

## 【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 半期報告書                            |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成25年3月8日                        |
| 【計算期間】     | 第6期中（自 平成24年6月12日 至 平成24年12月11日） |
| 【ファンド名】    | ベスタ・世界6資産ファンド（1年決算型）             |
| 【発行者名】     | 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社          |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 鈴木 郁也                      |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都港区芝3丁目33番1号                   |
| 【事務連絡者氏名】  | ファンド・レポーティング部長 橋詰 廣志             |
| 【連絡場所】     | 東京都港区芝3丁目33番1号                   |
| 【電話番号】     | 03-6737-0521                     |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                      |

## 1【ファンドの運用状況】

## (1)【投資状況】

(平成24年12月28日現在)

| 資産の種類               | 国 / 地域 | 時価合計(円)     | 投資比率(%) |
|---------------------|--------|-------------|---------|
| 親投資信託受益証券           | 日本     | 689,422,380 | 99.77   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 1,563,738   | 0.23    |
| 合計(純資産総額)           |        | 690,986,118 | 100.00  |

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## (2)【運用実績】

## 【純資産の推移】

|                           | 純資産総額(円)      |               | 1万口当たりの純資産額(円) |       |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|-------|
|                           | (分配落)         | (分配付)         | (分配落)          | (分配付) |
| 第1期計算期間末<br>(平成20年 6月10日) | 1,748,361,193 | 1,748,361,193 | 8,956          | 8,956 |
| 第2期計算期間末<br>(平成21年 6月10日) | 1,231,812,016 | 1,231,812,016 | 6,571          | 6,571 |
| 第3期計算期間末<br>(平成22年 6月10日) | 1,088,521,423 | 1,088,521,423 | 6,741          | 6,741 |
| 第4期計算期間末<br>(平成23年 6月10日) | 954,233,557   | 954,233,557   | 7,246          | 7,246 |
| 第5期計算期間末<br>(平成24年 6月11日) | 700,232,110   | 700,232,110   | 6,983          | 6,983 |
| 平成23年12月末日                | 756,046,262   | —             | 6,621          | —     |
| 平成24年 1月末日                | 751,717,786   | —             | 6,766          | —     |
| 2月末日                      | 803,743,142   | —             | 7,307          | —     |
| 3月末日                      | 771,046,569   | —             | 7,488          | —     |
| 4月末日                      | 753,035,056   | —             | 7,377          | —     |
| 5月末日                      | 695,077,894   | —             | 6,908          | —     |
| 6月末日                      | 696,534,190   | —             | 7,108          | —     |
| 7月末日                      | 687,426,261   | —             | 7,136          | —     |
| 8月末日                      | 688,596,239   | —             | 7,216          | —     |
| 9月末日                      | 695,973,340   | —             | 7,333          | —     |
| 10月末日                     | 692,891,314   | —             | 7,458          | —     |
| 11月末日                     | 698,949,264   | —             | 7,685          | —     |
| 12月末日                     | 690,986,118   | —             | 8,161          | —     |

## 【分配の推移】

| 期 間                              | 1万口当たりの分配金(円) |
|----------------------------------|---------------|
| 第1期計算期間(平成19年 8月31日～平成20年 6月10日) | 0             |
| 第2期計算期間(平成20年 6月11日～平成21年 6月10日) | 0             |
| 第3期計算期間(平成21年 6月11日～平成22年 6月10日) | 0             |
| 第4期計算期間(平成22年 6月11日～平成23年 6月10日) | 0             |
| 第5期計算期間(平成23年 6月11日～平成24年 6月11日) | 0             |

## 【収益率の推移】

| 期 間                                | 収益率(%) |
|------------------------------------|--------|
| 第1期計算期間(平成19年 8月31日～平成20年 6月10日)   | 10.4   |
| 第2期計算期間(平成20年 6月11日～平成21年 6月10日)   | 26.6   |
| 第3期計算期間(平成21年 6月11日～平成22年 6月10日)   | 2.6    |
| 第4期計算期間(平成22年 6月11日～平成23年 6月10日)   | 7.5    |
| 第5期計算期間(平成23年 6月11日～平成24年 6月11日)   | 3.6    |
| 第6期中間計算期間(平成24年 6月12日～平成24年12月11日) | 10.5   |

(注1)収益率とは、各計算期間末の基準価額(分配付)から前計算期間末の基準価額(分配落)を控除した額を前計算期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(参考情報)

### 日本株式マザーファンドの投資状況

(平成24年12月28日現在)

| 資産の種類               | 国 / 地域 | 時価合計(円)         | 投資比率(%) |
|---------------------|--------|-----------------|---------|
| 株式                  | 日本     | 266,436,538,131 | 97.14   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 7,836,632,955   | 2.86    |
| 合計(純資産総額)           |        | 274,273,171,086 | 100.00  |

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### 日本債券マザーファンドの投資状況

(平成24年12月28日現在)

| 資産の種類               | 国 / 地域  | 時価合計(円)         | 投資比率(%) |
|---------------------|---------|-----------------|---------|
| 国債証券                | 日本      | 263,795,614,400 | 78.05   |
| 地方債証券               | 日本      | 22,020,870,438  | 6.52    |
| 特殊債券                | 日本      | 32,836,062,908  | 9.72    |
|                     | 韓国      | 103,607,000     | 0.03    |
|                     | 小計      | 32,939,669,908  | 9.75    |
| 社債券                 | 日本      | 19,140,608,000  | 5.66    |
|                     | オーストラリア | 1,426,992,000   | 0.42    |
|                     | アメリカ    | 611,868,000     | 0.18    |
|                     | フランス    | 200,595,000     | 0.06    |
|                     | イギリス    | 101,774,000     | 0.03    |
|                     | スウェーデン  | 101,749,000     | 0.03    |
|                     | 小計      | 21,583,586,000  | 6.39    |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |         | 2,347,759,987   | 0.69    |
| 合計(純資産総額)           |         | 337,991,980,759 | 100.00  |

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### 外国株式マザーファンドの投資状況

(平成24年12月28日現在)

| 資産の種類 | 国 / 地域  | 時価合計(円)         | 投資比率(%) |
|-------|---------|-----------------|---------|
| 株式    | アメリカ    | 145,986,050,973 | 51.15   |
|       | イギリス    | 27,890,252,522  | 9.77    |
|       | カナダ     | 14,494,176,977  | 5.08    |
|       | スイス     | 12,206,154,536  | 4.28    |
|       | フランス    | 11,344,340,601  | 3.98    |
|       | ドイツ     | 11,243,330,251  | 3.94    |
|       | オーストラリア | 10,355,379,658  | 3.63    |
|       | スウェーデン  | 3,986,979,885   | 1.40    |
|       | スペイン    | 3,902,432,588   | 1.37    |
|       | オランダ    | 3,891,246,909   | 1.36    |
|       | 香港      | 3,285,469,607   | 1.15    |
|       | イタリア    | 2,806,655,141   | 0.98    |
|       | シンガポール  | 2,192,234,967   | 0.77    |
|       | アイルランド  | 1,956,373,961   | 0.69    |

|                     |          |                 |        |
|---------------------|----------|-----------------|--------|
|                     | ベルギー     | 1,489,785,712   | 0.52   |
|                     | デンマーク    | 1,478,791,139   | 0.52   |
|                     | バミューダ    | 1,154,122,643   | 0.40   |
|                     | アンティル    | 1,074,277,896   | 0.38   |
|                     | ジャージー    | 1,049,653,263   | 0.37   |
|                     | フィンランド   | 1,014,011,445   | 0.36   |
|                     | ノルウェー    | 963,115,703     | 0.34   |
|                     | イスラエル    | 690,370,992     | 0.24   |
|                     | ルクセンブルク  | 530,893,724     | 0.19   |
|                     | オーストリア   | 384,594,761     | 0.13   |
|                     | ケイマン     | 253,104,981     | 0.09   |
|                     | ポルトガル    | 232,421,397     | 0.08   |
|                     | パナマ      | 191,109,895     | 0.07   |
|                     | ニュージーランド | 155,342,082     | 0.05   |
|                     | マン島      | 76,519,691      | 0.03   |
|                     | ギリシャ     | 69,715,169      | 0.02   |
|                     | リベリア     | 57,925,310      | 0.02   |
|                     | ガーンジー    | 51,867,959      | 0.02   |
|                     | モーリシャス   | 43,095,677      | 0.02   |
|                     | 小計       | 266,501,798,015 | 93.38  |
| 投資信託受益証券            | オーストラリア  | 115,466,685     | 0.04   |
|                     | シンガポール   | 45,332,855      | 0.02   |
|                     | 香港       | 23,337,704      | 0.01   |
|                     | 小計       | 184,137,244     | 0.06   |
| 投資証券                | アメリカ     | 4,125,957,945   | 1.45   |
|                     | オーストラリア  | 819,004,090     | 0.29   |
|                     | フランス     | 401,067,182     | 0.14   |
|                     | イギリス     | 364,178,131     | 0.13   |
|                     | 香港       | 138,844,496     | 0.05   |
|                     | シンガポール   | 118,973,252     | 0.04   |
|                     | カナダ      | 73,282,172      | 0.03   |
|                     | オランダ     | 37,366,130      | 0.01   |
|                     | 小計       | 6,078,673,398   | 2.13   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |          | 12,626,378,153  | 4.42   |
| 合計(純資産総額)           |          | 285,390,986,810 | 100.00 |

(注1)国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### 外国債券マザーファンドの投資状況

(平成24年12月28日現在)

| 資産の種類 | 国／地域    | 時価合計(円)         | 投資比率(%) |
|-------|---------|-----------------|---------|
| 国債証券  | アメリカ    | 173,921,471,591 | 40.11   |
|       | フランス    | 42,349,875,168  | 9.77    |
|       | イタリア    | 39,486,991,323  | 9.11    |
|       | ドイツ     | 38,494,833,873  | 8.88    |
|       | イギリス    | 33,499,423,364  | 7.73    |
|       | スペイン    | 18,391,158,553  | 4.24    |
|       | カナダ     | 11,714,681,081  | 2.70    |
|       | オランダ    | 11,602,398,435  | 2.68    |
|       | ベルギー    | 11,470,487,981  | 2.65    |
|       | オーストリア  | 7,281,760,645   | 1.68    |
|       | オーストラリア | 6,713,727,487   | 1.55    |
|       | メキシコ    | 4,207,637,612   | 0.97    |
|       | デンマーク   | 3,481,781,793   | 0.80    |

|                     |        |                 |        |
|---------------------|--------|-----------------|--------|
|                     | ポーランド  | 3,289,473,920   | 0.76   |
|                     | アイルランド | 3,264,928,070   | 0.75   |
|                     | 南アフリカ  | 2,783,298,525   | 0.64   |
|                     | フィンランド | 2,617,740,146   | 0.60   |
|                     | スウェーデン | 2,585,833,600   | 0.60   |
|                     | マレーシア  | 2,261,994,392   | 0.52   |
|                     | スイス    | 1,837,731,463   | 0.42   |
|                     | シンガポール | 1,682,843,685   | 0.39   |
|                     | ノルウェー  | 1,096,305,472   | 0.25   |
|                     | 小計     | 424,036,378,179 | 97.78  |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 9,605,316,902   | 2.22   |
| 合計(純資産総額)           |        | 433,641,695,081 | 100.00 |

(注1)国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### Ｊリートマザーファンド（Ｍ）の投資状況

（平成24年12月28日現在）

| 資産の種類               | 国／地域 | 時価合計(円)        | 投資比率(%) |
|---------------------|------|----------------|---------|
| 投資証券                | 日本   | 12,520,966,020 | 96.62   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |      | 438,453,789    | 3.38    |
| 合計(純資産総額)           |      | 12,959,419,809 | 100.00  |

(注1)国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### 海外リートマザーファンドの投資状況

（平成24年12月28日現在）

| 資産の種類               | 国／地域     | 時価合計(円)     | 投資比率(%) |
|---------------------|----------|-------------|---------|
| 投資証券                | アメリカ     | 517,679,969 | 62.25   |
|                     | オーストラリア  | 93,119,765  | 11.20   |
|                     | イギリス     | 48,342,569  | 5.81    |
|                     | フランス     | 43,824,190  | 5.27    |
|                     | シンガポール   | 32,543,985  | 3.91    |
|                     | カナダ      | 25,336,787  | 3.05    |
|                     | 香港       | 16,811,183  | 2.02    |
|                     | オランダ     | 9,692,669   | 1.17    |
|                     | ベルギー     | 4,706,850   | 0.57    |
|                     | ニュージーランド | 2,673,556   | 0.32    |
|                     | ドイツ      | 1,340,827   | 0.16    |
|                     | イタリア     | 821,259     | 0.10    |
|                     | イスラエル    | 254,048     | 0.03    |
|                     | 小計       | 797,147,657 | 95.86   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |          | 34,432,137  | 4.14    |
| 合計(純資産総額)           |          | 831,579,794 | 100.00  |

(注1)国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## 2 【設定及び解約の実績】

| 期 間                                    | 設定口数(口)       | 解約口数(口)     | 発行済み口数(口)     |
|----------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 第1期計算期間<br>(平成19年 8月31日～平成20年 6月10日)   | 2,008,670,402 | 56,611,304  | 1,952,059,098 |
| 第2期計算期間<br>(平成20年 6月11日～平成21年 6月10日)   | 84,070,583    | 161,421,487 | 1,874,708,194 |
| 第3期計算期間<br>(平成21年 6月11日～平成22年 6月10日)   | 73,705,982    | 333,646,809 | 1,614,767,367 |
| 第4期計算期間<br>(平成22年 6月11日～平成23年 6月10日)   | 54,091,605    | 352,017,560 | 1,316,841,412 |
| 第5期計算期間<br>(平成23年 6月11日～平成24年 6月11日)   | 34,182,666    | 348,188,308 | 1,002,835,770 |
| 第6期中間計算期間<br>(平成24年 6月12日～平成24年12月11日) | 12,252,866    | 128,448,782 | 886,639,854   |

(注)当該計算期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

### 3【ファンドの経理状況】

(1)当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則(昭和52年大蔵省令第38号)」並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第6期中間計算期間(平成24年6月12日から平成24年12月11日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

## ベスタ・世界6資産ファンド（1年決算型） 中間財務諸表

## (1)【中間貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 第5期<br>(平成24年 6月11日現在) | 第6期中間計算期間<br>(平成24年12月11日現在) |
|-----------------|------------------------|------------------------------|
| 資産の部            |                        |                              |
| 流動資産            |                        |                              |
| コール・ローン         | -                      | 2,826,935                    |
| 親投資信託受益証券       | 703,995,114            | 681,349,850                  |
| 未収入金            | -                      | 8,404,334                    |
| 未収利息            | -                      | 5                            |
| 流動資産合計          | 703,995,114            | 692,581,124                  |
| 資産合計            | 703,995,114            | 692,581,124                  |
| 負債の部            |                        |                              |
| 流動負債            |                        |                              |
| 未払解約金           | -                      | 4,755,414                    |
| 未払受託者報酬         | 159,284                | 146,376                      |
| 未払委託者報酬         | 3,583,878              | 3,293,319                    |
| その他未払費用         | 19,842                 | 18,228                       |
| 流動負債合計          | 3,763,004              | 8,213,337                    |
| 負債合計            | 3,763,004              | 8,213,337                    |
| 純資産の部           |                        |                              |
| 元本等             |                        |                              |
| 元本              | 1,002,835,770          | 886,639,854                  |
| 剰余金             |                        |                              |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 302,603,660            | 202,272,067                  |
| （分配準備積立金）       | 77,742,911             | 67,853,657                   |
| 元本等合計           | 700,232,110            | 684,367,787                  |
| 純資産合計           | 700,232,110            | 684,367,787                  |
| 負債純資産合計         | 703,995,114            | 692,581,124                  |

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

|                                           | 第5期中間計算期間<br>(自 平成23年 6月11日<br>至 平成23年12月10日) | 第6期中間計算期間<br>(自 平成24年 6月12日<br>至 平成24年12月11日) |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 営業収益                                      |                                               |                                               |
| 受取利息                                      | -                                             | 539                                           |
| 有価証券売買等損益                                 | 76,284,932                                    | 73,195,110                                    |
| 営業収益合計                                    | 76,284,932                                    | 73,195,649                                    |
| 営業費用                                      |                                               |                                               |
| 受託者報酬                                     | 176,488                                       | 146,376                                       |
| 委託者報酬                                     | 3,971,013                                     | 3,293,319                                     |
| その他費用                                     | 21,999                                        | 18,228                                        |
| 営業費用合計                                    | 4,169,500                                     | 3,457,923                                     |
| 営業利益又は営業損失（ ）                             | 80,454,432                                    | 69,737,726                                    |
| 経常利益又は経常損失（ ）                             | 80,454,432                                    | 69,737,726                                    |
| 中間純利益又は中間純損失（ ）                           | 80,454,432                                    | 69,737,726                                    |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ） | 5,978,785                                     | 4,849,928                                     |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                           | 362,607,855                                   | 302,603,660                                   |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 49,566,573                                    | 38,735,870                                    |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 49,566,573                                    | 38,735,870                                    |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 6,308,081                                     | 3,292,075                                     |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 6,308,081                                     | 3,292,075                                     |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）                           | 393,825,010                                   | 202,272,067                                   |

