

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成28年6月24日提出
【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3番1号
【事務連絡者氏名】	投信業務部長 橋詰 廣志
【電話番号】	03-6737-0522
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	日本債券インデックスファンド（SMA専用）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	10兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 第一部【証券情報】

### （１）【ファンドの名称】

日本債券インデックスファンド（SMA専用）

### （２）【内国投資信託受益証券の形態等】

追加型証券投資信託の振替内国投資信託受益権（以下「受益権」といいます。）です。  
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」又は「委託者」ということがあります。）の依頼により、信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付又は信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。  
当ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律（以下「社振法」といいます。）の規定の適用を受け、受益権の帰属は、下記「(11)振替機関に関する事項」に記載の振替機関及び当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載又は記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載又は記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社は、やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

### （３）【発行（売出）価額の総額】

10兆円を上限とします。

### （４）【発行（売出）価格】

取得申込受付日の基準価額（ ）とします。

「基準価額」とは、ファンドの資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。基準価額につきましては、販売会社へお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記「（８）申込取扱場所」に記載の照会先までお問い合わせください。

### （５）【申込手数料】

取得申込受付日の基準価額に、1.08%（税抜 1.0%）（ ）の率を上限として、販売会社が別に定める手数料率を乗じて得た額とします。

申込手数料の詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記「（８）申込取扱場所」に記載の照会先までお問い合わせください。

「税抜」における「税」とは、消費税及び地方消費税（以下「消費税等」といいます。）をいいます。

### （６）【申込単位】

販売会社が定める単位とします。詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記「(8)申込取扱場所」に記載の照会先までお問い合わせください。

「分配金再投資コース」（税金を差し引いた後に自動的に当ファンドの受益権に無手数料で再投資されるコース）で再投資する場合は1口単位です。

### （７）【申込期間】

平成28年 6月25日から平成28年12月26日までとします。

継続申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を関東財務局長に提出することにより更新されます。

( 8 ) 【申込取扱場所】

下記の照会先にお問い合わせください。

( 照会先 )

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<http://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

( 受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。 )

( 9 ) 【払込期日】

取得申込者は、販売会社が定める期日までに、お申込みに係る金額を販売会社に支払うものとし、継続申込みに係る発行価額の総額は、追加信託が行われる日に、販売会社により、委託会社の指定する口座を経由して、三井住友信託銀行株式会社（以下「受託会社」又は「受託者」ということがあります。）の指定する当ファンド口座に払い込まれます。

( 10 ) 【払込取扱場所】

取得申込みを受け付けた販売会社とします。販売会社の詳細につきましては、上記「(8)申込取扱場所」に記載の照会先までお問い合わせください。

( 11 ) 【振替機関に関する事項】

振替機関は、下記の通りです。

株式会社証券保管振替機構

( 12 ) 【その他】

< 振替受益権について >

当ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、上記「(11)振替機関に関する事項」に記載の振替機関の振替業に係る業務規程等の規則に従って取り扱われるものとし、

当ファンドの収益分配金、償還金、一部解約金は、社振法及び上記「(11)振替機関に関する事項」に記載の振替機関の業務規程その他の規則に従って支払われます。

< 受益権の取得申込みの方法 >

販売会社所定の方法でお申込みください。

取得申込みの取扱いは、営業日の午後2時までとさせていただきます。なお、当該時間を過ぎてのお申込みは翌営業日の取扱いとさせていただきます。

< 申込みコース >

当ファンドは「分配金再投資コース」（税金を差し引いた後に自動的に当ファンドの受益権に無手数料で再投資されるコース）専用ファンドです。

< 受益権の取得申込みの受付の中止等 >

収益分配金の再投資をする場合を除き、金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所有価証券の売買又は金融商品取引法第28条第8項第3号の取引を行う市場及び当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、委託会社は受益権の取得申込みの受け付けを中止すること、及びすでに受け付けた取得申込みを取り消すことができます。

## 第二部【ファンド情報】

## 第1【ファンドの状況】

## 1【ファンドの性格】

## (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

## &lt;ファンドの目的&gt;

当ファンドは、中長期的な信託財産の成長を目指して運用を行います。

## &lt;信託金限度額&gt;

上限 5,000億円

ただし、委託会社は受託会社と合意の上、限度額を変更することができます。

## &lt;基本的性格&gt;

一般社団法人投資信託協会が定める分類方法における、当ファンドの商品分類及び属性区分は下記の通りです。

## 商品分類表

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	独立区分	補足分類
単位型	国内	株式	MMF	インデックス型
追加型	海外	債券	MRF	特殊型
	内外	不動産投信	ETF	
		その他資産 ( )		
		資産複合		

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

## 属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象 地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型

株式 一般 大型株 中小型株	年1回 年2回 年4回	グローバル 日本 北米	ファミリー ファンド ファンド・ オブ・ファ ンズ	あり ( ) なし	日経225 TOPIX その他 (NOMUR A-BPI 総 合)	ブル・ベア 型 条件付運用 型 ロング・ ショート型/ 絶対収益追 求型 その他 ( )
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属 性 ( )	年6回 (隔月) 年12回 (毎月) 日々	欧州 アジア オセアニア 中南米				
不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (債券一 般))	その他 ( )	アフリカ 中近東 (中東) エマージン グ				
資産複合 ( ) 資産配分 固定型 資産配分 変更型						

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

属性区分表に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

上記商品分類表及び属性区分表に係る用語の定義は下記の通りです。

なお、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) でもご覧いただけます。

一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区分は以下の通りです。

#### < 商品分類表定義 >

## [ 単位型投信・追加型投信の区分 ]

- (1)単位型投信...当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいう。
- (2)追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。

## [ 投資対象地域による区分 ]

- (1)国内...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2)海外...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)内外...目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

## [ 投資対象資産(収益の源泉)による区分 ]

- (1)株式...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2)債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)不動産投信(リート)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4)その他資産...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な収益の源泉となる資産の名称記載も可とする。
- (5)資産複合...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

## [ 独立した区分 ]

- (1)MMF(マネー・マネージメント・ファンド)...「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMFをいう。
- (2)MRF(マネー・リザーブ・ファンド)...「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRFをいう。
- (3)ETF...投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号及び第2号に規定する証券投資信託並びに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいう。

## [ 補足分類 ]

- (1)インデックス型...目論見書又は投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2)特殊型...目論見書又は投資信託約款において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。なお、下記の属性区分で特殊型の小分類において「条件付運用型」に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記するものとし、それ以外の小分類に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記できるものとする。

## &lt; 属性区分表定義 &gt;

## [ 投資対象資産による属性区分 ]

## (1) 株式

一般...次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいう。

大型株...目論見書又は投資信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいう。

中小型株...目論見書又は投資信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいう。

## (2) 債券

一般...次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいう。

公債...目論見書又は投資信託約款において、日本国又は各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含む。以下同じ。)に主として投資する旨の記載があるものをいう。

社債...目論見書又は投資信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいう。

その他債券...目論見書又は投資信託約款において、公債又は社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいう。

格付等クレジットによる属性...目論見書又は投資信託約款において、上記 から の「発行体」による区分のほか、特にクレジットに対して明確な記載があるものについては、上記 から に掲げる区分に加え「高格付債」「低格付債」等を併記することも可とする。

(3) 不動産投信...これ以上の詳細な分類は行わないものとする。

(4) その他資産...組入れている資産を記載するものとする。

(5) 資産複合...以下の小分類に該当する場合には当該小分類を併記することができる。

資産配分固定型...目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

資産配分変更型...目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

## [ 決算頻度による属性区分 ]

(1) 年1回...目論見書又は投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいう。

(2) 年2回...目論見書又は投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいう。

(3) 年4回...目論見書又は投資信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいう。

(4) 年6回(隔月)...目論見書又は投資信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいう。

(5) 年12回(毎月)...目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいう。

(6) 日々...目論見書又は投資信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいう。

(7) その他...上記属性にあてはまらない全てのものをいう。

## [ 投資対象地域による属性区分(重複使用可能) ]

(1) グローバル...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、「世界の資産」の中に「日本」を含むか含ま



ないかを明確に記載するものとする。

- (2)日本...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)北米...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4)欧州...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (5)アジア...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (6)オセアニア...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (7)中南米...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (8)アフリカ...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (9)中近東(中東)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (10)エマージング...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

#### [ 投資形態による属性区分 ]

- (1)ファミリーファンド...目論見書又は投資信託約款において、親投資信託(ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。)を投資対象として投資するものをいう。
- (2)ファンド・オブ・ファンズ...「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいう。

#### [ 為替ヘッジによる属性区分 ]

- (1)為替ヘッジあり...目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいう。
- (2)為替ヘッジなし...目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

#### [ インデックスファンドにおける対象インデックスによる属性区分 ]

- (1)日経225
- (2)TOPIX
- (3)その他の指数...前記指数にあてはまらない全てのものをいう。

#### [ 特殊型 ]

- (1)ブル・ベア型...目論見書又は投資信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動若しくは逆連動(一定倍の連動若しくは逆連動を含む。)を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2)条件付運用型...目論見書又は投資信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいう。

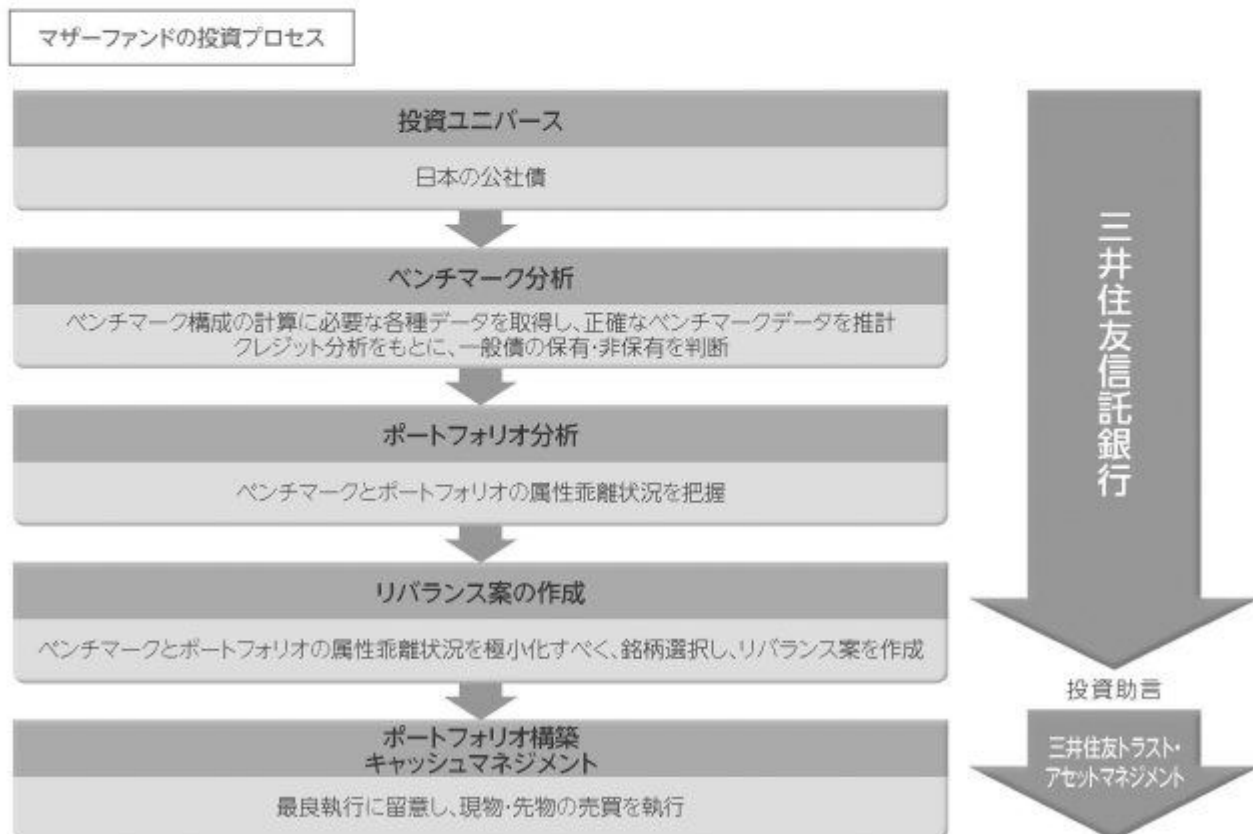
- (3)ロング・ショート型 / 絶対収益追求型...目論見書又は投資信託約款において、特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨若しくはロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨の記載があるものをいう。
- (4)その他型...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(3)に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。

### <ファンドの特色>

わが国で発行された公社債に分散投資を行い、NOMURA-BPI総合と連動する投資成果を目標として運用を行います。

#### NOMURA-BPI総合とは

「NOMURA-BPI総合」とは、野村證券株式会社が公表する、日本の公募債券流通市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組入れ基準に基づいて構成された債券ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数の知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、同指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、同指数を用いて行われる当社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。



※上記プロセスは、今後変更となる場合があります。

### ファンドのしくみ

ファミリーファンド方式で運用します。ファミリーファンド方式とは、投資者の皆様からお預かりした資金をまとめてベビーファンドとし、その資金をマザーファンドに投資して、その実質的な運用はマザーファンドで行う仕組みです。



※マザーファンドの運用にあたっては、年金運用など豊富な運用ノウハウを持つ三井住友信託銀行からの投資助言を受けます。

### 分配方針

- 年1回、毎決算時に原則として収益分配を行う方針です。
- 分配対象額は、経費控除後の利子等収益及び売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
- 分配金額については、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には分配を行わないことがあります。
- 収益分配金は、税引後自動的にファンドの受益権に再投資されます。

※将来の分配金の支払い及びその金額について保証するものではありません。

### 主な投資制限

- 外貨建資産への投資は行いません。
- 株式への投資は転換社債を転換したもの及び新株予約権(転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。)を行使したものに限ることとし、実質投資割合は取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

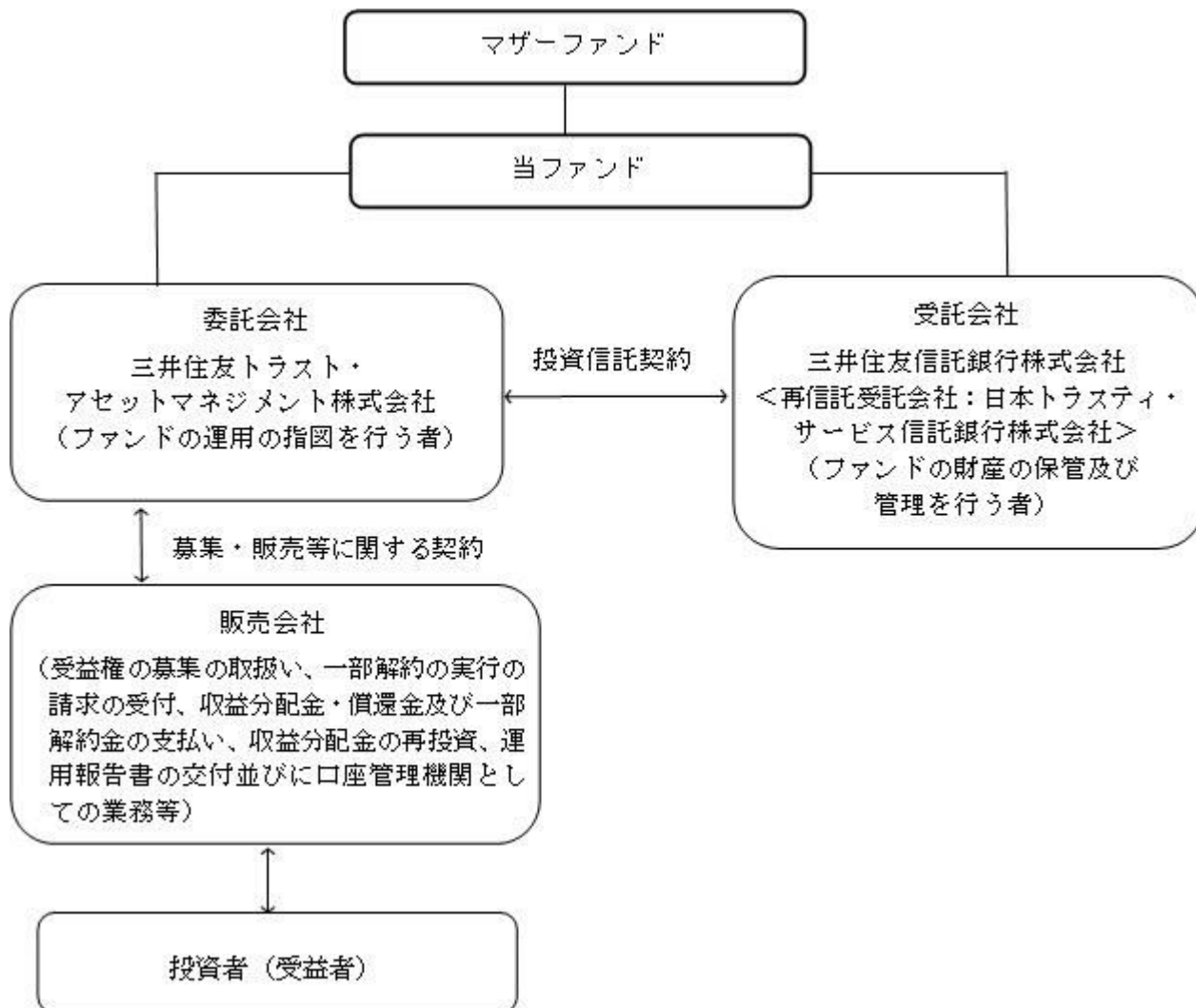
資金動向、市況動向、信託財産の規模等によっては、前記の運用ができない場合があります。

### (2) 【ファンドの沿革】

- 平成19年10月19日 信託契約締結、当ファンドの設定、当ファンドの運用開始
- 平成24年4月1日 当ファンドの委託会社としての業務を中央三井アセットマネジメント株式会社から三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に承継  
当ファンドの名称を中央三井日本債券インデックスファンド(SMA専用)から日本債券インデックスファンド(SMA専用)に変更  
当ファンドの主要投資対象である中央三井日本債券マザーファンドの名称を日本債券マザーファンドに変更

## (3) 【ファンドの仕組み】

当ファンドの仕組み及び関係法人



委託会社の概況（平成28年 4月28日現在）

イ．資本金の額：3億円

ロ．委託会社の沿革

- 昭和61年11月1日： 住信キャピタルマネジメント株式会社設立
- 昭和62年2月20日： 投資顧問業の登録
- 昭和62年9月9日： 投資一任契約に係る業務の認可
- 平成2年10月1日： 住信投資顧問株式会社に商号変更
- 平成11年2月15日： 住信アセットマネジメント株式会社に商号変更
- 平成11年3月25日： 証券投資信託委託業の認可
- 平成19年9月30日： 金融商品取引法施行に伴う金融商品取引業者の登録（登録番号：関東財務局長（金商）第347号）
- 平成24年4月1日： 中央三井アセットマネジメント株式会社と合併し、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に商号変更

ハ．大株主の状況

株主名	住所	持株数	持株比率
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	3,000株	100%

## 2【投資方針】

### （1）【投資方針】

#### 運用方針

当ファンドは、わが国の公社債に投資する日本債券マザーファンドの受益証券を主要投資対象とし、中長期的な信託財産の成長を目指して、ファミリーファンド方式で運用を行います。

なお、公社債等に直接投資することもあります。

#### 投資態度

- A．公社債への実質投資は、わが国で発行された公社債に分散投資を行い、「NOMURA - B P I 総合」と連動する投資成果を目標として運用を行います。
- B．公社債等の実質投資割合は、原則として高位を保ちます。
- C．運用の効率化を図るため、債券先物取引等を活用することがあります。このため、債券の組入総額と債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。
- D．資金動向、市況動向に急激な変化が生じたとき及びこれに準ずる事態が生じたとき、あるいは信託財産の規模が上記の運用をするに適さないものとなったときは、上記の運用ができない場合があります。
- E．国内において行われる有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。以下同じ。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。以下同じ。）、有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。以下同じ。）、金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引並びに外国の市場におけるわが国の有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引、有価証券オプション取引、わが国の金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引と類似の取引を行うことができます。
- F．信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった受取金利又は異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことができます。
- G．信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引を行うことができます。

### （2）【投資対象】

#### 投資の対象とする資産の種類

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

- A．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
    - 1．有価証券
    - 2．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、投資信託約款第21条、第22条及び第23条に定めるものに限りません。）
    - 3．金銭債権（上記1．、2．及び下記4．に掲げるものに該当するものを除きます。）
    - 4．約束手形（上記1．に掲げるものに該当するものを除きます。）
  - B．次に掲げる特定資産以外の資産
    - 1．為替手形
- 運用指図できる投資対象である有価証券

