

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成28年7月8日提出

【発行者名】 大和証券投資信託委託株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 岩本 信之

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【事務連絡者氏名】 山村 政  
連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【電話番号】 03-5555-3111

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 ダイワ日本株・バリュー発掘ファンド・ヘッジ型  
（ダイワSMA専用）

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 継続申込期間（平成28年1月9日から平成29年1月10日まで）  
10兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成28年1月8日付で提出した有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を、有価証券報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出致します。

．【訂正の内容】

（ 下線部 \_\_\_\_\_ は訂正部分を示します。 ）

## 第二部 【ファンド情報】

### 第1 【ファンドの状況】

#### 1 【ファンドの性格】

##### (3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成27年10月末日現在） >

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成28年4月末日現在） >

< 略 >

#### 2 【投資方針】

##### (3) 【運用体制】

< 訂正前 >

< 略 >

職務権限

< 略 >

ロ . Deputy-CIO（1~5名程度）

CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ハ . インベストメント・オフィサー（1~5名程度）

CIOおよびDeputy-CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

< 略 >

ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

次のとおり各会議体において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体の事務局となる内部管理関連部門の人員は25~35名程度です。

< 略 >

上記の運用体制は平成27年10月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 訂正後 >

&lt; 略 &gt;

## 職務権限

&lt; 略 &gt;

## ロ . Deputy-CIO (0~5名程度)

CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

## ハ . インベストメント・オフィサー (0~5名程度)

CIOおよびDeputy-CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

&lt; 略 &gt;

ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

次のとおり各会議体において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体の事務局となる内部管理関連部門の人員は30~40名程度です。

&lt; 略 &gt;

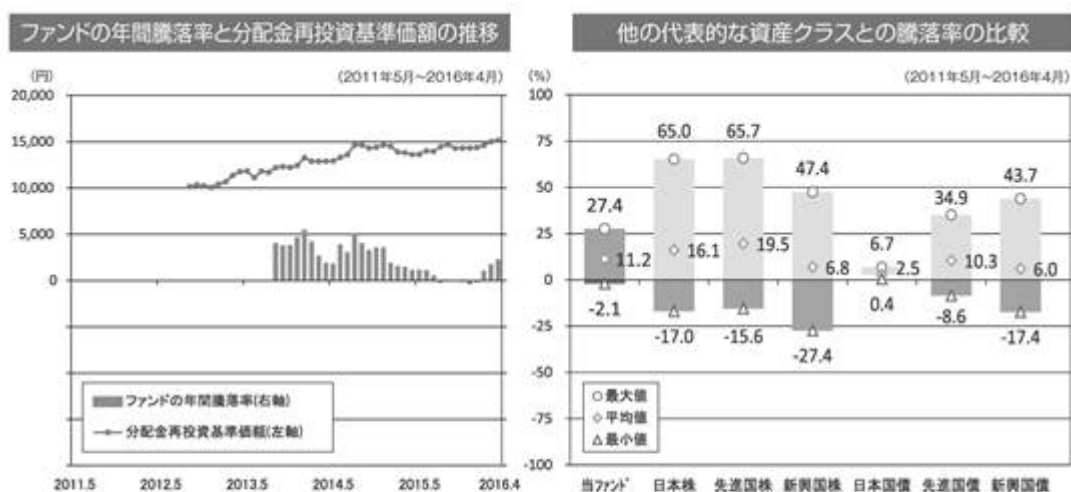
上記の運用体制は平成28年4月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

## 3 【投資リスク】

末尾の「参考情報」を次の内容に訂正・更新します。

## 参 考 情 報

- 下記のグラフは、ファンドと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。右のグラフは過去5年間に於ける年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間に於ける年間騰落率の推移を表示しています。



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、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。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ① 年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ② 年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③ インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

## ※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）  
 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）  
 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）  
 日本国債：NOMURA-BPI国債  
 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）  
 新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

## ※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利は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および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCが開発したインデックスです。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利は同社に帰属します。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイドは、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しています。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 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

## 4 【手数料等及び税金】

## (5) 【課税上の取扱い】

< 訂正前 >

< 略 >

個人の投資者に対する課税

< 略 >

## 八．損益通算について

一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等の譲渡益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得との損益通算も可能となります。また、一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損との相殺が可能となります。

平成28年1月1日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得および譲渡所得等が追加されます。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

法人の投資者に対する課税

法人の投資者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として課税され、15%（所得税15%）の税率で源泉徴収され法人の受取額となります。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、元本払戻金（特別分配金）には課税されません。ただし、平成49年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は15.315%（所得税15%および復興特別所得税0.315%）となります。

なお、益金不算入制度（当ファンドの場合、対象金額は二分の一となります。）および税額控除制度が適用されます。ただし、平成27年4月1日以降に開始する事業年度については、益金不算入制度の適用はありません。

< 略 >

（ ）上記は、平成27年10月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

個人の投資者に対する課税

< 略 >

#### 八．損益通算について

一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等（特定公社債、公募公社債投資信託を含みます。）の譲渡益および償還差益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得および利子所得との損益通算も可能となります。また、翌年以後3年間、上場株式等の譲渡益・償還差益および配当等・利子から繰越控除することができます。一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損および償還差損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

法人の投資者に対する課税

法人の投資者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として課税され、15%（所得税15%）の税率で源泉徴収され法人の受取額となります。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、元本払戻金（特別分配金）には課税されません。ただし、平成49年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は15.315%（所得税15%および復興特別所得税0.315%）となります。なお、益金不算入制度の適用はありません。

源泉徴収された税金は法人税額から控除されます。

< 略 >

（ ）上記は、平成28年4月末現在のもので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

## 5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

## (1) 【投資状況】（平成28年4月28日現在）

## 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	18,070,330,094	83.75
内 日本	18,070,330,094	83.75
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	3,506,849,382	16.25
純資産総額	21,577,179,476	100.00

## その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引(売建)	17,456,740,000	80.90
内 日本	17,456,740,000	80.90

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に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います。このような時価が発表されていない場合には、当該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います。

## (2) 【投資資産】（平成28年4月28日現在）

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	ダイワ日本株・バリュート発掘マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	5,476,853,396	3.2255 17,665,886,746	3.2994 18,070,330,094	83.75

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

## ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	83.75%
合計	83.75%

(注) 投資比率は、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。

## ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

## 【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】

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
株価指数先物 取引	日本	TOPIX先物 2016年6月	売建	1,316	17,128,522,743	17,456,740,000	80.90%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に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います。このような時価が発表されていない場合には、当該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います。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (平成25年4月10日)	6,629,906,659	7,413,992,246	1.0147	1.1347
第2計算期間末 (平成25年10月10日)	9,327,529,167	10,041,632,401	1.0188	1.0968
第3計算期間末 (平成26年4月10日)	11,373,804,420	12,147,080,676	1.0002	1.0682
第4計算期間末 (平成26年10月10日)	14,414,176,448	16,143,208,561	1.0004	1.1204
第5計算期間末 (平成27年4月10日)	21,709,406,462	21,709,406,462	0.9578	0.9578
平成27年4月末日	20,216,423,159	-	0.9459	-
5月末日	17,241,938,178	-	0.9475	-
6月末日	17,524,706,286	-	0.9746	-
7月末日	17,183,903,803	-	0.9704	-
8月末日	16,086,405,078	-	1.0062	-
9月末日	16,135,036,847	-	1.0216	-
第6計算期間末 (平成27年10月13日)	15,842,916,383	16,017,072,120	1.0007	1.0117
10月末日	15,554,231,873	-	0.9831	-
11月末日	13,344,067,571	-	0.9849	-
12月末日	13,363,725,515	-	0.9850	-
平成28年1月末日	13,382,604,498	-	0.9890	-
2月末日	13,509,592,150	-	1.0034	-
3月末日	13,877,259,878	-	1.0323	-
第7計算期間末 (平成28年4月11日)	14,430,485,584	14,886,469,252	1.0127	1.0447
4月末日	21,577,179,476	-	1.0099	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第1計算期間	0.1200



