定にあたり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

(単位：千円)

| 区分 | 第40期 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) | 第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) |
|----------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 勤務費用 | 151,221 | 156,423 |
| 確定拠出年金掛金 | 55,408 | 56,882 |
| 合計 | 206,629 | 213,305 |

(注) 退職給付費用の算定にあたり簡便法を採用しております。

(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)

| | 第40期 (平成24年3月31日) | 第41期 (平成25年3月31日) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| (1) 流動資産 | | |
| 未払事業税 | 111,121 | 78,096 |
| 賞与引当金 | 332,120 | 334,400 |
| 社会保険料 | 29,079 | 33,579 |
| 未払事業所税 | 5,098 | 5,144 |
| その他 | 8,088 | 21,890 |
| 繰延税金資産合計 | 485,508 | 473,110 |
| (2) 固定資産 | | |
| 退職給付引当金 | 408,872 | 454,741 |
| 投資有価証券 | 53,733 | 2,469 |
| ゴルフ会員権 | 32,333 | 32,333 |
| 役員退職慰労引当金 | 54,186 | 55,431 |
| その他有価証券評価差額金 | 7,880 | - |
| その他 | 72,699 | 70,587 |
| 繰延税金資産小計 | 629,709 | 615,562 |
| 評価性引当額 | 86,067 | 34,803 |
| 繰延税金資産合計 | 543,639 | 580,759 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | - | 32,716 |
| 繰延税金負債合計 | - | 32,716 |
| 繰延税金資産の純額 | 1,029,147 | 1,021,153 |

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

| | 第40期 (平成24年3月31日) | 第41期 (平成25年3月31日) |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 法定実効税率 | 40.6% | - |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.7 " | - |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 1.0 " | - |
| 過年度法人税等 | 0.8 " | - |
| 評価性引当額 | 0.3 " | - |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 1.6 " | - |
| その他 | 0.1 " | - |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 42.9% | - |

(注) 第41期は、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。

(セグメント情報等)

セグメント情報

1. 報告セグメントの概要

当社は、「投資・金融サービス業」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

第40期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

| | 投資信託委託業 | 投資一任業務 | その他 | 合計 |
|-------------|------------|-----------|---------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 27,285,403 | 3,091,311 | 131,340 | 30,508,054 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客から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) 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

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

| | 投資信託委託業 | 投資一任業務 | その他 | 合計 |
|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 27,854,931 | 2,960,778 | 90,710 | 30,906,420 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客から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) 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

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

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)

第40期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

兄弟会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 (億円) | 事業の 内容又 は職業 | 議決権 等の所 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 | | | | |
| その他 の関係 会社の 子会社 | 大和証券株式 会社 | 東京 都 千代 田区 | 1,000 | 証券業 | - | - | 当社投資 信託に 係る 事務代 行の委 託等 | 投資信 託に係 る事務 代行手 数料の 支払 ¹ | 3,883,039 | 未払 手数料 | 448,037 |
| その他 の関係 会社の 子会社 | 株式 会社 三井 住友 銀行 | 東京 都 千代 田区 | 17,709 | 銀行業 | - | - | 当社投資 信託に 係る 事務代 行の委 託等 | 投資信 託に係 る事務 代行手 数料の 支払 ¹ | 2,570,671 | 未払 手数料 | 193,755 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。
- 2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

第41期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

兄弟会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 (億円) | 事業の 内容又 は職業 | 議決権 等の所 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 | | | | |
| その他 の関係 会社の 子会社 | 大和証券株式 会社 | 東京 都 千代 田区 | 1,000 | 証券業 | - | - | 当社投資信託に 係る事務代行の 委託等 | 投資信託に係る 事務代行手数料の 支払 1 | 5,028,224 | 未払 手数料 | 536,727 |
| その他 の関係 会社の 子会社 | 株式 会社 三井 住友 銀行 | 東京 都 千代 田区 | 17,709 | 銀行業 | - | - | 当社投資信託に 係る事務代行の 委託等 | 投資信託に係る 事務代行手数料の 支払 1 | 2,621,684 | 未払 手数料 | 250,310 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。
- 2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