## (3) 【中間注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |                                                                                                                                                                   |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。                                                                                                                             |
| 2. その他             | ファンドの計算期間<br>第6期中間計算期間(自 平成24年 6月12日 至 平成24年12月11日)<br>当ファンドの計算期間は、原則として、毎年6月11日から翌年6月10日までとなっておりますが、前計算期間末日が休業日のため、第6期中間計算期間は平成24年 6月12日から平成24年12月11日までとなっております。 |

## (中間貸借対照表に関する注記)

|                                                      | 第5期<br>(平成24年 6月11日現在) | 第6期中間計算期間<br>(平成24年12月11日現在) |
|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| 1. 期首元本額                                             | 1,316,841,412円         | 1,002,835,770円               |
| 期中追加設定元本額                                            | 34,182,666円            | 12,252,866円                  |
| 期中一部解約元本額                                            | 348,188,308円           | 128,448,782円                 |
| 2. 当該中間計算期間の末日における受益権総数                              | 1,002,835,770口         | 886,639,854口                 |
| 3. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第55条の6第10号に規定する額 | 元本の欠損<br>302,603,660円  | 元本の欠損<br>202,272,067円        |
| 4. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)                         | 0.6983円<br>(6,983円)    | 0.7719円<br>(7,719円)          |

## (中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                      |                                                                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 | 中間貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。                                                                          |
| 2. 時価の算定方法           | (1)親投資信託受益証券<br>「(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。<br><br>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。 |

|                        |                                                                                                                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | 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よった場合、当該価額が異なることもあります。 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引に関する注記)

当ファンドは、デリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

[次へ](#)

## &lt; 参考 &gt;

「ベスト・世界6資産ファンド（1年決算型）」は、「日本株式マザーファンド」、「日本債券マザーファンド」、「外国株式マザーファンド」、「外国債券マザーファンド」、「リートマザーファンド（M）」、「海外リートマザーファンド」の受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上されている「親投資信託受益証券」は、各マザーファンドの受益証券であります。

各マザーファンドの平成24年12月11日現在(以下、「計算日」といいます。)の状況は次の通りであります。

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

## 「日本株式マザーファンド」の状況

## (1) 貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| コール・ローン     | 4,991,598,201          |
| 株式          | 247,457,076,660        |
| 派生商品評価勘定    | 144,857,250            |
| 未収入金        | 105,727,450            |
| 未収配当金       | 71,026,034             |
| 未収利息        | 9,901                  |
| 流動資産合計      | 252,770,295,496        |
| 資産合計        | 252,770,295,496        |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 前受金         | 225,454,000            |
| 未払解約金       | 128,831,604            |
| 流動負債合計      | 354,285,604            |
| 負債合計        | 354,285,604            |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 346,369,927,020        |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 93,953,917,128         |
| 元本等合計       | 252,416,009,892        |
| 純資産合計       | 252,416,009,892        |
| 負債純資産合計     | 252,770,295,496        |

## (2) 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    | 平成24年12月11日現在                                                                                                                |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 株式<br>移動平均法に基づき、時価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 |

|                      |                                                                                                                                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | <p>株価指数先物取引<br/>個別法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日の清算値段によっております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p> |
| 3. 収益及び費用の計上基準       | <p>(1)受取配当金<br/>原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益の計上基準<br/>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)

|                                        | 平成24年12月11日現在    |
|----------------------------------------|------------------|
| 1. 中間計算期間の期首元本額                        | 348,529,838,430円 |
| 中間計算期間中の追加設定元本額                        | 16,400,680,393円  |
| 中間計算期間中の一部解約元本額                        | 18,560,591,803円  |
| 計算日の元本額                                | 346,369,927,020円 |
| 計算日の元本額の内訳                             |                  |
| 日本株式インデックスファンド                         | 2,276,410,400円   |
| D C 日本株式インデックスファンド                     | 366,411,183円     |
| D C 日本株式インデックスファンド L                   | 49,307,053,829円  |
| D C 日本株式インデックスファンド A                   | 1,603,682,729円   |
| D C バランスファンド 3 0                       | 523,092,056円     |
| D C バランスファンド 5 0                       | 1,197,039,619円   |
| D C バランスファンド 7 0                       | 629,699,680円     |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（毎月決算型）                 | 228,794,934円     |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（1 年決算型）                | 153,307,578円     |
| 新生・4 分散ファンド                            | 212,678,566円     |
| グローバル・インデックス・バランス・ファンド                 | 998,793,005円     |
| 4 資産インデックスバランスオープン（分配型）                | 53,219,434円      |
| 4 資産インデックスバランスオープン（成長型）                | 190,718,538円     |
| 日本債券・株式バランスファンド（資産配分調整型）               | 262,745,546円     |
| 日本株式インデックス e                           | 1,360,958,903円   |
| インデックスコレクション（国内株式）                     | 3,585,459,842円   |
| インデックスコレクション（バランス株式 3 0）               | 629,610,693円     |
| インデックスコレクション（バランス株式 5 0）               | 1,049,484,966円   |
| インデックスコレクション（バランス株式 7 0）               | 870,278,838円     |
| 日本株式インデックスファンド V A（適格機関投資家専用）          | 30,948,651,967円  |
| バランス V A 3 0（適格機関投資家専用）                | 6,728,096,555円   |
| バランス V A 5 0（適格機関投資家専用）                | 54,175,828,802円  |
| V A バランスファンド（株 2 5 / 1 0 0）（適格機関投資家専用） | 39,426,699,837円  |
| V A バランスファンド（株 5 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用） | 6,393,459,357円   |
| V A バランス株式 3 0（適格機関投資家専用）              | 1,028,059,191円   |

|                                                      |                                                                                                           |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VAバランスファンド（株60/100）（適格機関投資家専用）                       | 7,995,301,186円                                                                                            |
| バランスVA25（適格機関投資家専用）                                  | 6,531,435,915円                                                                                            |
| バランスVA37.5（適格機関投資家専用）                                | 2,603,941,454円                                                                                            |
| バランスVA50L（適格機関投資家専用）                                 | 39,626,273,432円                                                                                           |
| バランスVA75（適格機関投資家専用）                                  | 2,832,149,807円                                                                                            |
| VAバランスファンド（株40/100）（適格機関投資家専用）                       | 20,113,897,345円                                                                                           |
| VAポートフォリオ40（適格機関投資家専用）                               | 7,891,398,451円                                                                                            |
| VAポートフォリオ20（適格機関投資家専用）                               | 267,695,509円                                                                                              |
| バランスVA40（適格機関投資家専用）                                  | 3,543,826,377円                                                                                            |
| VAバランス株式40（適格機関投資家専用）                                | 2,794,560,211円                                                                                            |
| バランスファンドVA（適格機関投資家専用）                                | 8,558,077,062円                                                                                            |
| VAバランスファンド2（株40/100）（適格機関投資家専用）                      | 410,452,068円                                                                                              |
| 私募日本株式インデックスファンド（適格機関投資家専用）                          | 1,215,209,752円                                                                                            |
| VAバランス50-50（適格機関投資家専用）                               | 331,085,296円                                                                                              |
| バランスVA20（適格機関投資家専用）                                  | 1,791,093,446円                                                                                            |
| VAファンド25（適格機関投資家専用）                                  | 3,648,193,668円                                                                                            |
| バランスファンドVA2（適格機関投資家専用）                               | 3,342,691,237円                                                                                            |
| バランスVA20L（適格機関投資家専用）                                 | 144,177,466円                                                                                              |
| バランスVA25L（適格機関投資家専用）                                 | 1,900,148,035円                                                                                            |
| バランスファンドVA3（適格機関投資家専用）                               | 24,960,872,390円                                                                                           |
| 世界バランスVA25（適格機関投資家専用）                                | 621,189,189円                                                                                              |
| 国内バランスVA30（適格機関投資家専用）                                | 231,272,460円                                                                                              |
| 国内バランスVA25（適格機関投資家専用）                                | 79,121,853円                                                                                               |
| VAバランス20-80（適格機関投資家専用）                               | 708,791,809円                                                                                              |
| 私募日本株式インデックスファンドAL（適格機関投資家専用）                        | 22,022,586円                                                                                               |
| 世界バランスVA20（適格機関投資家専用）                                | 4,812,968円                                                                                                |
| 2. 担保に供している資産                                        | <p>先物取引に係る差入委託証拠金の代用として、次の有価証券を差し入れております。</p> <p>株式 9,100,400,000円</p> <p>なお、上記の金額には、約定未受渡株式を含んでおります。</p> |
| 3. 計算日における受益権総数                                      | 346,369,927,020口                                                                                          |
| 4. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第55条の6第10号に規定する額 | <p>元本の欠損</p> <p>93,953,917,128円</p>                                                                       |
| 5. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)                         | <p>0.7287円</p> <p>(7,287円)</p>                                                                            |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

平成24年12月11日現在

|                        |                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額     | 貸借対照表上の金融商品は原則として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             | <p>(1)株式<br/>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引<br/>「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>                                              |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>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よった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> |

## (有価証券に関する注記)

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

・ヘッジ会計が適用されていないもの

株式関連

| 区分   | 種類              | 平成24年12月11日現在 |       |               |             |
|------|-----------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |                 | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|      |                 |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>買 建 | 4,722,242,750 | -     | 4,867,100,000 | 144,857,250 |
| 合計   |                 | 4,722,242,750 | -     | 4,867,100,000 | 144,857,250 |

## (注)1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日の清算値段で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

・ヘッジ会計が適用されているもの

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

[次へ](#)

## 「日本債券マザーファンド」の状況

## (1)貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| コール・ローン     | 12,993,213,724         |
| 国債証券        | 251,173,473,500        |
| 地方債証券       | 22,112,945,978         |
| 特殊債券        | 34,747,882,244         |
| 社債券         | 21,016,580,000         |
| 未収利息        | 1,317,523,784          |
| 前払費用        | 49,389,908             |
| 流動資産合計      | 343,411,009,138        |
| 資産合計        | 343,411,009,138        |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 派生商品評価勘定    | 462,520                |
| 前受金         | 100,000                |
| 未払解約金       | 10,862,109,549         |
| 流動負債合計      | 10,862,672,069         |
| 負債合計        | 10,862,672,069         |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 271,086,369,360        |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 61,461,967,709         |
| 元本等合計       | 332,548,337,069        |
| 純資産合計       | 332,548,337,069        |
| 負債純資産合計     | 343,411,009,138        |

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                      | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                         |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法   | <p>国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券<br/>移動平均法(買付約定後、最初の利払日までは個別法)に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | <p>債券先物取引<br/>個別法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日の清算値段によっております。</p>                                                                  |

|                |                                                                                       |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 収益及び費用の計上基準 | <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p> <p>派生商品取引等損益の計上基準<br/>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)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 中間計算期間の期首元本額<br>中間計算期間中の追加設定元本額<br>中間計算期間中の一部解約元本額<br>計算日の元本額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 292,037,306,349円<br>13,945,048,099円<br>34,895,985,088円<br>271,086,369,360円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 計算日の元本額の内訳<br>日本債券インデックスファンド<br>D C 日本債券インデックスファンド<br>D C 日本債券インデックスファンド L<br>D C バランスファンド 3 0<br>D C バランスファンド 5 0<br>D C バランスファンド 7 0<br>ベスタ・世界 6 資産ファンド（毎月決算型）<br>ベスタ・世界 6 資産ファンド（1 年決算型）<br>日本債券インデックスファンド（SMA 専用）<br>新生・4 分散ファンド<br>4 資産インデックスバランスオープン（分配型）<br>4 資産インデックスバランスオープン（成長型）<br>日本債券・株式バランスファンド（資産配分調整型）<br>日本債券インデックス e<br>インデックスコレクション（国内債券）<br>インデックスコレクション（バランス株式 3 0）<br>インデックスコレクション（バランス株式 5 0）<br>インデックスコレクション（バランス株式 7 0）<br>バランス V A 3 0（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 5 0（適格機関投資家専用）<br>V A バランスファンド（株 2 5 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）<br>V A バランスファンド（株 5 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）<br>V A バランスファンド（株 6 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 2 5（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 3 7 . 5（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 5 0 L（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 7 5（適格機関投資家専用）<br>V A バランスファンド（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）<br>V A ポートフォリオ 4 0（適格機関投資家専用）<br>V A ポートフォリオ 2 0（適格機関投資家専用）<br>バランス V A 4 0（適格機関投資家専用）<br>V A バランス株式 4 0（適格機関投資家専用）<br>バランスファンド V A（適格機関投資家専用）<br>V A バランスファンド 2（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用） | 5,810,495,668円<br>2,147,202,612円<br>23,618,204,806円<br>921,177,346円<br>909,282,621円<br>225,892,554円<br>131,730,561円<br>87,972,487円<br>269,152,615円<br>121,244,449円<br>30,262,660円<br>107,327,935円<br>625,315,915円<br>698,053,908円<br>2,133,414,874円<br>1,077,335,882円<br>805,553,710円<br>312,721,498円<br>9,623,333,839円<br>29,926,758,093円<br>27,645,896,116円<br>1,494,546,821円<br>6,933,725,537円<br>10,448,816,796円<br>2,266,947,968円<br>22,961,833,236円<br>205,990,885円<br>29,267,219,450円<br>6,893,821,492円<br>623,516,349円<br>3,155,483,969円<br>1,597,191,937円<br>4,824,022,322円<br>956,822,813円 |

|                                 |                                                                                                    |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| V A バランス 5 0 - 5 0（適格機関投資家専用）   | 1,739,113,090円                                                                                     |
| バランス V A 2 0（適格機関投資家専用）         | 4,512,542,592円                                                                                     |
| V A ファンド 2 5（適格機関投資家専用）         | 4,245,931,803円                                                                                     |
| バランスファンド V A 2（適格機関投資家専用）       | 6,401,943,993円                                                                                     |
| バランス V A 2 0 L（適格機関投資家専用）       | 599,220,752円                                                                                       |
| バランス V A 2 5 L（適格機関投資家専用）       | 3,738,342,956円                                                                                     |
| バランスファンド V A 3（適格機関投資家専用）       | 48,065,169,150円                                                                                    |
| 世界バランス V A 2 5（適格機関投資家専用）       | 1,221,402,891円                                                                                     |
| 国内バランス V A 3 0（適格機関投資家専用）       | 301,118,360円                                                                                       |
| 国内バランス V A 2 5（適格機関投資家専用）       | 135,175,598円                                                                                       |
| V A バランス 2 0 - 8 0（適格機関投資家専用）   | 1,233,643,841円                                                                                     |
| 私募日本債券インデックスファンド A L（適格機関投資家専用） | 12,711,689円                                                                                        |
| 世界バランス V A 2 0（適格機関投資家専用）       | 21,782,921円                                                                                        |
| 2. 担保に供している資産                   | 先物取引に係る差入委託証拠金の代用として、次の有価証券を差し入れております。<br><br>国債証券 105,845,000円<br><br>なお、上記の金額には、約定未受渡債券を含んでおります。 |
| 3. 計算日における受益権総数                 | 271,086,369,360口                                                                                   |
| 4. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)    | 1.2267円<br>(12,267円)                                                                               |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                    | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                                                                  |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 貸借対照表上の金融商品は原則として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)国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券<br>「(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。<br><br>(2)デリバティブ取引<br>「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。<br><br>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。 |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>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よった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (有価証券に関する注記)

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

・ヘッジ会計が適用されていないもの

債券関連

| 区分   | 種類            | 平成24年12月11日現在 |       |               |             |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |               | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|      |               |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 債券先物取引<br>買 建 | 1,157,662,520 | -     | 1,157,200,000 | 462,520     |
|      | 合計            | 1,157,662,520 | -     | 1,157,200,000 | 462,520     |

## (注)1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日の清算値段で評価しております。

2. 債券先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

・ヘッジ会計が適用されているもの

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

[次へ](#)

## 「外国株式マザーファンド」の状況

## (1)貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| 預金          | 5,187,852,458          |
| コール・ローン     | 1,048,032,279          |
| 株式          | 258,183,150,567        |
| 投資信託受益証券    | 183,795,919            |
| 投資証券        | 5,880,214,853          |
| 派生商品評価勘定    | 112,301,352            |
| 未収入金        | 8,268,296              |
| 未収配当金       | 739,136,124            |
| 未収利息        | 2,078                  |
| 差入委託証拠金     | 1,832,805,945          |
| 流動資産合計      | 273,175,559,871        |
| 資産合計        | 273,175,559,871        |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 派生商品評価勘定    | 53,928,504             |
| 未払解約金       | 89,496,824             |
| 流動負債合計      | 143,425,328            |
| 負債合計        | 143,425,328            |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 251,734,118,025        |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 21,298,016,518         |
| 元本等合計       | 273,032,134,543        |
| 純資産合計       | 273,032,134,543        |
| 負債純資産合計     | 273,175,559,871        |