第2計算期間	0.0780
第3計算期間	0.0680
第4計算期間	0.1200
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0110
第7計算期間	0.0320

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	13.5
第2計算期間	8.1
第3計算期間	4.8
第4計算期間	12.0
第5計算期間	4.3
第6計算期間	5.6
第7計算期間	4.4

## (4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1計算期間	4,392,589,101	3,660,192,658
第2計算期間	4,799,702,958	2,178,579,852
第3計算期間	4,848,020,242	2,631,480,251
第4計算期間	6,082,372,792	3,045,481,509
第5計算期間	18,899,459,781	10,642,853,745
第6計算期間	2,474,979,432	9,307,846,664
第7計算期間	1,252,451,436	2,835,301,548

(注) 当初設定数量は5,801,650,119口です。

(参考) マザーファンド

ダイワ日本株・バリュート発掘マザーファンド

## (1) 投資状況 (平成28年4月28日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	31,686,813,700	98.01
内 日本	31,686,813,700	98.01
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	643,944,921	1.99
純資産総額	32,330,758,621	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

## (2) 投資資産 (平成28年4月28日現在)

投資有価証券の主要銘柄

イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	数業種は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	CYBERDYNE	日本	株式	精密機器	265,000	2,040.94 540,850,094	2,353.00 623,545,000	1.93
2	ダブル・スコープ	日本	株式	電気機器	105,600	3,400.02 359,042,218	5,700.00 601,920,000	1.86
3	ムゲンエステート	日本	株式	不動産業	271,100	2,216.95 601,017,442	2,145.00 581,509,500	1.80
4	平田機工	日本	株式	機械	165,100	1,417.87 234,091,108	3,110.00 513,461,000	1.59
5	ペプチドリーム	日本	株式	医薬品	72,000	5,077.31 365,567,165	6,360.00 457,920,000	1.42
6	ノジマ	日本	株式	小売業	365,000	1,387.77 506,538,467	1,240.00 452,600,000	1.40
7	技研製作所	日本	株式	機械	221,100	1,746.34 386,116,492	1,922.00 424,954,200	1.31
8	シノケングループ	日本	株式	不動産業	155,700	1,939.80 302,028,275	2,262.00 352,193,400	1.09
9	九電工	日本	株式	建設業	116,000	2,412.35 279,833,291	2,776.00 322,016,000	1.00
10	出光興産	日本	株式	石油・石炭 製品	134,900	2,211.52 298,334,640	2,356.00 317,824,400	0.98
11	塩野義製薬	日本	株式	医薬品	50,000	5,056.47 252,823,988	5,643.00 282,150,000	0.87
12	中村超硬	日本	株式	機械	52,200	2,112.35 110,265,000	5,390.00 281,358,000	0.87
13	日本ライフライン	日本	株式	卸売業	112,000	1,314.87 147,266,355	2,400.00 268,800,000	0.83
14	トリケミカル	日本	株式	化学	170,800	893.45 152,602,743	1,517.00 259,103,600	0.80
15	イトクロ	日本	株式	サービス業	78,000	2,141.55 167,041,138	3,300.00 257,400,000	0.80
16	ロゼッタ	日本	株式	サービス業	68,000	3,574.39 243,058,696	3,765.00 256,020,000	0.79
17	鎌倉新書	日本	株式	サービス業	58,000	3,069.56 178,034,867	4,220.00 244,760,000	0.76
18	オープンハウス	日本	株式	不動産業	101,300	2,137.10 216,488,436	2,400.00 243,120,000	0.75
19	ジャパンマテリアル	日本	株式	サービス業	90,000	2,130.73 191,766,357	2,674.00 240,660,000	0.74
20	日成ビルド工業	日本	株式	建設業	580,000	398.65 231,218,534	411.00 238,380,000	0.74
21	ジグソー	日本	株式	情報・通信 業	11,900	17,751.42 211,241,963	19,200.00 228,480,000	0.71
22	S Foods	日本	株式	食料品	82,800	2,325.64 192,563,273	2,596.00 214,948,800	0.66
23	シーイーシー	日本	株式	情報・通信 業	134,000	1,120.36 150,129,200	1,601.00 214,534,000	0.66

24	サンフロンティア不動産	日本	株式	不動産業	206,000	1,043.75 215,014,088	1,032.00 212,592,000	0.66
25	ノザワ	日本	株式	ガラス・土石製品	497,000	517.58 257,239,851	426.00 211,722,000	0.65
26	SRAホールディングス	日本	株式	情報・通信業	80,900	2,481.95 200,789,766	2,571.00 207,993,900	0.64
27	じげん	日本	株式	情報・通信業	258,000	765.26 197,439,252	802.00 206,916,000	0.64
28	日本電信電話	日本	株式	情報・通信業	42,000	4,703.30 197,538,601	4,864.00 204,288,000	0.63
29	薬王堂	日本	株式	小売業	56,400	3,137.77 176,970,500	3,610.00 203,604,000	0.63
30	ケイアイスター不動産	日本	株式	不動産業	106,500	1,679.08 178,822,819	1,900.00 202,350,000	0.63

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

#### ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	98.01%
合計	98.01%

(注) 投資比率は、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。

#### ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
水産・農林業	0.94%
建設業	5.52%
食料品	2.06%
繊維製品	0.91%
パルプ・紙	0.17%
化学	3.97%
医薬品	3.48%
石油・石炭製品	1.35%
ゴム製品	0.36%
ガラス・土石製品	2.76%
鉄鋼	1.17%
非鉄金属	1.63%
金属製品	1.74%
機械	8.20%
電気機器	7.73%
輸送用機器	2.00%
精密機器	2.35%
その他製品	3.09%
電気・ガス業	0.20%
陸運業	1.23%
倉庫・運輸関連業	0.12%
情報・通信業	11.80%
卸売業	7.34%
小売業	6.19%
銀行業	1.47%
証券・商品先物取引業	0.79%
保険業	0.45%

その他金融業	1.77%
不動産業	8.08%
サービス業	9.11%
合計	98.01%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

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。

[次へ](#)

## (参考情報) 運用実績

2016年4月28日現在

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

## 基準価額・純資産の推移

基準価額	10,099円
純資産総額	215億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	0.9%
3カ月間	5.3%
6カ月間	6.0%
1年間	11.4%
3年間	28.8%
5年間	-
設定来	51.7%



※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。基準価額の計算において信託報酬は控除しています。

## 分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 430円 設定来分配金合計額: 4,290円

決算期	第1期 13年4月	第2期 13年10月	第3期 14年4月	第4期 14年10月	第5期 15年4月	第6期 15年10月	第7期 16年4月			
分配金	1,200円	780円	680円	1,200円	0円	110円	320円			