(1株当たり情報)

| | 第40期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日) | 第41期 (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 | 5,659円69銭 | 6,140円34銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 916円79銭 | 921円57銭 |

(注) 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おりません。

1株当たりの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。

| 項目 | 第40期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日) | 第41期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) |
|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 当期純利益(千円) | 3,529,657 | 3,548,044 |
| 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(千円) | 3,529,657 | 3,548,044 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 3,850 | 3,850 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

(1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

| | | 当中間会計期間 (平成25年9月30日) |
|-----------|---|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金・預金 | | 15,184,871 |
| 前払費用 | | 156,053 |
| 未収委託者報酬 | | 2,376,045 |
| 未収運用受託報酬 | | 1,194,081 |
| 未収収益 | | 18,869 |
| 繰延税金資産 | | 319,417 |
| 流動資産計 | | 19,249,338 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 1 | 176,927 |
| 器具備品 | 1 | 81,959 |
| 土地 | | 710 |
| リース資産 | 1 | 7,017 |
| 有形固定資産計 | | 266,615 |
| 無形固定資産 | | |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 5,125,445 |
| 関係会社株式 | | 1,169,774 |
| 従業員長期貸付金 | | 1,589 |
| 長期差入保証金 | | 510,623 |
| 出資金 | | 132,660 |
| 繰延税金資産 | | 562,442 |
| その他 | | 1,373 |
| 貸倒引当金 | | 70,650 |
| 投資その他の資産計 | | 7,433,257 |
| 固定資産計 | | 7,930,602 |
| 資産合計 | | 27,179,940 |

| | | |
|--------------|---|-------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| リース債務 | | 2,738 |
| 未払金 | 2 | 166,330 |
| 未払手数料 | | 1,086,631 |
| 未払費用 | | 971,250 |
| 未払法人税等 | | 1,011,574 |
| 前受収益 | | 68,511 |
| 賞与引当金 | | 540,400 |
| 役員賞与引当金 | | 41,100 |
| その他 | | 21,630 |
| 流動負債計 | | <u>3,910,166</u> |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | | 4,630 |
| 退職給付引当金 | | 1,310,949 |
| 役員退職慰労引当金 | | 96,955 |
| 固定負債計 | | <u>1,412,534</u> |
| 負債合計 | | <u>5,322,700</u> |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | 2,000,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | 156,268 |
| 資本剰余金合計 | | <u>156,268</u> |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | | 343,731 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | | 1,100,000 |
| 繰越利益剰余金 | | 18,226,859 |
| 利益剰余金合計 | | <u>19,670,591</u> |
| 株主資本合計 | | <u>21,826,859</u> |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | 30,380 |
| 評価・換算差額等合計 | | <u>30,380</u> |
| 純資産合計 | | <u>21,857,240</u> |
| 負債純資産合計 | | <u>27,179,940</u> |

(2) 中間損益計算書

(単位:千円)

| | | 当中間会計期間 |
|--------------|---|------------------------------|
| | | (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日) |
| 営業収益 | | |
| 委託者報酬 | | 13,966,220 |
| 運用受託報酬 | | 1,706,500 |
| その他営業収益 | | 39,685 |
| 営業収益計 | | 15,712,406 |
| 営業費用 | | 9,605,765 |
| 一般管理費 | 1 | 3,217,253 |
| 営業利益 | | 2,889,387 |
| 営業外収益 | | |
| 受取配当金 | | 28,747 |
| 受取利息 | | 1,486 |
| 投資有価証券売却益 | | 541 |
| 為替差益 | | 1,505 |
| 雑収入 | | 1,022 |
| 営業外収益計 | | 33,303 |
| 営業外費用 | | |
| 投資有価証券売却損 | | 794 |
| 営業外費用計 | | 794 |
| 経常利益 | | 2,921,897 |
| 税引前中間純利益 | | 2,921,897 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 976,425 |
| 法人税等調整額 | | 153,881 |
| 法人税等合計 | | 1,130,307 |
| 中間純利益 | | 1,791,589 |