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                           |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1)株式</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               | <p>(2)投資信託受益証券及び投資証券<br/>移動平均法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が公表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>                                          |
| <p>2. デリバティブの評価基準及び評価方法</p>   | <p>(1)株価指数先物取引<br/>個別法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引<br/>個別法に基づき、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>  |
| <p>3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準</p> | <p>投資信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p> |
| <p>4. 収益及び費用の計上基準</p>         | <p>(1)受取配当金<br/>原則として、株式、投資信託受益証券及び投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益及び為替予約取引による為替差損益の計上基準<br/>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)

|                                                                                              | 平成24年12月11日現在                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 中間計算期間の期首元本額</p> <p>中間計算期間中の追加設定元本額</p> <p>中間計算期間中の一部解約元本額</p> <p>計算日の元本額</p>          | <p>270,920,058,283円</p> <p>4,590,678,332円</p> <p>23,776,618,590円</p> <p>251,734,118,025円</p> |
| <p>計算日の元本額の内訳</p> <p>外国株式インデックスファンド</p> <p>D C 外国株式インデックスファンド</p> <p>D C 外国株式インデックスファンドL</p> | <p>4,345,279,385円</p> <p>4,354,983,394円</p> <p>18,860,753,438円</p>                           |

|                                          |                      |
|------------------------------------------|----------------------|
| D C バランスファンド 3 0                         | 188,199,627円         |
| D C バランスファンド 5 0                         | 559,878,182円         |
| D C バランスファンド 7 0                         | 326,646,725円         |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（毎月決算型）                   | 167,926,013円         |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（1 年決算型）                  | 109,958,666円         |
| 新生・4 分散ファンド                              | 150,475,091円         |
| グローバル・インデックス・バランス・ファンド                   | 695,015,773円         |
| 4 資産インデックスバランスオープン（分配型）                  | 37,801,161円          |
| 4 資産インデックスバランスオープン（成長型）                  | 133,413,799円         |
| 外国株式インデックス e                             | 4,873,502,162円       |
| インデックスコレクション（外国株式）                       | 2,234,225,897円       |
| インデックスコレクション（バランス株式 3 0）                 | 226,651,060円         |
| インデックスコレクション（バランス株式 5 0）                 | 490,861,105円         |
| インデックスコレクション（バランス株式 7 0）                 | 452,435,183円         |
| 外国株式インデックスファンド V A（適格機関投資家専用）            | 18,742,676,061円      |
| バランス V A 3 0（適格機関投資家専用）                  | 4,977,088,585円       |
| バランス V A 5 0（適格機関投資家専用）                  | 36,812,281,660円      |
| V A バランスファンド（株 2 5 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 26,586,674,164円      |
| V A バランスファンド（株 5 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 4,311,321,633円       |
| V A バランス株式 3 0（適格機関投資家専用）                | 348,595,784円         |
| V A バランスファンド（株 6 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 26,955,079,026円      |
| バランス V A 2 5（適格機関投資家専用）                  | 3,192,139,175円       |
| バランス V A 3 7 . 5（適格機関投資家専用）              | 1,646,596,332円       |
| バランス V A 5 0 L（適格機関投資家専用）                | 27,968,037,285円      |
| バランス V A 7 5（適格機関投資家専用）                  | 2,204,980,482円       |
| V A バランスファンド（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 40,687,662,661円      |
| V A ポートフォリオ 4 0（適格機関投資家専用）               | 5,321,202,565円       |
| V A ポートフォリオ 2 0（適格機関投資家専用）               | 180,497,887円         |
| バランス V A 4 0（適格機関投資家専用）                  | 2,628,011,410円       |
| V A バランス株式 4 0（適格機関投資家専用）                | 1,991,901,243円       |
| V A バランスファンド 2（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用） | 830,246,223円         |
| V A バランス 5 0 - 5 0（適格機関投資家専用）            | 2,009,153,638円       |
| バランス V A 2 0（適格機関投資家専用）                  | 1,452,150,414円       |
| V A ファンド 2 5（適格機関投資家専用）                  | 2,459,998,804円       |
| バランス V A 2 0 L（適格機関投資家専用）                | 107,423,621円         |
| バランス V A 2 5 L（適格機関投資家専用）                | 608,634,568円         |
| V A バランス 2 0 - 8 0（適格機関投資家専用）            | 1,433,787,802円       |
| 私募外国株式インデックスファンド A L（適格機関投資家専用）          | 69,970,341円          |
| 2. 計算日における受益権総数                          | 251,734,118,025口     |
| 3. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)             | 1.0846円<br>(10,846円) |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                    | 平成24年12月11日現在                                       |
|--------------------|-----------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 貸借対照表上の金融商品は原則として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             | <p>(1)株式、投資信託受益証券及び投資証券<br/>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引<br/>「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>                               |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>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よった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> |

## (有価証券に関する注記)

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

・ヘッジ会計が適用されていないもの  
株式関連

| 区分   | 種類              | 平成24年12月11日現在 |       |               |             |
|------|-----------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |                 | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|      |                 |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>買 建 | 8,678,494,165 | -     | 8,696,724,809 | 18,230,644  |
| 合計   |                 | 8,678,494,165 | -     | 8,696,724,809 | 18,230,644  |

## (注)1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

## 通貨関連

| 区分 | 種類 | 平成24年12月11日現在 |       |           |             |
|----|----|---------------|-------|-----------|-------------|
|    |    | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円) | 評価損益<br>(円) |
|    |    |               | うち1年超 |           |             |

|           |         |               |   |               |            |
|-----------|---------|---------------|---|---------------|------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引  |               |   |               |            |
|           | 買 建     |               |   |               |            |
|           | アメリカドル  | 714,610,142   | - | 739,809,250   | 25,199,108 |
|           | イギリスポンド | 129,224,337   | - | 135,506,580   | 6,282,243  |
|           | ユーロ     | 175,827,395   | - | 184,397,850   | 8,570,455  |
|           | 計       | 1,019,661,874 | - | 1,059,713,680 | 40,051,806 |
|           | 売 建     |               |   |               |            |
|           | アメリカドル  | 100,407,708   | - | 100,317,310   | 90,398     |
|           | 計       | 100,407,708   | - | 100,317,310   | 90,398     |
| 合計        |         | 1,120,069,582 | - | 1,160,030,990 | 40,142,204 |

## (注)時価の算定方法

わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

・ヘッジ会計が適用されているもの

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

[次へ](#)

## 「外国債券マザーファンド」の状況

## (1)貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| 預金          | 429,658,314            |
| コール・ローン     | 3,805,688,028          |
| 国債証券        | 402,646,778,578        |
| 派生商品評価勘定    | 14,505,878             |
| 未収入金        | 139,325,100            |
| 未収利息        | 3,994,638,661          |
| 前払費用        | 137,435,934            |
| 差入委託証拠金     | 147,304,918            |
| 流動資産合計      | 411,315,335,411        |
| 資産合計        | 411,315,335,411        |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 派生商品評価勘定    | 6,118,576              |
| 未払金         | 1,884,280              |
| 未払解約金       | 124,847,984            |
| 流動負債合計      | 132,850,840            |
| 負債合計        | 132,850,840            |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 249,362,206,147        |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 161,820,278,424        |
| 元本等合計       | 411,182,484,571        |
| 純資産合計       | 411,182,484,571        |
| 負債純資産合計     | 411,315,335,411        |

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                      | 平成24年12月11日現在                                                                                                                         |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法   | <p>国債証券<br/>移動平均法(買付約定後、最初の利払日までは個別法)に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | <p>(1)債券先物取引<br/>個別法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p>                             |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>(2)為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>                                                                                                           |
| 3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 | <p>投資信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p> |
| 4. 収益及び費用の計上基準         | <p>派生商品取引等損益及び為替予約取引による為替差損益の計上基準</p> <p>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)

|                               | 平成24年12月11日現在    |
|-------------------------------|------------------|
| 1. 中間計算期間の期首元本額               | 261,445,732,569円 |
| 中間計算期間中の追加設定元本額               | 4,424,244,012円   |
| 中間計算期間中の一部解約元本額               | 16,507,770,434円  |
| 計算日の元本額                       | 249,362,206,147円 |
| 計算日の元本額の内訳                    |                  |
| 外国債券インデックスファンド                | 5,550,481,188円   |
| D C 外国債券インデックスファンド            | 1,922,691,728円   |
| D C 外国債券インデックスファンド L          | 9,152,718,739円   |
| 物価連動債組入世界債券ファンド               | 75,109,584円      |
| D C バランスファンド 3 0              | 115,618,602円     |
| D C バランスファンド 5 0              | 180,130,333円     |
| D C バランスファンド 7 0              | 35,002,240円      |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（毎月決算型）        | 105,530,974円     |
| ベスタ・世界 6 資産ファンド（1 年決算型）       | 68,493,269円      |
| 新生・4 分散ファンド                   | 97,924,850円      |
| グローバル・インデックス・バランス・ファンド        | 452,141,849円     |
| 4 資産インデックスバランスオープン（分配型）       | 24,210,640円      |
| 4 資産インデックスバランスオープン（成長型）       | 84,903,798円      |
| 外国債券インデックス e                  | 833,548,480円     |
| インデックスコレクション（外国債券）            | 1,109,957,007円   |
| インデックスコレクション（バランス株式 3 0 ）     | 141,597,254円     |
| インデックスコレクション（バランス株式 5 0 ）     | 155,457,287円     |
| インデックスコレクション（バランス株式 7 0 ）     | 48,253,480円      |
| 外国債券インデックスファンド F（一般投資家私募）     | 357,913,628円     |
| 外国債券インデックスファンド V A（適格機関投資家専用） | 15,966,994,043円  |

|                                          |                      |
|------------------------------------------|----------------------|
| バランスV A 3 0（適格機関投資家専用）                   | 7,550,484,157円       |
| バランスV A 5 0（適格機関投資家専用）                   | 23,823,109,723円      |
| V A バランスファンド（株 2 5 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 82,647,486,094円      |
| V A バランスファンド（株 5 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 4,467,393,167円       |
| V A バランス株式 3 0（適格機関投資家専用）                | 119,668,164円         |
| V A バランスファンド（株 6 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 8,728,224,013円       |
| バランスV A 2 5（適格機関投資家専用）                   | 7,195,220,083円       |
| バランスV A 3 7 . 5（適格機関投資家専用）               | 1,976,156,588円       |
| バランスV A 5 0 L（適格機関投資家専用）                 | 18,427,736,020円      |
| バランスV A 7 5（適格機関投資家専用）                   | 712,885,340円         |
| V A バランスファンド（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用）   | 30,741,798,309円      |
| V A ポートフォリオ 4 0（適格機関投資家専用）               | 5,169,264,408円       |
| V A ポートフォリオ 2 0（適格機関投資家専用）               | 467,578,742円         |
| バランスV A 4 0（適格機関投資家専用）                   | 2,537,167,966円       |
| V A バランス株式 4 0（適格機関投資家専用）                | 2,526,990,414円       |
| V A バランスファンド 2（株 4 0 / 1 0 0）（適格機関投資家専用） | 358,448,945円         |
| V A バランス 5 0 - 5 0（適格機関投資家専用）            | 144,572,884円         |
| バランスV A 2 0（適格機関投資家専用）                   | 3,599,598,502円       |
| V A ファンド 2 5（適格機関投資家専用）                  | 6,372,627,097円       |
| バランスV A 2 0 L（適格機関投資家専用）                 | 46,785,484円          |
| バランスV A 2 5 L（適格機関投資家専用）                 | 886,602,496円         |
| 世界バランスV A 2 5（適格機関投資家専用）                 | 293,432,917円         |
| V A バランス 2 0 - 8 0（適格機関投資家専用）            | 4,023,762,858円       |
| 私募外国債券インデックスファンド A L（適格機関投資家専用）          | 64,798,758円          |
| 世界バランスV A 2 0（適格機関投資家専用）                 | 1,734,045円           |
| 2. 計算日における受益権総数                          | 249,362,206,147口     |
| 3. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)             | 1.6489円<br>(16,489円) |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                    | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                                                            |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 貸借対照表上の金融商品は原則として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         | <p>(1)国債証券<br/>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引<br/>「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p> |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>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よった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (有価証券に関する注記)

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

- ・ヘッジ会計が適用されていないもの  
債券関連

| 区分   | 種類            | 平成24年12月11日現在 |       |               |             |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |               | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|      |               |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 債券先物取引<br>買 建 | 2,546,966,004 | -     | 2,556,059,796 | 9,093,792   |
| 合計   |               | 2,546,966,004 | -     | 2,556,059,796 | 9,093,792   |

## (注)1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 債券先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。  
3. 計算日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

## 通貨関連

| 区分            | 種類            | 平成24年12月11日現在 |       |               |             |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|               |               | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|               |               |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引以外<br>の取引 | 為替予約取引<br>買 建 |               |       |               |             |
|               | アメリカドル        | 1,621,609,650 | -     | 1,623,871,000 | 2,261,350   |
|               | カナダドル         | 157,412,340   | -     | 158,688,000   | 1,275,660   |
|               | イギリスポンド       | 277,025,700   | -     | 278,166,000   | 1,140,300   |
|               | ユーロ           | 1,562,473,800 | -     | 1,557,090,000 | 5,383,800   |
|               | 計             | 3,618,521,490 | -     | 3,617,815,000 | 706,490     |
| 合計            |               | 3,618,521,490 | -     | 3,617,815,000 | 706,490     |

## (注)時価の算定方法

わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

．ヘッジ会計が適用されているもの

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

[次へ](#)

## 「Ｊリートマザーファンド（Ｍ）」の状況

## (1)貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| コール・ローン     | 231,911,872            |
| 投資証券        | 11,714,491,900         |
| 未収入金        | 251,529,440            |
| 未収配当金       | 133,656,995            |
| 未収利息        | 460                    |
| 流動資産合計      | 12,331,590,667         |
| 資産合計        | 12,331,590,667         |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 未払解約金       | 31,153,156             |
| 流動負債合計      | 31,153,156             |
| 負債合計        | 31,153,156             |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 9,914,265,329          |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（　） | 2,386,172,182          |
| 元本等合計       | 12,300,437,511         |
| 純資産合計       | 12,300,437,511         |
| 負債純資産合計     | 12,331,590,667         |

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                              |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 投資証券<br>移動平均法に基づき、時価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が公表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。 |
| 2. 収益及び費用の計上基準     | 受取配当金<br>原則として、投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。                                                      |

## (貸借対照表に関する注記)

|                 | 平成24年12月11日現在   |
|-----------------|-----------------|
| 1. 中間計算期間の期首元本額 | 13,664,535,069円 |

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| 中間計算期間中の追加設定元本額              | 712,899,577円         |
| 中間計算期間中の一部解約元本額              | 4,463,169,317円       |
| 計算日の元本額                      | 9,914,265,329円       |
| 計算日の元本額の内訳                   |                      |
| Ｊリートファンド                     | 6,651,392,120円       |
| ３資産バランスオープン                  | 2,121,558,813円       |
| ３資産バランスオープンアルファ              | 308,017,374円         |
| ベスタ・世界６資産ファンド（毎月決算型）         | 141,162,631円         |
| ベスタ・世界６資産ファンド（１年決算型）         | 89,814,284円          |
| Ｊリートアクティブファンド（１年決算型）         | 602,320,107円         |
| 2. 計算日における受益権総数              | 9,914,265,329口       |
| 3. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額) | 1.2407円<br>(12,407円) |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                        | 平成24年12月11日現在                                                                                                               |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額     | 貸借対照表上の金融商品は原則として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)投資証券<br>「(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。<br><br>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。 |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | 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よった場合、当該価額が異なることもあります。       |

## (有価証券に関する注記)

| 平成24年12月11日現在 |
|---------------|
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

| 平成24年12月11日現在                        |
|--------------------------------------|
| 当ファンドは、デリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。 |

[次へ](#)

## 「海外リートマザーファンド」の状況

## (1)貸借対照表

| 項目          | 平成24年12月11日現在<br>金額(円) |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| 預金          | 3,919,331              |
| コール・ローン     | 4,692,686              |
| 投資証券        | 772,809,704            |
| 未収入金        | 12,252,761             |
| 未収配当金       | 1,282,205              |
| 未収利息        | 9                      |
| 流動資産合計      | 794,956,696            |
| 資産合計        | 794,956,696            |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 未払金         | 2,557,857              |
| 未払解約金       | 2,214,713              |
| 流動負債合計      | 4,772,570              |
| 負債合計        | 4,772,570              |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 1,237,556,919          |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 447,372,793            |
| 元本等合計       | 790,184,126            |
| 純資産合計       | 790,184,126            |
| 負債純資産合計     | 794,956,696            |

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                      | 平成24年12月11日現在                                                                                                                                                                |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法   | <p>投資証券<br/>移動平均法に基づき、時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が公表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | <p>為替予約取引<br/>個別法に基づき、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>                                                                                                               |

|                        |                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 | 投資信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。<br>なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。 |
| 4. 収益及び費用の計上基準         | (1)受取配当金<br>原則として、投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。<br><br>(2)為替予約取引による為替差損益の計上基準<br>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)

|                                                      | 平成24年12月11日現在         |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. 中間計算期間の期首元本額                                      | 1,779,657,313円        |
| 中間計算期間中の追加設定元本額                                      | 1,212,970円            |
| 中間計算期間中の一部解約元本額                                      | 543,313,364円          |
| 計算日の元本額                                              | 1,237,556,919円        |
| 計算日の元本額の内訳                                           |                       |
| グローバル3資産バランスオープン                                     | 778,605,002円          |
| ベスタ・世界6資産ファンド(毎月決算型)                                 | 274,008,350円          |
| ベスタ・世界6資産ファンド(1年決算型)                                 | 184,943,567円          |
| 2. 計算日における受益権総数                                      | 1,237,556,919口        |
| 3. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第55条の6第10号に規定する額 | 元本の欠損<br>447,372,793円 |
| 4. 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額)                         | 0.6385円<br>(6,385円)   |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

|                    | 平成24年12月11日現在                                       |
|--------------------|-----------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 貸借対照表上の金融商品は原則として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             | <p>(1)投資証券<br/>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p> |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>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よった場合、当該価額が異なることもあります。</p>         |