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

## 主要な資産の状況

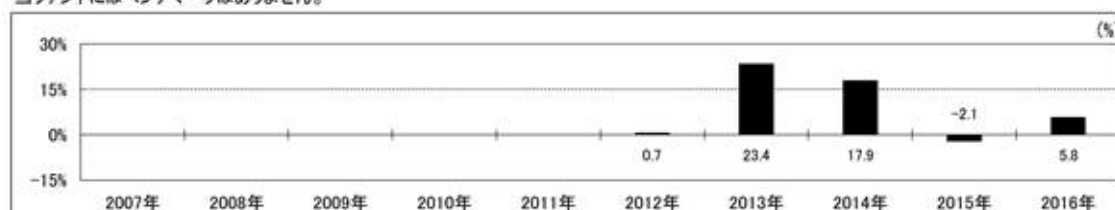
※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成		株式東証33業種別構成		組入上位10銘柄		業種名	
銘柄数	比率		比率				比率
国内株式	359	82.1%	情報・通信業	9.9%	TOPIX先物 2806月	-	-80.9%
国内株式先物	1	-80.9%	サービス業	7.6%	CYBERDYNE	精密機器	1.6%
不動産投資信託等	-	-	機械	6.9%	ダブル・スコープ	電気機器	1.6%
コール・ローン、その他		17.9%	不動産業	6.8%	ムゲンエステート	不動産業	1.5%
合計	360	-	電気機器	6.5%	平田機工	機械	1.3%
株式市場・上場別構成			卸売業	6.2%	ペプチドリーム	医薬品	1.2%
一部(東証・名証)		49.0%	小売業	5.2%	ノジマ	小売業	1.2%
二部(東証・名証)		10.2%	建設業	4.6%	技研製作所	機械	1.1%
新興市場他		22.9%	化学	3.3%	シノケングループ	不動産業	0.9%
その他		-	その他	25.2%	丸電工	建設業	0.8%
合計		82.1%	合計	82.1%	合計		-

※先物の建玉がある場合は、資産別構成の比率合計額を表示していません。また、先物の売建玉が組入上位10銘柄にある場合は、組入上位10銘柄の比率合計額を表示していません。

## 年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

・2012年は設定日(9月10日)から年末、2016年は4月28日までの騰落率を表しています。

最新の運用実績は、委託会社のホームページ、または販売会社でご確認いただけます。

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6か月であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第7期計算期間（平成27年10月14日から平成28年4月11日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## 1 【財務諸表】

ダイワ日本株・バリュー発掘ファンド・ヘッジ型（ダイワSMA専用）

## (1) 【貸借対照表】

	第6期	第7期
	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	876,675,931
コール・ローン	1,199,534,053	301,998,558
親投資信託受益証券	14,299,846,462	13,246,886,748
派生商品評価勘定	1,290,452	525,344,309
前払金	460,778,000	-
差入委託証拠金	594,045,000	498,225,000
流動資産合計	16,555,493,967	15,449,130,546
資産合計	16,555,493,967	15,449,130,546
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	357,092,162	4,623,262
前受金	-	451,194,000
未払収益分配金	174,155,737	455,983,668
未払解約金	78,404,956	27,241,354
未払受託者報酬	4,787,153	3,702,406
未払委託者報酬	97,658,947	75,530,117
その他未払費用	478,629	370,155
流動負債合計	712,577,584	1,018,644,962
負債合計	712,577,584	1,018,644,962
純資産の部		
元本等		
元本	1	15,832,339,746
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	10,576,637	180,995,950
（分配準備積立金）	-	149,870,526
元本等合計	15,842,916,383	14,430,485,584
純資産合計	15,842,916,383	14,430,485,584
負債純資産合計	16,555,493,967	15,449,130,546

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

	第6期	第7期
	自 平成27年4月11日 至 平成27年10月13日 金額(円)	自 平成27年10月14日 至 平成28年4月11日 金額(円)
営業収益		
受取利息	446,091	288,048
有価証券売買等損益	543,375,658	769,959,714
派生商品取引等損益	374,951,819	1,365,457,274
営業収益合計	918,773,568	595,785,608
営業費用		
受託者報酬	4,787,153	3,702,406
委託者報酬	97,658,947	75,530,117
その他費用	478,629	370,155
営業費用合計	102,924,729	79,602,678
営業利益	815,848,839	516,182,930
経常利益	815,848,839	516,182,930
当期純利益	815,848,839	516,182,930
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( )	30,326,944	89,671,264
期首剰余金又は期首欠損金( )	955,800,516	10,576,637
剰余金増加額又は欠損金減少額	386,620,394	22,000,809
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	386,620,394	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	-	22,000,809
剰余金減少額又は欠損金増加額	31,609,399	1,452,022
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	-	1,452,022
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	31,609,399	-
分配金 1	174,155,737	455,983,668
期末剰余金又は期末欠損金( )	10,576,637	180,995,950



## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第7期	
	自 平成27年10月14日	至 平成28年4月11日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券  移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	先物取引  個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日  平成27年10月10日、その翌日及びその翌々日が休日のため、前計算期間末日を平成27年10月13日としており、平成28年4月10日が休日のため、当計算期間末日を平成28年4月11日としております。このため、当計算期間は181日となっております。	

## (貸借対照表に関する注記)

区 分	第6期	第7期
	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
1. 1期首元本額	22,665,206,978円	15,832,339,746円
期中追加設定元本額	2,474,979,432円	1,252,451,436円
期中一部解約元本額	9,307,846,664円	2,835,301,548円
2. 計算期間末日における受益権の総数	15,832,339,746口	14,249,489,634口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第6期	第7期
	自 平成27年4月11日 至 平成27年10月13日	自 平成27年10月14日 至 平成28年4月11日
1 分配金の計算過程	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（84,825,463円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（52,570,739円）、投資信託約款に規定される収益調整金（44,419,017円）及び分配準備積立金（2,917,155円）より分配対象額は184,732,374円（1万口当たり116.68円）であり、うち174,155,737円（1万口当たり110円）を分配金額としております。	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（117,558,849円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（488,295,345円）、投資信託約款に規定される収益調整金（31,125,424円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象額は636,979,618円（1万口当たり447.02円）であり、うち455,983,668円（1万口当たり320円）を分配金額としております。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	第7期	
	自 平成27年10月14日	至 平成28年4月11日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。	
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 投資信託約款の運用の基本方針に規定する投資成果を得ることを目的として、当該規定に従ってわが国の金融商品取引所（外国の取引所）における株価指数先物取引を利用しております。	
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。	
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。	

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第7期	
	平成28年4月11日現在	
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)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等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。	

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	第6期	第7期
	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	321,196,662	660,890,182
合計	321,196,662	660,890,182

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## 株式関連

種 類	第6期 平成27年10月13日 現在				第7期 平成28年4月11日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
株価指数 先物取引								
売 建	13,487,767,000	-	13,842,630,000	354,863,000	12,864,559,000	-	12,342,350,000	522,209,000
合計	13,487,767,000	-	13,842,630,000	354,863,000	12,864,559,000	-	12,342,350,000	522,209,000