委託会社は、信託金を、主として三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社を委託者と  
し、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託「日本債券マザーファンド」  
（以下「マザーファンド」という場合があります。）の受益証券及び次に掲げる有価証券（本邦通貨  
表示のものに限ります。また、金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項  
各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

- 1．国債証券
- 2．地方債証券
- 3．特別の法律により法人の発行する債券
- 4．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券を除き  
ます。）
- 5．資産の流動化に関する法律に定める特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるも  
のをいいます。）
- 6．転換社債の転換及び新株予約権（新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が  
当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し  
得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7  
号及び第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいま  
す。）の新株予約権に限ります。）の行使により取得した株券
- 7．コマーシャル・ペーパー
- 8．外国又は外国の者の発行する証券又は証書で、上記1．から7．までの証券又は証書の性質を有  
するもの
- 9．投資信託又は外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをい  
い、振替受益権を含みます。）
- 10．投資証券又は外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
- 11．外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
- 12．外国法人が発行する譲渡性預金証書
- 13．指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益  
証券に限ります。）
- 14．抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
- 15．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受  
益証券に表示されるべきもの
- 16．外国の者に対する権利で上記15．の有価証券の性質を有するもの

なお、上記6．の証券又は証書及び上記8．の証券又は証書のうち上記6．の証券又は証書の性質  
を有するものを以下「株式」といい、上記1．から5．までの証券及び上記8．の証券又は証書のう  
ち上記1．から5．までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、上記9．の証券及び上  
記10．の証券を以下「投資信託証券」といいます。

運用指図できる金融商品

A．委託会社は、信託金を、上記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法  
第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用  
することを指図することができます。

- 1．預金
- 2．指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きま  
す。）
- 3．コール・ローン
- 4．手形割引市場において売買される手形
- 5．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの

6．外国の者に対する権利で上記5．の権利の性質を有するもの

B．金融商品による運用の特例

上記の規定にかかわらず、当ファンドの設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときは、委託会社は、信託金を上記A．に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

(参考)マザーファンドの概要

「日本債券マザーファンド」の概要

1．基本方針

この投資信託は、長期的な信託財産の成長を目指して運用を行います。

2．運用方法

(1) 投資対象

わが国の公社債を主要投資対象とします。

(2) 投資態度

わが国の公社債に投資を行い、NOMURA - B P I 総合と連動する投資成果を目標として運用を行います。

運用に際しては、三井住友信託銀行株式会社との投資顧問契約に基づき、三井住友信託銀行株式会社の運用部門から投資情報の提供を受け活用します。

運用の効率化をはかるため、債券先物取引等を活用することがあります。このため、債券の組入総額と債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

ただし、資金動向、市況動向の急激な変化が生じたとき等並びに信託財産の規模によっては、上記の運用ができない場合があります。

国内において行われる有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引、有価証券オプション取引、金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引並びに外国の市場におけるわが国の有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引、有価証券オプション取引、わが国の金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引と類似の取引を行うことができます。

信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、スワップ取引を行うことができます。

信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引を行うことができます。

3．投資制限

株式への投資は転換社債を転換したもの及び新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）を行使したものに限り、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の株式への投資は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

外貨建資産への投資は、行いません。

投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

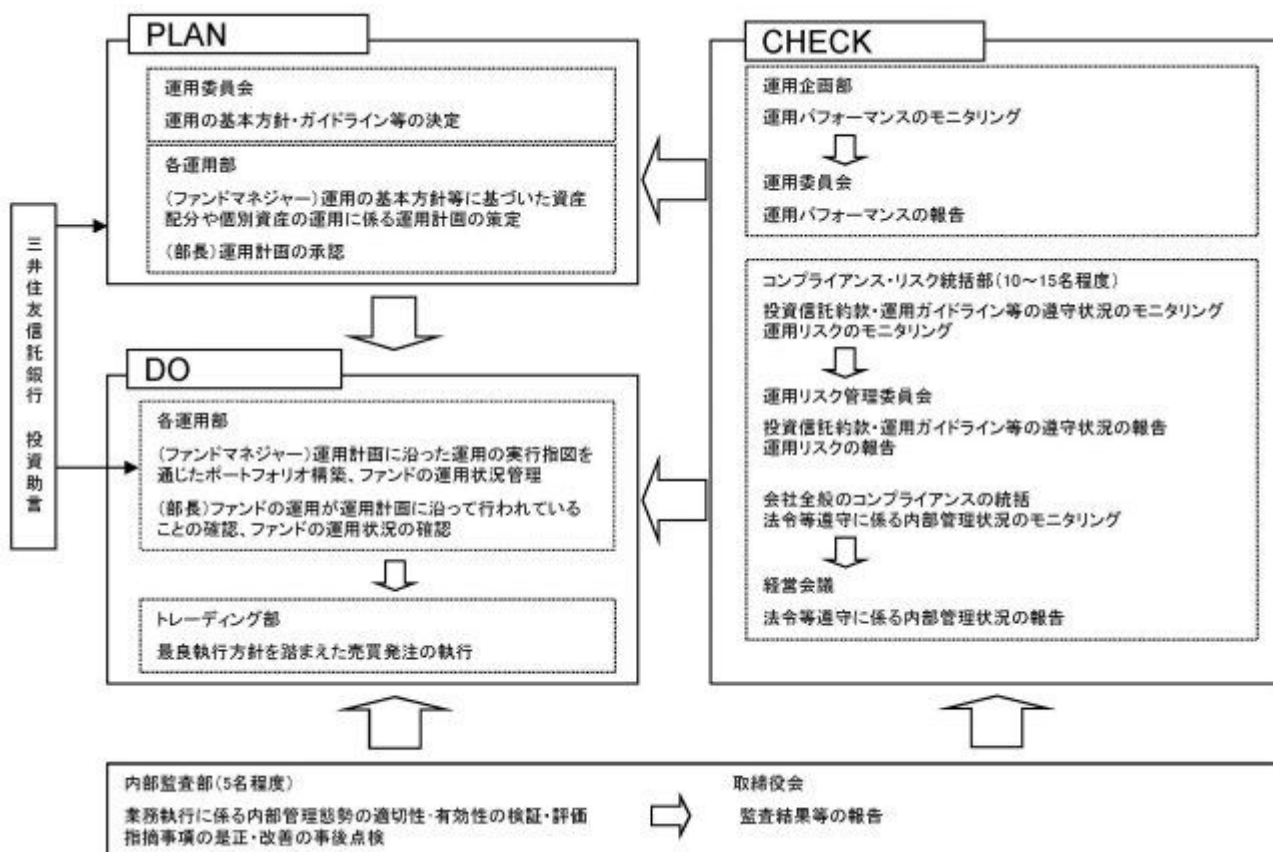
一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャー及びデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

デリバティブ取引等（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、オプションを表示する

証券もしくは証書に係る取引及び選択権付債券売買を含みます。)について、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

### (3) 【運用体制】

ファンドの運用体制は以下の通りです。記載された体制、委員会等の名称、人員等は、今後変更されることがあります。



委託会社では社内規定を定めて運用に係る組織及びその権限と責任を明示するとともに、運用を行うに当たって遵守すべき基本的な事項を含め、運用とリスク管理を適正に行うことを目的とした運用等に係る業務規則を定めています。

委託会社は、受託会社又は再信託受託会社に対して、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、外部監査法人による内部統制の整備及び運用状況の報告書を再信託受託会社より受け取っております。

### (4) 【分配方針】

年1回の毎決算時（決算日は9月24日。ただし当日が休業日の場合は翌営業日。）に、原則として次のとおり収益分配を行う方針です。

- ・ 分配対象額は、経費控除後の利子等収益及び売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ・ 分配金額は、委託会社が基準価額水準・市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合は分配を行わないことがあります。
- ・ 収益分配にあてず信託財産に留保した利益については、運用の基本方針に基づいて運用を行います。



将来の分配金の支払い及びその金額について保証するものではありません。

## （５）【投資制限】

### <約款に定める投資制限>

#### A．株式への投資制限

委託会社は、株式への投資は転換社債を転換したものと及び新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）を行使したものに限ることとし、取得時において実質投資割合は信託財産の純資産総額の10%以下とします。

#### B．同一銘柄の株式への投資制限

委託会社は、同一銘柄の株式への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

#### C．転換社債等への投資制限

委託会社は、転換社債並びに転換社債型新株予約権付社債への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

#### D．外貨建資産への投資制限

委託会社は、外貨建資産への投資は行いません。

#### E．投資信託証券への投資制限

委託会社は、投資信託証券（マザーファンドを除きます。）への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

#### F．投資する株式の範囲

イ．委託会社が投資することを指図する株式は、わが国の金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所では有価証券の売買又は金融商品取引法第28条第8項第3号の取引を行う市場及び当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）に上場されている株式の発行会社の発行するもの、金融商品取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとし、ただし、株主割当又は社債権者割当により取得する株式については、この限りではありません。

ロ．上記イ．の規定にかかわらず、上場予定又は登録予定の株式で目論見書等において上場又は登録されることが確認できるものについては、委託会社が投資することを指図することができるものとし、

#### G．先物取引等の運用指図

イ．委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引及び有価証券オプション取引並びに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとし、

ロ．委託会社は、わが国の取引所における金利に係る先物取引及びオプション取引並びに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

#### H．スワップ取引の運用指図

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、スワップ取引を行うことの指図をすることができます。

ロ．スワップ取引の指図に当たっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとし、ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとし、

ニ．委託会社は、スワップ取引を行うに当たり、担保の提供あるいは受入れが必要と認めるとき

は、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

#### I．金利先渡取引の運用指図

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引を行うことの指図をすることができます。

ロ．金利先渡取引の指図に当たっては、当該取引の決済日が原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．金利先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。

二．委託会社は、金利先渡取引を行うに当たり、担保の提供あるいは受入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

#### J．有価証券の貸付の指図及び範囲

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する公社債の貸付の指図をすることができます。ただし、当該貸付は、貸付時点において貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。

ロ．上記イ．に定める限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。

ハ．委託会社は、有価証券の貸付に当たり、担保の受入れが必要と認めたときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

#### K．公社債の空売りの指図及び範囲

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産において有しない公社債又は借入れた公社債を売付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、売付けた公社債の引渡し又は買戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。

ロ．上記イ．の売付けの指図は、当該売付けに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

ハ．信託財産の一部解約等の事由により、上記ロ．の売付けに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

#### L．公社債の借入れの指図及び範囲

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うに当たり、担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図を行うものとします。

ロ．上記イ．の借入れの指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

ハ．信託財産の一部解約等の事由により、上記ロ．の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

二．上記イ．の借入れに係る品借料は信託財産中から支弁します。

#### M．一部解約の請求及び有価証券の売却等の指図

委託会社は、信託財産に属するマザーファンドの受益証券に係る信託契約の一部解約の請求及び信託財産に属する有価証券の売却等の指図ができます。

#### N．再投資の指図

委託会社は、上記M．の規定による一部解約代金、売却代金、有価証券に係る償還金等、有価証券等に係る利子等及びその他の収入金を再投資することの指図ができます。

## O．資金の借入れ

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用並びに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、又は再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。

ロ．一部解約に伴う支払資金の手当てに係る借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間又は受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は、借入れ指図を行う日の信託財産の純資産総額の10%以内における、当該有価証券等の売却代金、有価証券等の解約代金及び有価証券等の償還金の合計額を限度とします。

ハ．収益分配金の再投資に係る借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

二．借入金の利息は信託財産中から支弁します。

## P．受託会社による資金の立替え

イ．信託財産に属する有価証券について、借替え、転換、新株発行又は株式割当がある場合で、委託会社の申出があるときは、受託会社は資金の立替えをすることができます。

ロ．信託財産に属する有価証券に係る償還金等、株式の清算分配金、有価証券等に係る利子等、株式の配当金及びその他の未収入金で、信託終了日までにその金額を見積りうるものがあるときは、受託会社がこれを立替えて信託財産に繰り入れることができます。

ハ．上記イ．及びロ．の立替金の決済及び利息については、受託会社と委託会社との協議によりそのつど別にこれを定めます。

## Q．利害関係人等との取引等

イ．受託会社は、受益者の保護に支障を生じることがないものであり、かつ信託業法、投資信託及び投資法人に関する法律並びに関連法令に反しない場合には、委託会社の指図により、信託財産と、受託会社（第三者との間において信託財産のためにする取引その他の行為であって、受託会社が当該第三者の代理人となって行うものを含みます。）及び受託会社の利害関係人（金融機関の信託業務の兼営等に関する法律第2条第1項にて準用する信託業法第29条第2項第1号に規定する利害関係人をいいます。以下イ．及びロ．において同じ。）、信託業務の委託先及びその利害関係人又は受託会社における他の信託財産との間で、前記（2）に掲げる資産への投資等並びに上記G．からO．までに掲げる取引その他これらに類する行為を行うことができます。

ロ．受託会社は、受託会社が当ファンドの受託者としての権限に基づいて信託事務の処理として行うことができる取引その他の行為について、受託会社又は受託会社の利害関係人の計算で行うことができるものとします。なお、受託会社の利害関係人が当該利害関係人の計算で行う場合も同様とします。

ハ．委託会社は、金融商品取引法、投資信託及び投資法人に関する法律並びに関連法令に反しない場合には、信託財産と、委託会社、その取締役、執行役及び委託会社の利害関係人等（金融商品取引法第31条の4に規定する親法人等又は子法人等をいいます。）又は委託会社が運用の指図を行う他の信託財産との間で、前記（2）に掲げる資産への投資等並びに上記G．からO．までに掲げる取引その他これらに類する行為を行うことの指図をすることができ、受託会社は、委託会社の指図により、当該投資等並びに当該取引、当該行為を行うことができます。

二．上記イ．からハ．までの場合、委託会社及び受託会社は、受益者に対して信託法第31条第3項及び同法第32条第3項の通知は行いません。

R．一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャー及びデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

S．デリバティブ取引等（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、オプションを表示する証券もしくは証書に係る取引及び選択権付債券売買を含みます。）について、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

< 関連法令に基づく投資制限 >

イ．同一の法人の発行する株式への投資制限

（投資信託及び投資法人に関する法律、同法施行規則）

委託会社は、同一の法人の発行する株式を、その運用の指図を行う全ての委託者指図型投資信託につき、投資信託財産として有する当該株式に係る議決権の総数が当該株式に係る議決権の総数に100分の50を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、投資信託財産をもって取得することを受託会社に指図しないものとします。

### 3【投資リスク】

#### （1）ファンドのリスク

当ファンドは、値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は変動します。従って、投資者の皆様は投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

信託財産に生じた利益及び損失は、全て投資者の皆様はに帰属します。

投資信託は預貯金と異なります。

当ファンドの主なリスクは以下の通りです。

#### 金利変動リスク

債券の価格は、一般的に金利低下（上昇）した場合は値上がり（値下がり）します。また、発行者の財務状況の変化等及びそれらに関する外部評価の変化や国内外の経済情勢等により変動します。債券価格が下落した場合は、基準価額の下落要因となります。

#### 信用リスク

有価証券の発行体が財政難、経営不振、その他の理由により、利払い、償還金、借入金等をあらかじめ決められた条件で支払うことができなくなった場合、又はそれが予想される場合には、有価証券の価格は下落し、基準価額の下落要因となる可能性があります。

#### 流動性リスク

時価総額が小さい、取引量が少ない等流動性が低い市場、あるいは取引規制等の理由から流動性が低下している市場で有価証券等を売買する場合、市場の実勢と大きく乖離した水準で取引されることがあり、その結果、基準価額の下落要因となる可能性があります。

当ファンドのリスクは、上記に限定されるものではありません。

< その他の留意点 >

ファンドは、NOMURA - B P I 総合と連動する投資成果を目標として運用を行いますが、ファ

ンドへの入出金、個別銘柄の実質組入比率の違い、売買コストや信託報酬等の影響等から、ファンドの基準価額騰落率と上記インデックスの騰落率は必ずしも一致しません。

同じマザーファンドに投資する他のベビーファンドの資金変動等に伴いマザーファンドにおいて有価証券の売買等が発生した場合、基準価額に影響を与えることがあります。

分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益及び評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部又は全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり小さかった場合も同様です。

ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

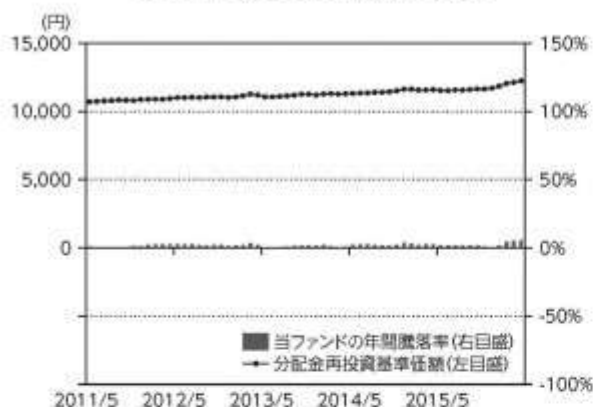
## （２）リスクの管理体制

### 委託会社におけるリスク管理体制

運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用リスク管理委員会及び経営会議に報告します。

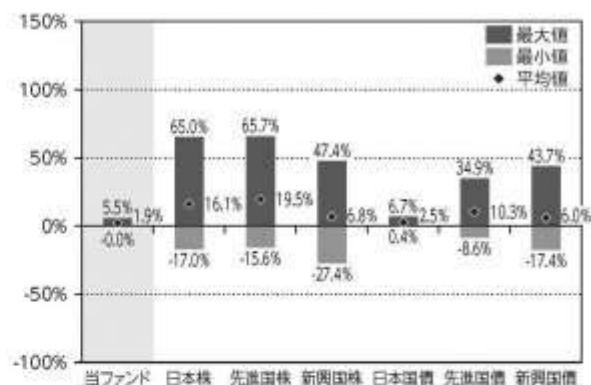
内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価し、監査結果等を取締役に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。

## 【参考情報】

当ファンドの年間騰落率及び  
分配金再投資基準価額の推移

\*当ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されていますので、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

\*当ファンドの分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されていますので、実際の基準価額とは異なる場合があります。

当ファンドと他の代表的な  
資産クラスとの騰落率の比較

\*2011年5月～2016年4月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、当ファンドと他の代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。他の代表的な資産クラス全てが当ファンドの投資対象とは限りません。

\*当ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されていますので、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

\*各資産クラスの指数

日本株…… TOPIX(東証株価指数、配当込み)<sup>※1</sup>

先進国株… MSCIロクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)<sup>※2</sup>

新興国株… MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)<sup>※3</sup>

日本国債… NOMURA-BPI国債<sup>※4</sup>

先進国債… シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)<sup>※5</sup>

新興国債… JPMorgan・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・レディバース・ファンド(円ベース)<sup>※6</sup>

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベース指数を使用しております。

※1 TOPIX(東証株価指数)とは、株式会社東京証券取引所(以下「東証」)が算出、公表する指数で、東京証券取引所市場第一部に上場している内国普通株式全銘柄を対象とした時価総額加重型の株価指数です。「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数は、東証の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関する全ての権利は、東証が有しています。なお、東証は、ファンドの設定又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

※2 MSCIロクサイ・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した日本を除く世界の主要国の株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。

※3 MSCIエマージング・マーケット・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した世界の新興国株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。

※4 NOMURA-BPI国債とは、野村證券株式会社が公表する、国内で発行された公募固定利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組入基準に基づいて構成された掛換ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数の知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、同指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、同指数を用いて行われる当社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

※5 シティ世界国債インデックスとは、Citigroup Index LLCが開発した、世界主要国の国債の総合投資収益を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数は、Citigroup Index LLCの知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、Citigroup Index LLCが有しています。なお、Citigroup Index LLCは、ファンドの設定又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

※6 本指数は、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用されています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2014, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

## 4【手数料等及び税金】

## (1)【申込手数料】

取得申込受付日の基準価額に、1.08%（税抜 1.0%）（ ）の率を上限として、販売会社が別に定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料は、商品説明等に係る費用等の対価として、販売会社に支払われます。

「税抜」における「税」とは、消費税及び地方消費税（以下「消費税等」といいます。）をいいます（以下同

じ。 )。

当ファンドは「分配金再投資コース」専用ファンドです。

上記の詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記に記載の照会先までお問い合わせください。

(照会先)

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<http://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

(受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。)