## (有価証券に関する注記)

|               |
|---------------|
| 平成24年12月11日現在 |
| 該当事項はありません。   |

## (デリバティブ取引に関する注記)

|                                     |
|-------------------------------------|
| 平成24年12月11日現在                       |
| 計算日においてデリバティブ取引の残高がないため、該当事項はありません。 |

#### 4【委託会社等の概況】

##### （１）【資本金の額】

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 平成24年12月28日現在の資本金の額 | 3億円     |
| 発行可能株式総数            | 12,000株 |
| 発行済株式総数             | 3,000株  |

##### （２）【事業の内容及び営業の状況】

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等の関連する業務を行っています。

平成24年12月28日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

|            | 本数（本） | 純資産総額（百万円） |
|------------|-------|------------|
| 追加型株式投資信託  | 303   | 3,840,872  |
| 追加型公社債投資信託 | 0     | 0          |
| 単位型株式投資信託  | 5     | 710        |
| 単位型公社債投資信託 | 0     | 0          |
| 合計         | 308   | 3,841,582  |

##### （３）【その他】

委託会社は、平成24年4月1日に中央三井アセットマネジメント株式会社と合併し、商号を三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に変更しました。

平成25年3月8日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

## 5【委託会社等の経理状況】

- (イ) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（旧社名 住信アセットマネジメント株式会社、以下「委託者」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）第2条に基づき、同規則及び「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）により作成しております。また、委託者の中間財務諸表は、「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）第38条及び第57条に基づき、同規則並びに、「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）により作成しております。
- なお、財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。
- (ロ) 委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。また、委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第27期事業年度の中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

（単位：千円）

|             | 前事業年度<br>(平成23年3月31日現在) |           | 当事業年度<br>(平成24年3月31日現在) |           |
|-------------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| 資産の部        |                         |           |                         |           |
| 流動資産        |                         |           |                         |           |
| 現金及び預金      | 2                       | 6,223,302 |                         | 4,826,115 |
| 前払費用        |                         | 34,720    |                         | 30,184    |
| 未収委託者報酬     |                         | 953,916   |                         | 944,716   |
| 未収運用受託報酬    |                         | 42,516    |                         | 26,998    |
| 未収入金        |                         | -         |                         | 75,514    |
| 一年以内返還予定保証金 |                         | -         |                         | 187,128   |
| 繰延税金資産      |                         | 50,152    |                         | 69,857    |
| その他         |                         | 34        |                         | 31,325    |
| 流動資産合計      |                         | 7,304,641 |                         | 6,191,840 |
| 固定資産        |                         |           |                         |           |
| 有形固定資産      |                         |           |                         |           |
| 建物          |                         | 38,802    |                         | 3,525     |
| 器具備品        |                         | 27,919    |                         | 14,970    |
| 建設仮勘定       |                         | -         |                         | 62,454    |
| 有形固定資産合計    | 1                       | 66,721    | 1                       | 80,949    |
| 無形固定資産      |                         |           |                         |           |
| ソフトウェア      |                         | 91,774    |                         | 60,130    |
| ソフトウェア仮勘定   |                         | -         |                         | 12,151    |
| その他無形固定資産   |                         | 1,415     |                         | 928       |
| 無形固定資産合計    |                         | 93,189    |                         | 73,209    |
| 投資その他の資産    |                         |           |                         |           |
| 投資有価証券      |                         | 239,090   |                         | 43,194    |
| 敷金・保証金      |                         | 228,451   |                         | -         |
| 長期前払費用      |                         | 409       |                         | 357       |
| 繰延税金資産      |                         | 80,017    |                         | -         |
| その他の投資      |                         | 195       |                         | 165       |
| 投資その他の資産合計  |                         | 548,164   |                         | 43,717    |
| 固定資産合計      |                         | 708,076   |                         | 197,876   |
| 資産合計        |                         | 8,012,717 |                         | 6,389,717 |

（単位：千円）

|                 | 前事業年度<br>(平成23年3月31日現在) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日現在) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>     |                         |                         |
| <b>流動負債</b>     |                         |                         |
| 預り金             | 18,485                  | 22,794                  |
| 未払金             | 495,343                 | 644,600                 |
| 未払収益分配金         | 130                     | 30                      |
| 未払手数料           | 2 452,781               | 438,778                 |
| その他未払金          | 42,432                  | 205,791                 |
| 未払費用            | 2 135,706               | 112,121                 |
| 未払法人税等          | 220,711                 | 20,166                  |
| 未払消費税等          | 25,316                  | 5,683                   |
| 賞与引当金           | 79,835                  | 71,044                  |
| 移転関連費用引当金       | -                       | 41,450                  |
| 流動負債合計          | 975,399                 | 917,862                 |
| <b>固定負債</b>     |                         |                         |
| 退職給付引当金         | 171,115                 | 199,976                 |
| 繰延税金負債          | -                       | 308,964                 |
| 固定負債合計          | 171,115                 | 508,940                 |
| 負債合計            | 1,146,514               | 1,426,803               |
| <b>純資産の部</b>    |                         |                         |
| <b>株主資本</b>     |                         |                         |
| 資本金             | 300,000                 | 300,000                 |
| <b>利益剰余金</b>    |                         |                         |
| 利益準備金           | 53,500                  | 56,500                  |
| <b>その他利益剰余金</b> |                         |                         |
| 別途積立金           | 5,100,000               | 2,100,000               |
| 繰越利益剰余金         | 1,421,205               | 2,516,273               |
| 利益剰余金合計         | 6,574,705               | 4,672,773               |
| 株主資本合計          | 6,874,705               | 4,972,773               |
| <b>評価・換算差額等</b> |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金    | 8,501                   | 9,859                   |
| 評価・換算差額等合計      | 8,501                   | 9,859                   |
| 純資産合計           | 6,866,203               | 4,962,913               |
| 負債・純資産合計        | 8,012,717               | 6,389,717               |

## (2)【損益計算書】

|          | 前事業年度                         |           | 当事業年度                         |           |
|----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|
|          | (自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |           | (自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |           |
| 営業収益     |                               |           |                               |           |
| 委託者報酬    |                               | 8,619,288 |                               | 7,821,113 |
| 運用受託報酬   |                               | 126,038   |                               | 98,179    |
| 営業収益合計   |                               | 8,745,326 |                               | 7,919,292 |
| 営業費用     |                               |           |                               |           |
| 支払手数料    | 1                             | 4,301,606 |                               | 3,715,816 |
| 広告宣伝費    |                               | 67,247    |                               | 61,165    |
| 公告費      |                               | 2,744     |                               | 2,451     |
| 調査費      |                               | 898,998   |                               | 1,023,870 |
| 調査費      |                               | 87,937    |                               | 86,225    |
| 委託調査費    |                               | 809,173   |                               | 936,024   |
| 図書費      |                               | 1,887     |                               | 1,620     |
| 営業雑経費    |                               | 640,623   |                               | 610,455   |
| 通信費      |                               | 11,303    |                               | 10,764    |
| 印刷費      |                               | 152,354   |                               | 121,287   |
| 協会費      |                               | 10,102    |                               | 10,136    |
| 諸会費      |                               | 594       |                               | 803       |
| 情報機器関連費  |                               | 433,365   |                               | 436,328   |
| その他営業雑経費 |                               | 32,903    |                               | 31,135    |
| 営業費用合計   |                               | 5,911,221 |                               | 5,413,759 |
| 一般管理費    |                               |           |                               |           |
| 給料       |                               | 1,315,974 |                               | 1,276,685 |
| 役員報酬     |                               | 38,295    |                               | 35,160    |
| 給料・手当    |                               | 1,062,048 |                               | 1,048,061 |
| 賞与       |                               | 215,631   |                               | 193,464   |
| 退職給付費用   |                               | 63,772    |                               | 66,790    |
| 福利費      |                               | 156,648   |                               | 152,149   |
| 交際費      |                               | 1,350     |                               | 1,012     |
| 旅費交通費    |                               | 31,880    |                               | 25,687    |
| 租税公課     |                               | 17,981    |                               | 16,148    |
| 不動産賃借料   |                               | 238,033   |                               | 238,033   |
| 寄付金      |                               | 7,972     |                               | 2,832     |
| 減価償却費    |                               | 57,385    |                               | 55,540    |
| 敷金償却     |                               | 2,804     |                               | 2,804     |
| 諸経費      |                               | 91,394    |                               | 81,858    |

| 一般管理費合計                 | 1,985,197                              | 1,919,541                              |
|-------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 営業利益                    | 848,907                                | 585,991                                |
| (単位：千円)                 |                                        |                                        |
|                         | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
| 営業外収益                   |                                        |                                        |
| 受取配当金                   | 1,280                                  | 2,795                                  |
| 受取利息                    | 1 14,783                               | 13,889                                 |
| 投資有価証券売却益               | 756                                    | 149                                    |
| その他                     | 1,877                                  | 2,125                                  |
| 営業外収益合計                 | 18,697                                 | 18,961                                 |
| 営業外費用                   |                                        |                                        |
| 支払手数料                   | -                                      | 800                                    |
| 投資有価証券売却損               | 480                                    | 12                                     |
| その他                     | 242                                    | 74                                     |
| 営業外費用合計                 | 722                                    | 887                                    |
| 経常利益                    | 866,883                                | 604,065                                |
| 特別利益                    |                                        |                                        |
| 投資有価証券売却益               | -                                      | 1,277,804                              |
| 特別利益合計                  | -                                      | 1,277,804                              |
| 特別損失                    |                                        |                                        |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う<br>影響額 | 6,776                                  | -                                      |
| 統合関連損失                  | -                                      | 123,726                                |
| 特別損失合計                  | 6,776                                  | 123,726                                |
| 税引前当期純利益                | 860,106                                | 1,758,142                              |
| 法人税、住民税及び事業税            | 377,534                                | 241,760                                |
| 法人税等調整額                 | 29,183                                 | 368,903                                |
| 法人税等合計                  | 348,350                                | 610,664                                |
| 当期純利益                   | 511,755                                | 1,147,477                              |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 株主資本 |                                        |                                        |

|              |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
| 資本金          |           |           |
| 当期首残高        | 300,000   | 300,000   |
| 当期変動額        |           |           |
| 当期変動額合計      | -         | -         |
| 当期末残高        | 300,000   | 300,000   |
| 資本剰余金        |           |           |
| その他資本剰余金     |           |           |
| 当期首残高        | -         | -         |
| 当期変動額        |           |           |
| 自己株式の消却      | -         | 3,019,410 |
| その他利益剰余金より振替 | -         | 3,019,410 |
| 当期変動額合計      | -         | -         |
| 当期末残高        | -         | -         |
| 利益剰余金        |           |           |
| 利益準備金        |           |           |
| 当期首残高        | 50,500    | 53,500    |
| 当期変動額        |           |           |
| 剰余金の配当に伴う積立  | 3,000     | 3,000     |
| 当期変動額合計      | 3,000     | 3,000     |
| 当期末残高        | 53,500    | 56,500    |
| その他利益剰余金     |           |           |
| 別途積立金        |           |           |
| 当期首残高        | 5,100,000 | 5,100,000 |
| 当期変動額        |           |           |
| 繰越利益剰余金へ振替   | -         | 3,000,000 |
| 当期変動額合計      | -         | 3,000,000 |
| 当期末残高        | 5,100,000 | 2,100,000 |
| 繰越利益剰余金      |           |           |
| 当期首残高        | 942,449   | 1,421,205 |
| 当期変動額        |           |           |
| 剰余金の配当       | 33,000    | 33,000    |
| 当期純利益        | 511,755   | 1,147,477 |
| 別途積立金より振替    | -         | 3,000,000 |
| その他資本剰余金へ振替  | -         | 3,019,410 |
| 当期変動額合計      | 478,755   | 1,095,067 |
| 当期末残高        | 1,421,205 | 2,516,273 |
| 利益剰余金合計      |           |           |
| 当期首残高        | 6,092,949 | 6,574,705 |
| 当期変動額        |           |           |
| 剰余金の配当       | 30,000    | 30,000    |
| 当期純利益        | 511,755   | 1,147,477 |
| その他資本剰余金へ振替  | -         | 3,019,410 |

|         |           |           |
|---------|-----------|-----------|
| 当期変動額合計 | 481,755   | 1,901,932 |
| 当期末残高   | 6,574,705 | 4,672,773 |

（単位：千円）

|                     | 前事業年度<br>（自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日） |
|---------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 自己株式                |                                        |                                        |
| 当期首残高               | -                                      | -                                      |
| 当期変動額               |                                        |                                        |
| 自己株式の取得             | -                                      | 3,019,410                              |
| 自己株式の消却             | -                                      | 3,019,410                              |
| 当期変動額合計             | -                                      | -                                      |
| 当期末残高               | -                                      | -                                      |
| 株主資本合計              |                                        |                                        |
| 当期首残高               | 6,392,949                              | 6,874,705                              |
| 当期変動額               |                                        |                                        |
| 剰余金の配当              | 30,000                                 | 30,000                                 |
| 当期純利益               | 511,755                                | 1,147,477                              |
| その他資本剰余金へ振替         | -                                      | 3,019,410                              |
| 当期変動額合計             | 481,755                                | 1,901,932                              |
| 当期末残高               | 6,874,705                              | 4,972,773                              |
| 評価・換算差額等            |                                        |                                        |
| その他有価証券評価差額金        |                                        |                                        |
| 当期首残高               | 6,299                                  | 8,501                                  |
| 当期変動額               |                                        |                                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,202                                  | 1,357                                  |
| 当期変動額合計             | 2,202                                  | 1,357                                  |
| 当期末残高               | 8,501                                  | 9,859                                  |
| 評価・換算差額等合計          |                                        |                                        |
| 当期首残高               | 6,299                                  | 8,501                                  |
| 当期変動額               |                                        |                                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,202                                  | 1,357                                  |
| 当期変動額合計             | 2,202                                  | 1,357                                  |
| 当期末残高               | 8,501                                  | 9,859                                  |
| 純資産合計               |                                        |                                        |
| 当期首残高               | 6,386,650                              | 6,866,203                              |
| 当期変動額               |                                        |                                        |
| 剰余金の配当              | 30,000                                 | 30,000                                 |
| 当期純利益               | 511,755                                | 1,147,477                              |
| その他資本剰余金へ振替         | -                                      | 3,019,410                              |

|                     |           |           |
|---------------------|-----------|-----------|
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,202     | 1,357     |
| 当期変動額合計             | 479,553   | 1,903,289 |
| 当期末残高               | 6,866,203 | 4,962,913 |

## 重要な会計方針

### 1．有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算末日の市場価格等に基づく時価法によっております。（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

### 2．固定資産の減価償却の方法

#### (1)有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

#### (2)無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、原則として社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 3．引当金の計上基準

#### (1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (2)退職給付引当金

従業員の退職に伴う退職金の支給に備えるため、当期末における簡便法による退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

#### (3)移転関連費用引当金

本店事務所の移転に伴い発生する損失に備えるため、合理的な見積額を計上しております。

### 4．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税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。

## 会計上の見積りの変更

### 1．耐用年数の変更

当社が保有する建物附属設備は、従来、耐用年数を8～18年として減価償却を行ってきましたが、当事業年度において、平成24年5月に本店事務所を移転することを決定したため、当該建物附属設備の耐用年数を使用見込期間までに見直し、将来にわたって変更しております。また、当社が保有するソフトウェアの一部は、従来、利用可能期間を5年として償却を行っていましたが、平成24年4月1日の中央三井アセットマネジメント株式会社との合併に伴い、翌事業年度以降の利用見込がなくなったことから、利用可能期間を当事業年度末までとしております。

この変更により、従来の方法に比べて、当事業年度の特別損失が33,532千円増加し、税引前当期純利益が同額減少しております。

### 2．資産除去債務の見積りの変更

当社は賃借した本店事務所の原状回復義務に係る資産除去債務について、敷金のうち回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、10年（定期貸室賃貸借契約期間）で償却を行っていましたが、当事業年度において、平成24

年5月に本店事務所を移転することを決定しました。これに伴い、敷金のうち回収が最終的に見込めないと認められる金額を新たに見積り、また、当該敷金の償却期間を使用見込期間までに見直し、将来にわたって変更しております。

この変更により、従来の方法に比べて、当事業年度の特別損失が38,519千円増加し、税引前当期純利益が同額減少しております。

## 追加情報

会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

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

## 注記事項

（貸借対照表関係）

### 1有形固定資産の減価償却累計額

|      | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) |    | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |    |
|------|-----------------------|----|-----------------------|----|
| 建 物  | 49,316                | 千円 | 84,592                | 千円 |
| 器具備品 | 113,320               | "  | 127,549               | "  |
| 計    | 162,636               | "  | 212,142               | "  |

2関係会社に対するものは次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) |    | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |  |
|-------|-----------------------|----|-----------------------|--|
| 預金    | 3,477,508             | 千円 | —                     |  |
| 未払手数料 | 333,570               | "  | —                     |  |
| 未払費用  | 123,687               | "  | —                     |  |

（損益計算書関係）

1関係会社に対するものは次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |    | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |  |
|-------|----------------------------------------|----|----------------------------------------|--|
| 支払手数料 | 3,761,890                              | 千円 | —                                      |  |
| 受取利息  | 6,579                                  | "  | —                                      |  |

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

### 1. 発行済株式の種類及び総数

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末 |
|-------|---------|---------|---------|--------|
|-------|---------|---------|---------|--------|

|         |       |   |   |       |
|---------|-------|---|---|-------|
| 普通株式（株） | 6,000 | - | - | 6,000 |
|---------|-------|---|---|-------|