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として計算期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又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。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(関連当事者との取引に関する注記)

第7期 自 平成27年10月14日 至 平成28年4月11日	
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。	

(1口当たり情報)

	第6期 平成27年10月13日現在	第7期 平成28年4月11日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0007円 (10,007円)	1.0127円 (10,127円)

(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	ダイワ日本株・バリュー発掘マザーファンド	4,154,973,574	13,246,886,748	
親投資信託受益証券 合計			13,246,886,748	
合計			13,246,886,748	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券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

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

（参考）

当ファンドは、「ダイワ日本株・バリュー発掘マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの計算期間末日（以下、「期末日」）における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

[次へ](#)

## 「ダイワ日本株・バリュー発掘マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## 貸借対照表

	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	1,061,216,634
コール・ローン	536,656,046	365,569,399
株式	31,657,131,500	27,279,805,400
投資証券	106,799,000	-
派生商品評価勘定	334,184	-
未収入金	1,143,000,700	803,729,131
未収配当金	157,572,300	273,797,140
差入委託証拠金	2,580,000	-
流動資産合計	33,604,073,730	29,784,117,704
資産合計	33,604,073,730	29,784,117,704
負債の部		
流動負債		
前受金	820,000	-
未払金	998,045,607	880,730,259
未払解約金	-	50,000,000
流動負債合計	998,865,607	930,730,259
負債合計	998,865,607	930,730,259
純資産の部		
元本等		
元本	1 9,390,073,346	9,049,942,174
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	23,215,134,777	19,803,445,271
元本等合計	32,605,208,123	28,853,387,445
純資産合計	32,605,208,123	28,853,387,445
負債純資産合計	33,604,073,730	29,784,117,704

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自 平成27年10月14日 至 平成28年4月11日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p> <p>(2) 投資証券</p>

	<p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、株式及び投資証券の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

区 分	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
1. 1 期首	平成27年4月11日	平成27年10月14日
期首元本額	13,197,357,921円	9,390,073,346円
期中追加設定元本額	2,119,847,147円	2,288,973,548円
期中一部解約元本額	5,927,131,722円	2,629,104,720円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ日本株・バリュー発掘 ファンド(ダイワSMA専用)	5,271,809,814円	4,894,968,600円
ダイワ日本株・バリュー発掘 ファンド・ヘッジ型(ダイワSMA 専用)	4,118,263,532円	4,154,973,574円
計	9,390,073,346円	9,049,942,174円
2. 期末日における受益権の総数	9,390,073,346口	9,049,942,174口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成27年10月14日 至 平成28年4月11日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所(外国の取引所)における株価指数先物取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。
----------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成28年4月11日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
株式	2,935,094,745	7,081,619
投資証券	2,334,171	-
合計	2,937,428,916	7,081,619

(注) 「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成26年10月11日から平成27年10月13日まで、及び平成27年10月14日から平成28年4月11日まで）を指しております。

## (デリバティブ取引に関する注記)

## ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## 株式関連

種 類	平成27年10月13日 現在				平成28年4月11日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	59,760,000	-	60,120,000	360,000	-	-	-	-
合計	59,760,000	-	60,120,000	360,000	-	-	-	-

## (注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又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、期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。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

	平成27年10月13日現在	平成28年4月11日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	3.4723円 (34,723円)	3.1882円 (31,882円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

銘柄	株式数	評価額(円)		備考
		単価	金額	
日本水産	266,000	591.00	157,206,000	
アクシーズ	33,800	2,350.00	79,430,000	
ホクリヨウ	38,100	930.00	35,433,000	
ファーストコーポレーション	41,600	1,012.00	42,099,200	
東急建設	94,000	890.00	83,660,000	
北弘電社	18,000	350.00	6,300,000	
松井建設	26,700	709.00	18,930,300	
前田建設	166,000	801.00	132,966,000	
田辺工業	84,500	805.00	68,022,500	
イチケン	774,000	279.00	215,946,000	
富士ピー・エス	49,000	230.00	11,270,000	
名工建設	130,400	790.00	103,016,000	
ピーエス三菱	148,000	394.00	58,312,000	
大東建託	800	16,190.00	12,952,000	
東洋建設	226,000	466.00	105,316,000	
福田組	66,000	1,100.00	72,600,000	
テノックス	47,100	573.00	26,988,300	
日本ドライケミカル	39,100	2,256.00	88,209,600	
日成ビルド工業	321,000	373.00	119,733,000	
大和ハウス	39,000	2,897.50	113,002,500	
北陸電気工事	9,800	766.00	7,506,800	
住友電設	68,400	1,358.00	92,887,200	
九電工	84,000	2,823.00	237,132,000	
高田工業所	34,400	435.00	14,964,000	
ダイダン	45,000	705.00	31,725,000	
高橋カーテンウォール	75,000	473.00	35,475,000	
三井製糖	181,000	480.00	86,880,000	
インタースペース	34,400	875.00	30,100,000	
ジェイエイシーリクルートメント	67,000	1,360.00	91,120,000	
アイレップ	138,000	676.00	93,288,000	
E・Jホールディングス	41,100	870.00	35,757,000	
日本マニファクチャリング	127,000	492.00	62,484,000	
GCAサヴィアン	42,000	1,079.00	45,318,000	
森永乳業	297,000	596.00	177,012,000	
六甲バター	30,400	1,773.00	53,899,200	
S Foods	76,000	2,442.00	185,592,000	
システナ	120,000	1,695.00	203,400,000	
ヒューマンホールディングス	14,300	720.00	10,296,000	
アウトソーシング	18,000	3,875.00	69,750,000	
ウェルネット	30,000	4,465.00	133,950,000	
ワールドホールディングス	51,000	1,230.00	62,730,000	
アスカネット	49,000	1,335.00	65,415,000	
ぐるなび	20,000	2,832.00	56,640,000	
ジェイコムホールディングス	20,000	2,799.00	55,980,000	
比較.COM	26,900	946.00	25,447,400	
サッポロホールディングス	18,000	559.00	10,062,000	
ハードオフコーポレーション	31,200	1,508.00	47,049,600	
アダストリア	5,000	3,830.00	19,150,000	