## (2) 【換金（解約）手数料】

<解約手数料>

ありません。

<信託財産留保額>

ご解約時には、解約請求受付日の基準価額に0.1%の率を乗じて得た額を信託財産留保額（ ）として当該基準価額から控除します。また、当ファンドが保有するマザーファンドの受益証券の解約に伴う信託財産留保額を、当ファンドが負担します。

「信託財産留保額」とは、償還時まで投資を続ける投資者との公平性の確保やファンド残高の安定的な推移を図るため、信託期間満了前の解約に対し解約者から徴収する一定の金額をいい、投資信託財産に繰り入れられません。

## (3) 【信託報酬等】

信託報酬等の額及び支弁の方法

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年率0.3996%（税抜 0.37%）を乗じて得た額とします（信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率）。

その配分及び当該信託報酬を対価とする役務の内容は下記の通りです。

委託会社	年率 0.1404% (税抜 0.13%)	委託した資金の運用、基準価額の計算、開示資料作成等の対価
販売会社	年率 0.2052% (税抜 0.19%)	運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価
受託会社	年率 0.054% (税抜 0.05%)	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

信託報酬は、毎計算期間の最初の6ヶ月終了日及び毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁します。

信託報酬に係る消費税等相当額を、信託報酬支弁のときに投資信託財産中から支弁します。

## (4) 【その他の手数料等】

投資信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用及び受託会社の立て替えた立替金の利息（「諸経費」といいます。）は、受益者の負担とし、そのつど投資信託財産中から支弁します（マザーファンドにおいて負担する場合があります。）。

借入金の利息は、受益者の負担とし、原則として借入金返済時に投資信託財産中から支弁します。

当ファンドの組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料（ ）、先物取引・オプション取引に要する費用（ ）、組入資産の保管に要する費用（ ）等は、受益者の負担とし、取引のつど投資信託財産中から支弁します（マザーファンドにおいて負担する場合があります。）。

投資信託財産の財務諸表の監査に要する費用（ ）は、受益者の負担とし、毎計算期間の最初の6ヶ月終了日及び毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁します。

これらの手数料等は、運用状況等により変動するなどの理由により、事前に料率、上限額等を示すことができません。

上記における役務提供の内容は以下の通りです。

組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料は、売買仲介人に支払う手数料

先物取引・オプション取引に要する費用は、売買仲介人に支払う手数料

組入資産の保管に要する費用は、保管機関に支払う手数料

財務諸表の監査に要する費用は、監査法人に支払うファンドの監査に係る費用

上記の費用にはそれぞれ消費税等相当額が含まれます。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、上限額等を事前に示すことができません。

#### （５）【課税上の取扱い】

課税上は株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

イ．収益分配金に対する課税

収益分配金のうち配当所得として課税扱いとなる普通分配金については、以下の税率による源泉徴収が行われます。

なお原則として確定申告不要ですが、確定申告により、申告分離課税又は総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

	税 率（内 訳）
平成49年12月31日まで	20.315%（所得税15.315%、住民税5%）
平成50年1月1日以降	20%（所得税15%、住民税5%）

（平成49年12月31日までの間は、復興特別所得税の税率が含まれます。）

ロ．一部解約金及び償還金に対する課税

一部解約時及び償還時の譲渡益は譲渡所得として課税対象となり、申告分離課税が適用されます（特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。）。その税率は、上記イ．の表の通りです。

ハ．損益通算について

一部解約時及び償還時の譲渡損益については、確定申告により、特定公社債等の利子所得及び譲渡所得等の所得間並びに上場株式等（公募株式投資信託を含みます。）の配当所得（申告分離課税を選択したものに限り、）及び譲渡所得等との損益通算が可能です。

法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、以下の税率による源泉徴収が行われます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税額か



ら控除できます。

なお、益金不算入制度の適用はありません。

	税 率（所得税のみ）
平成49年12月31日まで	15.315%
平成50年1月1日以降	15%

（平成49年12月31日までの間は、復興特別所得税の税率が含まれます。）

個別元本について

- イ．追加型株式投資信託について、受益者ごとの信託時の受益権の価額等（申込手数料及び当該申込手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）に当たります。
- ロ．受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- ハ．ただし個別元本は、複数支店で同一ファンドの受益権を取得する場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、詳しくは販売会社へお問い合わせください。
- ニ．受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「元本払戻金（特別分配金）」については、下記の「普通分配金と元本払戻金（特別分配金）」についてをご参照ください。）

普通分配金と元本払戻金（特別分配金）について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

受益者が収益分配金を受け取る際、

- イ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合又は当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、
- ロ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

上記は、平成28年 4月28日現在のものですので、税法等が改正された場合等には、上記の内容が変更される場合があります。

税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

## 5【運用状況】

以下は、平成28年 4月28日現在の状況について記載してあります。

### 【日本債券インデックスファンド（SMA専用）】

#### （1）【投資状況】

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	463,186,680	100.00
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		-	-
合計（純資産総額）		463,186,680	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)【投資資産】

### 【投資有価証券の主要銘柄】

#### イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
日本	親投資信託受益証券	日本債券マザーファンド	337,255,483	1.3024	439,241,542	1.3734	463,186,680	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)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

#### ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.00
合計	100.00

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

### 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

### 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3)【運用実績】

### 【純資産の推移】

	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 (平成20年 9月24日)	817,624,539	817,624,539	10,161	10,161
第2期計算期間末 (平成21年 9月24日)	2,755,935,916	2,755,935,916	10,446	10,446
第3期計算期間末 (平成22年 9月24日)	4,667,647,161	4,667,647,161	10,775	10,775
第4期計算期間末 (平成23年 9月26日)	5,397,590,140	5,397,590,140	10,863	10,863
第5期計算期間末 (平成24年 9月24日)	7,342,704,130	7,342,704,130	11,028	11,028
第6期計算期間末 (平成25年 9月24日)	311,632,447	311,632,447	11,190	11,190

第7期計算期間末	(平成26年 9月24日)	449,091,816	449,091,816	11,384	11,384
第8期計算期間末	(平成27年 9月24日)	443,435,493	443,435,493	11,618	11,618
	平成27年 4月末日	438,287,922		11,594	
	5月末日	436,364,898		11,536	
	6月末日	437,416,619		11,526	
	7月末日	437,510,298		11,555	
	8月末日	441,617,610		11,571	
	9月末日	442,703,628		11,600	
	10月末日	438,667,318		11,640	
	11月末日	437,254,720		11,634	
	12月末日	437,693,588		11,702	
	平成28年 1月末日	441,760,642		11,843	
	2月末日	447,879,460		12,040	
	3月末日	460,943,657		12,131	
	4月末日	463,186,680		12,233	

## 【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10月19日～平成20年 9月24日	0
第2期計算期間	平成20年 9月25日～平成21年 9月24日	0
第3期計算期間	平成21年 9月25日～平成22年 9月24日	0
第4期計算期間	平成22年 9月25日～平成23年 9月26日	0
第5期計算期間	平成23年 9月27日～平成24年 9月24日	0
第6期計算期間	平成24年 9月25日～平成25年 9月24日	0
第7期計算期間	平成25年 9月25日～平成26年 9月24日	0
第8期計算期間	平成26年 9月25日～平成27年 9月24日	0

## 【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第1期計算期間	平成19年10月19日～平成20年 9月24日	1.6
第2期計算期間	平成20年 9月25日～平成21年 9月24日	2.8
第3期計算期間	平成21年 9月25日～平成22年 9月24日	3.1
第4期計算期間	平成22年 9月25日～平成23年 9月26日	0.8
第5期計算期間	平成23年 9月27日～平成24年 9月24日	1.5
第6期計算期間	平成24年 9月25日～平成25年 9月24日	1.5
第7期計算期間	平成25年 9月25日～平成26年 9月24日	1.7
第8期計算期間	平成26年 9月25日～平成27年 9月24日	2.1
第9期中間計算期間	平成27年 9月25日～平成28年 3月24日	4.8

(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。

#### (4)【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	平成19年10月19日～平成20年 9月24日	813,601,823	8,898,105	804,703,718
第2期計算期間	平成20年 9月25日～平成21年 9月24日	2,260,187,494	426,568,885	2,638,322,327
第3期計算期間	平成21年 9月25日～平成22年 9月24日	3,318,834,206	1,625,170,207	4,331,986,326
第4期計算期間	平成22年 9月25日～平成23年 9月26日	2,464,511,792	1,827,600,785	4,968,897,333
第5期計算期間	平成23年 9月27日～平成24年 9月24日	3,631,618,885	1,942,397,745	6,658,118,473
第6期計算期間	平成24年 9月25日～平成25年 9月24日	82,173,404	6,461,791,049	278,500,828
第7期計算期間	平成25年 9月25日～平成26年 9月24日	130,259,076	14,259,567	394,500,337
第8期計算期間	平成26年 9月25日～平成27年 9月24日	8,438,803	21,272,475	381,666,665
第9期中間計算期間	平成27年 9月25日～平成28年 3月24日	79,292	9,753,734	371,992,223

(注1)第1期計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(注2)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。

(参考)

#### 日本債券マザーファンド

#### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	日本	267,502,124,450	81.39
	メキシコ	100,807,000	0.03
	小計	267,602,931,450	81.42
地方債証券	日本	18,707,904,757	5.69
特殊債券	日本	24,841,097,524	7.56
社債券	日本	13,163,362,000	4.01
	オーストラリア	301,751,000	0.09
	フランス	301,616,000	0.09
	オランダ	202,366,000	0.06
	スウェーデン	201,421,000	0.06
	ノルウェー	101,064,000	0.03
	カナダ	100,523,000	0.03
	スイス	99,592,000	0.03
	小計	14,471,695,000	4.40
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		3,044,492,389	0.93
合計(純資産総額)		328,668,121,120	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。

## その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資 比率 (%)
債券先物取引	買建	日本	1,969,370,000	0.60

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(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。

## 投資資産

### 投資有価証券の主要銘柄

#### イ. 評価額上位銘柄明細

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円) 単価	帳簿価額(円) 金額	評価額(円) 単価	評価額(円) 金額	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
日本	国債証券	第106回利付国債(5年)	3,920,000,000	100.36	3,934,112,000	100.62	3,944,578,400	0.200	2017/9/20	1.20
日本	国債証券	第126回利付国債(5年)	3,740,000,000	101.11	3,781,852,400	101.42	3,793,257,600	0.100	2020/12/20	1.15
日本	国債証券	第339回利付国債(10年)	3,485,000,000	101.93	3,552,539,300	104.74	3,650,467,800	0.400	2025/6/20	1.11
日本	国債証券	第116回利付国債(5年)	3,550,000,000	100.76	3,577,317,500	101.17	3,591,712,500	0.200	2018/12/20	1.09
日本	国債証券	第362回利付国債(2年)	3,400,000,000	100.65	3,422,122,300	100.65	3,422,202,000	0.100	2018/3/15	1.04
日本	国債証券	第334回利付国債(10年)	3,060,000,000	103.99	3,182,094,000	106.21	3,250,056,600	0.600	2024/6/20	0.99
日本	国債証券	第338回利付国債(10年)	3,070,000,000	102.07	3,133,579,700	104.75	3,216,009,200	0.400	2025/3/20	0.98
日本	国債証券	第341回利付国債(10年)	2,980,000,000	102.33	3,049,652,800	103.83	3,094,312,800	0.300	2025/12/20	0.94
日本	国債証券	第125回利付国債(5年)	3,040,000,000	100.41	3,052,686,400	101.34	3,080,918,400	0.100	2020/9/20	0.94
日本	国債証券	第340回利付国債(10年)	2,910,000,000	101.79	2,962,089,000	104.78	3,049,127,100	0.400	2025/9/20	0.93
日本	国債証券	第122回利付国債(5年)	3,000,000,000	100.37	3,011,100,000	101.18	3,035,610,000	0.100	2019/12/20	0.92
日本	国債証券	第117回利付国債(5年)	2,830,000,000	100.64	2,848,225,200	101.27	2,865,997,600	0.200	2019/3/20	0.87
日本	国債証券	第333回利付国債(10年)	2,620,000,000	103.99	2,724,538,000	106.05	2,778,719,600	0.600	2024/3/20	0.85
日本	国債証券	第332回利付国債(10年)	2,530,000,000	103.99	2,630,947,000	105.94	2,680,484,400	0.600	2023/12/20	0.82
日本	国債証券	第335回利付国債(10年)	2,515,000,000	103.12	2,593,468,000	105.46	2,652,520,200	0.500	2024/9/20	0.81
日本	国債証券	第123回利付国債(5年)	2,620,000,000	100.39	2,630,218,000	101.22	2,652,199,800	0.100	2020/3/20	0.81
日本	国債証券	第124回利付国債(5年)	2,600,000,000	100.41	2,610,660,000	101.28	2,633,514,000	0.100	2020/6/20	0.80

日本	国債証券	第329回利付国債（10年）	2,385,000,000	105.48	2,515,888,800	107.11	2,554,573,500	0.800	2023/6/20	0.78
日本	国債証券	第120回利付国債（5年）	2,440,000,000	101.05	2,465,807,400	101.46	2,475,672,800	0.200	2019/9/20	0.75
日本	国債証券	第105回利付国債（5年）	2,442,000,000	100.31	2,449,570,200	100.50	2,454,356,520	0.200	2017/6/20	0.75
日本	国債証券	第325回利付国債（10年）	2,285,000,000	105.14	2,402,449,000	106.42	2,431,765,550	0.800	2022/9/20	0.74
日本	国債証券	第342回利付国債（10年）	2,340,000,000	101.70	2,379,952,300	101.84	2,383,079,400	0.100	2026/3/20	0.73
日本	国債証券	第305回利付国債（10年）	2,200,000,000	105.02	2,310,594,000	105.55	2,322,166,000	1.300	2019/12/20	0.71
日本	国債証券	第296回利付国債（10年）	2,150,000,000	103.98	2,235,720,500	104.16	2,239,633,500	1.500	2018/9/20	0.68
日本	国債証券	第127回利付国債（5年）	2,190,000,000	101.54	2,223,886,900	101.50	2,222,850,000	0.100	2021/3/20	0.68
日本	国債証券	第312回利付国債（10年）	2,037,000,000	105.80	2,155,146,000	106.53	2,170,097,580	1.200	2020/12/20	0.66
日本	国債証券	第289回利付国債（10年）	2,050,000,000	102.87	2,108,978,500	102.86	2,108,691,500	1.500	2017/12/20	0.64
日本	国債証券	第150回利付国債（20年）	1,670,000,000	109.82	1,834,094,200	121.16	2,023,388,700	1.400	2034/9/20	0.62
日本	国債証券	第330回利付国債（10年）	1,880,000,000	105.51	1,983,588,000	107.32	2,017,710,000	0.800	2023/9/20	0.61
日本	国債証券	第337回利付国債（10年）	1,920,000,000	101.31	1,945,152,000	103.79	1,992,864,000	0.300	2024/12/20	0.61

(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)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

#### ロ.種類別投資比率

種類	投資比率（%）
国債証券	81.42
地方債証券	5.69
特殊債券	7.56
社債券	4.40
合計	99.07

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

#### 投資不動産物件

該当事項はありません。

#### その他投資資産の主要なもの

資産の種類	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額（円）	評価金額（円）	投資比率（%）
債券先物取引	大阪取引所	長期国債先物	買建	13円		1,971,934,212	1,969,370,000	0.60

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(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。

## 参考情報

## 交付目論見書に記載するファンドの運用実績


**運用実績**

当初設定日：2007年10月19日  
作成基準日：2016年4月28日

**基準価額・純資産の推移**

基準価額	12,233円
純資産総額	4.63億円

※上記グラフは当初設定日から作成基準日までを表示しております。

**分配の推移（1万口当たり、税引前）**

設定来分配金合計額：0円

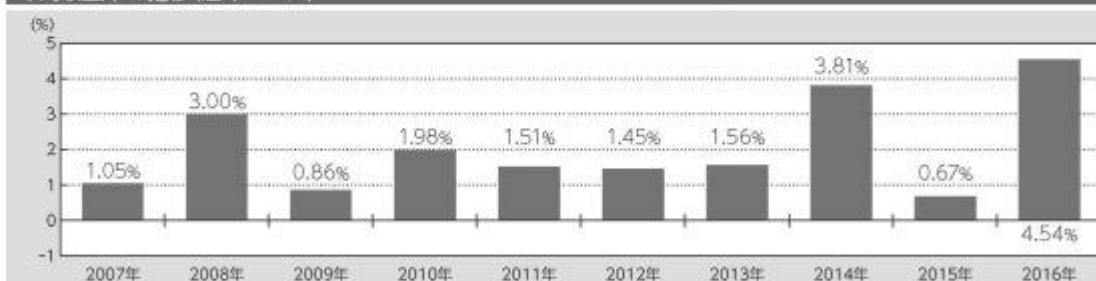
決算期	2011年9月	2012年9月	2013年9月	2014年9月	2015年9月
分配金	0円	0円	0円	0円	0円

※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

**主要な資産の状況**

銘柄名	国/地域	種類	利率	償還期限	実質投資比率
第106回利付国債(5年)	日本	国債	0.2%	2017/09/20	1.2%
第126回利付国債(5年)	日本	国債	0.1%	2020/12/20	1.2%
第339回利付国債(10年)	日本	国債	0.4%	2025/06/20	1.1%
第116回利付国債(5年)	日本	国債	0.2%	2018/12/20	1.1%
第362回利付国債(2年)	日本	国債	0.1%	2018/03/15	1.0%
第334回利付国債(10年)	日本	国債	0.6%	2024/06/20	1.0%
第338回利付国債(10年)	日本	国債	0.4%	2025/03/20	1.0%
第341回利付国債(10年)	日本	国債	0.3%	2025/12/20	0.9%
第125回利付国債(5年)	日本	国債	0.1%	2020/09/20	0.9%
第340回利付国債(10年)	日本	国債	0.4%	2025/09/20	0.9%

※実質投資比率は純資産総額に対する比率です。

**年間収益率の推移（暦年ベース）**

※2007年は当初設定日から年末までの収益率です。また、2016年は年初から作成基準日までの収益率です。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

最新の運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページでご確認いただけます。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

#### < 申込手続 >

受益権取得申込者は、販売会社と投資一任契約を締結されている投資者等に限るものとし、販売会社との間で、受益権の取引に関する契約を締結していただきます。

#### < 申込コース >

当ファンドは、「分配金再投資コース」（ ）専用ファンドです。

「分配金再投資コース」での受益権の取得申込者は、販売会社との間で、分配金再投資に関する契約を締結していただきます。

#### < 申込みの受付 >

お申込みの受付は、原則として午後2時までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日のお申込みとします。なお、当該時間を過ぎてのお申込みは翌営業日の取扱いとさせていただきます。

#### < 申込単位 >

販売会社が定める単位とします（「分配金再投資コース」を選択された受益権の収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。）。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

#### < 申込価額 >

取得申込受付日の基準価額とします。

（注）分配金再投資に関する契約に基づいて収益分配金を再投資する場合の受益権の申込価額は、各計算期間終了日の基準価額とします。

#### < 申込手数料 >

前記 第1ファンドの状況 4手数料等及び税金 (1)申込手数料をご覧ください。

#### < 申込代金の支払い >

販売会社が定める期日までにお支払いください。

#### < 受付不可日 >

ありません。

#### < 申込受付の中止等 >

収益分配金の再投資をする場合を除き、金融商品取引所における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、委託会社は受益権の取得申込みの受け付けを中止すること、及びすでに受け付けた取得申込みを取り消すことができます。

#### < その他 >

取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時に又はあらかじめ、自己のために開設された当ファンドの受益権の振替を行うための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載又は記録が行われます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと



引換えに、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載又は記録を行うことができます。委託会社は、分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載又は記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行うものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定に従い、その備える振替口座簿への新たな記載又は記録を行います。受託会社は、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権に係る信託を設定した旨の通知を行います。

#### < 問い合わせ先 >

上記手続きの詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記の照会先までお問い合わせください。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<http://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

## 2【換金（解約）手続等】

#### < 一部解約手続 >

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行うものとします。委託会社は、一部解約の実行の請求を受け付けた場合には、この投資信託契約の一部を解約します。

#### < 一部解約の受付 >

一部解約の実行の請求の受付は、原則として午後2時までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日の受付とします。なお、当該時間を過ぎての受付は翌営業日の取扱いとさせていただきます。

#### < 一部解約単位 >

販売会社が定める単位とします。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

#### < 解約価額 >

一部解約の実行の請求受付日の基準価額から、当該基準価額に0.1%の率を乗じて得た解約時における信託財産留保額を控除した価額（以下「解約価額」といいます。）とします。