## 2. 自己株式の種類及び株式数

該当事項はありません。

## 3. 剰余金の配当に関する事項

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の<br>総額（千円） | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,000         | 5,000           | 平成22年3月31日 | 平成22年6月29日 |

## 4. 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<br>総額（千円） | 配当金の<br>原資 | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|------------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,000         | 利益剰余金      | 5,000           | 平成23年3月31日 | 平成23年6月29日 |

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 普通株式（株） | 6,000   | -       | 3,000   | 3,000  |

(注) 普通株式の減少は、平成24年3月13日付取締役会決議に基づく自己株式の消却による減少であります。

## 2. 自己株式の種類及び株式数

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 普通株式（株） | -       | 3,000   | 3,000   | -      |

(注) (1) 普通株式の増加は、平成24年2月21日付株主総会決議に基づく自己株式の取得による増加であります。

(2) 普通株式の減少は、平成24年3月13日付取締役会決議に基づく自己株式の消却による減少であります。

## 3. 剰余金の配当に関する事項

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の<br>総額（千円） | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,000         | 5,000           | 平成23年3月31日 | 平成23年6月29日 |

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

平成24年6月29日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り提案しております。

(1) 配当金の総額            30,000千円

(2)配当金の原資 利益剰余金

(3) 1株当たり配当額 10,000円

(4)基準日 平成24年3月31日

(5)効力発生日 平成24年6月29日

（リ - ス取引関係）

該当事項はありません。

（金融商品関係）

## 1. 金融商品の状況に関する事項

### (1)金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金を中心とする安全性の高い金融資産で運用し、必要な資金については内部留保を充てております。

### (2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクはきわめて低いものと考えております。また、投資有価証券は非上場株式と投資信託であり、投資信託については四半期ごとに時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

未払金については、全て1年以内の支払期日であります。

### (3)金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

売上債権の管理については、社内規程を定め、随時確認を行うなどの管理を行っております。なお、未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスクはきわめて低いものと考えております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券投資については、社内ガイドラインにて投資限度額や運用ルール（処分基準）を定めており、投資後も適宜時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。

## 2. 金融商品の時価に関する事項

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、次表には含めておりません（（注2）を参照ください）。

前事業年度（平成23年3月31日）

（単位：千円）

|  | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*) | 差額 |
|--|-------------|-------|----|
|--|-------------|-------|----|

|                     |           |           |   |
|---------------------|-----------|-----------|---|
| (1)現金及び預金           | 6,223,302 | 6,223,302 | - |
| (2)未収委託者報酬          | 953,916   | 953,916   | - |
| (3)投資有価証券<br>其他有価証券 | 39,590    | 39,590    | - |
| (4)未払金              | (495,343) | (495,343) | - |

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

当事業年度（平成24年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*)     | 差額 |
|---------------------|-------------|-----------|----|
| (1)現金及び預金           | 4,826,115   | 4,826,115 | -  |
| (2)未収委託者報酬          | 944,716     | 944,716   | -  |
| (3)投資有価証券<br>其他有価証券 | 43,194      | 43,194    | -  |
| (4)未払金              | (644,600)   | (644,600) | -  |

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、及び(2)未収委託者報酬

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

(3)投資有価証券

これらの時価について、投資信託は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4)未払金

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

(注2) 前事業年度（平成23年3月31日）において保有する非上場株式（貸借対照表計上額199,500千円）は、市場価格がな

く、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、

「(3)投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成23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 |
|---------|-----------|---------|----------|------|
| 現金及び預金  | 6,223,302 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬 | 953,916   | -       | -        | -    |

当事業年度（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 |
|--------|-----------|---------|----------|------|
| 現金及び預金 | 4,826,115 | -       | -        | -    |

|         |         |   |   |   |
|---------|---------|---|---|---|
| 未収委託者報酬 | 944,716 | - | - | - |
|---------|---------|---|---|---|

## （有価証券関係）

## １．その他有価証券

前事業年度（平成23年3月31日現在）

（単位：千円）

| 区分                       | 取得原価   | 貸借対照表<br>計上額 | 差額     |
|--------------------------|--------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価<br>を超えるもの  |        |              |        |
| その他                      | 3,000  | 3,075        | 75     |
| 小計                       | 3,000  | 3,075        | 75     |
| 貸借対照表計上額が取得原価<br>を超えないもの |        |              |        |
| その他                      | 50,925 | 36,515       | 14,409 |
| 小計                       | 50,925 | 36,515       | 14,409 |
| 計                        | 53,925 | 39,590       | 14,334 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 199,500千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（平成24年3月31日現在）

（単位：千円）

| 区分                       | 取得原価   | 貸借対照表<br>計上額 | 差額     |
|--------------------------|--------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価<br>を超えるもの  |        |              |        |
| その他                      | 7,002  | 7,440        | 437    |
| 小計                       | 7,002  | 7,440        | 437    |
| 貸借対照表計上額が取得原価<br>を超えないもの |        |              |        |
| その他                      | 51,511 | 35,754       | 15,756 |
| 小計                       | 51,511 | 35,754       | 15,756 |
| 計                        | 58,513 | 43,194       | 15,318 |

## ２．売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）（単位：千円）

| 売却額   | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-------|---------|---------|
| 7,639 | 756     | 480     |

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）（単位：千円）

| 売却額       | 売却益の合計額   | 売却損の合計額 |
|-----------|-----------|---------|
| 1,483,441 | 1,277,954 | 12      |

## （デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

## （退職給付関係）

## １．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を、また、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。

## ２．退職給付債務及びその他に関する事項（単位：千円）

|             | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| (１) 退職給付債務  | 171,115               | 199,976               |
| (２) 退職給付引当金 | 171,115               | 199,976               |

(注) １．当社は、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。

(注) ２．当社の退職給付債務は退職一時金のみです。

## ３．退職給付費用に関する事項（単位：千円）

|            | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| (１) 退職給付費用 | 63,772                | 66,790                |

(注) １．当社は、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。

(注) ２．金額には確定拠出年金への掛金支払額を含んでおり、前事業年度で13,307千円、当事業年度で12,680千円であります。

## ４．退職給付債務等の計算基礎

当社は簡便法を採用しておりますので、基礎率等については、記載しておりません。

## （税効果会計関係）

## １．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                    | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) |    | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |    |
|--------------------|-----------------------|----|-----------------------|----|
| 繰延税金資産             |                       |    |                       |    |
| 未払事業税              | 17,667                | 千円 | 4,898                 | 千円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額     | 32,484                | 〃  | 27,004                | 〃  |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額   | 69,626                | 〃  | 71,271                | 〃  |
| 有価証券評価差額           | 5,832                 | 〃  | 5,459                 | 〃  |
| 移転関連費用引当金損金算入限度超過額 | —                     |    | 15,755                | 〃  |
| 減価償却超過額            | —                     |    | 12,745                | 〃  |
| 敷金償却超過額            | —                     |    | 19,348                | 〃  |
| その他                | 4,558                 | 〃  | 3,334                 | 〃  |

|                 |         |   |         |   |
|-----------------|---------|---|---------|---|
| 繰延税金資産 合計       | 130,169 | 〃 | 159,817 | 〃 |
| 繰延税金負債          |         |   |         |   |
| 投資有価証券売却益益金不算入額 | —       |   | 398,925 | 〃 |
| 繰延税金負債 合計       | —       |   | 398,925 | 〃 |
| 繰延税金資産(負債)の純額   | 130,169 | 〃 | 239,107 | 〃 |

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

|                      | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |   |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| 法定実効税率               | —                     | 40.69                 | % |
| (調整)                 |                       |                       |   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | —                     | 4.14                  | 〃 |
| 税率変更による期末繰延税金負債の減額修正 | —                     | 2.30                  | 〃 |
| その他                  | —                     | 0.49                  | 〃 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | —                     | 34.73                 | 〃 |

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

## ３．法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23 年法律第114 号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23 年法律第117 号）が平成23 年12 月2日に公布され、平成24年4月1日以降に開始する事業年度から、法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.69%から平成24 年4月1日に開始する事業年度から平成26 年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.01%に、平成27 年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.64%となります。

この税率変更により、繰延税金資産は4,925千円減少（繰延税金負債は44,685千円減少）し、その他有価証券評価差額金が773千円、法人税等調整額が40,534千円、それぞれ減少しております。

（持分法損益等）

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

当社は資産運用に関する事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

### １．製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

### ２．地域ごとの情報

#### (1) 営業収益

内国籍投資信託又は本邦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金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

### ３．主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、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、記載はありません。

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。

### （関連当事者情報）

#### １．関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

#### （ア）財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地    | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の<br>内容又は職<br>業  | 議決権等<br>の被所有<br>割合 | 関連<br>当事者<br>との関係 | 取引の<br>内容     | 取引金額<br>(千円) | 科目    | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------------|--------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| 親会社 | 住友信託銀行(株)      | 大阪市中央区 | 342,037               | 信託業務<br>及び銀行<br>業務 | 直接30%,<br>間接70%    | 営業上の取引<br>役員の兼任   | 投信販売<br>代行手数料 | 3,761,890    | 未払手数料 | 333,570      |
|     |                |        |                       |                    |                    |                   | 投資助言費用<br>の支払 | 692,451      | 未払費用  | 123,687      |

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

#### ２．取引条件及び取引条件の決定方針等

投信販売代行手数料

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

投資助言費用

各助言案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名       | 所在地     | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等<br>の被所有<br>割合 | 関連<br>当事者<br>との関係 | 取引の<br>内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------------------|---------|-----------------------|---------------|--------------------|-------------------|-----------|--------------|----|--------------|
| 親会社 | 三井住友トラスト・ホールディングス(株) | 東京都千代田区 | 261,608               | 持株会社          | 100%               | 役員の兼任             | 投資有価証券の譲渡 | 67,316       | -  | -            |

(注) １．上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

#### ２．取引条件及び取引条件の決定方針等

投資有価証券の譲渡

投資有価証券の譲渡価格については、第三者による鑑定評価額により決定しております。

#### （イ）財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

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

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

| 種類   | 会社等の名称又は氏名  | 所在地    | 資本金又は出資金（百万円） | 事業の内容又は職業      | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係       | 取引の内容         | 取引金額（千円）  | 科目    | 期末残高（千円） |
|------|-------------|--------|---------------|----------------|------------|-----------------|---------------|-----------|-------|----------|
| 兄弟会社 | 住友信託銀行(株)   | 大阪市中央区 | 342,037       | 信託業務及び銀行業務     | -          | 営業上の取引<br>役員の兼任 | 投信販売<br>代行手数料 | 2,721,441 | 未払手数料 | 286,815  |
|      |             |        |               |                |            |                 | 投資助言費用<br>の支払 | 820,269   | 未払費用  | 104,322  |
| 兄弟会社 | すみしん不動産(株)  | 東京都中央区 | 300           | 不動産<br>仲介業務    | -          | -               | 投資有価証券<br>の譲渡 | 185,484   | -     | -        |
|      |             |        |               |                |            |                 | 自己株式の<br>取得   | 1,509,705 | -     | -        |
| 兄弟会社 | 住信カード(株)    | 東京都中央区 | 50            | クレジット<br>カード業務 | -          | -               | 投資有価証券<br>の譲渡 | 494,720   | -     | -        |
|      |             |        |               |                |            |                 | 自己株式の<br>取得   | 1,207,764 | -     | -        |
| 兄弟会社 | 住信情報サービス(株) | 大阪府豊中市 | 100           | コンピュー<br>タ関連業務 | -          | -               | 投資有価証券<br>の譲渡 | 729,782   | -     | -        |
|      |             |        |               |                |            |                 | 自己株式の<br>取得   | 301,941   | -     | -        |

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

２．取引条件及び取引条件の決定方針等

投信販売代行手数料

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

投資助言費用

各助言案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

投資有価証券の譲渡及び自己株式の取得

投資有価証券及び自己株式の譲渡価格及び取得価格については、第三者による鑑定評価額により決定しております。

（エ）財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

該当事項はありません。

## ２．親会社又は重要な関連会社に関する注記

### (1)親会社情報

前事業年度（平成23年3月31日）

住友信託銀行株式会社（非上場）

当事業年度（平成24年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

## （１株当たり情報）

|            | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1株当たり純資産額  | 1,144,367円30銭         | 1,654,304円66銭         |
| 1株当たり当期純利益 | 85,292円63銭            | 197,729円22銭           |

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

２．1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下の通りであります。

|              | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 当期純利益        | 511,755千円                              | 1,147,477千円                            |
| 普通株主に帰属しない金額 | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益 | 511,755千円                              | 1,147,477千円                            |
| 期中平均株式数      | 6,000株                                 | 5,803株                                 |

## （重要な後発事象）

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

当社は、平成24年1月24日開催の取締役会における決議に基づき、中央三井アセットマネジメント株式会社と平成24年4月1日を効力発生日として合併する旨の「合併契約書」を平成24年1月31日付で締結いたしました。上記契約に基づき、当社及び中央三井アセットマネジメント株式会社は、平成24年4月1日付で合併いたしました。

## １．企業結合の概要

## (1)結合当事企業の名称及び当該事業の内容

## 結合企業

名称 住信アセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業、投資助言・代理業、第二種金融商品取引業

## 被結合企業

名称 中央三井アセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業、第二種金融商品取引業

## (2)企業結合日

平成24年4月1日

## (3)企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、中央三井アセットマネジメント株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

合併による新株の発行、金銭の交付および資本金の増加はありません。

## (4)結合後企業の名称

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

## (5)その他取引の概要に関する事項

旧住友信託銀行グループと旧中央三井トラスト・グループは、平成23年4月1日に経営統合を行い、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（平成23年4月1日付で中央三井トラスト・ホールディングス株式会社が商号変更しております。）が誕生しました。今般、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社のグループ会社として、経営統合の目的に鑑み、統合効果を最大化する一環として、当社及び中央三井アセットマネジメント株式会社が合併し「三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社」として発足するものです。

## 2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）に基づき、共通支配下の取引として処理いたします。

[次へ](#)

## 中間貸借対照表

（単位：千円）

| 第27期中間会計期間末<br>（平成24年9月30日） |   |           |
|-----------------------------|---|-----------|
| 資産の部                        |   |           |
| 流動資産                        |   |           |
| 現金及び預金                      |   | 7,260,016 |
| 未収委託者報酬                     |   | 1,814,969 |
| 未収運用受託報酬                    |   | 28,372    |
| 繰延税金資産                      |   | 101,482   |
| その他                         | 2 | 93,819    |
| 流動資産合計                      |   | 9,298,659 |
| 固定資産                        |   |           |
| 有形固定資産                      |   |           |
| 建物                          | 1 | 86,364    |
| 器具備品                        | 1 | 125,490   |
| 有形固定資産合計                    |   | 211,855   |
| 無形固定資産                      |   | 185,002   |
| 投資その他の資産                    |   |           |
| 投資有価証券                      |   | 74,123    |
| 長期貸付金                       |   | 33,338    |
| 会員権                         |   | 25,000    |
| その他                         |   | 1,550     |
| 貸倒引当金                       |   | 33,338    |
| 投資その他の資産合計                  |   | 100,673   |
| 固定資産合計                      |   | 497,530   |
| 資産合計                        |   | 9,796,190 |
| 負債の部                        |   |           |
| 流動負債                        |   |           |
| 未払金                         |   | 962,627   |
| 未払費用                        |   | 281,477   |
| 未払法人税等                      |   | 5,190     |
| 賞与引当金                       |   | 95,026    |
| その他                         |   | 19,459    |
| 流動負債合計                      |   | 1,363,781 |
| 固定負債                        |   |           |
| 退職給付引当金                     |   | 247,039   |
| 繰延税金負債                      |   | 300,749   |
| 資産除去債務                      |   | 12,177    |
| 固定負債合計                      |   | 559,966   |
| 負債合計                        |   | 1,923,747 |

（単位：千円）

第27期中間会計期間末

（平成24年9月30日）

|              |           |
|--------------|-----------|
| 純資産の部        |           |
| 株主資本         |           |
| 資本金          | 300,000   |
| 資本剰余金        |           |
| その他資本剰余金     | 350,000   |
| 資本剰余金合計      | 350,000   |
| 利益剰余金        |           |
| 利益準備金        | 59,500    |
| その他利益剰余金     |           |
| 別途積立金        | 2,100,000 |
| 繰越利益剰余金      | 5,076,855 |
| 利益剰余金合計      | 7,236,355 |
| 株主資本合計       | 7,886,355 |
| 評価・換算差額等     |           |
| その他有価証券評価差額金 | 13,912    |
| 評価・換算差額等合計   | 13,912    |
| 純資産合計        | 7,872,442 |
| 負債純資産合計      | 9,796,190 |

## 中間損益計算書

（単位：千円）

| 第27期中間会計期間<br>（自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日） |     |           |
|---------------------------------------------|-----|-----------|
| 営業収益                                        |     |           |
| 委託者報酬                                       |     | 9,035,190 |
| 運用受託報酬                                      |     | 44,467    |
| 営業収益合計                                      |     | 9,079,657 |
| 営業費用                                        |     | 6,960,854 |
| 一般管理費                                       | 1   | 1,564,871 |
| 営業利益                                        |     | 553,930   |
| 営業外収益                                       | 2   | 8,237     |
| 営業外費用                                       |     | 542       |
| 経常利益                                        |     | 561,626   |
| 特別損失                                        | 1 3 | 484,725   |
| 税引前中間純利益                                    |     | 76,900    |
| 法人税、住民税及び事業税                                |     | 1,327     |
| 法人税等調整額                                     |     | 24,285    |
| 法人税等合計                                      |     | 25,612    |
| 中間純利益                                       |     | 51,287    |