(3) 中間株主資本等変動計算書

(単位:千円)

当中間会計期間

(自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)

| | |
|-----------|------------|
| 株主資本 | |
| 資本金 | |
| 当期首残高 | 2,000,000 |
| 当中間期変動額 | |
| 当中間期変動額合計 | - |
| 当中間期末残高 | 2,000,000 |
| 資本剰余金 | |
| 資本準備金 | |
| 当期首残高 | 156,268 |
| 当中間期変動額 | |
| 当中間期変動額合計 | - |
| 当中間期末残高 | 156,268 |
| 資本剰余金合計 | |
| 当期首残高 | 156,268 |
| 当中間期変動額 | |
| 当中間期変動額合計 | - |
| 当中間期末残高 | 156,268 |
| 利益剰余金 | |
| 利益準備金 | |
| 当期首残高 | 343,731 |
| 当中間期変動額 | |
| 当中間期変動額合計 | - |
| 当中間期末残高 | 343,731 |
| その他利益剰余金 | |
| 別途積立金 | |
| 当期首残高 | 1,100,000 |
| 当中間期変動額 | |
| 当中間期変動額合計 | - |
| 当中間期末残高 | 1,100,000 |
| 繰越利益剰余金 | |
| 当期首残高 | 19,981,120 |
| 当中間期変動額 | |
| 剰余金の配当 | 3,545,850 |
| 中間純利益 | 1,791,589 |
| 当中間期変動額合計 | 1,754,260 |
| 当中間期末残高 | 18,226,859 |
| 利益剰余金合計 | |
| 当期首残高 | 21,424,851 |
| 当中間期変動額 | |
| 剰余金の配当 | 3,545,850 |

| | |
|---------------------------|------------|
| 中間純利益 | 1,791,589 |
| 当中間期変動額合計 | 1,754,260 |
| 当中間期末残高 | 19,670,591 |
| 株主資本合計 | |
| 当期首残高 | 23,581,120 |
| 当中間期変動額 | |
| 剰余金の配当 | 3,545,850 |
| 中間純利益 | 1,791,589 |
| 当中間期変動額合計 | 1,754,260 |
| 当中間期末残高 | 21,826,859 |
| 評価・換算差額等 | |
| その他有価証券評価差額金 | |
| 当期首残高 | 59,183 |
| 当中間期変動額 | |
| 株主資本以外の項目の当中間期 変動額（純額） | 28,803 |
| 当中間期変動額合計 | 28,803 |
| 当中間期末残高 | 30,380 |
| 評価・換算差額等合計 | |
| 当期首残高 | 59,183 |
| 当中間期変動額 | |
| 株主資本以外の項目の当中間期 変動額（純額） | 28,803 |
| 当中間期変動額合計 | 28,803 |
| 当中間期末残高 | 30,380 |
| 純資産合計 | |
| 当期首残高 | 23,640,304 |
| 当中間期変動額 | |
| 剰余金の配当 | 3,545,850 |
| 中間純利益 | 1,791,589 |
| 株主資本以外の項目の当中間期 変動額（純額） | 28,803 |
| 当中間期変動額合計 | 1,783,064 |
| 当中間期末残高 | 21,857,240 |