解約価額は委託会社の営業日において日々算出されます。日々の解約価額は、販売会社へお問い合わせください。また、解約価額は原則として、委託会社ホームページ（<http://www.smtam.jp/>）でご覧いただけます。

#### < 一部解約代金の支払い >

受益者の請求を受け付けた日から起算して、原則として、5営業日目から販売会社において当該受益者に支払われます。

#### < 受付不可日 >

ありません。

#### <一部解約受付の中止等>

委託会社は、金融商品取引所における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受け付けを中止することができます。

一部解約の実行の請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受益権の一部解約の価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして上記<解約価額>の規定に準じて計算された価額とします。

#### <一部解約の制限>

当ファンドの規模及び商品性格などに基づき、運用上の支障をきたさないようにするため、大口の一部解約には受付時間及び金額の制限を行う場合があります。詳細につきましては、販売会社までお問い合わせください。

#### <その他>

一部解約の実行の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの投資信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定に従い当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載又は記録が行われます。

#### <問い合わせ先>

上記手続きの詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記の照会先までお問い合わせください。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<http://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

### 3【資産管理等の概要】

#### （1）【資産の評価】

##### <基準価額の算出方法>

基準価額とは、投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券及び借入公社債を除きます。）を法令及び一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。ただし、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

##### <基準価額の算出頻度>

基準価額は、委託会社の営業日において日々算出されます。

##### <主要な投資対象資産の評価方法>

親投資信託受益証券（日本債券マザーファンド）

計算日の基準価額で評価します。

公社債等

計算日における次のa. からc. までに掲げるいずれかの価額で評価します。

- a. 日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）
- b. 金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除きます。）
- c. 価格情報会社の提供する価額

#### < 基準価額の照会方法 >

基準価額は、販売会社又は委託会社へお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記に記載の照会先までお問い合わせください。また、基準価額は原則として、委託会社ホームページ（<http://www.smtam.jp/>）でご覧いただけます。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<http://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

#### （2）【保管】

該当事項はありません。

#### （3）【信託期間】

無期限とします。（平成19年10月19日設定）

ただし、下記「(5)その他 <投資信託契約の終了（償還）と手続き>」の事項に該当する場合は、この投資信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

#### （4）【計算期間】

当ファンドの計算期間は、毎年9月25日から翌年9月24日までとすることを原則とします。ただし、第1計算期間は平成19年10月19日から平成20年9月24日までとします。

なお、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。ただし、最終計算期間の終了日は、信託期間の終了日とします。

#### （5）【その他】

<投資信託契約の終了（償還）と手続き>

(1)投資信託契約の終了（ファンドの繰上償還）

委託会社は、以下の場合には法令及び投資信託契約に定める手続きに従い、受託会社と合意のうえ、この投資信託契約を解約し信託を終了（繰上償還）させることができます。

- ・受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合
- ・投資信託契約を解約することが受益者のため有利であると認める場合
- ・やむを得ない事情が発生した場合

委託会社は、監督官庁よりこの投資信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令に従い、

ファンドを繰上償還させます。

委託会社は、監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したとき又は業務を廃止したときは、原則として、ファンドを繰上償還させます。

委託会社は、上記の場合においてファンドを繰上償還させる場合は、あらかじめ、その旨を監督官庁に届け出ます。

## (2)投資信託契約の終了（ファンドの繰上償還）に係る書面決議の手続き

委託会社は上記（1）によりファンドの繰上償還を行おうとする場合、以下の手続きで行います。

委託会社は、ファンドの繰上償還について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日並びにファンドの繰上償還の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託契約に係る知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。

受益者（委託会社及びこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権に係る受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行使しないときは、当該受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

上記の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。

上記からまでの規定は、委託会社がファンドの繰上償還について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託契約に係る全ての受益者が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、投資信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記からまでの手続きを行うことが困難な場合にも適用しません。

## <投資信託約款の変更等と重大な投資信託約款の変更等の手続き>

### (1)投資信託約款の変更等

委託会社は、以下の場合には法令及び投資信託約款に定める手続きに従い、受託会社と合意のうえ、この投資信託約款を変更すること又は受託会社を同一とする他のファンドとの併合を行うことができます。

- ・受益者の利益のため必要と認めるとき
- ・やむを得ない事情が発生したとき

委託会社は、投資信託約款の変更又はファンドの併合を行う場合は、あらかじめ、その旨及びその内容を監督官庁に届け出ます。

委託会社は、監督官庁の命令に基いて、投資信託約款を変更しようとするときは、本手続きに従います。

### (2)重大な投資信託約款の変更等に係る書面決議の手続き

委託会社はファンドの約款変更のうち重大な内容の変更（以下「重大な約款変更」といいます。）又はファンドの併合について、以下の手続きで行います。

委託会社は、ファンドの重大な約款変更又はファンドの併合（併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。）について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日並びに重大な約款変更又はファンドの併合の内容及びその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託約款に係る知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。

受益者（委託会社及びこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権に係る受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。）は受益権の口数に応じ

て、議決権を有し、これを行行使うことができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

上記の書面決議は議決権を行行使うことができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。

書面決議の効力は、このファンドの全ての受益者に対してその効力を生じます。

上記からまでの規定は、委託会社が重大な約款変更又はファンドの併合について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託約款に係る全ての受益者が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。

当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合であっても、当該併合に係る他のファンドにおいて当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行うことはできません。

#### < 受託会社の辞任及び解任に伴う取扱い >

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に背いた場合、又はその他重要な事由があるときは、委託会社又は受益者は、裁判所に受託会社の解任を申し立てることができます。受託会社が辞任した場合、又は裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、上記<投資信託約款の変更等と重大な投資信託約款の変更等の手続き>に従い、新受託会社を選任します。

委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はファンドを償還させます。

#### < 運用報告書 >

委託会社は、毎決算時及び償還時に交付運用報告書及び運用報告書（全体版）を作成し、交付運用報告書を販売会社を通じて知っている受益者に対して交付します。

#### < 関係法人との契約の更改手続き >

- ・委託会社が販売会社と締結している募集・販売等に関する契約

当該契約の有効期間は、契約満了日の3ヶ月前までに委託会社及び販売会社から別段の意思表示のないときは、自動的に1年間延長され、その後も同様とします。

#### < 公告 >

委託会社が受益者に対してする公告は、日本経済新聞に掲載します。

#### < 混蔵寄託 >

金融機関又は第一種金融商品取引業者等（金融商品取引法第28条第1項に規定する第一種金融商品取引業を行う者及び外国の法令に準拠して設立された法人でこの者に類する者をいいます。以下同じ。）から、売買代金及び償還金等について円貨で約定し円貨で決済する取引により取得した外国において発行された譲渡性預金証書又はコマーシャル・ペーパーは、当該金融機関又は第一種金融商品取引業者等が保管契約を締結した保管機関に当該金融機関又は第一種金融商品取引業者等の名義で混蔵寄託することができるものとします。

#### < 投資信託財産の登記等及び記載等の留保等 >

信託の登記又は登録をすることができる投資信託財産については、信託の登記又は登録をすることとします。ただし、受託会社が認める場合は、信託の登記又は登録を留保することがあります。

上記ただし書きにかかわらず、受益者保護のために委託会社又は受託会社が必要と認めるとき

は、速やかに登記又は登録をするものとします。

投資信託財産に属する旨の記載又は記録をすることができる投資信託財産については、投資信託財産に属する旨の記載又は記録をするとともに、その計算を明らかにする方法により分別して管理するものとします。ただし、受託会社が認める場合は、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

動産（金銭を除きます。）については、外形上区別することができる方法によるほか、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

#### 4【受益者の権利等】

##### (1)収益分配金に対する請求権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を持分に応じて請求する権利を有します。

収益分配金は、原則として毎計算期間終了日（決算日）の翌営業日に、販売会社に交付されます。

販売会社は、毎決算日において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（当該収益分配金に係る決算日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該収益分配金に係る決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者としてします。）に対し遅滞なく収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。当該売付により増加した受益権は、振替口座簿に記載又は記録されます。

##### (2)償還金に対する請求権

受益者は、持分に応じて償還金を請求する権利を有します。

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者としてします。）に、原則として償還日から起算して5営業日までに支払いを開始します。

償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行うものとします。

受益者が償還金について支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

##### (3)換金（解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権について、一部解約の実行の請求をすることにより換金する権利を有します。

詳細につきましては、上記「2換金（解約）手続等」をご参照ください。

##### (4)帳簿閲覧・謄写請求権

受益者は委託会社に対し、その営業時間内に当ファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧又は謄写を請求することができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則(昭和38年大蔵省令第59号)」並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第8期計算期間(平成26年 9月25日から平成27年 9月24日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

#### 1【財務諸表】

## 【日本債券インデックスファンド（SMA専用）】

## （１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第7期 （平成26年 9月24日現在）	第8期 （平成27年 9月24日現在）
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	931,390	912,006
親投資信託受益証券	449,085,447	443,429,039
未収入金	31,409	41,308
未収利息	1	1
流動資産合計	450,048,247	444,382,354
資産合計	450,048,247	444,382,354
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払受託者報酬	121,080	119,878
未払委託者報酬	823,306	815,055
その他未払費用	12,045	11,928
流動負債合計	956,431	946,861
負債合計	956,431	946,861
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	394,500,337	381,666,665
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	54,591,479	61,768,828
（分配準備積立金）	18,145,519	26,013,211
元本等合計	449,091,816	443,435,493
純資産合計	449,091,816	443,435,493
負債純資産合計	450,048,247	444,382,354



## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第7期		第8期	
	自	平成25年 9月25日 至 平成26年 9月24日	自	平成26年 9月25日 至 平成27年 9月24日
営業収益				
受取利息		77		150
有価証券売買等損益		8,532,367		11,101,609
営業収益合計		8,532,444		11,101,759
営業費用				
受託者報酬		211,237		240,511
委託者報酬		1,436,309		1,635,346
その他費用		21,000		23,928
営業費用合計		1,668,546		1,899,785
営業利益又は営業損失（ ）		6,863,898		9,201,974
経常利益又は経常損失（ ）		6,863,898		9,201,974
当期純利益又は当期純損失（ ）		6,863,898		9,201,974
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）		105,483		376,639
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		33,131,619		54,591,479
剰余金増加額又は欠損金減少額		16,399,618		1,280,430
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		16,399,618		1,280,430
剰余金減少額又は欠損金増加額		1,698,173		2,928,416
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		1,698,173		2,928,416
分配金		-		-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		54,591,479		61,768,828

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
-----------------	---------------------------------------

## (貸借対照表に関する注記)

	第7期 (平成26年 9月24日現在)	第8期 (平成27年 9月24日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	394,500,337口	381,666,665口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.1384円 (11,384円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.1618円 (11,618円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第7期 自 平成25年 9月25日 至 平成26年 9月24日			第8期 自 平成26年 9月25日 至 平成27年 9月24日		
分配金の計算過程			分配金の計算過程		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	3,940,230円	費用控除後の配当等収益額	A	4,243,665円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	1,254,499円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	4,581,670円
収益調整金額	C	36,445,960円	収益調整金額	C	35,755,617円
分配準備積立金額	D	12,950,790円	分配準備積立金額	D	17,187,876円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	54,591,479円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	61,768,828円
当ファンドの期末残存口数	F	394,500,337口	当ファンドの期末残存口数	F	381,666,665口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,383円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,618円
1万口当たり分配金額	H	- 円	1万口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

	第8期 自 平成26年 9月25日 至 平成27年 9月24日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2.金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用リスク管理委員会及び経営会議に報告します。 内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価し、監査結果等を取締役会に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。

## 2.金融商品の時価等に関する事項

	第8期 (平成27年 9月24日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

( 関連当事者との取引に関する注記 )

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。
-------------

## （その他の注記）

元本の移動

区分	第7期	第8期
	自 平成25年 9月25日 至 平成26年 9月24日	自 平成26年 9月25日 至 平成27年 9月24日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	278,500,828円	394,500,337円
期中追加設定元本額	130,259,076円	8,438,803円
期中一部解約元本額	14,259,567円	21,272,475円

## （有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第7期 (平成26年 9月24日現在)	第8期 (平成27年 9月24日現在)
	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	8,455,286	10,769,623
合計	8,455,286	10,769,623

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

親投資信託受益証券	日本債券マザーファンド	340,810,883	443,429,039	
合計		340,810,883	443,429,039	

(注)券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

「日本債券インデックスファンド(SMA専用)」は、「日本債券マザーファンド」の受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている「親投資信託受益証券」は、全て同マザーファンドの受益証券であります。

同マザーファンドの平成27年9月24日現在(以下、「計算日」といいます。)の状況は次のとおりであります。

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。

### 日本債券マザーファンド

#### 貸借対照表

	平成27年9月24日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	2,494,175,318
国債証券	252,992,749,250
地方債証券	19,289,373,016
特殊債証券	26,151,935,670
社債証券	16,332,906,470
派生商品評価勘定	898,056
未収入金	159,352
未収利息	509,814,635
前払費用	8,915,244
差入委託証拠金	270,000
流動資産合計	317,781,197,011
資産合計	317,781,197,011
負債の部	
流動負債	
前受金	900,000
未払解約金	248,356,512
流動負債合計	249,256,512
負債合計	249,256,512
純資産の部	
元本等	
元本	244,052,309,232
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	73,479,631,267

平成27年 9月24日現在	
項目	金額（円）
元本等合計	317,531,940,499
純資産合計	317,531,940,499
負債純資産合計	317,781,197,011

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

平成27年 9月24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、社債券</p> <p>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。</p> <p>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発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>先物取引</p> <p>債券先物取引</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の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>派生商品取引等損益</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27年 9月24日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	244,052,309,232口
2. 担保資産	<p>先物取引に係る差入委託証拠金の代用として、担保に供している資産は次の通りであります。</p> <p>有価証券 105,913,000円</p>
3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	<p>1口当たり純資産額 1.3011円</p> <p>(1万口当たり純資産額) (13,011円)</p>

(注) 担保資産の有価証券は、「国債証券」であります。上記金額には、約定未受渡債券を含んでおります。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

平成27年 9月24日現在	
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2.金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。 また、当ファンドは、ファンド運用の効率化を図ることを目的として債券先物取引を行っております。当該デリバティブ取引に係る主要なリスクは、債券価格の変動による価格変動リスクであります。
3.金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用リスク管理委員会及び経営会議に報告します。 内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価し、監査結果等を取締役会に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。

## 2.金融商品の時価等に関する事項

平成27年 9月24日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

平成27年 9月24日現在	
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<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>

## （関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	平成27年 9月24日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	平成26年 9月25日
期首元本額	283,517,291,822円
期中追加設定元本額	25,901,299,690円
期中一部解約元本額	65,366,282,280円
期末元本額	244,052,309,232円
期末元本額の内訳	
日本債券インデックスファンド	2,293,801,382円
D C日本債券インデックスファンド	2,734,844,805円
D C日本債券インデックスファンドL	30,409,139,390円
D Cバランスファンド3 0	5,040,504,377円
D Cバランスファンド5 0	3,327,905,747円
D Cバランスファンド7 0	851,728,694円
ベスタ・世界6資産ファンド（毎月決算型）	77,433,585円
ベスタ・世界6資産ファンド（1年決算型）	43,162,585円
日本債券インデックスファンド（SMA専用）	340,810,883円
新生・4分散ファンド	101,654,706円



区分	平成27年 9月24日現在
4 資産インデックスバランスオープン（分配型）	24,488,278円
4 資産インデックスバランスオープン（成長型）	73,121,630円
日本債券・株式バランスファンド（資産配分調整型）	121,250,572円
日本債券インデックスe	2,006,653,203円
インデックスコレクション（国内債券）	5,929,550,022円
インデックスコレクション（バランス株式30）	3,381,507,793円
インデックスコレクション（バランス株式50）	1,540,376,623円
インデックスコレクション（バランス株式70）	713,354,080円
私募日本債券パッシブファンド（適格機関投資家専用）	40,923,382,705円
日本債券パッシブファンド私募A（適格機関投資家専用）	5,183,968,152円
バランスVA30（適格機関投資家専用）	2,198,985,697円
バランスVA50（適格機関投資家専用）	8,706,654,622円
VAバランスファンド（株25/100）（適格機関投資家専用）	1,801,737,907円
VAバランスファンド（株50/100）（適格機関投資家専用）	535,866,624円
VAバランスファンド（株60/100）（適格機関投資家専用）	2,670,150,224円
バランスVA25（適格機関投資家専用）	8,733,376,773円
バランスVA37.5（適格機関投資家専用）	1,932,275,076円
バランスVA50L（適格機関投資家専用）	21,727,514,593円
バランスVA75（適格機関投資家専用）	214,906,398円
VAバランスファンド（株40/100）（適格機関投資家専用）	14,461,222,089円
VAポートフォリオ40（適格機関投資家専用）	4,682,904,512円
VAポートフォリオ20（適格機関投資家専用）	388,894,854円
バランスVA40（適格機関投資家専用）	1,621,396,114円
VAバランス株式40（適格機関投資家専用）	210,177,541円
バランスファンドVA（適格機関投資家専用）	5,248,586,620円
VAバランスファンド2（株40/100）（適格機関投資家専用）	630,783,317円
VAバランス50-50（適格機関投資家専用）	1,240,550,651円
バランスVA20（適格機関投資家専用）	310,334,762円
VAファンド25（適格機関投資家専用）	3,945,324,966円
バランスファンドVA2（適格機関投資家専用）	6,178,661,306円
バランスVA20L（適格機関投資家専用）	376,178,183円
バランスVA25L（適格機関投資家専用）	2,777,617,473円
バランスファンドVA3（適格機関投資家専用）	46,075,760,578円
世界バランスVA25（適格機関投資家専用）	922,739,407円
国内バランスVA30（適格機関投資家専用）	245,561,327円
国内バランスVA25（適格機関投資家専用）	84,336,902円
VAバランス20-80（適格機関投資家専用）	997,235,358円
私募日本債券インデックスファンドAL（適格機関投資家専用）	8,439,317円
世界バランスVA20（適格機関投資家専用）	5,496,829円

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	平成27年 9月24日現在	
	当期間の損益に含まれた評価差額(円)	
国債証券		602,787,600
地方債証券		138,390,571
特殊債券		167,137,330
社債券		83,695,090
合計		992,010,591

(注)当計算期間の損益に含まれた評価差額は、「日本債券マザーファンド」の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額であります。

(デリバティブ取引に関する注記)

債券関連

(平成27年 9月24日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	債券先物取引				
	買建	889,021,944	-	889,920,000	898,056
合計		889,021,944	-	889,920,000	898,056

(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又は計算日に知りうる直近の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。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額(円)	評価額(円)	備考
国債証券	第345回利付国債(2年)	2,600,000,000	2,602,444,000	
	第349回利付国債(2年)	870,000,000	871,078,800	
	第350回利付国債(2年)	620,000,000	620,812,200	
	第353回利付国債(2年)	2,180,000,000	2,183,357,200	
	第355回利付国債(2年)	1,270,000,000	1,272,146,300	
	第101回利付国債(5年)	1,260,000,000	1,266,022,800	
	第102回利付国債(5年)	2,535,000,000	2,543,999,250	

第103回利付国債（5年）	2,730,000,000	2,741,657,100	
第104回利付国債（5年）	200,000,000	200,560,000	
第105回利付国債（5年）	3,522,000,000	3,533,516,940	
第106回利付国債（5年）	5,280,000,000	5,299,272,000	
第107回利付国債（5年）	1,710,000,000	1,717,028,100	
第108回利付国債（5年）	880,000,000	881,663,200	
第109回利付国債（5年）	1,380,000,000	1,382,898,000	
第110回利付国債（5年）	370,000,000	372,604,800	
第111回利付国債（5年）	1,230,000,000	1,241,709,600	
第112回利付国債（5年）	660,000,000	666,923,400	
第113回利付国債（5年）	2,130,000,000	2,146,528,800	
第114回利付国債（5年）	800,000,000	806,664,000	
第115回利付国債（5年）	1,970,000,000	1,980,539,500	
第116回利付国債（5年）	2,440,000,000	2,453,761,600	
第117回利付国債（5年）	3,070,000,000	3,088,082,300	
第118回利付国債（5年）	1,720,000,000	1,730,870,400	
第119回利付国債（5年）	1,380,000,000	1,383,588,000	
第120回利付国債（5年）	1,340,000,000	1,348,777,000	
第121回利付国債（5年）	1,450,000,000	1,453,741,000	
第122回利付国債（5年）	3,330,000,000	3,338,424,900	
第123回利付国債（5年）	3,340,000,000	3,348,183,000	
第124回利付国債（5年）	3,310,000,000	3,317,778,500	
第1回利付国債（40年）	230,000,000	290,087,500	
第2回利付国債（40年）	500,000,000	604,955,000	
第3回利付国債（40年）	510,000,000	617,793,600	
第4回利付国債（40年）	545,000,000	660,872,450	
第5回利付国債（40年）	630,000,000	728,298,900	
第6回利付国債（40年）	670,000,000	754,192,200	
第7回利付国債（40年）	570,000,000	607,437,600	
第8回利付国債（40年）	620,000,000	603,873,800	
第284回利付国債（10年）	2,400,000,000	2,449,776,000	
第285回利付国債（10年）	2,490,000,000	2,552,001,000	
第286回利付国債（10年）	1,400,000,000	1,443,246,000	
第287回利付国債（10年）	1,290,000,000	1,332,066,900	
第288回利付国債（10年）	1,100,000,000	1,136,652,000	
第289回利付国債（10年）	2,050,000,000	2,117,773,000	
第290回利付国債（10年）	900,000,000	930,825,000	
第291回利付国債（10年）	820,000,000	846,051,400	
第292回利付国債（10年）	550,000,000	572,918,500	
第293回利付国債（10年）	1,100,000,000	1,153,339,000	
第294回利付国債（10年）	900,000,000	941,193,000	
第295回利付国債（10年）	1,090,000,000	1,133,948,800	