## 中間株主資本等変動計算書

（単位：千円）

第27期中間会計期間

（自 平成24年4月1日

至 平成24年9月30日）

|             |           |
|-------------|-----------|
| 株主資本        |           |
| 資本金         |           |
| 当期首残高       | 300,000   |
| 当中間期変動額     |           |
| 当中間期変動額合計   | -         |
| 当中間期末残高     | 300,000   |
| 資本剰余金       |           |
| その他資本剰余金    |           |
| 当期首残高       | -         |
| 当中間期変動額     |           |
| 合併による受入     | 350,000   |
| 当中間期変動額合計   | 350,000   |
| 当中間期末残高     | 350,000   |
| 資本剰余金合計     |           |
| 当期首残高       | -         |
| 当中間期変動額     |           |
| 合併による受入     | 350,000   |
| 当中間期変動額合計   | 350,000   |
| 当中間期末残高     | 350,000   |
| 利益剰余金       |           |
| 利益準備金       |           |
| 当期首残高       | 56,500    |
| 当中間期変動額     |           |
| 剰余金の配当に伴う積立 | 3,000     |
| 当中間期変動額合計   | 3,000     |
| 当中間期末残高     | 59,500    |
| その他利益剰余金    |           |
| 別途積立金       |           |
| 当期首残高       | 2,100,000 |
| 当中間期変動額     |           |
| 当中間期変動額合計   | -         |
| 当中間期末残高     | 2,100,000 |
| 繰越利益剰余金     |           |
| 当期首残高       | 2,516,273 |
| 当中間期変動額     |           |
| 剰余金の配当      | 33,000    |
| 中間純利益       | 51,287    |
| 合併による受入     | 2,542,294 |
| 当中間期変動額合計   | 2,560,582 |
| 当中間期末残高     | 5,076,855 |
| 利益剰余金合計     |           |
| 当期首残高       | 4,672,773 |
| 当中間期変動額     |           |
| 剰余金の配当      | 30,000    |
| 中間純利益       | 51,287    |
| 合併による受入     | 2,542,294 |
| 当中間期変動額合計   | 2,563,582 |
| 当中間期末残高     | 7,236,355 |
| 株主資本合計      |           |
| 当期首残高       | 4,972,773 |
| 当中間期変動額     |           |
| 剰余金の配当      | 30,000    |
| 中間純利益       | 51,287    |
| 合併による受入     | 2,892,294 |
| 当中間期変動額合計   | 2,913,582 |
| 当中間期末残高     | 7,886,355 |

（単位：千円）

第27期中間会計期間  
（自 平成24年4月1日  
至 平成24年9月30日）

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 評価・換算差額等              |           |
| 其他有価証券評価差額金           |           |
| 当期首残高                 | 9,859     |
| 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） | 4,053     |
| 当中間期変動額合計             | 4,053     |
| 当中間期末残高               | 13,912    |
| 評価・換算差額等合計            |           |
| 当期首残高                 | 9,859     |
| 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） | 4,053     |
| 当中間期変動額合計             | 4,053     |
| 当中間期末残高               | 13,912    |
| 純資産合計                 |           |
| 当期首残高                 | 4,962,913 |
| 当中間期変動額               |           |
| 剰余金の配当                | 30,000    |
| 中間純利益                 | 51,287    |
| 合併による受入               | 2,892,294 |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額） | 4,053     |
| 当中間期変動額合計             | 2,909,528 |
| 当中間期末残高               | 7,872,442 |

## 重要な会計方針

| 第27期中間会計期間<br>（自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日）                                        |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1．資産の評価基準及び評価方法                                                                    |  |
| 有価証券                                                                               |  |
| 其他有価証券                                                                             |  |
| 時価のあるもの                                                                            |  |
| 当中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法によっております。                                                    |  |
| （評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）                                     |  |
| 時価のないもの                                                                            |  |
| 移動平均法による原価法によっております。                                                               |  |
| 2．固定資産の減価償却の方法                                                                     |  |
| （1）有形固定資産                                                                          |  |
| 定率法によっております。                                                                       |  |
| （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）                                                     |  |
| 当社は、法人税法の改正に伴い、当中間会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。 |  |
| これにより、従来の方法に比べて、当中間会計期間の営業利益、経常利益及び税引前中間純利益はそれぞれ5,543千円増加しております。                   |  |
| （2）無形固定資産                                                                          |  |
| 定額法によっております。                                                                       |  |
| ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）                                            |  |

に基づく定額法によっております。

### 3．引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職に伴う退職金の支給に備えるため、当期末における簡便法による退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

### 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

#### 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。

## 注記事項

### ( 中間貸借対照表関係 )

| 第27期中間会計期間末<br>( 平成24年9月30日 ) |                                              |           |
|-------------------------------|----------------------------------------------|-----------|
| 1                             | 有形固定資産の減価償却累計額                               |           |
|                               | 建 物                                          | 16,512千円  |
|                               | 器具備品                                         | 213,925千円 |
|                               | 計                                            | 230,438千円 |
| 2                             | 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の「その他」に含めて表示しております。 |           |

### ( 中間損益計算書関係 )

| 第27期中間会計期間<br>( 自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日 ) |            |           |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|
| 1                                             | 減価償却実施額    |           |
|                                               | 有形固定資産     | 33,259千円  |
|                                               | 無形固定資産     | 34,512千円  |
| 2                                             | 営業外収益の主要項目 |           |
|                                               | 受取利息       | 2,688千円   |
| 3                                             | 特別損失の主要項目  |           |
|                                               | 統合関連損失     | 484,725千円 |

（中間株主資本等変動計算書関係）

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類   | 当期首   | 当期増加 | 当期減少 | 当中間会計期間末 |
|---------|-------|------|------|----------|
| 普通株式（株） | 3,000 | -    | -    | 3,000    |

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<br>（千円） | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,000         | 10,000          | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月29日 |

（リ・ス取引関係）

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

該当事項はありません。

（金融商品関係）

第27期中間会計期間末（平成24年9月30日）

平成24年9月30日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）を参照ください）。

（単位：千円）

|                      | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*)     | 差額 |
|----------------------|-------------|-----------|----|
| (1)現金及び預金            | 7,260,016   | 7,260,016 | -  |
| (2)未収委託者報酬           | 1,814,969   | 1,814,969 | -  |
| (3)投資有価証券<br>その他有価証券 | 64,123      | 64,123    | -  |
| (4)未払金               | (962,627)   | (962,627) | -  |

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

(1)現金及び預金、及び(2)未収委託者報酬

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

(3)投資有価証券

これらの時価について、投資信託は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4)未払金

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

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額10,000千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)

投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

（有価証券関係）

第27期中間会計期間末（平成24年9月30日）

その他有価証券

（単位：千円）

| 区分                       | 取得原価   | 貸借対照表<br>計上額 | 差額     |
|--------------------------|--------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  |        |              |        |
| その他                      | 4,200  | 4,311        | 111    |
| 小計                       | 4,200  | 4,311        | 111    |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの |        |              |        |
| その他                      | 81,539 | 59,812       | 21,727 |
| 小計                       | 81,539 | 59,812       | 21,727 |
| 計                        | 85,739 | 64,123       | 21,616 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 10,000千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

（デリバティブ取引関係）

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

該当事項はありません。

（企業結合等関係）

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

当社は、平成24年1月24日開催の取締役会における決議に基づき、中央三井アセットマネジメント株式会社と平成24年4月1日を効力発生日として合併する旨の「合併契約書」を平成24年1月31日付で締結いたしました。上記契約に基づき、当社及び中央三井アセットマネジメント株式会社は、平成24年4月1日付で合併いたしました。

## 1. 企業結合の概要

### (1) 結合当事企業の名称及び当該事業の内容

結合企業

名称 当社

事業の内容 投資運用業、投資助言・代理業、第二種金融商品取引業

被結合企業

名称 中央三井アセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業、第二種金融商品取引業

### (2) 企業結合日

平成24年4月1日

### (3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、中央三井アセットマネジメント株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

合併による新株の発行、金銭の交付および資本金の増加はありません。

#### (4)結合後企業の名称

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

#### (5)その他取引の概要に関する事項

旧住友信託銀行グループと旧中央三井トラスト・グループは、平成23年4月1日に経営統合を行い、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（平成23年4月1日付で中央三井トラスト・ホールディングス株式会社が商号変更しております。）が誕生しました。今般、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社のグループ会社として、経営統合の目的に鑑み、統合効果を最大化する一環として、当社及び中央三井アセットマネジメント株式会社が合併し「三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社」として発足しました。

## 2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）に基づき、共通支配下の取引として処理いたしました。

#### （資産除去債務関係）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

#### （セグメント情報等）

##### セグメント情報

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

当社は資産運用に関する事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27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

#### 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 地域ごとの情報

##### (1)営業収益

内国籍投資信託又は本邦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、記載を省略しております。

#### 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称                                   | 営業収益        |
|-----------------------------------------|-------------|
| PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース） | 1,110,941千円 |

（注）当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

## 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

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24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

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24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

第27期中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

該当事項はありません。

## （ 1株当たり情報）

| 第27期中間会計期間<br>（自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日）          |               |
|------------------------------------------------------|---------------|
| 1株当たり純資産額                                            | 2,624,147円63銭 |
| 1株当たり中間純利益                                           | 17,096円00銭    |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。 |               |

（注）1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              | 第27期中間会計期間<br>（自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日） |
|--------------|---------------------------------------------|
| 中間純利益        | 51,287千円                                    |
| 普通株式に係る中間純利益 | 51,287千円                                    |
| 普通株主に帰属しない金額 | -                                           |
| 普通株式の期中平均株式数 | 3,000株                                      |

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

[次へ](#)

< 参考 > 中央三井アセットマネジメント株式会社の経理状況

（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）」（以下「財務諸表等規則」といいます。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

（２）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26期事業年度（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

[次へ](#)

# 独立監査人の監査報告書

平成24年6月11日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 木村 充 男 印

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 松崎 雅 則 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている中央三井アセットマネジメント株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第26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、中央三井アセットマネジメント株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社と住信アセットマネジメント株式会社は、平成24年4月1日付で合併し、会社名を三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 利害関係

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

以 上

---

上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

[次へ](#)

## ( 1 ) 貸借対照表

| 科目              | 第25期<br>平成23年 3 月31日 |           | 第26期<br>平成24年 3 月31日 |           |
|-----------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
|                 | 金額（千円）               |           | 金額（千円）               |           |
| ( 資産の部 )        |                      |           |                      |           |
| 流動資産            |                      |           |                      |           |
| 1 . 現金・預金       |                      | 2,336,337 |                      | 2,641,578 |
| 2 . 前払費用        |                      | 56,149    |                      | 40,865    |
| 3 . 未収委託者報酬     |                      | 967,198   |                      | 970,835   |
| 4 . 未収収益        |                      | 53        |                      | 58        |
| 5 . 繰延税金資産      |                      | 43,658    |                      | 61,881    |
| 6 . その他         |                      | 6,108     |                      | 4,232     |
| 流動資産 計          |                      | 3,409,505 |                      | 3,719,451 |
| 固定資産            |                      |           |                      |           |
| 1 . 有形固定資産 1    |                      |           |                      |           |
| ( 1 ) 建物        |                      | 7,448     |                      | 2,300     |
| ( 2 ) 器具備品      |                      | 23,068    |                      | 17,749    |
| ( 3 ) 建設仮勘定     |                      | -         |                      | 62,454    |
| 有形固定資産 計        |                      | 30,517    |                      | 82,504    |
| 2 . 無形固定資産      |                      |           |                      |           |
| ( 1 ) ソフトウェア    |                      | 78,445    |                      | 47,468    |
| ( 2 ) ソフトウェア仮勘定 |                      | -         |                      | 11,446    |
| ( 3 ) 電話加入権     |                      | 1,847     |                      | 1,847     |
| ( 4 ) 電話施設利用権   |                      | 37        |                      | 17        |
| 無形固定資産 計        |                      | 80,330    |                      | 60,779    |
| 3 . 投資その他の資産    |                      |           |                      |           |
| ( 1 ) 投資有価証券    |                      | 69,135    |                      | 62,728    |
| ( 2 ) 長期貸付金     |                      | 37,588    |                      | 34,838    |
| ( 3 ) 長期差入保証金   |                      | 90,141    |                      | -         |
| ( 4 ) 長期前払費用    |                      | 2,216     |                      | 2,023     |
| ( 5 ) 会員権       |                      | 25,000    |                      | 25,000    |
| ( 6 ) 貸倒引当金     |                      | 37,588    |                      | 34,838    |
| 投資その他の資産 計      |                      | 186,494   |                      | 89,751    |
| 固定資産 計          |                      | 297,342   |                      | 233,034   |
| 資 産 合 計         |                      | 3,706,847 |                      | 3,952,486 |

| 科目             | 第25期<br>平成23年 3 月31日 |           | 第26期<br>平成24年 3 月31日 |           |
|----------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
|                | 金額（千円）               |           | 金額（千円）               |           |
| （負債の部）         |                      |           |                      |           |
| 流動負債           |                      |           |                      |           |
| 1．預り金          |                      | 3,682     |                      | 15,109    |
| 2．未払金          |                      |           |                      |           |
| （1）未払手数料       | 298,465              |           | 342,664              |           |
| （2）その他未払金      | 109,112              | 407,578   | 150,014              | 492,679   |
| 3．未払費用         |                      | 365,151   |                      | 332,531   |
| 4．未払法人税等       |                      | 82,266    |                      | 91,057    |
| 5．賞与引当金        |                      | 50,180    |                      | 49,936    |
| 6．役員賞与引当金      |                      | -         |                      | 7,068     |
| 7．資産除去債務       |                      | 16,345    |                      | 20,000    |
| 8．移転関連費用引当金    |                      | -         |                      | 29,277    |
| 流動負債 計         |                      | 925,203   |                      | 1,037,661 |
| 固定負債           |                      |           |                      |           |
| 1．退職給付引当金      |                      | 18,693    |                      | 20,003    |
| 2．繰延税金負債       |                      | 1,600     |                      | 901       |
| 3．その他          |                      | 20,700    |                      | -         |
| 固定負債 計         |                      | 40,993    |                      | 20,904    |
| 負債合計           |                      | 966,197   |                      | 1,058,565 |
| （純資産の部）        |                      |           |                      |           |
| 株主資本           |                      |           |                      |           |
| 1．資本金          |                      | 300,000   |                      | 300,000   |
| 2．資本剰余金        |                      |           |                      |           |
| （1）資本準備金       |                      | 50,000    |                      | 50,000    |
| 資本剰余金 計        |                      | 50,000    |                      | 50,000    |
| 3．利益剰余金        |                      |           |                      |           |
| （1）利益準備金       |                      | 25,401    |                      | 25,401    |
| （2）その他利益剰余金    |                      |           |                      |           |
| 繰越利益剰余金        |                      | 2,364,106 |                      | 2,516,892 |
| 利益剰余金 計        |                      | 2,389,507 |                      | 2,542,294 |
| 株主資本計          |                      | 2,739,507 |                      | 2,892,294 |
| 評価・換算差額等       |                      |           |                      |           |
| 1．その他有価証券評価差額金 |                      | 1,142     |                      | 1,627     |
| 評価・換算差額等計      |                      | 1,142     |                      | 1,627     |
| 純資産合計          |                      | 2,740,649 |                      | 2,893,921 |
| 負債・純資産合計       |                      | 3,706,847 |                      | 3,952,486 |