JALUX	32,400	2,024.00	65,577,600
ミューチュアル	100,800	842.00	84,873,600
横浜冷凍	70,000	1,041.00	72,870,000
日東ベスト	14,100	759.00	10,701,900
太陽化学	24,500	871.00	21,339,500
アプライド	14,600	1,280.00	18,688,000
ラサ商事	5,000	545.00	2,725,000
アルコニックス	1,800	1,428.00	2,570,400
ソリトンシステムズ	47,000	1,015.00	47,705,000
あいホールディングス	23,000	3,095.00	71,185,000
サイボー	41,000	440.00	18,040,000
富士山マガジン	17,500	2,761.00	48,317,500
ウイン・パートナーズ	20,600	1,476.00	30,405,600
ジェネレーションパス	5,800	2,900.00	16,820,000
SFPダイニング	31,000	1,699.00	52,669,000
綿半ホールディングス	75,100	1,315.00	98,756,500
ヨシックス	54,000	1,970.00	106,380,000
三栄建築設計	59,800	1,180.00	70,564,000
三重交通グループHD	239,900	566.00	135,783,400
アーバネットコーポレーション	236,000	316.00	74,576,000
サムティ	96,000	1,026.00	98,496,000
ディア・ライフ	264,800	385.00	101,948,000
日本商業開発	42,000	2,127.00	89,334,000
ユニゾホールディングス	30,400	4,820.00	146,528,000
サンセイランディック	158,000	927.00	146,466,000
オープンハウス	89,000	2,086.00	185,654,000
ムゲンエステート	236,000	2,013.00	475,068,000
帝国繊維	27,200	1,417.00	38,542,400
あさひ	6,400	1,711.00	10,950,400
日本調剤	28,000	3,315.00	92,820,000
薬王堂	47,800	3,440.00	164,432,000
クスリのアオキ	18,000	6,260.00	112,680,000
サカイ オーベックス	623,000	163.00	101,549,000
STUDIOUS	42,600	949.00	40,427,400
ケー・エフ・シー	132,400	1,766.00	233,818,400
川田テクノロジーズ	31,700	3,000.00	95,100,000
ケイアイスター不動産	39,000	1,558.00	60,762,000
住江織物	210,000	314.00	65,940,000
丸八ホールディングス	21,500	887.00	19,070,500
共和レザー	78,000	809.00	63,102,000
セーレン	48,000	1,135.00	54,480,000
ピリングシステム	15,400	4,705.00	72,457,000
パピレス	74,700	1,659.00	123,927,300
テクノスジャパン	22,900	4,945.00	113,240,500
じげん	212,100	788.00	167,134,800
エンカレッジ・テクノロジー	56,000	2,001.00	112,056,000
サイバーリンクス	27,500	966.00	26,565,000
ディー・エル・イー	116,000	915.00	106,140,000
セレス	11,600	1,511.00	17,527,600
情報企画	61,000	1,650.00	100,650,000
セック	23,200	4,150.00	96,280,000
豆蔵ホールディングス	121,800	667.00	81,240,600
テクマトリックス	56,000	1,931.00	108,136,000
プロシップ	12,300	2,000.00	24,600,000
GMOペイメントゲートウェイ	14,700	8,060.00	118,482,000

S R Aホールディングス	63,200	2,323.00	146,813,600
ギガプライズ	4,200	2,121.00	8,908,200
アバント	61,600	1,050.00	64,680,000
コムチュア	21,000	2,284.00	47,964,000
エムケイシステム	9,000	1,135.00	10,215,000
モバイルファクトリー	12,000	2,024.00	24,288,000
ジグソー	5,000	18,190.00	90,950,000
バリューゴルフ	300	1,821.00	546,300
チエル	700	1,663.00	1,164,100
ベネフィットジャパン	1,700	1,915.00	3,255,500
レンゴー	60,000	568.00	34,080,000
ザ・パック	21,800	2,467.00	53,780,600
朝日印刷	100	2,102.00	210,200
神島化学	226,900	533.00	120,937,700
日本化学工業	30,000	193.00	5,790,000
田岡化学	177,000	309.00	54,693,000
積水化学	63,000	1,343.00	84,609,000
タイガース ポリマー	183,000	568.00	103,944,000
ダイキアクシス	5,400	837.00	4,519,800
ダイキョーニシカワ	400	1,464.00	585,600
竹本容器	47,000	1,627.00	76,469,000
プレステージ・インター	45,000	1,331.00	59,895,000
セプテーニHLDGS	35,100	2,703.00	94,875,300
プロトコーポレーション	5,200	1,379.00	7,170,800
日本エス・エイチ・エル	7,600	2,575.00	19,570,000
シーティーエス	21,000	779.00	16,359,000
インフォコム	110,000	1,830.00	201,300,000
メディカルシステムネットワーク	112,100	598.00	67,035,800
松本油脂製薬	300	9,100.00	2,730,000
ダイトーケミックス	55,000	221.00	12,155,000
トリケミカル	167,000	1,198.00	200,066,000
日華化学	9,400	945.00	8,883,000
塩野義製薬	45,500	5,286.00	240,513,000
小野薬品	63,000	5,136.00	323,568,000
ペプチドリーム	121,600	6,830.00	830,528,000
大日本塗料	276,000	190.00	52,440,000
中国塗料	35,000	695.00	24,325,000
日本特殊塗料	27,000	843.00	22,761,000
エイジス	15,200	3,275.00	49,780,000
クレスコ	105,900	1,639.00	173,570,100
フューチャー	89,500	833.00	74,553,500
ソフトバンク・テクノ	65,400	1,410.00	92,214,000
東計電算	53,900	1,970.00	106,183,000
テー・オー・ダブリュー	68,000	663.00	45,084,000
エフアンドエム	90,000	1,074.00	96,660,000
デジタルガレージ	28,000	2,036.00	57,008,000
イーエムシステムズ	2,000	1,155.00	2,310,000
フルキャストホールディングス	112,000	826.00	92,512,000
ライオン	4,000	1,372.00	5,488,000
ケミプロ化成	82,000	205.00	16,810,000
タカラバイオ	200	1,550.00	310,000
寺岡製作所	145,600	345.00	50,232,000
富士石油	152,000	314.00	47,728,000
住友ゴム	17,800	1,567.00	27,892,600
相模ゴム	68,000	775.00	52,700,000

ノザワ	440,000	416.00	183,040,000
ヨシコン	124,800	1,084.00	135,283,200
ヤマウ	227,000	268.00	60,836,000
ヤマックス	243,000	199.00	48,357,000
クニミネ工業	173,300	525.00	90,982,500
北越メタル	228,000	305.00	69,540,000
東北特殊鋼	43,800	910.00	39,858,000
川金ホールディングス	270,000	263.00	71,010,000
日本精鉱	224,000	278.00	62,272,000
CKサンエツ	4,000	1,044.00	4,176,000
平河ヒューテック	50,000	820.00	41,000,000
アーレステイ	142,000	662.00	94,004,000
横河ブリッジHLDGS	114,000	1,106.00	126,084,000
OSJBHD	280,000	244.00	68,320,000
川岸工業	172,000	486.00	83,592,000
タクマ	59,000	925.00	54,575,000
阪神内燃機	457,000	203.00	92,771,000
ダイハツデイゼル	107,200	595.00	63,784,000
ニッキ	69,000	338.00	23,322,000
デザインワン・ジャパン	26,200	1,680.00	44,016,000
イトクロ	78,000	3,020.00	235,560,000
ジャパンマテリアル	84,400	2,832.00	239,020,800
ベクトル	36,000	2,495.00	89,820,000
IBJ	144,000	477.00	68,688,000
アメイズ	63,900	745.00	47,605,500
ウィルグループ	86,000	1,012.00	87,032,000
ウエスコホールディングス	185,300	266.00	49,289,800
小池酸素	335,000	250.00	83,750,000
富士精工	19,000	290.00	5,510,000
タケダ機械	74,000	208.00	15,392,000
日進工具	33,800	1,819.00	61,482,200
中村超硬	51,000	5,460.00	278,460,000
中村超硬 新	1,200	5,460.00	6,552,000
鎌倉新書	44,500	4,165.00	185,342,500
LITALICO	2,500	2,130.00	5,325,000
グローバルグループ	11,800	3,460.00	40,828,000
ハイアス・アンド・カンパニー	1,400	1,692.00	2,368,800
イワキポンプ	26,600	1,913.00	50,885,800
平田機工	156,000	2,555.00	398,580,000
前田製作所	235,000	282.00	66,270,000
技研製作所	210,800	1,854.00	390,823,200
ワイエイシイ	78,000	865.00	67,470,000
フロイント産業	200	1,172.00	234,400
ハーモニック・ドライブ・シス	32,600	2,873.00	93,659,800
アイチコーポレーション	92,000	765.00	70,380,000
鶴見製作所	70,600	1,520.00	107,312,000
三精テクノロジーズ	191,400	546.00	104,504,400
木村化工機	74,000	350.00	25,900,000
昭和真空	34,000	812.00	27,608,000
加地テック	42,000	349.00	14,658,000
兼松エンジニアリング	60,400	921.00	55,628,400
モリタホールディングス	46,000	1,253.00	57,638,000
グローリー	17,200	3,690.00	63,468,000
新晃工業	78,000	1,649.00	128,622,000
明電舎	64,000	483.00	30,912,000