第296回利付国債(10年)	2,150,000,000	2,244,686,000	
第297回利付国債(10年)	1,150,000,000	1,201,175,000	
第298回利付国債(10年)	1,360,000,000	1,416,140,800	
第299回利付国債(10年)	1,140,000,000	1,190,445,000	
第300回利付国債(10年)	550,000,000	578,154,500	
第301回利付国債(10年)	1,700,000,000	1,793,007,000	
第302回利付国債(10年)	870,000,000	914,352,600	
第303回利付国債(10年)	1,640,000,000	1,728,920,800	
第304回利付国債(10年)	740,000,000	777,185,000	
第305回利付国債(10年)	2,200,000,000	2,316,974,000	
第306回利付国債(10年)	1,370,000,000	1,452,556,200	
第307回利付国債(10年)	970,000,000	1,024,116,300	
第308回利付国債(10年)	970,000,000	1,027,162,100	
第309回利付国債(10年)	1,040,000,000	1,091,480,000	
第310回利付国債(10年)	1,400,000,000	1,465,674,000	
第311回利付国債(10年)	670,000,000	694,776,600	
第312回利付国債(10年)	2,197,000,000	2,326,908,610	代用有価証券 100,000,000円
第313回利付国債(10年)	1,440,000,000	1,536,998,400	
第314回利付国債(10年)	620,000,000	654,999,000	
第315回利付国債(10年)	1,130,000,000	1,202,817,200	
第316回利付国債(10年)	570,000,000	603,481,800	
第317回利付国債(10年)	680,000,000	721,690,800	
第318回利付国債(10年)	1,390,000,000	1,466,950,400	
第319回利付国債(10年)	740,000,000	787,012,200	
第320回利付国債(10年)	1,350,000,000	1,427,395,500	
第321回利付国債(10年)	1,420,000,000	1,504,617,800	
第322回利付国債(10年)	680,000,000	716,142,000	
第323回利付国債(10年)	690,000,000	728,094,900	
第324回利付国債(10年)	1,350,000,000	1,415,488,500	
第325回利付国債(10年)	2,555,000,000	2,681,702,450	
第326回利付国債(10年)	560,000,000	583,688,000	
第327回利付国債(10年)	870,000,000	913,038,900	
第328回利付国債(10年)	2,165,000,000	2,240,298,700	
第329回利付国債(10年)	2,225,000,000	2,335,449,000	
第330回利付国債(10年)	2,080,000,000	2,184,000,000	
第331回利付国債(10年)	1,290,000,000	1,334,182,500	
第332回利付国債(10年)	3,180,000,000	3,286,943,400	
第333回利付国債(10年)	3,080,000,000	3,181,332,000	
第334回利付国債(10年)	3,440,000,000	3,550,389,600	
第335回利付国債(10年)	3,045,000,000	3,114,578,250	
第336回利付国債(10年)	1,330,000,000	1,358,754,600	
第337回利付国債(10年)	2,090,000,000	2,096,583,500	

第338回利付国債(10年)	3,260,000,000	3,294,556,000	
第339回利付国債(10年)	3,735,000,000	3,768,502,950	
第1回利付国債(30年)	50,000,000	64,602,500	
第2回利付国債(30年)	100,000,000	124,018,000	
第3回利付国債(30年)	200,000,000	245,100,000	
第4回利付国債(30年)	190,000,000	249,631,500	
第5回利付国債(30年)	180,000,000	218,370,600	
第6回利付国債(30年)	270,000,000	335,607,300	
第7回利付国債(30年)	390,000,000	478,370,100	
第8回利付国債(30年)	270,000,000	309,784,500	
第9回利付国債(30年)	180,000,000	194,729,400	
第10回利付国債(30年)	170,000,000	175,132,300	
第11回利付国債(30年)	280,000,000	315,448,000	
第12回利付国債(30年)	370,000,000	440,407,300	
第13回利付国債(30年)	350,000,000	410,284,000	
第14回利付国債(30年)	350,000,000	433,503,000	
第15回利付国債(30年)	500,000,000	627,195,000	
第16回利付国債(30年)	250,000,000	313,312,500	
第17回利付国債(30年)	420,000,000	518,586,600	
第18回利付国債(30年)	540,000,000	656,564,400	
第19回利付国債(30年)	300,000,000	364,254,000	
第20回利付国債(30年)	290,000,000	362,131,700	
第21回利付国債(30年)	360,000,000	436,532,400	
第22回利付国債(30年)	410,000,000	511,905,500	
第23回利付国債(30年)	370,000,000	461,711,900	
第24回利付国債(30年)	250,000,000	311,782,500	
第25回利付国債(30年)	400,000,000	484,268,000	
第26回利付国債(30年)	700,000,000	860,314,000	
第27回利付国債(30年)	600,000,000	750,000,000	
第28回利付国債(30年)	690,000,000	864,066,300	
第29回利付国債(30年)	470,000,000	579,937,700	
第30回利付国債(30年)	890,000,000	1,081,180,900	
第31回利付国債(30年)	810,000,000	968,031,000	
第32回利付国債(30年)	960,000,000	1,168,608,000	
第33回利付国債(30年)	1,200,000,000	1,385,820,000	
第34回利付国債(30年)	910,000,000	1,090,726,000	
第35回利付国債(30年)	1,150,000,000	1,329,561,000	
第36回利付国債(30年)	1,160,000,000	1,342,398,400	
第37回利付国債(30年)	1,270,000,000	1,440,891,200	
第38回利付国債(30年)	885,000,000	983,535,900	
第39回利付国債(30年)	540,000,000	612,268,200	
第40回利付国債(30年)	720,000,000	799,596,000	
第41回利付国債(30年)	685,000,000	744,649,800	

第42回利付国債（30年）	820,000,000	890,938,200	
第43回利付国債（30年）	755,000,000	819,877,150	
第44回利付国債（30年）	850,000,000	922,530,500	
第45回利付国債（30年）	720,000,000	745,754,400	
第46回利付国債（30年）	970,000,000	1,003,843,300	
第47回利付国債（30年）	960,000,000	1,016,294,400	
第34回利付国債（20年）	70,000,000	73,600,100	
第35回利付国債（20年）	270,000,000	283,089,600	
第37回利付国債（20年）	410,000,000	434,969,000	
第39回利付国債（20年）	640,000,000	680,908,800	
第40回利付国債（20年）	450,000,000	480,465,000	
第41回利付国債（20年）	620,000,000	651,737,800	
第42回利付国債（20年）	380,000,000	413,960,600	
第43回利付国債（20年）	340,000,000	378,770,200	
第44回利付国債（20年）	370,000,000	410,648,200	
第45回利付国債（20年）	270,000,000	298,455,300	
第46回利付国債（20年）	290,000,000	319,429,200	
第47回利付国債（20年）	470,000,000	520,073,800	
第48回利付国債（20年）	230,000,000	259,258,300	
第49回利付国債（20年）	280,000,000	311,194,800	
第50回利付国債（20年）	590,000,000	649,289,100	
第51回利付国債（20年）	240,000,000	266,505,600	
第52回利付国債（20年）	430,000,000	481,987,000	
第53回利付国債（20年）	350,000,000	394,051,000	
第54回利付国債（20年）	280,000,000	316,976,800	
第55回利付国債（20年）	490,000,000	551,147,100	
第56回利付国債（20年）	410,000,000	462,816,200	
第57回利付国債（20年）	360,000,000	403,966,800	
第58回利付国債（20年）	250,000,000	281,572,500	
第59回利付国債（20年）	440,000,000	490,512,000	
第60回利付国債（20年）	570,000,000	623,169,600	
第61回利付国債（20年）	390,000,000	415,420,200	
第62回利付国債（20年）	250,000,000	262,510,000	
第63回利付国債（20年）	570,000,000	642,315,900	
第64回利付国債（20年）	410,000,000	466,379,100	
第65回利付国債（20年）	370,000,000	421,936,900	
第66回利付国債（20年）	330,000,000	373,642,500	
第67回利付国債（20年）	310,000,000	354,206,000	
第68回利付国債（20年）	230,000,000	268,665,300	
第69回利付国債（20年）	530,000,000	614,678,100	
第70回利付国債（20年）	490,000,000	582,448,300	
第71回利付国債（20年）	400,000,000	468,608,000	

第72回利付国債(20年)	710,000,000	827,150,000	
第73回利付国債(20年)	540,000,000	625,795,200	
第74回利付国債(20年)	310,000,000	362,052,100	
第75回利付国債(20年)	360,000,000	421,246,800	
第76回利付国債(20年)	340,000,000	391,554,200	
第77回利付国債(20年)	290,000,000	336,655,200	
第78回利付国債(20年)	20,000,000	23,067,600	
第79回利付国債(20年)	570,000,000	662,824,500	
第80回利付国債(20年)	250,000,000	293,217,500	
第81回利付国債(20年)	180,000,000	209,644,200	
第82回利付国債(20年)	485,000,000	569,574,300	
第83回利付国債(20年)	420,000,000	494,033,400	
第84回利付国債(20年)	590,000,000	688,158,300	
第85回利付国債(20年)	360,000,000	424,080,000	
第86回利付国債(20年)	240,000,000	287,719,200	
第87回利付国債(20年)	170,000,000	202,080,700	
第88回利付国債(20年)	530,000,000	636,837,400	
第89回利付国債(20年)	320,000,000	381,001,600	
第90回利付国債(20年)	620,000,000	739,691,000	
第91回利付国債(20年)	510,000,000	613,836,000	
第92回利付国債(20年)	790,000,000	935,304,700	
第93回利付国債(20年)	500,000,000	587,115,000	
第94回利付国債(20年)	670,000,000	794,077,300	
第95回利付国債(20年)	510,000,000	616,804,200	
第96回利付国債(20年)	300,000,000	355,926,000	
第97回利付国債(20年)	510,000,000	612,127,500	
第98回利付国債(20年)	450,000,000	534,996,000	
第99回利付国債(20年)	810,000,000	964,337,400	
第100回利付国債(20年)	730,000,000	878,803,200	
第101回利付国債(20年)	360,000,000	442,126,800	
第102回利付国債(20年)	500,000,000	614,765,000	
第103回利付国債(20年)	300,000,000	365,262,000	
第104回利付国債(20年)	360,000,000	429,429,600	
第105回利付国債(20年)	580,000,000	692,670,800	
第106回利付国債(20年)	310,000,000	374,225,800	
第107回利付国債(20年)	430,000,000	514,082,200	
第108回利付国債(20年)	690,000,000	807,341,400	
第109回利付国債(20年)	370,000,000	432,929,600	
第110回利付国債(20年)	565,000,000	676,124,200	
第111回利付国債(20年)	320,000,000	387,385,600	
第112回利付国債(20年)	970,000,000	1,161,138,500	
第113回利付国債(20年)	880,000,000	1,054,310,400	
第114回利付国債(20年)	700,000,000	839,286,000	

第115回利付国債（20年）	350,000,000	424,238,500	
第116回利付国債（20年）	450,000,000	545,521,500	
第117回利付国債（20年）	770,000,000	923,199,200	
第118回利付国債（20年）	500,000,000	592,305,000	
第119回利付国債（20年）	390,000,000	451,183,200	
第120回利付国債（20年）	500,000,000	564,215,000	
第121回利付国債（20年）	860,000,000	1,006,036,600	
第122回利付国債（20年）	610,000,000	704,781,800	
第123回利付国債（20年）	710,000,000	850,878,200	
第124回利付国債（20年）	400,000,000	473,836,000	
第125回利付国債（20年）	300,000,000	363,843,000	
第126回利付国債（20年）	720,000,000	852,465,600	
第127回利付国債（20年）	550,000,000	643,043,500	
第128回利付国債（20年）	640,000,000	747,737,600	
第129回利付国債（20年）	450,000,000	519,021,000	
第130回利付国債（20年）	840,000,000	967,915,200	
第131回利付国債（20年）	360,000,000	409,381,200	
第132回利付国債（20年）	200,000,000	227,158,000	
第133回利付国債（20年）	890,000,000	1,024,443,400	
第134回利付国債（20年）	350,000,000	402,409,000	
第135回利付国債（20年）	640,000,000	726,483,200	
第136回利付国債（20年）	290,000,000	324,713,000	
第137回利付国債（20年）	370,000,000	419,121,200	
第138回利付国債（20年）	540,000,000	594,880,200	
第139回利付国債（20年）	350,000,000	391,016,500	
第140回利付国債（20年）	1,200,000,000	1,357,368,000	
第141回利付国債（20年）	800,000,000	903,536,000	
第142回利付国債（20年）	600,000,000	687,198,000	
第143回利付国債（20年）	1,070,000,000	1,189,369,200	
第144回利付国債（20年）	440,000,000	482,042,000	
第145回利付国債（20年）	1,300,000,000	1,463,449,000	
第146回利付国債（20年）	1,220,000,000	1,371,023,800	
第147回利付国債（20年）	1,460,000,000	1,613,708,800	
第148回利付国債（20年）	1,460,000,000	1,584,946,800	
第149回利付国債（20年）	1,400,000,000	1,516,382,000	
第150回利付国債（20年）	1,670,000,000	1,775,126,500	
第151回利付国債（20年）	1,530,000,000	1,569,213,900	
第152回利付国債（20年）	1,360,000,000	1,390,722,400	
第153回利付国債（20年）	1,560,000,000	1,618,437,600	
第18回メキシコ合衆国円貨債券	100,000,000	100,853,000	
国債証券合計	235,579,000,000	252,992,749,250	
地方債証券	第3回東京都公募公債（20年）	100,000,000	116,162,000



第4回東京都公募公債(7年)	100,000,000	101,476,000	
第7回東京都公募公債(30年)	200,000,000	241,976,000	
第11回東京都公募公債(20年)	200,000,000	236,718,000	
第17回東京都公募公債(20年)	100,000,000	117,670,000	
第18回東京都公募公債(20年)	200,000,000	238,840,000	
第20回東京都公募公債(20年)	100,000,000	117,870,000	
第21回東京都公募公債(20年)	100,000,000	119,210,000	
第645回東京都公募公債	100,000,000	102,507,000	
第646回東京都公募公債	100,000,000	103,331,000	
第647回東京都公募公債	100,000,000	103,296,000	
第657回東京都公募公債	100,000,000	104,316,000	
第696回東京都公募公債	100,000,000	106,032,000	
第700回東京都公募公債	100,000,000	105,250,000	
第703回東京都公募公債	100,000,000	105,253,000	
第714回東京都公募公債	200,000,000	207,630,000	
第722回東京都公募公債	200,000,000	208,426,000	
平成19年度第14回北海道公募公債(10年)	100,000,000	103,767,000	
平成20年度第14回北海道公募公債	100,000,000	105,475,000	
平成21年度第6回北海道公募公債	100,000,000	105,680,000	
平成22年度第1回北海道公募公債	100,000,000	106,002,000	
平成22年度第8回北海道公募公債	100,000,000	103,886,000	
平成23年度第4回北海道公募公債	100,000,000	105,787,000	
第16回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	117,747,000	
第21回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	111,600,000	
第162回神奈川県公募公債	100,000,000	105,678,000	
第168回神奈川県公募公債	100,000,000	105,295,000	
第173回神奈川県公募公債	100,000,000	105,579,000	
第174回神奈川県公募公債	100,000,000	104,967,000	
第175回神奈川県公募公債	100,000,000	104,590,000	
第184回神奈川県公募公債	100,000,000	104,946,000	
第190回神奈川県公募公債	100,000,000	104,801,000	
第196回神奈川県公募公債	100,000,000	103,296,000	
第298回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	102,386,000	
第305回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	103,458,000	
第324回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	105,201,000	
第331回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	105,107,000	
第334回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	105,652,000	
第335回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	105,772,000	
第339回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	105,668,000	
第356回大阪府公募公債(10年)	130,000,000	136,693,700	
第363回大阪府公募公債(10年)	114,000,000	118,159,860	
第371回大阪府公募公債(10年)	200,000,000	204,152,000	

第376回大阪府公募公債（10年）	100,000,000	103,822,000	
平成20年度第6回京都府公募公債	100,000,000	104,829,000	
平成21年度第5回京都府公募公債	100,000,000	105,266,000	
第4回兵庫県公募公債（15年）	100,000,000	107,682,000	
平成21年度第1回兵庫県公募公債	100,000,000	105,287,000	
平成21年度第35回兵庫県公募公債	100,000,000	105,656,000	
平成22年度第19回兵庫県公募公債	100,000,000	105,596,000	
平成19年度第4回静岡県公募公債	100,000,000	103,576,000	
平成19年度第7回静岡県公募公債	100,000,000	103,761,000	
平成22年度第3回静岡県公募公債	100,000,000	105,866,000	
平成23年度第1回静岡県公募公債	100,000,000	106,827,000	
平成23年度第5回静岡県公募公債	100,000,000	105,757,000	
平成24年度第10回静岡県公募公債	100,000,000	103,298,000	
平成25年度第1回静岡県公募公債	100,000,000	102,534,000	
平成20年度第6回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,133,000	
平成20年度第10回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	104,837,000	
平成21年度第1回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,431,000	
平成22年度第1回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,954,000	
平成22年度第5回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,416,000	
平成22年度第14回愛知県公募公債（20年）	100,000,000	117,575,000	
平成23年度第4回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,894,000	
平成23年度第8回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,467,000	
平成24年度第2回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	105,340,000	
平成25年度第16回愛知県公募公債（10年）	100,000,000	103,077,000	
平成20年度第6回広島県公募公債	100,000,000	104,811,000	
平成20年度第1回広島県公募公債（20年）	100,000,000	120,501,000	
平成23年度第1回広島県公募公債	272,000,000	287,830,400	
平成24年度第2回広島県公募公債	100,000,000	104,527,000	
平成19年度第5回埼玉県公募公債	100,000,000	103,766,000	
平成19年度第7回埼玉県公募公債	100,000,000	103,803,000	
平成20年度第5回埼玉県公募公債	100,000,000	105,192,000	
平成21年度第2回埼玉県公募公債	100,000,000	105,396,000	
平成22年度第4回埼玉県公募公債	100,000,000	105,053,000	
平成23年度第9回埼玉県公募公債	100,000,000	105,209,000	
平成24年度第2回埼玉県公募公債	100,000,000	104,921,000	
平成24年度第6回埼玉県公募公債	100,000,000	104,199,000	