## ( 2 ) 損益計算書

| 科目             | 第25期<br>(平成22年 4 月 1 日から<br>平成23年 3 月31日まで) |           | 第26期<br>(平成23年 4 月 1 日から<br>平成24年 3 月31日まで) |            |
|----------------|---------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------|------------|
|                | 金額（千円）                                      |           | 金額（千円）                                      |            |
| 営業収益           |                                             |           |                                             |            |
| 1. 委託者報酬       |                                             | 9,561,211 |                                             | 10,971,754 |
| 営業収益 計         |                                             | 9,561,211 |                                             | 10,971,754 |
| 営業費用           |                                             |           |                                             |            |
| 1. 支払手数料       |                                             | 3,634,705 |                                             | 4,769,780  |
| 2. 広告宣伝費       |                                             | 83,750    |                                             | 98,743     |
| 3. 調査費         |                                             |           |                                             |            |
| (1) 調査費        | 232,183                                     |           | 229,530                                     |            |
| (2) 委託調査費      | 3,098,589                                   | 3,330,773 | 3,343,750                                   | 3,573,280  |
| 4. 営業雑経費       |                                             |           |                                             |            |
| (1) 通信費        | 14,141                                      |           | 12,330                                      |            |
| (2) 印刷費        | 206,247                                     |           | 187,155                                     |            |
| (3) 協会費        | 12,069                                      |           | 12,334                                      |            |
| (4) 諸会費        | 507                                         | 232,966   | 620                                         | 212,440    |
| 営業費用 計         |                                             | 7,282,194 |                                             | 8,654,245  |
| 一般管理費          |                                             |           |                                             |            |
| 1. 給料          |                                             |           |                                             |            |
| (1) 役員報酬       | 62,111                                      |           | 118,031                                     |            |
| (2) 給料・手当      | 633,310                                     |           | 639,241                                     |            |
| (3) 賞与         | 158,866                                     | 854,287   | 161,905                                     | 919,177    |
| 2. 福利厚生費       |                                             | 232,228   |                                             | 249,419    |
| 3. 交際費         |                                             | 770       |                                             | 990        |
| 4. 旅費交通費       |                                             | 21,590    |                                             | 21,102     |
| 5. 租税公課        |                                             | 11,095    |                                             | 10,660     |
| 6. 不動産賃借料      |                                             | 116,174   |                                             | 117,946    |
| 7. 退職給付費用      |                                             | 7,250     |                                             | 7,090      |
| 8. 役員退職慰労引当金繰入 |                                             | 8,250     |                                             | -          |
| 9. 賞与引当金繰入     |                                             | 50,180    |                                             | 49,936     |
| 10. 役員賞与引当金繰入  |                                             | -         |                                             | 7,068      |
| 11. 減価償却費      |                                             | 53,926    |                                             | 53,782     |
| 12. 諸経費        |                                             | 540,822   |                                             | 555,222    |
| 一般管理費 計        |                                             | 1,896,577 |                                             | 1,992,396  |
| 営業利益           |                                             | 382,439   |                                             | 325,113    |

| 科目                         | 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで) |         | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで) |         |
|----------------------------|---------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|
|                            | 金額（千円）                                |         | 金額（千円）                                |         |
| 営業外収益                      |                                       |         |                                       |         |
| 1. 受取配当金                   |                                       | 63,400  |                                       | -       |
| 2. 受取利息                    |                                       | 787     |                                       | 712     |
| 3. 貸倒引当金戻入                 |                                       | -       |                                       | 2,750   |
| 4. 雑収入                     |                                       | 4,513   |                                       | 37      |
| 営業外収益 計                    |                                       | 68,700  |                                       | 3,499   |
| 営業外費用                      |                                       |         |                                       |         |
| 1. 雑損失                     |                                       | 573     |                                       | 1,714   |
| 営業外費用 計                    |                                       | 573     |                                       | 1,714   |
| 経常利益                       |                                       | 450,566 |                                       | 326,897 |
| 特別利益                       |                                       |         |                                       |         |
| 1. 投資有価証券売却益               |                                       | 67,194  |                                       | 153     |
| 2. 投資有価証券償還益               |                                       | 584     |                                       | -       |
| 3. 貸倒引当金戻入                 |                                       | 2,400   |                                       | -       |
| 特別利益 計                     |                                       | 70,179  |                                       | 153     |
| 特別損失                       |                                       |         |                                       |         |
| 1. 投資有価証券売却損               |                                       | 344     |                                       | 2       |
| 2. 固定資産除却損                 |                                       | 980     |                                       | -       |
| 3. 資産除去債務会計基準の適用に伴う<br>影響額 |                                       | 12,305  |                                       | -       |
| 4. 減損損失 2                  |                                       | 17,622  |                                       | -       |
| 5. 統合関連費用 1                |                                       | 51,394  |                                       | 53,349  |
| 特別損失 計                     |                                       | 82,648  |                                       | 53,352  |
| 税引前当期純利益                   |                                       | 438,098 |                                       | 273,699 |
| 法人税、住民税及び事業税               | 173,405                               |         | 139,942                               |         |
| 法人税等調整額                    | 12,604                                | 160,801 | 19,029                                | 120,912 |
| 当期純利益                      |                                       | 277,297 |                                       | 152,786 |

## ( 3 ) 株主資本等変動計算書

|              |             | 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで) | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで) |
|--------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 株主資本         |             | (単位：千円)                               | (単位：千円)                               |
| 資本金          | 当期首残高       | 300,000                               | 300,000                               |
|              | 当期変動額       | -                                     | -                                     |
|              | 当期末残高       | 300,000                               | 300,000                               |
| 資本剰余金        |             |                                       |                                       |
| 資本準備金        | 当期首残高       | 50,000                                | 50,000                                |
|              | 当期変動額       | -                                     | -                                     |
|              | 当期末残高       | 50,000                                | 50,000                                |
| 資本剰余金合計      | 当期首残高       | 50,000                                | 50,000                                |
|              | 当期変動額       | -                                     | -                                     |
|              | 当期末残高       | 50,000                                | 50,000                                |
| 利益剰余金        |             |                                       |                                       |
| 利益準備金        | 当期首残高       | 25,401                                | 25,401                                |
|              | 当期変動額       | -                                     | -                                     |
|              | 当期末残高       | 25,401                                | 25,401                                |
| その他利益剰余金     |             |                                       |                                       |
| 繰越利益剰余金      | 当期首残高       | 2,086,808                             | 2,364,106                             |
|              | 当期変動額 当期純利益 | 277,297                               | 152,786                               |
|              | 当期末残高       | 2,364,106                             | 2,516,892                             |
| 利益剰余金合計      | 当期首残高       | 2,112,210                             | 2,389,507                             |
|              | 当期変動額       | 277,297                               | 152,786                               |
|              | 当期末残高       | 2,389,507                             | 2,542,294                             |
| 株主資本合計       | 当期首残高       | 2,462,210                             | 2,739,507                             |
|              | 当期変動額       | 277,297                               | 152,786                               |
|              | 当期末残高       | 2,739,507                             | 2,892,294                             |
| 評価・換算差額等     |             |                                       |                                       |
| その他有価証券評価差額金 | 当期首残高       | 103                                   | 1,142                                 |
|              | 当期変動額（純額）   | 1,245                                 | 484                                   |
|              | 当期末残高       | 1,142                                 | 1,627                                 |
| 評価・換算差額等合計   | 当期首残高       | 103                                   | 1,142                                 |
|              | 当期変動額       | 1,245                                 | 484                                   |
|              | 当期末残高       | 1,142                                 | 1,627                                 |
| 純資産合計        | 当期首残高       | 2,462,107                             | 2,740,649                             |
|              | 当期変動額       | 278,542                               | 153,271                               |
|              | 当期末残高       | 2,740,649                             | 2,893,921                             |

## 重要な会計方針

| 項目                     | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで)                                                                                                                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1．有価証券の評価基準及び評価方法      | <p>その他有価証券</p> <p>(1) 時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額については全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>(2) 時価のないもの<br/>移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> |
| 2．固定資産の減価償却の方法         |                                                                                                                                                         |
| (1) 有形固定資産             | <p>定率法を採用しております。</p> <p>なお、耐用年数は、建物については主として10年～15年、器具備品については主として5年～20年であります。</p>                                                                       |
| (2) 無形固定資産             | <p>定額法を採用しております。</p> <p>なお、自社利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）を耐用年数としております。</p>                                                                                 |
| 3．引当金の計上基準             |                                                                                                                                                         |
| (1) 貸倒引当金              | <p>一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p>                                                                               |
| (2) 賞与引当金              | <p>従業員への賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。</p>                                                                                                         |
| (3) 役員賞与引当金            | <p>役員への賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。</p>                                                                                                          |
| (4) 退職給付引当金            | <p>従業員への退職金支給に充てるため、自己都合退職による期末退職給付債務相当額を計上しております。</p>                                                                                                  |
| (5) 移転関連費用引当金          | <p>移転関連費用引当金は、当社グループの東京地区拠点ビルの統廃合に伴うオフィス移転で発生する損失に備えるため、合理的な見積額を計上しております。</p>                                                                           |
| 4．その他財務諸表作成の基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。</p>                                                                                                                         |

## 追加情報

第26期  
(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

## 1．会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

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

## 2．役員賞与引当金

役員賞与制度新設に伴い、「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用し、当事業年度より役員賞与引当金を計上しております。

## 注記事項

## １．貸借対照表関係

| 項目                   | 期別         | 第25期<br>(平成23年 3 月31日) | 第26期<br>(平成24年 3 月31日)        |
|----------------------|------------|------------------------|-------------------------------|
| １．有形固定資産の減価<br>償却累計額 | 建物<br>器具備品 | 33,765千円<br>142,605千円  | 建物 41,266千円<br>器具備品 149,241千円 |

## ２．損益計算書関係

| 第25期<br>(平成22年 4 月 1 日から<br>平成23年 3 月31日まで)                                                                                                                      | 第26期<br>(平成23年 4 月 1 日から<br>平成24年 3 月31日まで)               |            |          |    |            |                  |            |          |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|----------|----|------------|------------------|------------|----------|--|
| 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれて<br>おります。<br><br>統合関連費用 51,394千円                                                                                                        | 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれて<br>おります。<br><br>統合関連費用 12,011千円 |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 2 当事業年度において、以下の資産グループについて<br>減損損失を計上しました。                                                                                                                        |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| <table><tr><th>用途</th><th>場所</th><th>種類</th><th>金額</th></tr><tr><td>処分予定<br/>資産</td><td>本社事務所<br/>(東京都港区)</td><td>建物<br/>器具備品</td><td>17,622千円</td></tr></table> | 用途                                                        | 場所         | 種類       | 金額 | 処分予定<br>資産 | 本社事務所<br>(東京都港区) | 建物<br>器具備品 | 17,622千円 |  |
| 用途                                                                                                                                                               | 場所                                                        | 種類         | 金額       |    |            |                  |            |          |  |
| 処分予定<br>資産                                                                                                                                                       | 本社事務所<br>(東京都港区)                                          | 建物<br>器具備品 | 17,622千円 |    |            |                  |            |          |  |
| (経緯)                                                                                                                                                             |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 上記の資産グループについては、当社グループの<br>経営統合に伴い、将来の使用見込みがなく除却さ<br>れる可能性が高い資産について、除去予定時の帳<br>簿価額を減損損失として特別損失に計上しまし<br>た。                                                        |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| (減損損失の金額)                                                                                                                                                        |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 建物 15,615千円                                                                                                                                                      |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 器具備品 2,007千円                                                                                                                                                     |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 合計 17,622千円                                                                                                                                                      |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| (グルーピングの方法)                                                                                                                                                      |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |
| 当社は、基本的に全ての資産が一体となって<br>キャッシュ・フローを生成しておりますが、将来<br>使用見込みがなく処分される可能性が高いもの<br>については、処分予定資産としてグルーピングして<br>おります。                                                      |                                                           |            |          |    |            |                  |            |          |  |

## ３．株主資本等変動計算書関係

| 期別<br>項目       | 第25期<br>(平成22年４月１日から<br>平成23年３月31日まで)                                            |         |    |    |        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------|----|----|--------|
| １．発行済株式に関する事項  | 株式の種類                                                                            | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|                | 普通株式（株）                                                                          | 5,050   | -  | -  | 5,050  |
| ２．自己株式に関する事項   | 該当事項はありません。                                                                      |         |    |    |        |
| ３．新株予約権等に関する事項 | 該当事項はありません。                                                                      |         |    |    |        |
| ４．配当に関する事項     | (1) 配当金支払額<br>該当事項はありません。<br>(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの<br>該当事項はありません。 |         |    |    |        |

| 期別<br>項目       | 第26期<br>(平成23年４月１日から<br>平成24年３月31日まで) |         |    |    |        |
|----------------|---------------------------------------|---------|----|----|--------|
| １．発行済株式に関する事項  | 株式の種類                                 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|                | 普通株式（株）                               | 5,050   | -  | -  | 5,050  |
| ２．自己株式に関する事項   | 該当事項はありません。                           |         |    |    |        |
| ３．新株予約権等に関する事項 | 該当事項はありません。                           |         |    |    |        |
| ４．配当に関する事項     | 配当金支払額<br>該当事項はありません。                 |         |    |    |        |

## ４．リース取引関係

| 第25期<br>(平成22年４月１日から<br>平成23年３月31日まで) | 第26期<br>(平成23年４月１日から<br>平成24年３月31日まで) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当社はリース取引を全く行っていないため、該当事項はありません。       | 当社はリース取引を全く行っていないため、該当事項はありません。       |

## ５．金融商品関係

第25期（平成22年４月１日から平成23年３月31日まで）

## １．金融商品の状況に関する事項

当社は、投資信託委託業務を中心とする投資運用業を行っており、事業を行うために主に現金・預金や未収委託者報酬などの資産を有し、未払金などの負債を負っております。資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達は自己資本で賄っております。

投資運用業に伴う未収委託者報酬・未払金は運用資産額変動の影響を受けますが、定期的なモニタリング及び資金繰計画の作成により管理しております。

投資有価証券については、定期的な時価の把握及び社内での報告体制を敷いております。

## ２．金融商品の時価等に関する事項

平成23年３月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は、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金融商品は次表には含めておりません。

|             | 貸借対照表計上額（＊） | 時価（＊）     | 差額 |
|-------------|-------------|-----------|----|
|             | 千円          | 千円        | 千円 |
| (1) 現金・預金   | 2,336,337   | 2,336,337 | -  |
| (2) 未収委託者報酬 | 967,198     | 967,198   | -  |
| (3) 投資有価証券  |             |           |    |
| その他有価証券     | 59,135      | 59,135    | -  |
| (4) 未払金     | (407,578)   | (407,578) | -  |

（＊）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注１）金融商品の時価の算定方法

## (1) 現金・預金

満期のない預金については、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。満期のある預金については、預入期間が短期間（１年以内）であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (2) 未収委託者報酬及び (4) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

投資信託受益証券については、証券投資信託委託会社の公表する基準価額等によっております。

（注２）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品は次のとおりです。

| 内容    | 貸借対照表計上額（千円） |
|-------|--------------|
| 非上場株式 | 10,000       |

上記については、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はしておりません。

第26期（平成23年４月１日から平成24年３月31日まで）

#### １．金融商品の状況に関する事項

当社は、投資信託委託業務を中心とする投資運用業を行っており、事業を行うために主に現金・預金や未収委託者報酬などの資産を有し、未払金などの負債を負っております。資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達は自己資本で賄っております。

投資運用業に伴う未収委託者報酬・未払金は運用資産額変動の影響を受けますが、定期的なモニタリング及び資金繰計画の作成により管理しております。

投資有価証券については、定期的な時価の把握及び社内の報告体制を敷いております。

#### ２．金融商品の時価等に関する事項

平成24年３月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は、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金融商品は次表には含めておりません。

|             | 貸借対照表計上額（＊） | 時価（＊）     | 差額 |
|-------------|-------------|-----------|----|
|             | 千円          | 千円        | 千円 |
| (1) 現金・預金   | 2,641,578   | 2,641,578 | -  |
| (2) 未収委託者報酬 | 970,835     | 970,835   | -  |
| (3) 投資有価証券  |             |           |    |
| その他有価証券     | 52,728      | 52,728    | -  |
| (4) 未払金     | (492,679)   | (492,679) | -  |

（＊）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注１）金融商品の時価の算定方法

#### (1) 現金・預金

満期のない預金については、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。満期のある預金については、預入期間が短期間（１年以内）であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (2) 未収委託者報酬及び (4) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (3) 投資有価証券

投資信託受益証券については、証券投資信託委託会社の公表する基準価額等によっております。

（注２）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品は次のとおりです。

| 内容    | 貸借対照表計上額（千円） |
|-------|--------------|
| 非上場株式 | 10,000       |

上記については、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はしておりません。

## ６．有価証券関係

| 第25期<br>(平成23年 3 月31日)                            |               |              |             | 第26期<br>(平成24年 3 月31日)                            |              |              |             |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 1. その他有価証券<br>貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの                 |               |              |             | 1. その他有価証券<br>貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの                 |              |              |             |
| 区分                                                | 貸借対照表<br>計上額  | 取得原価         | 差額          | 区分                                                | 貸借対照表<br>計上額 | 取得原価         | 差額          |
| その他                                               | 千円<br>58,149  | 千円<br>56,200 | 千円<br>1,949 | その他                                               | 千円<br>52,728 | 千円<br>50,200 | 千円<br>2,528 |
| 計                                                 | 58,149        | 56,200       | 1,949       | 計                                                 | 52,728       | 50,200       | 2,528       |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの                              |               |              |             |                                                   |              |              |             |
| 区分                                                | 貸借対照表<br>計上額  | 取得原価         | 差額          |                                                   |              |              |             |
| その他                                               | 千円<br>986     | 千円<br>1,000  | 千円<br>13    |                                                   |              |              |             |
| 計                                                 | 986           | 1,000        | 13          |                                                   |              |              |             |
| 2. 当事業年度中に売却したその他有価証券                             |               |              |             | 2. 当事業年度中に売却したその他有価証券                             |              |              |             |
| 区分                                                | 売却額           | 売却益の<br>合計額  | 売却損の<br>合計額 | 区分                                                | 売却額          | 売却益の<br>合計額  | 売却損の<br>合計額 |
| その他                                               | 千円<br>128,650 | 千円<br>67,194 | 千円<br>344   | その他                                               | 千円<br>7,151  | 千円<br>153    | 千円<br>2     |
| 計                                                 | 128,650       | 67,194       | 344         | 計                                                 | 7,151        | 153          | 2           |
| 3. 時価評価されていない有価証券                                 |               |              |             | 3. 時価評価されていない有価証券                                 |              |              |             |
| 内容                                                | 貸借対照表計上額（千円）  |              |             | 内容                                                | 貸借対照表計上額（千円） |              |             |
| その他有価証券<br>非上場株式                                  | 10,000        |              |             | その他有価証券<br>非上場株式                                  | 10,000       |              |             |
| 4. その他有価証券のうち満期があるものの決算日後における償還予定額<br>該当事項はありません。 |               |              |             | 4. その他有価証券のうち満期があるものの決算日後における償還予定額<br>該当事項はありません。 |              |              |             |

## 7．デリバティブ関係

| 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで)     | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで)     |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、<br>該当事項はありません。 | 当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、<br>該当事項はありません。 |