三相電機	262,000	321.00	84,102,000
トレックス・セミコンダクター	11,500	1,730.00	19,895,000
東光高岳	83,000	1,483.00	123,089,000
ダブル・スコープ	105,600	5,290.00	558,624,000
S E M I T E C	9,000	1,128.00	10,152,000
テラプローブ	42,500	747.00	31,747,500
寺崎電気産業	112,200	610.00	68,442,000
日新電機	25,000	1,244.00	31,100,000
M C J	341,000	421.00	143,561,000
アルバック	35,200	3,325.00	117,040,000
サン電子	16,000	920.00	14,720,000
能美防災	72,000	1,665.00	119,880,000
ホーチキ	150,600	1,278.00	192,466,800
エレコム	27,000	2,101.00	56,727,000
ソ ニ ー	16,000	2,965.00	47,440,000
s a n t e c	12,800	406.00	5,196,800
クラリオン	124,000	326.00	40,424,000
名古屋電機工業	138,000	392.00	54,096,000
S M K	126,000	527.00	66,402,000
リオン	37,000	1,588.00	58,756,000
キーエンス	900	58,420.00	52,578,000
協立電機	45,400	1,325.00	60,155,000
オーデリック	9,800	3,305.00	32,389,000
フェローテック	110,000	1,096.00	120,560,000
ダイヤモンド電機	84,000	540.00	45,360,000
ケ ル	94,000	335.00	31,490,000
エノモト	515,000	231.00	118,965,000
F P G	95,000	1,372.00	130,340,000
ジャパンインベストメントA	4,400	3,540.00	15,576,000
日産自動車	66,000	952.00	62,832,000
エフテック	6,700	1,007.00	6,746,900
トピー工業	230,000	210.00	48,300,000
ムロコーポレーション	3,800	939.00	3,568,200
スズキ	23,800	2,871.50	68,341,700
村上開明堂	15,000	1,381.00	20,715,000
八千代工業	18,000	817.00	14,706,000
南 陽	44,600	860.00	38,356,000
ノ ジ マ	316,000	1,098.00	346,968,000
コンドーテック	10,300	843.00	8,682,900
アドヴァン	102,600	1,003.00	102,907,800
セフテック	37,000	371.00	13,727,000
萩原電気	48,000	1,840.00	88,320,000
岡谷鋼機	22,800	6,480.00	147,744,000
エコス	400	1,359.00	543,600
アイナボホールディングス	76,700	727.00	55,760,900
ハークスレイ	55,100	1,031.00	56,808,100
日本ライフライン	122,000	1,880.00	229,360,000
マックハウス	22,500	788.00	17,730,000
オーエムツーネットワーク	13,600	1,087.00	14,783,200
ピーシーデポコーポ	22,000	1,076.00	23,672,000
ハンズマン	12,200	3,930.00	47,946,000
川澄化学工業	13,000	839.00	10,907,000
ブイ・テクノロジー	13,800	4,320.00	59,616,000
C Y B E R D Y N E	237,500	2,208.00	524,400,000
中本パックス	11,200	1,485.00	16,632,000

トランザクション	11,000	650.00	7,150,000
前田工織	62,600	1,120.00	70,112,000
萩原工業	4,900	2,511.00	12,303,900
ピープル	33,200	2,621.00	87,017,200
桑山	66,900	445.00	29,770,500
大建工業	298,000	298.00	88,804,000
ヨネックス	26,800	4,495.00	120,466,000
野崎印刷	97,000	146.00	14,162,000
ニッピ	183,000	613.00	112,179,000
ジェイ エス ピー	19,000	1,903.00	36,157,000
ニチハ	67,000	1,594.00	106,798,000
天馬	82,000	1,682.00	137,924,000
象印マホービン	18,900	1,987.00	37,554,300
東リ	365,000	280.00	102,200,000
日本アイ・エス・ケイ	180,000	471.00	84,780,000
ナカバヤシ	512,000	290.00	148,480,000
ユアサ・フナシヨク	137,000	297.00	40,689,000
カメイ	22,000	999.00	21,978,000
日本ユニシス	6,400	1,383.00	8,851,200
正栄食品	95,500	1,409.00	134,559,500
フルサト工業	12,800	1,598.00	20,454,400
ニチモウ	204,000	170.00	34,680,000
三栄コーポレーション	27,200	3,830.00	104,176,000
大塚家具	34,000	1,454.00	49,436,000
クレディセゾン	30,000	1,840.00	55,200,000
フオーバル	123,000	750.00	92,250,000
三菱UFJフィナンシャルG	144,000	477.70	68,788,800
三井住友フィナンシャルG	64,000	3,135.00	200,640,000
大垣共立銀行	85,000	314.00	26,690,000
大分銀行	44,000	318.00	13,992,000
宮崎銀行	176,000	257.00	45,232,000
十八銀行	46,000	218.00	10,028,000
アクリーティブ	8,000	452.00	3,616,000
東京センチュリーリース	55,000	3,860.00	212,300,000
ジャックス	216,000	438.00	94,608,000
オリックス	88,000	1,531.50	134,772,000
九州リースサービス	61,500	415.00	25,522,500
MS&AD	27,000	2,882.50	77,827,500
レオパレス21	50,000	638.00	31,900,000
シノケングループ	122,000	2,290.00	279,380,000
東祥	29,000	4,535.00	131,515,000
サンフロンティア不動産	198,400	1,017.00	201,772,800
インテリックス	78,000	887.00	69,186,000
富士急行	44,000	1,488.00	65,472,000
東部ネットワーク	3,300	1,118.00	3,689,400
ハマキョウレックス	22,400	1,751.00	39,222,400
名古屋鉄道	396,000	550.00	217,800,000
トナミホールディングス	290,000	273.00	79,170,000
名鉄運輸	111,000	444.00	49,284,000
丸和運輸機関	7,900	2,532.00	20,002,800
日本航空	3,000	4,058.00	12,174,000
キューソー流通システム	14,000	2,789.00	39,046,000
日本コンセプト	42,500	786.00	33,405,000
スカパーJSA THD	200,000	617.00	123,400,000
日本電信電話	50,000	4,752.00	237,600,000