平成19年度第1回福岡県公募公債（30年）	100,000,000	122,781,000	
平成20年度第5回福岡県公募公債	100,000,000	104,882,000	
平成20年度第1回福岡県公募公債（30年）	200,000,000	232,846,000	
平成21年度第5回福岡県公募公債	100,000,000	105,155,000	
平成22年度第2回福岡県公募公債（15年）	100,000,000	112,990,000	
第6回千葉県公募公債（20年）	100,000,000	119,974,000	
第8回千葉県公募公債（20年）	100,000,000	119,090,000	
平成18年度第7回千葉県公募公債	100,000,000	102,431,000	
平成21年度第3回千葉県公募公債	100,000,000	105,774,000	
平成22年度第4回千葉県公募公債	100,000,000	105,042,000	
平成22年度第8回千葉県公募公債	100,000,000	104,360,000	
平成22年度第9回千葉県公募公債	100,000,000	105,577,000	
平成20年度第2回新潟県公募公債	100,000,000	104,814,000	
平成21年度第2回新潟県公募公債	133,900,000	141,854,999	
平成24年度第1回岐阜県公募公債（10年）	139,630,000	145,664,808	
第48回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,405,000	
第54回共同発行市場公募地方債	100,000,000	103,218,000	
第56回共同発行市場公募地方債	100,000,000	103,514,000	
第67回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,305,000	
第70回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,372,000	
第72回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,723,000	
第74回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,345,000	
第76回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,943,000	
第77回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,570,000	
第78回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,101,000	
第79回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,980,000	
第82回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,605,000	
第83回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,806,000	
第84回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,637,000	
第85回共同発行市場公募地方債	100,000,000	106,013,000	
第87回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,501,000	
第88回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,017,000	
第93回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,678,000	
第95回共同発行市場公募地方債	100,000,000	106,014,000	
第96回共同発行市場公募地方債	100,000,000	106,161,000	
第98回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,729,000	
第99回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,757,000	
第100回共同発行市場公募地方債	100,000,000	106,063,000	
第101回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,186,000	
第102回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,137,000	

第103回共同発行市場公募地方債	177,400,000	186,298,384	
第105回共同発行市場公募地方債	100,000,000	105,562,000	
第110回共同発行市場公募地方債	300,000,000	314,211,000	
第111回共同発行市場公募地方債	400,000,000	419,224,000	
第116回共同発行市場公募地方債	100,000,000	104,130,000	
第117回共同発行市場公募地方債	500,000,000	517,820,000	
第118回共同発行市場公募地方債	200,000,000	208,800,000	
第120回共同発行市場公募地方債	100,000,000	103,239,000	
第125回共同発行市場公募地方債	200,000,000	208,526,000	
平成24年度第2回熊本県公募公債（10年）	100,000,000	104,156,000	
平成18年度第1回静岡市公募公債	100,000,000	102,159,000	
平成23年度第1回静岡市公募公債	100,000,000	105,413,000	
平成21年度第3回大阪市公募公債	200,000,000	210,234,000	
平成21年度第7回大阪市公募公債	100,000,000	105,717,000	
第1回名古屋市公募公債（20年）	100,000,000	113,630,000	
第464回名古屋市公募公債（10年）	100,000,000	104,546,000	
第482回名古屋市公募公債（10年）	100,000,000	103,047,000	
第2回京都市公募公債（20年）	100,000,000	115,902,000	
平成19年度第2回京都市公募公債	100,000,000	103,705,000	
平成21年度第5回京都市公募公債	100,000,000	105,826,000	
第5回横浜市公募公債（20年）	100,000,000	116,367,000	
平成20年度第6回横浜市公募公債	100,000,000	104,787,000	
平成22年度第1回横浜市公募公債	100,000,000	105,777,000	
平成22年度第3回横浜市公募公債	100,000,000	105,191,000	
平成22年度第4回横浜市公募公債	100,000,000	104,054,000	
平成23年度第1回横浜市公募公債	100,000,000	105,836,000	
第25回横浜市公募公債（20年）	100,000,000	111,401,000	
第26回横浜市公募公債（20年）	100,000,000	111,887,000	
平成23年度第4回札幌市公募公債（10年）	100,000,000	104,916,000	
平成24年度第7回札幌市公募公債（10年）	100,000,000	103,826,000	
第79回川崎市公募公債	100,000,000	103,534,000	
平成19年度第3回福岡市公募公債	100,000,000	103,710,000	
平成19年度第5回福岡市公募公債	100,000,000	103,514,000	
平成20年度第5回福岡市公募公債	100,000,000	104,533,000	
平成23年度第5回広島市公募公債	151,900,000	160,003,865	
平成23年度第1回千葉市公募公債	100,000,000	106,714,000	
平成24年度第1回福井県公募公債	100,000,000	104,156,000	
平成24年度第1回山梨県公募公債（10年）	100,000,000	104,159,000	
平成23年度第2回岡山県公募公債（10年）	100,000,000	105,448,000	

地方債証券合計		18,118,830,000	19,289,373,016	
特殊債券	第2回政府保証新関西国際空港債券	200,000,000	210,256,000	
	第36回韓国産業銀行円貨債券	100,000,000	101,759,000	
	第15回政府保証日本政策投資銀行債券	210,000,000	234,242,400	
	第16回政府保証日本政策投資銀行債券	100,000,000	102,464,000	
	第17回政府保証株式会社日本政策投資銀行社債	200,000,000	201,072,000	
	第41回日本政策投資銀行債券	100,000,000	103,205,000	
	第41回株式会社日本政策投資銀行無担保社債	100,000,000	100,091,000	
	第1回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	131,342,000	
	第8回日本高速道路保有・債務返済機構債券	150,000,000	178,417,500	
	第20回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	117,922,000	
	第21回道路債券	100,000,000	125,583,000	
	第22回日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	245,558,000	
	第25回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	125,000,000	127,915,000	
	第27回道路債券	100,000,000	116,766,000	
	第27回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	118,880,000	
	第30回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	193,000,000	197,718,850	
	第31回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	103,214,000	
	第32回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	103,704,000	
	第33回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	102,578,000	
	第33回道路債券	100,000,000	128,312,000	
	第34回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	102,707,000	
	第35回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	103,803,000	
	第37回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	120,116,000	
	第38回道路債券	100,000,000	115,986,000	
	第39回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	119,708,000	
	第40回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	207,048,000	
第43回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	120,293,000		
第44回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	207,062,000		
第44回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,788,000		
第45回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,306,000		

第49回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	120,288,000	
第53回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,898,000	
第56回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	103,398,000	
第56回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,390,000	
第58回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,345,000	
第61回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,074,000	
第66回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,249,000	
第69回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,801,000	
第75回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,134,000	
第77回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,200,000	
第78回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	209,394,000	
第80回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,174,000	
第86回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	117,307,000	
第89回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,821,000	
第90回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	237,408,000	
第91回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,493,000	
第93回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,412,000	
第95回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,641,000	
第98回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	210,356,000	
第99回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	240,070,000	
第100回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,710,000	
第101回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	119,548,000	
第103回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,331,000	
第104回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,900,000	
第104回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	102,962,000	
第107回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,536,000	
	100,000,000	117,476,000	

第109回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券			
第110回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,640,000	
第111回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	117,282,000	
第122回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	170,000,000	176,784,700	
第123回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	115,504,000	
第133回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	106,533,000	
第139回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,629,000	
第147回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,246,000	
第149回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	125,000,000	131,635,000	
第157回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	314,625,000	
第161回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,482,000	
第163回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,067,000	
第168回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,739,000	
第175回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	208,860,000	
第178回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	111,362,000	
第182回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	209,490,000	
第183回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	111,980,000	
第186回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	209,000,000	216,363,070	
第189回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	205,098,000	
第190回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	102,986,000	
第195回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	105,371,000	
第200回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,492,000	
第2回政府保証公営企業債券（15年）	100,000,000	110,904,000	
第2回政府保証地方公営企業等金融機構債券	100,000,000	104,752,000	
第2回地方公営企業等金融機構債券（20年）	100,000,000	119,189,000	
第3回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,449,000	
第4回政府保証地方公営企業等金融機構債券	100,000,000	104,033,000	
第4回地方公共団体金融機構債券（20年）	100,000,000	117,269,000	
第5回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	104,454,000	

第5回公営企業債券(20年)	100,000,000	113,764,000	
第5回地方公共団体金融機構債券(20年)	200,000,000	237,160,000	
第6回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,373,000	
第7回地方公共団体金融機構債券(20年)	100,000,000	118,310,000	
第9回公営企業債券(20年)	100,000,000	116,713,000	
第10回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,311,000	
第11回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,855,000	
第11回公営企業債券(20年)	100,000,000	115,220,000	
第12回地方公共団体金融機構債券(20年)	100,000,000	116,735,000	
第13回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,582,000	
第14回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	104,712,000	
第15回公営企業債券(20年)	100,000,000	116,099,000	
第15回地方公共団体金融機構債券(20年)	300,000,000	347,016,000	
第16回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	104,375,000	
第17回公営企業債券(20年)	200,000,000	237,334,000	
第17回地方公共団体金融機構債券(20年)	100,000,000	113,333,000	
第20回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,695,000	
第22回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	106,374,000	
第23回地方公共団体金融機構債券(20年)	300,000,000	329,643,000	
第24回政府保証地方公共団体金融機構債券	181,000,000	190,931,470	
第24回公営企業債券(20年)	100,000,000	118,750,000	
第26回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,593,000	
第27回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,081,000	
第34回政府保証地方公共団体金融機構債券	200,000,000	209,810,000	
第37回政府保証地方公共団体金融機構債券	217,000,000	227,999,730	
第39回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	103,879,000	
第43回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	103,204,000	
第46回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	103,523,000	
第871回政府保証公営企業債券	100,000,000	102,310,000	
第874回政府保証公営企業債券	100,000,000	102,543,000	
第877回政府保証公営企業債券	200,000,000	206,592,000	
第879回政府保証公営企業債券	200,000,000	206,424,000	
第885回政府保証公営企業債券	100,000,000	104,309,000	
第191回政府保証中小企業債券	200,000,000	206,390,000	
第16回国際協力銀行債券	100,000,000	107,677,000	
第19回国際協力銀行債券	100,000,000	106,791,000	
第16回都市再生債券	100,000,000	103,264,000	
第34回都市再生債券	100,000,000	104,937,000	
第43回都市再生債券	100,000,000	105,560,000	
第324回東京交通債券	100,000,000	104,509,000	



第18回政府保証中部国際空港債券	100,000,000	103,529,000
第1回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	20,906,000	21,964,888
第1回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	152,725,000	164,101,485
第1回貸付債権担保S種住宅金融支援機構債券	49,796,000	53,718,928
第2回貸付債権担保S種住宅金融支援機構債券	25,623,000	27,890,379
第2回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	102,491,000
第3回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	64,227,000	68,342,666
第5回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	22,016,000	23,382,312
第6回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	22,986,000	24,920,042
第6回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	120,382,000
第7回貸付債権担保住宅金融公庫債券	15,123,000	15,688,600
第7回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	92,576,000	100,318,130
第8回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	23,980,000	25,931,012
第8回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	65,856,000	70,486,335
第9回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	23,698,000	25,655,454
第10回貸付債権担保住宅金融公庫債券	34,782,000	35,986,152
第10回貸付債権担保S種住宅金融公庫債券	24,362,000	26,349,451
第11回貸付債権担保住宅金融公庫債券	19,392,000	19,811,255
第11回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	103,449,000
第12回貸付債権担保住宅金融公庫債券	19,447,000	20,320,753
第12回貸付債権担保S種住宅金融支援機構債券	32,861,000	35,352,849
第14回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	104,323,000
第17回貸付債権担保S種住宅金融支援機構債券	116,667,000	122,837,517
第17回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	104,612,000
第18回貸付債権担保住宅金融公庫債券	21,161,000	22,348,555
第18回貸付債権担保S種住宅金融支援機構債券	39,018,000	40,872,525
第20回貸付債権担保住宅金融公庫債券	45,342,000	48,388,528
第23回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	122,587,000
第24回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,804,000	46,649,083
第25回貸付債権担保住宅金融公庫債券	24,738,000	26,104,774
第25回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	43,382,000	47,143,219
第25回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	104,949,000
第26回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	82,676,000	89,297,520
第28回貸付債権担保住宅金融公庫債券	27,633,000	29,289,598
第29回貸付債権担保住宅金融公庫債券	83,517,000	88,725,120
第29回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	105,202,000
第31回貸付債権担保住宅金融公庫債券	30,718,000	32,556,472
第32回貸付債権担保住宅金融公庫債券	98,382,000	104,206,214
第34回貸付債権担保住宅金融公庫債券	34,277,000	36,528,998
第34回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	56,148,000	59,911,038

第 3 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	60,843,000	64,937,733	
第 3 6 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	30,373,000	32,399,182	
第 3 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	62,050,000	66,041,056	
第 3 7 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	31,900,000	34,038,895	
第 3 9 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	90,348,000	96,198,033	
第 3 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	134,306,000	141,015,927	
第 4 0 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	65,054,000	69,698,205	
第 4 1 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	32,273,000	34,765,766	
第 4 1 回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	105,685,000	
第 4 2 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	29,925,000	32,585,931	
第 4 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	75,010,000	78,720,744	
第 4 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	75,625,000	80,116,368	
第 4 3 回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	119,094,000	
第 4 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	228,330,000	244,292,550	
第 4 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	288,916,000	309,024,553	
第 4 7 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	28,874,000	31,312,698	
第 4 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	70,403,000	75,119,296	
第 5 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	70,167,000	74,508,232	
第 5 1 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	90,186,000	97,887,884	
第 5 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	74,906,000	79,564,404	
第 5 3 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	30,717,000	33,158,694	
第 5 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	78,167,000	82,336,427	
第 5 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	79,382,000	83,598,771	
第 5 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	81,768,000	85,824,510	
第 5 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	81,121,000	85,290,619	
第 6 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	86,958,000	89,371,954	
第 6 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	87,878,000	91,495,058	
第 7 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	258,600,000	268,794,012	
第 7 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	85,517,000	87,854,179	
第 7 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	86,283,000	88,666,136	
第 7 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	88,604,000	92,400,681	
第 8 5 回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	112,419,000	
第 8 8 回一般担保住宅金融支援機構債券	100,000,000	112,706,000	
第 1 1 回農林漁業金融公庫債券	100,000,000	102,462,000	
い第 7 4 0 号商工債	200,000,000	200,748,000	
い第 7 4 1 号商工債	200,000,000	200,782,000	
い第 7 5 8 号商工債	100,000,000	100,564,000	
い第 7 7 3 号商工債	100,000,000	99,959,000	
い第 7 4 5 号農林債	120,000,000	120,303,600	
い第 7 4 9 号農林債	100,000,000	100,197,000	
い第 7 5 1 号農林債	100,000,000	100,213,000	
い第 7 6 5 号農林債	100,000,000	100,237,000	

	い第766号農林債	300,000,000	300,675,000	
	い第769号農林債	100,000,000	100,242,000	
	第265回信金中金債（5年）	100,000,000	100,414,000	
	第266回信金中金債（5年）	100,000,000	100,374,000	
	第267回信金中金債（5年）	100,000,000	100,391,000	
	第275回信金中金債（5年）	100,000,000	100,260,000	
	第278回信金中金債（5年）	100,000,000	100,279,000	
	第280回信金中金債（5年）	100,000,000	100,049,000	
	第288回信金中金債（5年）	100,000,000	100,331,000	
	第299回信金中金債（5年）	100,000,000	99,959,000	
	第167号商工債（3年）	200,000,000	200,074,000	
	第168号商工債（3年）	100,000,000	100,040,000	
	第182号商工債（3年）	100,000,000	99,900,000	
	第183号商工債（3年）	200,000,000	199,742,000	
	第21回東日本高速道路株式会社社債	100,000,000	101,241,000	
	第5回中日本高速道路株式会社社債	100,000,000	105,151,000	
	第6回中日本高速道路株式会社社債	100,000,000	105,142,000	
	第20回政府保証中日本高速道路債券	100,000,000	103,272,000	
	第20回政府保証西日本高速道路債券	100,000,000	105,018,000	
	第21回政府保証西日本高速道路債券	100,000,000	105,357,000	
	特殊債券合計	24,441,303,000	26,151,935,670	
社債券	第2回ディー・エヌ・ビー・バンク エイ・エス・エイ円貨社債	100,000,000	101,144,000	
	第5回ノルデアバンク・アクツィエボラーク・プブリクト円貨社債	100,000,000	101,517,000	
	第7回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー円貨社債	100,000,000	100,939,000	
	第4回スウェンスカ・ハンデルスパンケンA B円貨社債	100,000,000	100,474,000	
	第12回株式会社ポスコ円貨社債（2013）	100,000,000	100,423,000	
	第13回JPMorgan・チェース・アンド・カンパニー円貨社債	100,000,000	100,266,000	
	第17回シティグループ・インク円貨社債	100,000,000	107,778,000	
	第6回ビー・エヌ・ビー・パリバ円貨社債	100,000,000	100,524,000	
	第8回ナショナル・オーストラリア銀行円貨社債	200,000,000	203,136,000	
	第9回ナショナル・オーストラリア銀行円貨社債	200,000,000	202,120,000	
	第9回ウエストパック・バンキング・コーポレーション円貨社債	100,000,000	101,593,000	
	第21回ラボバンク・ネダーランド円貨社債	200,000,000	202,718,000	
	第20回株式会社大林組無担保社債	100,000,000	103,500,000	
	第20回清水建設株式会社無担保社債	100,000,000	101,504,000	
	第5回明治ホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	100,417,000	

第3回キリンホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	103,787,000	
第21回株式会社ニチレイ無担保社債	100,000,000	102,065,000	
第5回株式会社セブン&アイ・ホールディングス無担保社債	100,000,000	101,235,000	
第9回株式会社セブン&アイ・ホールディングス無担保社債	100,000,000	102,389,000	
第29回王子製紙株式会社無担保社債	100,000,000	100,397,000	
第43回住友化学株式会社無担保社債	100,000,000	105,676,000	
第9回宇部興産株式会社無担保社債	100,000,000	100,846,000	
第3回大日本住友製薬株式会社無担保社債	100,000,000	102,290,000	
第1回富士フイルムホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	100,398,000	
第2回富士フイルムホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	101,343,000	
第5回東海ゴム工業無担保社債	100,000,000	100,217,000	
第14回旭硝子株式会社無担保社債	100,000,000	104,551,000	
第67回新日本製鐵株式会社無担保社債	100,000,000	105,323,000	
第23回日新製鋼株式会社無担保社債	100,000,000	100,568,000	
第21回JFEホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	101,539,000	
第28回住友金属鉱山株式会社無担保社債	100,000,000	101,654,000	
第22回株式会社豊田自動織機無担保社債	100,000,000	103,637,000	
第12回株式会社クボタ無担保社債	100,000,000	100,354,000	
第16回株式会社日立製作所無担保社債	100,000,000	102,755,000	
第1回日本電産株式会社無担保社債	100,000,000	100,451,000	
第2回日本電産株式会社無担保社債	100,000,000	101,332,000	
第13回パナソニック株式会社無担保社債	100,000,000	100,304,000	
第26回ソニー株式会社無担保社債	100,000,000	105,365,000	
第4回株式会社堀場製作所無担保社債	100,000,000	101,444,000	
第22回三菱重工業株式会社無担保社債	100,000,000	103,697,000	
第24回三菱重工業株式会社無担保社債	100,000,000	105,174,000	
第1回明治安田生命2013基金特定目的会社特定社債	300,000,000	304,545,000	
第52回日産自動車株式会社無担保社債	100,000,000	101,621,000	
第57回日産自動車株式会社無担保社債	100,000,000	100,333,000	
第10回トヨタ自動車株式会社無担保社債	100,000,000	105,909,000	
第18回株式会社ニコン無担保社債	100,000,000	101,894,000	
第60回伊藤忠商事株式会社無担保社債	100,000,000	103,880,000	
第62回伊藤忠商事株式会社無担保社債	100,000,000	104,849,000	
第92回丸紅株式会社無担保社債	100,000,000	101,729,000	
第69回三井物産株式会社無担保社債	100,000,000	115,012,000	
第39回住友商事株式会社無担保社債	100,000,000	107,949,000	
第70回三菱商事株式会社無担保社債	100,000,000	104,912,000	
第9回株式会社みずほコーポレート銀行無担保社債(劣後特約付)	100,000,000	114,660,000	

第25回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	104,921,000	
第28回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	106,389,000	
第32回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	107,108,000	
第35回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	107,022,000	
第57回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債	200,000,000	227,050,000	
第87回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債	100,000,000	102,669,000	
第107回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債	100,000,000	105,240,000	
第140回株式会社三菱東京UFJ銀行無担保社債	100,000,000	100,174,000	
第1回三井住友FG無担保社債（実質破綻時免除特約・劣後特約）	100,000,000	100,559,000	
第11回株式会社りそな銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	108,535,000	
第22回株式会社三井住友銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	105,442,000	
第23回株式会社三井住友銀行無担保社債（劣後特約付）	200,000,000	213,096,000	
第24回株式会社三井住友銀行無担保社債（劣後特約付）	200,000,000	213,928,000	
第25回株式会社三井住友銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	115,563,000	
第3回株式会社みずほ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	107,901,000	
第8回株式会社みずほ銀行無担保社債（劣後特約付）	100,000,000	102,674,000	
第6回興銀リース株式会社無担保社債	100,000,000	99,914,000	
第21回株式会社ホンダファイナンス無担保社債	100,000,000	100,518,000	
第25回株式会社ホンダファイナンス無担保社債	100,000,000	101,162,000	
第63回アコム株式会社無担保社債	100,000,000	101,229,000	
第9回株式会社ジャックス無担保社債	100,000,000	101,448,000	
第42回日立キャピタル株式会社無担保社債	100,000,000	100,538,000	
第50回日立キャピタル株式会社無担保社債	100,000,000	102,549,000	
第163回オリックス株式会社無担保社債	100,000,000	101,019,000	
第167回オリックス株式会社無担保社債	100,000,000	100,608,000	
第6回三井住友ファイナンス&リース株式会社無担保社債	100,000,000	100,343,000	
第14回株式会社大和証券グループ本社無担保社債	100,000,000	104,065,000	
第23回野村ホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	106,776,000	
第39回野村ホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	101,482,000	