## 8．退職給付関係

| 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで) |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------|---------|----------|------|---------|--------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------|----------|------|---------|--------|---------|
| <p>1．採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、退職金規定に基づく社内積立の退職一時金制度を採用しております。</p> <p>2．退職給付債務に関する事項（平成23年3月31日現在）</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td><td>18,693千円</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td>18,693千円</td></tr> </table> <p>（注）退職給付債務は、簡便法により算定しております。</p> <p>3．退職給付費用に関する事項<br/>（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td><td>7,250千円</td></tr> <tr> <td>退職給付費用</td><td>7,250千円</td></tr> </table> <p>（注）退職給付費用は、簡便法により算定しております。</p> | 退職給付債務                                | 18,693千円 | 退職給付引当金 | 18,693千円 | 勤務費用 | 7,250千円 | 退職給付費用 | 7,250千円 | <p>1．採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、退職金規定に基づく社内積立の退職一時金制度を採用しております。</p> <p>2．退職給付債務に関する事項（平成24年3月31日現在）</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td><td>20,003千円</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td>20,003千円</td></tr> </table> <p>（注）退職給付債務は、簡便法により算定しております。</p> <p>3．退職給付費用に関する事項<br/>（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td><td>7,090千円</td></tr> <tr> <td>退職給付費用</td><td>7,090千円</td></tr> </table> <p>（注）退職給付費用は、簡便法により算定しております。</p> | 退職給付債務 | 20,003千円 | 退職給付引当金 | 20,003千円 | 勤務費用 | 7,090千円 | 退職給付費用 | 7,090千円 |
| 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 18,693千円                              |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 18,693千円                              |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7,250千円                               |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7,250千円                               |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 20,003千円                              |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 20,003千円                              |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7,090千円                               |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |
| 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7,090千円                               |          |         |          |      |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |          |         |          |      |         |        |         |

## 9. 税効果会計関係

| 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで) |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------|------------|----------|--------|---------|---------------|---------|-------|---------|-----|----------|----------|----------|--------|----------|----------|----------|--------------|-------|-----|-------|----------|---------|--------|-------|------|--|--------------------------|------|-----------|------|--------|------|-----|------|-------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|----------|--------|---------|---------------|---------|-------|---------|-----|----------|----------|----------|--------|----------|----------|----------|--------------|-------|----------|-------|--------|-------|------|--|------------------------|------|-----------|------|--------|------|--------------------------|------|-------------------|-------|
| <p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td><td>15,294千円</td></tr> <tr> <td>賞与引当金繰入超過額</td><td>20,418千円</td></tr> <tr> <td>資産除去債務</td><td>6,650千円</td></tr> <tr> <td>移転による除却予定資産減損</td><td>7,170千円</td></tr> <tr> <td>未払事業税</td><td>6,824千円</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>19,740千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>76,099千円</td></tr> <tr> <td>評価性引当額</td><td>32,440千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td>43,658千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td>793千円</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>806千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td>1,600千円</td></tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table> <tr> <td>法定実効税率</td><td>40.7%</td></tr> <tr> <td>(調整)</td><td></td></tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に<br/>算入されない項目</td><td>2.9%</td></tr> <tr> <td>評価性引当額の減少</td><td>1.6%</td></tr> <tr> <td>住民税均等割</td><td>0.1%</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>0.4%</td></tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>36.7%</td></tr> </table> | 貸倒引当金繰入超過額                            | 15,294千円 | 賞与引当金繰入超過額 | 20,418千円 | 資産除去債務 | 6,650千円 | 移転による除却予定資産減損 | 7,170千円 | 未払事業税 | 6,824千円 | その他 | 19,740千円 | 繰延税金資産小計 | 76,099千円 | 評価性引当額 | 32,440千円 | 繰延税金資産合計 | 43,658千円 | その他有価証券評価差額金 | 793千円 | その他 | 806千円 | 繰延税金負債合計 | 1,600千円 | 法定実効税率 | 40.7% | (調整) |  | 受取配当金等永久に益金に<br>算入されない項目 | 2.9% | 評価性引当額の減少 | 1.6% | 住民税均等割 | 0.1% | その他 | 0.4% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 36.7% | <p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td><td>12,629千円</td></tr> <tr> <td>賞与引当金繰入超過額</td><td>18,980千円</td></tr> <tr> <td>資産除去債務</td><td>7,602千円</td></tr> <tr> <td>移転による除却予定資産減損</td><td>6,698千円</td></tr> <tr> <td>未払事業税</td><td>7,012千円</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>28,721千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>81,645千円</td></tr> <tr> <td>評価性引当額</td><td>19,763千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td>61,881千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td>901千円</td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td>901千円</td></tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table> <tr> <td>法定実効税率</td><td>40.7%</td></tr> <tr> <td>(調整)</td><td></td></tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入<br/>されない項目</td><td>5.4%</td></tr> <tr> <td>評価性引当額の減少</td><td>3.7%</td></tr> <tr> <td>住民税均等割</td><td>0.2%</td></tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延<br/>税金資産の減額修正</td><td>1.6%</td></tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>44.2%</td></tr> </table> | 貸倒引当金繰入超過額 | 12,629千円 | 賞与引当金繰入超過額 | 18,980千円 | 資産除去債務 | 7,602千円 | 移転による除却予定資産減損 | 6,698千円 | 未払事業税 | 7,012千円 | その他 | 28,721千円 | 繰延税金資産小計 | 81,645千円 | 評価性引当額 | 19,763千円 | 繰延税金資産合計 | 61,881千円 | その他有価証券評価差額金 | 901千円 | 繰延税金負債合計 | 901千円 | 法定実効税率 | 40.7% | (調整) |  | 交際費等永久に損金に算入<br>されない項目 | 5.4% | 評価性引当額の減少 | 3.7% | 住民税均等割 | 0.2% | 税率変更による期末繰延<br>税金資産の減額修正 | 1.6% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 44.2% |
| 貸倒引当金繰入超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15,294千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 賞与引当金繰入超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 20,418千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 資産除去債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 6,650千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 移転による除却予定資産減損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7,170千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 未払事業税                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,824千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 19,740千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金資産小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 76,099千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 32,440千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 43,658千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他有価証券評価差額金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 793千円                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 806千円                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金負債合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1,600千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 40.7%                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| (調整)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                       |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 受取配当金等永久に益金に<br>算入されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2.9%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 評価性引当額の減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.6%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 住民税均等割                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.1%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.4%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 36.7%                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 貸倒引当金繰入超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 12,629千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 賞与引当金繰入超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 18,980千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 資産除去債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7,602千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 移転による除却予定資産減損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6,698千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 未払事業税                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,012千円                               |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 28,721千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金資産小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 81,645千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 19,763千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 61,881千円                              |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| その他有価証券評価差額金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 901千円                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 繰延税金負債合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 901千円                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 40.7%                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| (調整)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                       |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 交際費等永久に損金に算入<br>されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 5.4%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 評価性引当額の減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.7%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 住民税均等割                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.2%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 税率変更による期末繰延<br>税金資産の減額修正                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.6%                                  |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 44.2%                                 |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |     |       |          |         |        |       |      |  |                          |      |           |      |        |      |     |      |                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |          |            |          |        |         |               |         |       |         |     |          |          |          |        |          |          |          |              |       |          |       |        |       |      |  |                        |      |           |      |        |      |                          |      |                   |       |

| 第25期<br>(平成22年4月1日から<br>平成23年3月31日まで) | 第26期<br>(平成23年4月1日から<br>平成24年3月31日まで)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | <p>3．法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.6%となります。</p> <p>この税率変更により、繰延税金資産は4,363千円減少（繰延税金負債は127千円減少）し、その他有価証券評価差額金が127千円、法人税等調整額が4,363千円、それぞれ増加しております。</p> |

## 10．資産除去債務関係

| 第25期<br>平成23年 3 月31日                              |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの                           |                 |
| 1．当該資産除去債務の概要                                     |                 |
| 事業用に賃借している事務所等の不動産賃貸借契約に基づく原状回復義務であります。           |                 |
| 2．当該資産除去債務の金額の算定方法                                |                 |
| 物件の耐用年数等を参考に使用期間を見積り、対応する期間の割引率を使用して、金額を算定しております。 |                 |
| 3．当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減                         |                 |
| 期首残高                                              | 5,776千円         |
| 時の経過による調整額                                        | 79千円            |
| 見積りの変更による増加額                                      | 10,489千円        |
| 期末残高                                              | <u>16,345千円</u> |
| 当社グループの経営統合に伴い、当事業年度末において見積りの見直しを行ったもの            |                 |

| 第26期<br>平成24年 3 月31日                                                 |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの                                              |                 |
| 1．当該資産除去債務の概要                                                        |                 |
| 事業用に賃借している事務所等の不動産賃貸借契約に基づく原状回復義務であります。                              |                 |
| 2．当該資産除去債務の金額の算定方法                                                   |                 |
| 物件の耐用年数等を参考に使用期間を見積り、対応する期間の割引率を使用して、金額を算定しております。                    |                 |
| 3．当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減                                            |                 |
| 期首残高                                                                 | 16,345千円        |
| 時の経過による調整額                                                           | 80千円            |
| 見積りの変更による増加額                                                         | 3,574千円         |
| 期末残高                                                                 | <u>20,000千円</u> |
| 当社グループの経営統合に伴い、平成24年 5 月にオフィス移転することを決定したことから、当事業年度末において見積りの見直しを行ったもの |                 |

## 11．セグメント情報等

第25期  
(平成22年4月1日から  
平成23年3月31日まで)

## (セグメント情報)

第25期（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

当社は、投資信託委託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)

## 1．製品及びサービスごとの情報

投資信託委託業の区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益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金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称                      | 営業収益        |
|----------------------------|-------------|
| 中央三井高金利ソブリンオープン            | 1,336,886千円 |
| 中央三井V Aバランスファンド（株25 / 100） | 1,150,446千円 |

（注）当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

## (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)

当事業年度において、17,622千円の減損損失を計上しておりますが、当社は投資信託委託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。

第26期  
(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

（セグメント情報）

第26期（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）

当社は、投資信託委託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）

1．製品及びサービスごとの情報

投資信託委託業の区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益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金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称                                   | 営業収益        |
|-----------------------------------------|-------------|
| PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース） | 2,529,799千円 |

（注）当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

## 12. 関連当事者との取引関係

第25期（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

| 種類  | 会社等の名称                | 所在地   | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容       | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容               | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-----------------------|-------|-------------------|-------------|--------------------|---------------|---------------------|--------------|-----|--------------|
| 親会社 | 中央三井トラスト・ホールディングス株式会社 | 東京都港区 | 261,608           | グループの業務執行管理 | (被所有)直接100%        | 持株会社経営指導      | 統合関連費用の支払<br>統合関連費用 | 51,394       | 未払金 | 15,680       |

## (2) 当社と同一の親会社を持つ会社等

| 種類          | 会社等の名称                                              | 所在地   | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容     | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                                            | 取引金額<br>(千円)       | 科目                          | 期末残高<br>(千円)                |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------|-------------------|-----------|--------------------|---------------|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 中央三井信託銀行株式会社<br>(注)親会社中央三井トラスト・ホールディングス株式会社の子会社     | 東京都港区 | 399,697           | 銀行業務・信託業務 | 該当なし               | 投資信託販売        | 投資信託に係る営業費用の支払<br>(注1)支払代 hands 手数料              | 3,100,880          | 未払手数料                       | 243,621                     |
| 同一の親会社を持つ会社 | 中央三井アセット信託銀行株式会社<br>(注)親会社中央三井トラスト・ホールディングス株式会社の子会社 | 東京都港区 | 11,000            | 信託業務      | 該当なし               | 投資信託委託投資顧問    | 支払投資顧問料<br>(注1)調査費(支払投資顧問料)<br><br>建物の賃借<br>(注2) | 2,425,966<br><br>- | 未払費用<br>前払費用<br><br>長期差入保証金 | 201,863<br>11,088<br>72,681 |

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高（長期差入保証金を除く）には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 報酬率は、一般取引条件を勘案し対象ファンド毎に決定している。

(注2) 取引条件は、一般取引条件を勘案して決定している。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

中央三井トラスト・ホールディングス株式会社（東京、大阪、名古屋証券取引所に上場）

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

第26期（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）

## 1．関連当事者との取引

## (1) 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

| 種類  | 会社等の名称                | 所在地   | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容       | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                   | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高 |
|-----|-----------------------|-------|-------------------|-------------|--------------------|---------------|-------------------------|--------------|----|------|
| 親会社 | 三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 | 東京都港区 | 261,608           | グループの業務執行管理 | (被所有)直接100%        | 持株会社経営指導      | 統合関連費用の支払(注2)<br>統合関連費用 | 12,011       | -  | -    |

## (2) 当社と同一の親会社を持つ会社等

| 種類          | 会社等の名称                                              | 所在地   | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容     | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                         | 取引金額<br>(千円) | 科目           | 期末残高<br>(千円)   |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------|-------------------|-----------|--------------------|---------------|-------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 中央三井信託銀行株式会社<br>(注)親会社三井住友トラスト・ホールディングス株式会社の子会社     | 東京都港区 | 399,697           | 銀行業務・信託業務 | 該当なし               | 投資信託販売        | 投資信託に係る営業費用の支払(注1)<br>支払代行手数料 | 2,678,471    | 未払手数料        | 194,559        |
| 同一の親会社を持つ会社 | 中央三井アセット信託銀行株式会社<br>(注)親会社三井住友トラスト・ホールディングス株式会社の子会社 | 東京都港区 | 11,000            | 信託業務      | 該当なし               | 投資信託委託投資顧問    | 支払投資顧問料(注1)<br>調査費(支払投資顧問料)   | 1,850,089    | 未払費用<br>前払費用 | 157,857<br>176 |

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 報酬率は、一般取引条件を勘案し対象ファンド毎に決定している。

(注2) 取引条件は、一般取引条件を勘案して決定している。

## 2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京、大阪、名古屋証券取引所に上場）

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

## 13．１株当たり情報

| 項目           | 第25期<br>(平成22年４月１日から<br>平成23年３月31日まで)                          | 第26期<br>(平成23年４月１日から<br>平成24年３月31日まで)                          |
|--------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| １．１株当たり純資産額  | 542,702円95銭                                                    | 573,053円68銭                                                    |
| ２．１株当たり当期純利益 | 54,910円36銭<br>(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、記載していません。 | 30,254円79銭<br>(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、記載していません。 |

１株当たり当期純損益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

| 項目                   | 第25期<br>(平成22年４月１日から<br>平成23年３月31日まで) | 第26期<br>(平成23年４月１日から<br>平成24年３月31日まで) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当期純利益（千円）            | 277,297                               | 152,786                               |
| 普通株主に帰属しない金額<br>（千円） | -                                     | -                                     |
| 普通株式に係る当期純利益<br>（千円） | 277,297                               | 152,786                               |
| 普通株式の期中平均株式数<br>（株）  | 5,050                                 | 5,050                                 |

## 14．重要な後発事象

第26期  
(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

## (企業結合)

当社は、平成24年1月31日開催の取締役会における決議に基づき、住信アセットマネジメント株式会社と平成24年4月1日を効力発生日として合併する旨の「合併契約書」を平成24年1月31日付で締結いたしました。上記契約に基づき、当社及び住信アセットマネジメント株式会社は、平成24年4月1日付で合併いたしました。

## (1) 企業結合の概要

結合当事企業の名称及び当該事業の内容

## 結合企業

名称 住信アセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業、投資助言・代理業、第二種金融商品取引業

## 被結合企業

名称 中央三井アセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業、第二種金融商品取引業

## 企業結合日

平成24年4月1日

## 企業結合の法的形式

住信アセットマネジメント株式会社を吸収合併存続会社、当社を吸収合併消滅会社とする吸収合併による新株の発行、金銭の交付および資本金の増加はありません。

## 結合後の企業の名称

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

## その他取引の概要に関する事項

旧中央三井トラスト・グループと旧住友信託銀行グループは、平成23年4月1日に経営統合を行い、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（平成23年4月1日付で中央三井トラスト・ホールディングス株式会社が商号変更しております。）が誕生しました。今般、三井住友トラスト・ホールディングス株式会社のグループ会社として、経営統合の目的に鑑み、統合効果を最大化する一環として、当社及び住信アセットマネジメント株式会社が合併し「三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社」として発足するものです。

## (2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）に基づき、共通支配下の取引として処理いたします。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成25年2月8日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 松崎 雅 則

印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているベスタ・世界6資産ファンド（1年決算型）の平成24年6月12日から平成24年12月11日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要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、ベスタ・世界6資産ファンド（1年決算型）の平成24年12月11日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成24年6月12日から平成24年12月11日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- 1．上記は、当社が、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
  - 2．中間財務諸表の範囲にはX B R L 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24年 6月11日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

|                    |       |           |
|--------------------|-------|-----------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 羽 太 典 明 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 石 井 勝 也 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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（旧社名：住信アセットマネジメント株式会社）の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第26期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成24年4月1日に中央三井アセットマネジメント株式会社と合併し、会社名を三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

### 利害関係

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

以 上

上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成24年12月 6 日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任 あずさ監査法人

|                    |       |       |
|--------------------|-------|-------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 高波 博之 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 白川 芳樹 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 伊藤 浩之 |

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」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第27期事業年度の中間会計期間（平成24年4月1日から平成24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た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、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成24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24年4月1日から平成24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、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。