重要な会計方針

| | 当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日) |
|------------------------------|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>有価証券</p> <p>(1)子会社株式 ...総平均法による原価法</p> <p>(2)その他有価証券</p> <p>時価のあるもの...中間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、売却原価は総平均法により算定）</p> <p>時価のないもの...総平均法による原価法</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1)有形固定資産（リース資産を除く）</p> <p>定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物6年～30年、器具備品3年～16年</p> <p>(2)無形固定資産（リース資産を除く）</p> <p>定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(3)所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> |
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(1)貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金</p> <p>従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(3)役員賞与引当金</p> <p>役員賞与の支払に備えるため、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(4)退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。</p> <p>(5)役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。</p> |
| 4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 当中間会計期間（平成25年9月30日） | |
|--|-----------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 706,366千円 |
| 2.消費税等の取扱い | |
| 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「未払金」に含めて表示しております。 | |
| 3.保証債務 | |
| 被保証者 | 従業員 |
| 被保証債務の内容 | 住宅ローン |
| 金額 | 13,317千円 |

(中間損益計算書関係)

| 当中間会計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日） | | |
|---------------------------------|--------|----------|
| 1.減価償却実施額 | 有形固定資産 | 36,815千円 |
| | 無形固定資産 | 69,149千円 |

(中間株主資本等変動計算書関係)

| 当中間会計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日） | | | | | |
|---------------------------------|---------|------------|-------------|------------|------------|
| 1.発行済株式に関する事項 | | | | | |
| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末 | |
| 普通株式（千株） | 3,850 | - | - | 3,850 | |
| 2.配当に関する事項 | | | | | |
| 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25年6月24日 定時株主総会 | 普通株式 | 3,545,850 | 921 | 平成25年3月31日 | 平成25年6月25日 |

（金融商品関係）

当中間会計期間（平成25年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

平成25年9月30日における中間貸借対照表計上額、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、次表には含まれておりません。

（（注2）を参照ください。）

（単位：千円）

| | 中間貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-----------------------|------------|------------|----|
| (1) 現金・預金 | 15,184,871 | 15,184,871 | - |
| (2) 未収委託者報酬 | 2,376,045 | 2,376,045 | - |
| (3) 未収運用受託報酬 | 1,194,081 | 1,194,081 | - |
| (4) 投資有価証券 その他有価証券 | 5,074,310 | 5,074,310 | - |
| 資産計 | 23,829,307 | 23,829,307 | - |
| (1) 未払手数料 | 1,086,631 | 1,086,631 | - |
| (2) 未払費用 1 | 765,300 | 765,300 | - |
| 負債計 | 1,851,931 | 1,851,931 | - |

（ 1 ） 金融商品に該当するものを表示しております。

（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・預金、（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で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（4）投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。

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

負債

（1）未払手数料及び（2）未払費用

これらはすべて短期で決済されるため、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。

（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 | 中間貸借対照表計上額 |
|----------------------|------------|
| (1) その他有価証券 非上場株式 | 51,135 |
| (2) 子会社株式 非上場株式 | 1,169,774 |
| (3) 長期差入保証金 | 510,623 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象としておりません。

（有価証券関係）

当中間会計期間（平成25年9月30日）

1.子会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式1,169,774千円）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。

2.その他有価証券

（単位：千円）

| 区 分 | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|---------------------------------------|------------|-----------|--------|
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 証券投資信託の受益証券 | 3,717,848 | 3,624,800 | 93,048 |
| 小計 | 3,717,848 | 3,624,800 | 93,048 |
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 証券投資信託の受益証券 | 1,356,461 | 1,401,000 | 44,538 |
| 小計 | 1,356,461 | 1,401,000 | 44,538 |
| 合計 | 5,074,310 | 5,025,800 | 48,509 |

（デリバティブ取引関係）

当中間会計期間（平成25年9月30日）

デリバティブ取引を利用しておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報等）

セグメント情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

当社は、「投資・金融サービス業」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

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

1.サービスごとの情報

（単位：千円）

| | 投資信託委託業 | 投資一任業務 | その他 | 合計 |
|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 13,966,220 | 1,706,500 | 39,685 | 15,712,406 |

2.地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客からの営業収益が中間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

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間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