第41回野村ホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	101,454,000	
第40回三井不動産株式会社無担保社債	100,000,000	103,883,000	
第47回三井不動産株式会社無担保社債	100,000,000	111,981,000	
第78回三菱地所株式会社無担保社債	100,000,000	102,182,000	
第79回三菱地所株式会社無担保社債	100,000,000	102,470,000	
第83回三菱地所株式会社無担保社債	100,000,000	118,933,000	
第97回住友不動産株式会社無担保社債	100,000,000	100,734,000	
第10回エヌ・ティ・ティ都市開発株式会社無担保社債	100,000,000	103,806,000	
第13回日本ビルファンド投資法人無担保投資法人債	100,000,000	104,530,000	
第9回ジャパンリアルエステイト投資法人無担保投資法人債	100,000,000	100,827,000	
第75回東京急行電鉄株式会社無担保社債	100,000,000	104,621,000	
第31回京王電鉄株式会社無担保社債	100,000,000	105,521,000	
第21回東日本旅客鉄道株式会社無担保社債	100,000,000	112,079,000	
第43回東日本旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	108,484,000	
第49回東日本旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	117,881,000	
第52回東日本旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	103,803,000	
第67回東日本旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	118,825,000	
第85回東日本旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	104,189,000	
第7回西日本旅客鉄道株式会社社債	100,000,000	107,331,000	
第11回西日本旅客鉄道株式会社無担保社債	100,000,000	115,040,000	
第10回東海旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	102,589,000	
第20回東海旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	103,284,000	
第51回東海旅客鉄道株式会社無担保普通社債	100,000,000	118,355,000	
第8回東京地下鉄株式会社社債	100,000,000	118,893,000	
第10回東京地下鉄株式会社社債	100,000,000	118,570,000	
第13回東京地下鉄株式会社社債	100,000,000	110,029,000	
第46回阪急阪神ホールディングス株式会社無担保社債	100,000,000	102,773,000	
第19回株式会社商船三井無担保社債	100,000,000	100,183,000	
第5回関西高速鉄道株式会社無担保社債	100,000,000	104,911,000	
第52回日本電信電話株式会社電信電話債券	100,000,000	102,447,000	
第53回日本電信電話株式会社電信電話債券	100,000,000	103,181,000	
第18回KDDI株式会社無担保社債	100,000,000	105,805,000	
第15回株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモ無担保社債	100,000,000	104,939,000	
第457回東京電力株式会社社債	100,000,000	103,946,000	

第519回東京電力株式会社社債	100,000,000	100,283,000	
第521回東京電力株式会社社債	100,000,000	101,106,000	
第522回東京電力株式会社社債	100,000,000	101,449,000	
第539回東京電力株式会社社債	100,000,000	102,044,000	
第542回東京電力株式会社社債	100,000,000	102,133,000	
第544回東京電力株式会社社債	100,000,000	103,276,000	
第426回中部電力株式会社社債	100,000,000	108,201,000	
第482回中部電力株式会社社債	100,000,000	106,995,000	
第490回中部電力株式会社社債	100,000,000	104,374,000	
第500回中部電力株式会社社債	100,000,000	102,139,000	
第448回関西電力株式会社社債	100,000,000	104,935,000	
第463回関西電力株式会社社債	100,000,000	103,342,000	
第495回関西電力株式会社社債	100,000,000	101,311,000	
第370回中国電力株式会社社債	100,000,000	104,769,000	
第377回中国電力株式会社社債	100,000,000	104,292,000	
第303回北陸電力株式会社社債	100,000,000	101,729,000	
第307回北陸電力株式会社社債	100,000,000	102,374,000	
第459回東北電力株式会社社債	173,000,000	174,624,470	
第253回四国電力株式会社社債	100,000,000	103,419,000	
第371回九州電力株式会社社債	100,000,000	105,761,000	
第384回九州電力株式会社社債	100,000,000	102,057,000	
第391回九州電力株式会社社債	100,000,000	102,064,000	
第396回九州電力株式会社社債	100,000,000	103,219,000	
第405回九州電力株式会社社債	100,000,000	104,443,000	
第315回北海道電力株式会社社債	100,000,000	101,294,000	
第316回北海道電力株式会社社債	100,000,000	103,513,000	
第9回沖縄電力株式会社社債	100,000,000	101,845,000	
第33回電源開発株式会社無担保社債	100,000,000	105,319,000	
第38回電源開発株式会社無担保社債	100,000,000	102,661,000	
第9回大阪瓦斯株式会社無担保社債	100,000,000	106,479,000	
第11回北海道瓦斯株式会社無担保社債	100,000,000	105,290,000	
第21回株式会社エヌ・ティ・ティ・データ 無担保社債	100,000,000	103,628,000	
社債券合計	15,673,000,000	16,332,906,470	
合計		314,766,964,406	

(注)備考欄の代用有価証券の数値は額面を表示しております。代用有価証券の担保差入額面には、約定未受渡券面額を含んでおります。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

注記事項(デリバティブ取引に関する注記)に記載したとおりであります。



**【中間財務諸表】**

(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9期中間計算期間(平成27年 9月25日から平成28年 3月24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。

## 【日本債券インデックスファンド（SMA専用）】

## （１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第8期 （平成27年 9月24日現在）	第9期中間計算期間 （平成28年 3月24日現在）
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	-	867,126
コール・ローン	912,006	43,405
親投資信託受益証券	443,429,039	452,717,543
未収入金	41,308	31,742
未収利息	1	-
流動資産合計	444,382,354	453,659,816
資産合計	444,382,354	453,659,816
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払受託者報酬	119,878	118,471
未払委託者報酬	815,055	805,548
その他未払費用	11,928	11,789
流動負債合計	946,861	935,808
負債合計	946,861	935,808
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	381,666,665	371,992,223
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	61,768,828	80,731,785
（分配準備積立金）	26,013,211	25,358,316
元本等合計	443,435,493	452,724,008
純資産合計	443,435,493	452,724,008
負債純資産合計	444,382,354	453,659,816

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第8期中間計算期間 自 平成26年 9月25日 至 平成27年 3月24日	第9期中間計算期間 自 平成27年 9月25日 至 平成28年 3月24日
営業収益		
受取利息	67	20
有価証券売買等損益	10,143,048	21,500,653
営業収益合計	10,143,115	21,500,673
営業費用		
受託者報酬	120,633	118,471
委託者報酬	820,291	805,548
その他費用	12,000	11,789
営業費用合計	952,924	935,808
営業利益又は営業損失（ ）	9,190,191	20,564,865
経常利益又は経常損失（ ）	9,190,191	20,564,865
中間純利益又は中間純損失（ ）	9,190,191	20,564,865
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（ ）	101,826	48,708
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	54,591,479	61,768,828
剰余金増加額又は欠損金減少額	200,124	15,438
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	200,124	15,438
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,078,953	1,568,638
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,078,953	1,568,638
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	62,801,015	80,731,785

## ( 3 ) 【中間注記表】

( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
-----------------	---------------------------------------

( 中間貸借対照表に関する注記 )

	第8期 (平成27年 9月24日現在)	第9期中間計算期間 (平成28年 3月24日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	381,666,665口	371,992,223口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.1618円 (11,618円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.2170円 (12,170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

	第9期中間計算期間 (平成28年 3月24日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	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)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

	第9期中間計算期間 (平成28年 3月24日現在)
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

元本の移動

区分	第8期 自 平成26年 9月25日 至 平成27年 9月24日	第9期中間計算期間 自 平成27年 9月25日 至 平成28年 3月24日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	394,500,337円	381,666,665円
期中追加設定元本額	8,438,803円	79,292円
期中一部解約元本額	21,272,475円	9,753,734円

## (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (参考)

当ファンドは親投資信託受益証券を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の状況は次のとおりであります。

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。

## 日本債券マザーファンド

## 貸借対照表

	平成28年 3月24日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
金銭信託	2,322,664,970
コール・ローン	116,262,707

	平成28年 3月24日現在
項目	金額（円）
国債証券	256,012,937,590
地方債証券	17,991,302,566
特殊債券	24,248,804,072
社債券	14,299,652,000
派生商品評価勘定	4,498,056
未収入金	411,519,000
未収利息	468,448,806
前払費用	5,683,113
流動資産合計	315,881,772,880
資産合計	315,881,772,880
負債の部	
流動負債	
前受金	4,500,000
未払金	402,572,000
未払解約金	287,375,999
流動負債合計	694,447,999
負債合計	694,447,999
純資産の部	
元本等	
元本	230,776,216,453
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	84,411,108,428
元本等合計	315,187,324,881
純資産合計	315,187,324,881
負債純資産合計	315,881,772,880

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	平成28年 3月24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、社債券</p> <p>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。</p> <p>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発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>先物取引</p> <p>債券先物取引</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の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>派生商品取引等損益</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28年 3月24日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	230,776,216,453口
2. 担保資産	先物取引に係る差入委託証拠金の代用として、担保に供している資産は次の通りであります。 有価証券 106,814,000円
3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.3658円 (1万口当たり純資産額) (13,658円)

（注）担保資産の有価証券は、「国債証券」であります。上記金額には、約定未受渡債券を含んでおります。

## （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28年 3月24日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでも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。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	平成28年 3月24日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	平成27年 9月25日
期首元本額	244,052,309,232円
期中追加設定元本額	13,514,665,270円
期中一部解約元本額	26,790,758,049円
期末元本額	230,776,216,453円
期末元本額の内訳	
日本債券インデックスファンド	2,002,734,339円
D C 日本債券インデックスファンド	2,819,980,515円
D C 日本債券インデックスファンド L	31,727,867,738円
D C バランスファンド 3 0	5,413,617,807円
D C バランスファンド 5 0	3,585,249,933円
D C バランスファンド 7 0	802,364,205円
ベスタ・世界 6 資産ファンド（毎月決算型）	64,378,113円
ベスタ・世界 6 資産ファンド（1年決算型）	36,705,386円
日本債券インデックスファンド（SMA専用）	331,466,938円
新生・4分散ファンド	82,956,658円
日本債券・株式バランスファンド（資産配分調整型）	113,406,252円
日本債券インデックス e	1,863,021,040円
インデックスコレクション（国内債券）	7,539,368,273円
インデックスコレクション（バランス株式 3 0）	5,106,115,039円
インデックスコレクション（バランス株式 5 0）	1,643,292,995円
インデックスコレクション（バランス株式 7 0）	625,617,278円
私募日本債券パッシブファンド（適格機関投資家専用）	43,663,461,474円
日本債券パッシブファンド私募 A（適格機関投資家専用）	5,153,231,813円
バランス V A 3 0（適格機関投資家専用）	1,532,699,367円
バランス V A 5 0（適格機関投資家専用）	6,261,784,841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）	414,214,391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）	441,707,973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）	2,257,734,207円
バランス V A 2 5（適格機関投資家専用）	7,197,396,390円
バランス V A 3 7 . 5（適格機関投資家専用）	1,625,194,712円
バランス V A 5 0 L（適格機関投資家専用）	17,559,992,187円
バランス V A 7 5（適格機関投資家専用）	205,773,665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）	12,202,929,938円
V A ポートフォリオ 4 0（適格機関投資家専用）	4,103,695,448円
V A ポートフォリオ 2 0（適格機関投資家専用）	337,448,756円



区分	平成28年 3月24日現在
バランスVA40（適格機関投資家専用）	1,378,902,972円
VAバランス株式40（適格機関投資家専用）	178,145,481円
バランスファンドVA（適格機関投資家専用）	4,566,468,812円
VAバランスファンド2（株40/100）（適格機関投資家専用）	542,660,028円
VAバランス50-50（適格機関投資家専用）	1,125,026,839円
バランスVA20（適格機関投資家専用）	279,378,903円
VAファンド25（適格機関投資家専用）	3,533,452,957円
バランスファンドVA2（適格機関投資家専用）	5,686,597,424円
バランスVA20L（適格機関投資家専用）	345,869,333円
バランスVA25L（適格機関投資家専用）	2,497,075,651円
バランスファンドVA3（適格機関投資家専用）	41,905,789,619円
世界バランスVA25（適格機関投資家専用）	800,140,246円
国内バランスVA30（適格機関投資家専用）	227,363,433円
国内バランスVA25（適格機関投資家専用）	67,978,778円
VAバランス20-80（適格機関投資家専用）	916,031,557円
私募日本債券インデックスファンドAL（適格機関投資家専用）	4,750,286円
世界バランスVA20（適格機関投資家専用）	5,176,463円

（デリバティブ取引に関する注記）

#### 債券関連

（平成28年 3月24日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	債券先物取引				
	買建	906,661,944	-	911,160,000	4,498,056
合計		906,661,944	-	911,160,000	4,498,056

(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又は計算日に知りうる直近の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。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 2【ファンドの現況】

## 【日本債券インデックスファンド（SMA専用）】

## 【純資産額計算書】

（平成28年 4月28日現在）

資産総額	463,393,005円
負債総額	206,325円
純資産総額（ - ）	463,186,680円
発行済口数	378,637,741口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2233円
（1万口当たり純資産額）	（12,233円）

（参考）

## 日本債券マザーファンド

## 純資産額計算書

（平成28年 4月28日現在）

資産総額	330,807,611,183円
負債総額	2,139,490,063円
純資産総額（ - ）	328,668,121,120円
発行済口数	239,310,466,063口
1口当たり純資産額（ / ）	1.3734円
（1万口当たり純資産額）	（13,734円）

## 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

## (1)名義書換等

該当事項はありません。

## (2)受益者等に対する特典

該当事項はありません。

## (3)譲渡制限

該当事項はありません。

## (4)振替受益権について

当ファンドの受益権は社振法の適用を受けます。

## 受益証券の不発行

委託会社は、当ファンドの受益権を取り扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取り消された場合又は当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、振替受益権を表示する受益証券を発行し

ません。

#### 受益権の譲渡

- イ．受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載又は記録されている振替口座簿に係る振替機関等に振替の申請をするものとします。
- ロ．上記イ．の申請のある場合には、上記イ．の振替機関等は、当該譲渡に係る譲渡人の保有する受益権の口数の減少及び譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載又は記録するものとします。ただし、上記イ．の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定に従い、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載又は記録が行われるよう通知するものとします。
- ハ．上記イ．の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載又は記録されている振替口座簿に係る振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるとき又はやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

#### 受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載又は記録によらなければ、委託会社及び受託会社に対抗することができません。

#### 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

#### 償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者として）に支払います。

#### 質権口記載又は記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載又は記録されている受益権に係る収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金及び償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等に従って取り扱われます。

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

###### (1)資本金の額（平成28年 4月28日現在）

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

最近5年間に於ける資本金の額の増減：該当事項はありません。

###### (2)委託会社の機構

###### 会社の意思決定機構

会社に取締役3名以上、監査役2名以内をおきます。取締役及び監査役は、株主総会において選任され、又は解任されます。

取締役及び監査役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとします。

また、取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、監査役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行います。

取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。

監査役の任期は、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。

取締役会は、その決議をもって、取締役の中から、代表取締役若干名を選定します。また、代表取締役の中から社長1名を選定し、必要あるときは、取締役の中から、会長1名及び副社長、専務取締役、常務取締役若干名を選定することができます。

取締役会は、社長が招集し、議長となります。

社長にさしつかえあるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順位にしたがい、ほかの取締役がその職務を代行します。

取締役会を招集するには、各取締役及び各監査役に対して会日の3日前までに招集通知を發します。

ただし、緊急の必要あるときは、この期間を短縮することができ、取締役及び監査役の全員の同意があるときは、招集の手続を経ずに取締役会を開催することができます。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席し、出席した取締役の過半数をもって行います。

###### 投資運用の意思決定機構

###### [ PLAN（計画） ]

運用企画部担当役員を委員長とする運用委員会において、ファンドの運用の基本方針や運用ガイドラインなどを決定します。運用委員会で決定された運用の基本方針等に基づき、各運用部において、ファンドマネジャーが資産配分や個別資産の運用に係る運用計画を月次で策定し、部長が承認します。

###### [ DO（実行） ]

各運用部のファンドマネジャーは、運用計画に沿った運用の実行指図を通じてポートフォリオを構築し、ファンドの運用状況を管理します。

各運用部の部長は、ファンドの運用が運用計画に沿って行われていることを確認します。

売買発注の執行は、各運用部からの運用の実行指図に基づき、各運用部から独立したトレーディング部のトレーダーが行います。

#### [ CHECK（検証・評価） ]

運用企画部は、運用部門において各運用部から独立した立場で、毎月開催される運用委員会（委員長は運用企画部担当役員）に運用パフォーマンスに係るモニタリング状況を報告します。

このモニタリング状況や討議内容は、各運用部の部長（委員会の構成員）からファンドマネジャーに速やかにフィードバックされ、ファンドの運用に反映させています。

また、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングについては、運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が担当します。このモニタリング結果は、毎月開催される運用リスク管理委員会（委員長はコンプライアンス・リスク統括部担当役員）及び経営会議（議長は社長）に報告されます。

こうした牽制態勢のもと、PLAN - DO - CHECKのPDCサイクルによる一貫した運用プロセスにより、適切な運用体制を維持するよう努めています。

さらに、内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価します。この監査結果等を取締役会に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。

委託会社の機構は平成28年 6月24日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

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28年4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	457	7,993,999
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	35	157,005
単位型公社債投資信託	0	0
合計	492	8,151,005

## 3【委託会社等の経理状況】

- (1) 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（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。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第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）並びに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第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。

(2) 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29期事業年度（自平成26年4月1日 至 平成27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、第30期事業年度の間接会計期間（自平成27年4月1日 至 平成27年9月30日）の間接財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年3月31日現在)		当事業年度 (平成27年3月31日現在)	
資産の部				
流動資産				
現金及び預金		10,457,599		12,314,170
前払費用		114,325		125,306
未収委託者報酬		2,735,763		4,518,944
未収運用受託報酬		15,268		-
繰延税金資産		144,183		116,728
その他		3,448		8,789
流動資産合計		13,470,589		17,083,939
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	67,359	1	57,461
器具備品	1	87,378	1	116,879
有形固定資産合計		154,737		174,341
無形固定資産				
ソフトウェア		203,360		197,641
その他		4,686		7,648
無形固定資産合計		208,046		205,290
投資その他の資産				
投資有価証券		69,583		60,277
長期前払費用		34,773		5,425
長期貸付金		28,838		25,838
会員権		25,000		25,000
繰延税金資産		117,743		114,415
その他		553		463
貸倒引当金		28,838		25,838
投資その他の資産合計		247,653		205,581
固定資産合計		610,437		585,213
資産合計		14,081,027		17,669,152

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年3月31日現在)	当事業年度 (平成27年3月31日現在)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
預り金	13,353	13,868
未払金	1,723,999	2,578,595
未払手数料	1,169,997	1,896,826
その他未払金	554,001	681,769
未払費用	44,167	52,291
未払法人税等	1,467,469	924,882
未払消費税等	129,007	354,256
賞与引当金	94,659	94,769
その他	14,376	56,222
流動負債合計	3,487,033	4,074,887
<b>固定負債</b>		
資産除去債務	12,492	12,707
退職給付引当金	313,992	342,831
固定負債合計	326,485	355,538
負債合計	3,813,518	4,430,425
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	300,000	300,000
<b>資本剰余金</b>		
その他資本剰余金	350,000	350,000
資本剰余金合計	350,000	350,000
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	62,500	65,500
<b>その他利益剰余金</b>		
別途積立金	2,100,000	2,100,000
繰越利益剰余金	7,452,293	10,419,991
利益剰余金合計	9,614,793	12,585,491
株主資本合計	10,264,793	13,235,491
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,715	3,235
評価・換算差額等合計	2,715	3,235
純資産合計	10,267,508	13,238,726
負債・純資産合計	14,081,027	17,669,152

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)