KDDI	66,000	3,024.00	199,584,000
沖縄セルラー電話	14,400	3,015.00	43,416,000
アルファポリス	3,700	3,135.00	11,599,500
ファーストエスコ	92,000	542.00	49,864,000
イーレックス	8,000	1,657.00	13,256,000
AOI Pro.	30,600	922.00	28,213,200
セレスポ	261,000	295.00	76,995,000
三協フロンテア	36,000	772.00	27,792,000
シーイーシー	120,000	1,396.00	167,520,000
トランス・コスモス	10,700	2,748.00	29,403,600
ジャステック	45,000	878.00	39,510,000
日本システムウエア	43,000	995.00	42,785,000
ビケンテクノ	63,800	710.00	45,298,000
マミーマート	13,000	1,761.00	22,893,000
トラスコ中山	17,400	4,365.00	75,951,000
ヤマダ電機	80,000	555.00	44,400,000
ニトリホールディングス	14,200	10,410.00	147,822,000
パーカーコーポレーション	421,000	274.00	115,354,000
ヨンキュウ	1,900	1,240.00	2,356,000
バイテックホールディングス	20,000	870.00	17,400,000
東テク	84,900	880.00	74,712,000
ジェコス	87,600	920.00	80,592,000
合計			27,279,805,400

- (2) 株式以外の有価証券  
該当事項はありません。

- 第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

- 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
該当事項はありません。

## 2 【ファンドの現況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

## 【純資産額計算書】

平成28年4月28日

資産総額	21,633,663,481円
負債総額	56,484,005円
純資産総額( - )	21,577,179,476円
発行済数量	21,364,700,221口
1単位当たり純資産額( / )	1.0099円

(参考) ダイワ日本株・バリュー発掘マザーファンド

## 純資産額計算書

平成28年4月28日

資産総額	35,305,369,299円
負債総額	2,974,610,678円
純資産総額( - )	32,330,758,621円
発行済数量	9,799,074,172口
1単位当たり純資産額( / )	3.2994円

## 第三部 【委託会社等の情報】

### 第1 【委託会社等の概況】

原有価証券届出書の「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 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

#### 1 【委託会社等の概況】

##### a. 資本金の額

平成28年4月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間ににおける資本金の額の増減：該当事項はありません。

##### b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、役付執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

##### イ. ファンド個別会議

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を経営会議の分科会であるファンド個別会議において審議・決定します。

##### ロ. 投資環境検討会

運用最高責任者であるCIO (Chief Investment Officer) が議長となり、原則として月1回投資環境検討会を開催し、投資環境について検討します。

##### ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

##### ニ. 運用部長・ファンドマネージャー



ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

・ファンド評価会議

運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。

・運用審査会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用実績の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・執行役員会議

経営会議の分科会として、法令等の遵守状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

## 2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。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なっています。

平成28年4月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	44	178,422
追加型株式投資信託	630	11,441,250
株式投資信託 合計	674	11,619,673
単位型公社債投資信託	5	34,134
追加型公社債投資信託	17	2,536,266
公社債投資信託 合計	22	2,570,400
総合計	696	14,190,073

## 3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## (1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金・預金	31,438	31,715
有価証券	4,878	1,137
前払費用	139	159
未収委託者報酬	10,295	9,896
未収収益	110	87
繰延税金資産	585	468
その他	153	83
流動資産計	47,600	43,547
<b>固定資産</b>		
有形固定資産	1 255	1 243
建物	21	18
器具備品	234	224
無形固定資産	2,759	2,706
ソフトウェア	2,758	2,385
ソフトウェア仮勘定	1	321
投資その他の資産	12,979	14,223
投資有価証券	6,667	7,872
関係会社株式	5,129	5,129
出資金	124	123
長期差入保証金	996	1,049

その他	60	47
固定資産計	15,995	17,173
資産合計	63,596	60,720

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
預り金	64	61
未払金	9,172	8,789
未払収益分配金	5	5
未払償還金	72	63
未払手数料	4,965	4,330
その他未払金	2	2
未払費用	4,162	4,215
未払法人税等	1,133	1,155
未払消費税等	1,429	538
賞与引当金	1,092	937
その他	747	22
流動負債計	17,801	15,720
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	2,072	2,209
役員退職慰労引当金	101	93
繰延税金負債	1,745	1,410
その他	2	-
固定負債計	3,920	3,714
負債合計	21,722	19,435
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		

繰越利益剰余金	14,126	13,960
利益剰余金合計	14,501	14,334
株主資本合計	41,171	41,004
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	702	280
評価・換算差額等合計	702	280
純資産合計	41,873	41,284
負債・純資産合計	63,596	60,720

## (2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	90,924	88,850
その他営業収益	933	799
営業収益計	91,858	89,650
営業費用		
支払手数料	49,978	46,165
広告宣伝費	670	646
調査費	9,013	10,116
調査費	867	925
委託調査費	8,146	9,191
委託計算費	756	761
営業雑経費	1,289	1,346
通信費	252	249
印刷費	481	515
協会費	53	53
諸会費	13	14
その他営業雑経費	488	513
営業費用計	61,709	59,036
一般管理費		
給料	5,881	5,797
役員報酬	289	354
給料・手当	3,803	3,850
賞与	695	654
賞与引当金繰入額	1,092	937
福利厚生費	831	837

交際費	45	70
旅費交通費	176	211
租税公課	259	325
不動産賃借料	1,180	1,258
退職給付費用	383	394
役員退職慰労引当金繰入額	38	37
固定資産減価償却費	1,032	1,110
諸経費	1,372	1,486
一般管理費計	11,201	11,531
営業利益	18,948	19,082

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)		当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金	1	1,226	1	109
受取利息		20		25
投資有価証券売却益		145		115
外国税関連費用引当金戻入益		-		171
その他		226		73
営業外収益計		1,620		496
営業外費用				
投資有価証券売却損		84		14
その他		67		94
営業外費用計		152		108
経常利益		20,416		19,471
特別利益				
固定資産売却益		7		-
特別利益計		7		-
特別損失				
外国税関連費用		746		-
その他		26		-
特別損失計		772		-
税引前当期純利益		19,651		19,471
法人税、住民税及び事業税		6,238		6,215
法人税等調整額		17		6
法人税等合計		6,220		6,209
当期純利益		13,431		13,262

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計	
				繰越利益剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	10,821	11,196	37,866
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△10,126	△10,126	△10,126
当期純利益	-	-	-	13,431	13,431	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	3,304	3,304	3,304
当期末残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171

	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	494	494	38,360
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△10,126
当期純利益	-	-	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	208	208	208
当期変動額合計	208	208	3,513
当期末残高	702	702	41,873

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△13,428	△13,428	△13,428
当期純利益	-	-	-	13,262	13,262	13,262
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	△166	△166	△166
当期末残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004

	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	702	702	41,873
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△13,428
当期純利益	-	-	13,262
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△422	△422	△422
当期変動額合計	△422	△422	△589
当期末残高	280	280	41,284

## 注記事項

(重要な会計方針)

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 子会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

## (2) その他有価証券

## 時価のあるもの

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

## 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	10～18年
器具備品	4～20年

## (2) 無形固定資産

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

## 3. 引当金の計上基準

### (1) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて各事業年度毎に各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

### (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

## 4. 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。

## 5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## (表示方法の変更)

### (損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「投資有価証券売却益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」の「その他」に表示していた372百万円は、「投資有価証券売却益」145百万円、「その他」226百万円として組替えております。