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

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

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

1株当たり純資産額及び算定上の基礎並びに1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 当中間会計期間 (平成25年9月30日) |
|-----------------------------------|-------------------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 5,677円21銭 |
| (算定上の基礎) | |
| 純資産の部の合計額(千円) | 21,857,240 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | - |
| 普通株式に係る中間期末の純資産額(千円) | 21,857,240 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末の普通株式の数(千株) | 3,850 |

| 項目 | 当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日) |
|--------------------|--|
| (2) 1株当たり中間純利益金額 | 465円35銭 |
| (算定上の基礎) | |
| 中間純利益金額(千円) | 1,791,589 |
| 普通株式に帰属しない金額(千円) | - |
| 普通株式に係る中間純利益金額(千円) | 1,791,589 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 3,850 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式は存在しないため、記載しておりません。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

4 利害関係人との取引制限

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

(1)自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)

(2)運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)

(3)通常取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下(4)および(5)において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は金融デリバティブ取引を行うこと。

(4)委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。

(5)上記(3)および(4)に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為

5 その他

(1)定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

当社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2)訴訟事件その他重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えると予想される訴訟事件等は発生していません。

委託会社の営業年度は、毎年4月1日より翌年3月31日までとし、営業年度末に決算を行います。

[前へ](#)

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

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

(1)受託会社

| 名称 | 資本金の額（百万円） 平成25年3月末現在 | 事業の内容 |
|--------------|--------------------------|--|
| 三井住友信託銀行株式会社 | 342,037 | 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。 |

<参考：再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）の概要>

- ・資本金：51,000百万円（平成25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。
- ・再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

(2)販売会社

| 名称 | 資本金の額（百万円） 平成25年3月末現在 | 事業の内容 |
|-----------------|--------------------------|-------------------------------|
| SMB Cフレンド証券株式会社 | 27,270 | 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。 |
| ひろぎんウツミ屋証券株式会社 | 6,100 | |
| 香川証券株式会社 | 555 | |
| 寿証券株式会社 | 305 | |
| 高木証券株式会社 | 11,069 | |
| 静岡東海証券株式会社 | 600 | |
| 明和証券株式会社 | 511 | |
| 楽天証券株式会社 | 7,495 | |
| 丸八証券株式会社 | 3,676 | |

| | | |
|---|-------------|---------------------------------------|
| 株式会社SBI証券 | 47,937 | |
| 内藤証券株式会社 | 3,002 | |
| 大和証券株式会社 | 100,000 | |
| 日の出証券株式会社 | 4,650 | |
| 東洋証券株式会社 | 13,494 | |
| マネックス証券株式会社 | 7,425 | |
| 百五証券株式会社 | 3,000 | |
| オーストラリア・アンド・ニュー ジーランド・バンキング・グルー プ・リミテッド(銀行) | 23,066百万豪ドル | 銀行法に基づき、監督官庁 の免許を受け銀行業を営ん でいます。 |

以上

独立監査人の監査報告書

平成25年11月29日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられている日本株厳選ファンド・円コースの平成25年4月11日から平成25年10月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本株厳選ファンド・円コースの平成25年10月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問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、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XBRLデータ自体は含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年11月29日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられている日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコースの平成25年4月11日から平成25年10月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコースの平成25年10月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問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、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XBRLデータ自体は含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年11月29日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられている日本株厳選ファンド・豪ドルコースの平成25年4月11日から平成25年10月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本株厳選ファンド・豪ドルコースの平成25年10月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問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、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XBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成25年11月29日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられている日本株厳選ファンド・アジア3通貨コースの平成25年4月11日から平成25年10月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本株厳選ファンド・アジア3通貨コースの平成25年10月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問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、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XBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成25年6月14日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第41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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

上記は、当社が、独立監査人の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。

[前へ](#) [次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成25年12月9日

大和住銀投信投資顧問株式会社
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 飯田 浩司 印
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 久野 佳樹 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第42期事業年度の中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）の経営成績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

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

以上

上記は、当社が、独立監査人の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。

[前へ](#)