営業収益				
委託者報酬	22,773,831		28,159,652	
運用受託報酬	55,511		8,732	
営業収益合計	22,829,342		28,168,384	
営業費用				
支払手数料	10,451,296		12,922,655	
広告宣伝費	76,961		130,384	
公告費	-		880	
調査費	5,091,105		5,994,577	
調査費	259,236		279,702	
委託調査費	4,830,390		5,712,946	
図書費	1,479		1,928	
営業雑経費	1,264,334		1,299,065	
通信費	17,246		17,456	
印刷費	327,214		330,921	
協会費	22,524		23,182	
諸会費	773		105	
情報機器関連費	837,859		857,009	
その他営業雑経費	58,716		70,390	
営業費用合計	16,883,698		20,347,563	
一般管理費				
給料	2,201,964		2,185,555	
役員報酬	102,330		89,055	
給料・手当	1,846,450		1,839,000	
賞与	253,183		257,499	
退職給付費用	72,029		71,270	
役員退職慰労金	1,070		-	
福利費	207,122		212,286	
交際費	2,758		4,491	
旅費交通費	45,973		55,788	
租税公課	42,862		42,868	
不動産賃借料	130,938		130,938	
寄付金	3,385		-	
減価償却費	119,445		129,285	
諸経費	1	219,615	1	212,345
一般管理費合計	3,047,165		3,044,830	
営業利益	2,898,479		4,775,990	

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月 1日	(自 平成26年4月 1日
	至 平成26年3月31日)	至 平成27年3月31日)
営業外収益		
受取利息	7,464	6,802
収益分配金	3,234	4,617
投資有価証券売却益	553	1,846



貸倒引当金戻入		3,000		3,000
その他		1,775		1,936
営業外収益合計		16,027		18,203
営業外費用				
長期前払費用償却	1	23,222	1	27,866
支払補償費		14,648		7,656
投資有価証券売却損		284		117
その他		2,112		3,283
営業外費用合計		40,268		38,924
経常利益		2,874,238		4,755,269
特別損失				
外国税関連費用		-	2	56,222
特別損失合計		-		56,222
税引前当期純利益		2,874,238		4,699,047
法人税、住民税及び事業税		1,623,332		1,667,610
法人税等調整額		502,474		30,739
法人税等合計		1,120,857		1,698,349
当期純利益		1,753,381		3,000,697

## ( 3 ) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	300,000	350,000	350,000
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	300,000	350,000	350,000

	株主資本				株主資本合計
	利益剰余金			利益剰余金 合計	
	利益準備金	その他利益剰余金			
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	59,500	2,100,000	5,731,912	7,891,412	8,541,412
当期変動額					
剰余金の配当	3,000		33,000	30,000	30,000
当期純利益			1,753,381	1,753,381	1,753,381
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	3,000	-	1,720,381	1,723,381	1,723,381

当期末残高	62,500	2,100,000	7,452,293	9,614,793	10,264,793
-------	--------	-----------	-----------	-----------	------------

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	4,998	4,998	8,546,410
当期変動額			
剰余金の配当			30,000
当期純利益			1,753,381
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	2,283	2,283	2,283
当期変動額合計	2,283	2,283	1,721,098
当期末残高	2,715	2,715	10,267,508

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	300,000	350,000	350,000
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	300,000	350,000	350,000

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	62,500	2,100,000	7,452,293	9,614,793	10,264,793
当期変動額					
剰余金の配当	3,000		33,000	30,000	30,000
当期純利益			3,000,697	3,000,697	3,000,697
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	3,000	-	2,967,697	2,970,697	2,970,697
当期末残高	65,500	2,100,000	10,419,991	12,585,491	13,235,491

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	2,715	2,715	10,267,508
当期変動額			
剰余金の配当			30,000
当期純利益			3,000,697

株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	520	520	520
当期変動額合計	520	520	2,971,217
当期末残高	3,235	3,235	13,238,726

## 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。

## (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）に基づいて償却しております。

## 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当事業年度の負担額を計上しております。

## (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、当事業年度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、当事業年度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

## (貸借対照表関係)

## 1有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成26年3月31日)		当事業年度 (平成27年3月31日)	
建 物	35,517	千円	45,415	千円
器具備品	188,630	"	218,270	"
計	224,147	"	263,685	"

## (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 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

諸経費	73,276	千円	37,614	千円
長期前払費用償却	23,222	"	27,866	"

## 2. 外国税関連費用

外国税関連費用56,222千円は、中国税務当局等が平成26年10月31日付に発した「通達79号」に基づき、平成22年3月23日から平成26年11月16日までのQFII(Qualified Foreign Institutional Investors)口座を通じて取得した中国A株の譲渡所得に対して税率10%で遡及課税される金額を合理的に計算した当社の負担額であります。中国A株に投資している当社の対象ファンドは「中国A株SRIマザーファンド」であり、ファンドの当時の受益者に負担を求めることが事実上不可能であるため、当社等が負担しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

## 2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

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	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月28日 定時株主総会	普通株式	30,000	10,000	平成25年3月31日	平成25年6月28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	配当金の総額(千円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	利益剰余金	10,000	平成26年3月31日	平成26年6月30日

当事業年度(自平成26年4月1日 至平成27年3月31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

## 2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

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	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	10,000	平成26年3月31日	平成26年6月30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27年6月30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とおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の 総額 (千円)	配当金の 原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	利益剰余金	10,000	平成27年3月31日	平成27年6月30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26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（*）	時価（*）	差額
(1) 現金及び預金	10,457,599	10,457,599	-
(2) 未収委託者報酬	2,735,763	2,735,763	-

(3) 投資有価証券 其他有価証券	69,583	69,583	-
(4) 未払金	(1,723,999)	(1,723,999)	-
(5) 未払法人税等	(1,467,469)	(1,467,469)	-

(\*) 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27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	12,314,170	12,314,170	-
(2) 未収委託者報酬	4,518,944	4,518,944	-
(3) 投資有価証券 其他有価証券	60,274	60,274	-
(4) 未払金	(2,578,595)	(2,578,595)	-
(5) 未払法人税等	(924,882)	(924,882)	-

(\*) 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、並びに（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

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、並びに（5）未払法人税等

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。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

（単位：千円）

区分	平成26年3月31日	平成27年3月31日
非上場株式	-	3

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

（注3）金銭債権等の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成26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	10,457,599	-	-	-
未収委託者報酬	2,735,763	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	7,743	21,044	-

当事業年度（平成27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	12,314,170	-	-	-
未収委託者報酬	4,518,944	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	1,576	16,038	-

（有価証券関係）

## 1. その他有価証券

前事業年度（平成26年3月31日現在）

（単位：千円）

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
その他	61,633	57,226	4,406
小計	61,633	57,226	4,406
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
その他	7,950	8,138	188
小計	7,950	8,138	188
合計	69,583	65,365	4,218

当事業年度（平成27年3月31日現在）

（単位：千円）

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
その他	58,207	53,306	4,901
小計	58,207	53,306	4,901
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
その他	2,066	2,186	120
小計	2,066	2,186	120
合計	60,274	55,492	4,781

（注）非上場株式（貸借対照表計上額3千円）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ことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）（単位：千円）

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
23,757	553	284

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27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
34,635	1,846	117

（デリバティブ取引関係）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

## 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. 退職給付債務に関する事項

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
(1) 退職給付債務	313,992	342,831
(2) 退職給付引当金	313,992	342,831

(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。

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 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
(1) 退職給付費用	72,029	71,270

(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。

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13,998千円、当事業年度で14,089千円であります。

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は簡便法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 (平成26年3月31日)		当事業年度 (平成27年3月31日)	
繰延税金資産				
未払事業税	102,368	千円	64,846	千円
貸倒引当金繰入限度超過額	10,277	"	8,356	"
賞与引当金損金算入限度超過額	33,736	"	31,368	"
退職給付引当金損金算入限度超過額	111,906	"	110,871	"
外国税関連費用損金不算入額	-	"	18,609	"
その他	13,094	"	5,855	"
繰延税金資産 合計	271,384	"	239,908	"
繰延税金負債				
その他有価証券評価差額金	1,503	"	1,546	"
投資有価証券売却益益金不算入額	7,953	"	7,217	"
繰延税金負債 合計	9,457	"	8,763	"
繰延税金資産（負債）の純額	261,926	"	231,144	"

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

法定実効税率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

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ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35.64%から、平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等については33.10%に、平成28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等については32.34%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が20,769千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額の金額が20,769千円増加しております。

## (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

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

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・レアルコース）	3,172,592千円

（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。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

顧客の名称	営業収益
J-REIT・リサーチ・オープン（毎月決算型）	3,363,914千円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド （ブラジル・レアルコース）	3,178,319千円

（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）

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25年4月1日 至 平成26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 の所有 (被所有) 割合(%)	関連 当事者 との関係	取引の内 容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
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	(直接) 100%	役員 の 兼任	経営指導 料の支払	73,276	-	-

- (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  
経営指導料  
取引条件については、一般取引条件を勘案して決定しております。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

重要性がないため、記載を省略しております。

(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25年4月1日 至 平成26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 の所有 (被所有) 割合(%)	関連 当事者 との関係	取引の内 容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
兄弟会社	三井住友信託 銀行(株)	東京都 千代田区	342,037	信託業務 及び 銀行業務	-	営業上の 取引 役員の 兼任	投信販売 代行手数料 等の支払	6,745,672	未払 手数料	794,830
							投資助言費 用の 支払	2,631,233	その他 未払金	239,120

- (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26年4月1日 至 平成27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 の所有 (被所有) 割合(%)	関連 当事者 との関係	取引の内 容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
兄弟会社	三井住友信託 銀行(株)	東京都 千代田区	342,037	信託業務 及び 銀行業務	-	営業上の 取引 役員の 兼任	投信販売 代行手数料 等の支払	8,852,826	未払 手数料	1,374,578
							投資助言費用 の支払	3,428,200	その他 未払金	381,755

- (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。

(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26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、名古屋証券取引所に上場）

当事業年度（平成27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、名古屋証券取引所に上場）

### (1株当たり情報)

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
1株当たり純資産額	3,422,502円93銭	4,412,908円85銭
1株当たり当期純利益金額	584,460円49銭	1,000,232円56銭

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)
当期純利益	1,753,381千円	3,000,697千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	1,753,381千円	3,000,697千円
普通株式の期中平均株式数	3,000株	3,000株

## 中間貸借対照表

(単位：千円)

第30期中間会計期間末  
(平成27年9月30日)

### 資産の部

#### 流動資産

現金及び預金		14,016,702
未収委託者報酬		5,141,677
繰延税金資産		106,209
その他流動資産		141,365
流動資産合計		19,405,955

#### 固定資産

##### 有形固定資産

建物	1	59,944
器具備品	1	102,740

その他有形固定資産	1	4,207
有形固定資産合計		166,892
無形固定資産		195,428
投資その他の資産		
投資有価証券		58,796
長期貸付金		24,338
会員権		25,000
その他の投資		1,137
繰延税金資産		124,183
貸倒引当金		24,338
投資その他の資産合計		209,117
固定資産合計		571,438
資産合計		19,977,393
負債の部		
流動負債		
未払金		2,781,753
未払費用		77,994
未払法人税等		1,090,560
賞与引当金		100,008
その他流動負債	2	189,082
流動負債合計		4,239,399
固定負債		
退職給付引当金		368,901
資産除去債務		12,816
その他固定負債		3,552
固定負債合計		385,270
負債合計		4,624,670

(単位：千円)

第30期中間会計期間末

(平成27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		68,500
その他利益剰余金		
別途積立金		2,100,000
繰越利益剰余金		12,536,088
利益剰余金合計		14,704,588
株主資本合計		15,354,588
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		1,864
評価・換算差額等合計		1,864

純資産合計	15,352,723
負債・純資産合計	19,977,393

## 中間損益計算書

(単位：千円)

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

営業収益		
委託者報酬		16,237,885
営業収益合計		16,237,885
営業費用		11,383,551
一般管理費	1	1,638,696
営業利益		3,215,638
営業外収益	2	12,278
営業外費用		14,137
経常利益		3,213,780
税引前中間純利益		3,213,780
法人税、住民税及び事業税		1,061,497
法人税等調整額		3,185
法人税等合計		1,064,682
中間純利益		2,149,097

## 中間株主資本等変動計算書

第30期中間会計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日）

(単位：千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	300,000	350,000	350,000
当中間期変動額			
剰余金の配当			
中間純利益			
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純 額）			
当中間期変動額合計	-	-	-
当中間期末残高	300,000	350,000	350,000

	株主資本				株主資本合計
	利益剰余金			利益剰余金 合計	
	利益準備金	その他利益剰余金			
別途積立金		繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	株主資本合計	
当期首残高	65,500	2,100,000	10,419,991	12,585,491	13,235,491
当中間期変動額					
剰余金の配当	3,000		33,000	30,000	30,000
中間純利益			2,149,097	2,149,097	2,149,097

株主資本以外の項目の 当中間期変動額 (純額)					
当中間期変動額合計	3,000	-	2,116,097	2,119,097	2,119,097
当中間期末残高	68,500	2,100,000	12,536,088	14,704,588	15,354,588

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	3,235	3,235	13,238,726
当中間期変動額			
剰余金の配当			30,000
中間純利益			2,149,097
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）	5,100	5,100	5,100
当中間期変動額合計	5,100	5,100	2,113,997
当中間期末残高	1,864	1,864	15,352,723

## 重要な会計方針

第30期中間会計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)
<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券</p> <p>  その他有価証券</p> <p>    時価のあるもの</p> <p>      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。)</p> <p>    時価のないもの</p> <p>      移動平均法による原価法によっております。</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産</p> <p>  定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>  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。</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金</p> <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> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>  従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当中間会計期間の負担額を計上しております。</p>

## (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、当事業年度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。

## 会計方針の変更

## (企業結合に関する会計基準等の適用)

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

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を当中間会計期間から適用し、取得関連費用を発生した事業年度の費用として計上する方法に変更しております。また、当中間会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する中間会計期間の中間財務諸表に反映させる方法に変更しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58 - 2項(4)及び事業分離等会計基準第57 - 4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、これによる損益及び1株当たり情報に与える影響はありません。

## 注記事項

## (中間貸借対照表関係)

第30期中間会計期間末  
(平成27年9月30日)

## 1 有形固定資産の減価償却累計額

建 物	49,628千円
器具備品	239,367千円
その他有形固定資産	382千円
計	289,378千円

## 2 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他流動負債」に含めて表示しております。

## (中間損益計算書関係)

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

## 1 減価償却実施額

有形固定資産	26,652千円
--------	----------

無形固定資産	34,155千円
2 営業外収益の主要項目 受取利息	3,919千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第30期中間会計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27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	当事業年度期首	当中間会計期間増加	当中間会計期間減少	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（千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	10,000	平成27年3月31日	平成27年6月30日

（リ・ス取引関係）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（金融商品関係）

第30期中間会計期間末（平成27年9月30日）

平成27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、次表には含まれておりません（（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	14,016,702	14,016,702	-
(2)未収委託者報酬	5,141,677	5,141,677	-
(3)投資有価証券 その他有価証券	58,793	58,793	-
(4)未払金	(2,781,753)	(2,781,753)	-
(5)未払法人税等	(1,090,560)	(1,090,560)	-

(\*)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、並びに(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、並びに(5)未払法人税等

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



ます。

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額3千円）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30期中間会計期間末（平成27年9月30日）

その他有価証券

(単位:千円)

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの その他	7,156	6,560	596
小計	7,156	6,560	596
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの その他	51,636	54,986	3,349
小計	51,636	54,986	3,349
合計	58,793	61,546	2,753

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額3千円）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30期中間会計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日）

該当事項はありません。

(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30期中間会計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27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30期中間会計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27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
J-REIT・リサーチ・オープン（毎月決算型）	2,010,428千円

（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いません。

（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）

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

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

第30期中間会計期間 （自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日）	
1株当たり純資産額	5,117,574円52銭
1株当たり中間純利益	716,365円75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いません。	

（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30期中間会計期間 （自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日）	
中間純利益	2,149,097千円
普通株式に係る中間純利益	2,149,097千円
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。

## 4 【利害関係人との取引制限】

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

## (1)自己又はその役員との取引

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

## (2)運用財産相互間の取引

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

## (3)通常の取引条件と異なる条件での親法人等又は子法人等との取引

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

## (4)親法人等又は子法人等の利益を図るためにする不必要な取引

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

## (5)その他親法人等又は子法人等が関与する不適切な行為

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

## 5【その他】

## (1)定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

## (2)訴訟事件その他の重要事項

平成28年 6月24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した事実及び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。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

## (1)受託会社

名称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成27年9月末日現在）

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

## (2)販売会社

名称	資本金の額（百万円） （平成27年9月末日現在）	事業の内容

三井住友信託銀行株式会社	342,037	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
S M B C 日興証券株式会社	10,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

## 2【関係業務の概要】

### (1)受託会社

当ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理等を行います。

### (2)販売会社

当ファンドの販売会社として、受益権の募集の取扱い、一部解約の実行の請求の受付、収益分配金・償還金及び一部解約金の支払い、収益分配金の再投資、運用報告書の交付並びに口座管理機関としての業務等を行います。

## 3【資本関係】

### (1)受託会社

該当事項はありません。

### (2)販売会社

該当事項はありません。

### (参考)再信託受託会社

名称 : 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

設立年月日 : 平成12年6月20日

資本金の額 : 51,000百万円（平成27年9月末日現在）

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

再信託の目的 : 原信託契約に係る信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## 第3【その他】

(1) 金融商品取引法第15条第2項本文に規定するあらかじめ又は同時に交付しなければならない目論見書（以下「交付目論見書」といいます。）の名称を「投資信託説明書（交付目論見書）」、また、金融商品取引法第15条第3項本文に規定する交付の請求があった時に直ちに交付しなければならない目論見書（以下「請求目論見書」といいます。）の名称を「投資信託説明書（請求目論見書）」と記載することがあります。

(2) 目論見書の表紙等に委託会社又は受託会社のロゴ・マーク、ファンドの図案及びキャッチコピーを記載することがあります。

(3) 目論見書の表紙等に以下の趣旨の事項を記載することがあります。

ファンドの信託財産は、信託法に基づき受託会社において分別管理されています。

本書は、金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書です。

交付目論見書にはファンドの約款の主な内容が含まれておりますが、約款の全文は請求目論見書に掲載されております。

ファンドに関する請求目論見書は、委託会社のホームページで閲覧、ダウンロードできます。

ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。

- (4) 目論見書の表紙に目論見書の使用開始日を記載します。
- (5) 目論見書の表紙等にファンドの管理番号等を記載することがあります。
- (6) 交付目論見書の表紙等に委託会社のインターネットホームページのアドレスに加え、他のインターネットのアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含まれます。）を掲載し、これらのアドレスにアクセスすることにより基準価額等の情報を入手できる旨を記載することがあります。
- (7) 有価証券届出書に記載された内容を明瞭に表示するため、目論見書にグラフ、図表等を使用することがあります。
- (8) 目論見書は電子媒体などとして使用されるほか、インターネットなどに掲載されることがあります。
- (9) 目論見書に投信評価機関、投信評価会社等によるレーティング、評価情報及び評価分類等を表示することがあります。また、投資対象の投資信託証券等に関して、投信評価機関、投信評価会社等によるレーティング、評価情報及び評価分類等を表示することがあります。
- (10) 有価証券届出書に記載された運用実績の参考情報のデータを適時更新し、目論見書に記載することがあります。

## 独立監査人の監査報告書

平成27年 6月 5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  
業務執行社員 公認会計士 白川 芳樹 印指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 竹内 知明 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26年4月1日から平成27年3月31日までの第29期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成27年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以 上

1. 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。

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書

平成27年11月24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

中島紀子

印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている日本債券インデックスファンド（SMA専用）の平成26年9月25日から平成27年9月24日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

## 財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

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

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

## 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本債券インデックスファンド（SMA専用）の平成27年9月24日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 利害関係

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、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. XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

**独立監査人の中間監査報告書**

平成27年12月4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 公認会計士 白川 芳樹  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 竹内 知明  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（平成27年4月1日から平成27年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

**中間財務諸表に対する経営者の責任**

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

**監査人の責任**

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

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

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

**中間監査意見**

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、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27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27年4月1日から平成27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



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. X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成28年5月24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

中島紀子

印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている日本債券インデックスファンド（SMA専用）の平成27年9月25日から平成28年3月24日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

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

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

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、日本債券インデックスファンド（SMA専用）の平成28年3月24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27年9月25日から平成28年3月24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. XBR Lデータは中間監査の対象には含まれておりません。