## (貸借対照表関係)

### 1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
建物	20百万円	23百万円
器具備品	275百万円	232百万円



## 2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
未払金	4,084百万円	4,320百万円

## 3 保証債務

前事業年度（平成27年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,834百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（平成28年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,749百万円に対して保証を行っております。

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社項目

関係会社に対する営業外収益には次のものがあります。

	前事業年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	当事業年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)
受取配当金	1,065百万円	-

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（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

(単位：千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日

平成26年6月25日 定時株主総会	普通株式	10,126	3,882	平成26年 3月31日	平成26年 6月26日
----------------------	------	--------	-------	----------------	----------------

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

平成27年6月23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。

剰余金の配当の総額	13,428百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,148円
基準日	平成27年3月31日
効力発生日	平成27年6月24日

当事業年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,428	5,148	平成27年 3月31日	平成27年 6月24日

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

平成28年6月23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。

剰余金の配当の総額	13,262百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,084円
基準日	平成28年3月31日
効力発生日	平成28年6月24日

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は余資運用及び事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式並びに子会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式及び子会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが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

## 市場リスクの管理

## ( ) 為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

## ( ) 価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

## 信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	31,438	31,438	-
(2) 未収委託者報酬	10,295	10,295	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	10,520	10,520	-
資産計	52,254	52,254	-
(1) 未払手数料	4,965	4,965	-
(2) その他未払金	4,127	4,127	-
(3) 未払費用(*)	3,366	3,366	-
負債計	12,460	12,460	-

(\*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

当事業年度（平成28年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	31,715	31,715	-
(2) 未収委託者報酬	9,896	9,896	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	7,987	7,987	-
資産計	49,599	49,599	-
(1) 未払手数料	4,330	4,330	-
(2) その他未払金	4,390	4,390	-
(3) 未払費用(*)	3,420	3,420	-
負債計	12,141	12,141	-

(\*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・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、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

負 債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：百万円）

区分	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	1,025	1,021
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,129	5,129
(3) 長期差入保証金	996	1,049

これらは、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ものであるため、時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,438	-	-	-
未収委託者報酬	10,295	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	6	1,591	3,790	84
合計	41,740	1,591	3,790	84

当事業年度（平成28年3月31日）

（単位：百万円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,715	-	-	-
未収委託者報酬	9,896	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	1,115	4,570	1,712	141
合計	42,727	4,570	1,712	141

（有価証券関係）

## 1．子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（平成27年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 5,129百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度（平成28年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 5,129百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 2．その他有価証券

前事業年度（平成27年3月31日）

	貸借対照表計上額 （百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（1）株式	164	55	109
（2）その他 証券投資信託	4,576	3,633	943
小計	4,741	3,688	1,052
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			

その他 証券投資信託	5,779	5,793	14
小計	5,779	5,793	14
合計	10,520	9,482	1,038

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,025百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成28年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	141	55	86
(2) その他 証券投資信託	3,875	3,408	466
小計	4,016	3,463	553
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託	3,970	4,119	148
小計	3,970	4,119	148
合計	7,987	7,583	404

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,021百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

### 3. 売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	32	-	1
(2) その他 証券投資信託	34,371	145	84
合計	34,404	145	85

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	3	-	0
(2) その他 証券投資信託	19,069	115	13
合計	19,072	115	14

### 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、子会社株式について11百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、証券投資信託について4百万円の減損処理を行っております。

## (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、非積立型の確定給付制度(退職一時金制度であります)及び確定拠出制度を採用していません。

### 2. 確定給付制度

#### (1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
退職給付債務の期首残高	1,959百万円	2,072百万円
勤務費用	212	222
退職給付の支払額	118	120
その他	18	35
退職給付債務の期末残高	2,072	2,209

#### (2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,072百万円	2,209百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,072	2,209
退職給付引当金	2,072	2,209
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,072	2,209

#### (3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
勤務費用	212百万円	222百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	212	222

### 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度170百万円、当事業年度172百万円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	670	676
賞与引当金	305	225
外国税関連費用	241	-
未払事業税	231	224
連結法人間取引(譲渡損)	128	121
投資有価証券評価損	105	95
出資金評価損	103	98
その他	206	173
繰延税金資産小計	1,992	1,615
評価性引当額	613	347
繰延税金資産合計	1,379	1,268
<b>繰延税金負債</b>		
連結法人間取引(譲渡益)	2,203	2,086
その他有価証券評価差額金	335	124
繰延税金負債合計	2,539	2,210
繰延税金負債の純額	1,159	941

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

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率	35.64%	33.06%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.14%	0.77%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.02%	0.02%
評価性引当額の増減額	2.67%	1.29%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.51%	0.19%
その他	0.07%	0.43%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.65%	31.89%



### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第15号）及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第13号）が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28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等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32.34%から平成28年4月1日に開始する事業年度及び平成29年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.86%に、平成30年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については30.62%となります。

この税率変更により、繰延税金資産（流動）が24百万円、繰延税金負債（長期）が74百万円、法人税等調整額が50百万円、それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が6百万円増加しております。

（セグメント情報等）

#### [セグメント情報]

当社は、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. サービスごとの情報

単一のサービス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

内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

###### （2）有形固定資産

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

##### 3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

#### [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31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]

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

## （ア）財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（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	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有) 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	1,834	-	-

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有) 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	1,749	-	-

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

## （イ）財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度（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	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円) (注1)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料 (注2)	28,838	未払手数料	3,751
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	685	未払費用	348
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	978	長期差入保証金	971

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(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。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円) (注1)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	27,062	未払手数料	3,188
同一の親会社をもつ会社	株大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	593	未払費用	252
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,028	長期差入保証金	1,027

取引条件及び取引条件の決定方針等

(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。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

## 2.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（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 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)		当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	
1株当たり純資産額	16,052.69円	1株当たり純資産額	15,826.85円
1株当たり当期純利益	5,148.94円	1株当たり当期純利益	5,084.10円

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

(注2)1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
当期純利益(百万円)	13,431	13,262
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525	2,608,525

(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】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

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。

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

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

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。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

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

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

#### 5 【その他】

##### a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

平成27年6月26日付で、定款について次の変更をいたしました。

- ・ 取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）の責任を法令の定める限度に制限する契約を締結できる旨の規定の新設

##### b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

## 第2 【その他の関係法人の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

### 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28年3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 大和証券株式会社

資本金の額 100,000百万円（平成28年3月末日現在）

事業の内容

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】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行いません。なお、外国における資産の保管は、その業務を行なうに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行いません。

### 3 【資本関係】

該当事項はありません。

< 再信託受託会社の概要 >

名称：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金の額：51,000百万円（平成28年3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：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## 独立監査人の監査報告書

平成28年5月13日

大和証券投資信託委託株式会社  
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 貞廣 篤典 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 小林 英之 印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているダイワ日本株・バリュート発掘ファンド・ヘッジ型（ダイワSMA専用）の平成27年10月14日から平成28年4月11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、ダイワ日本株・バリュート発掘ファンド・ヘッジ型（ダイワSMA専用）の平成28年4月11日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する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

大和証券投資信託委託株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上



(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成28年 5月27日

大和証券投資信託委託株式会社

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	高波 博之	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	貞廣 篤典	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田 和男	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第57期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和証券投資信託委託株式会社の平成28年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

---

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