

【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30年7月6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】 高橋 慎  
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】 03-5555-3431

【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】 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】

2018年1月9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】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_は訂正部分を示し、<更新後>の記載事項は原有価証券届出書の更新後の内容を示します。

## 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】

<更新後>

<略>

<委託会社の概況（2018年4月末日現在）>

<略>

#### 2 【投資方針】

##### (3) 【運用体制】

<更新後>

<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2018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。

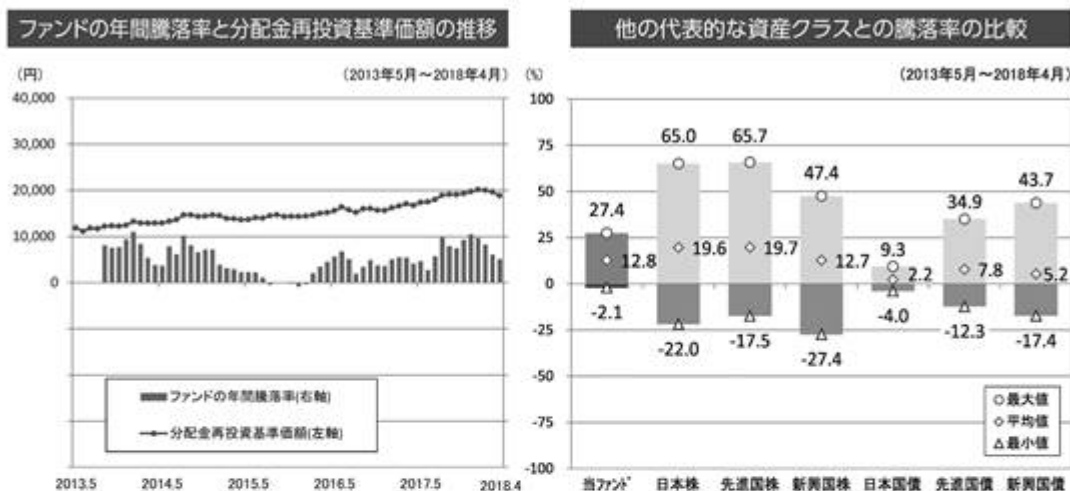
#### 3 【投資リスク】

<更新後>

<略>

## 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年間における年間騰落率（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年間にお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エマーゼィング・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：FTSE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 エマーゼィング・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エマーゼィング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が発行した指数です。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。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマーゼィング・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】

< 更新後 >

< 略 >

( ) 上記は、2018年4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 >

## 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30年4月27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	36,781,448,671	87.54
内 日本	36,781,448,671	87.54
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	5,233,229,634	12.46
純資産総額	42,014,678,305	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)	36,319,595,000	86.45
内 日本	36,319,595,000	86.45

(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30年4月27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・バリュー発掘マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	6,110,991,821	6.0403 36,912,421,059	6.0189 36,781,448,671	87.54

(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	87.54%
合計	87.54%

(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 2018年6月	売建	2,041	35,424,344,200	36,319,595,000	86.45%

(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
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
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
第8計算期間末 (平成28年10月11日)	28,814,726,701	30,358,703,057	1.0078	1.0618
第9計算期間末 (平成29年4月10日)	18,560,288,475	19,376,270,948	1.0008	1.0448
平成29年4月末日	23,074,252,189	-	1.0127	-
5月末日	26,044,002,208	-	1.0519	-
6月末日	27,948,249,852	-	1.0584	-
7月末日	30,577,868,432	-	1.0896	-
8月末日	33,371,904,487	-	1.1451	-
9月末日	39,317,236,788	-	1.1572	-
第10計算期間末 (平成29年10月10日)	33,608,397,053	38,678,944,430	1.0009	1.1519
10月末日	39,215,375,126	-	1.0022	-
11月末日	40,739,791,525	-	1.0141	-
12月末日	41,938,619,340	-	1.0369	-
平成30年1月末日	41,688,353,425	-	1.0592	-
2月末日	43,341,574,608	-	1.0529	-

3月末日	42,877,185,545	-	1.0339	-
第11計算期間末 (平成30年4月10日)	40,833,360,270	41,486,315,428	1.0006	1.0166
4月末日	42,014,678,305	-	0.9760	-

## 【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
第8計算期間	0.0540
第9計算期間	0.0440
第10計算期間	0.1510
第11計算期間	0.0160

## 【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
第8計算期間	4.8
第9計算期間	3.7
第10計算期間	15.1
第11計算期間	1.6

## (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
第8計算期間	23,504,417,504	9,161,752,389
第9計算期間	10,448,232,059	20,495,330,583
第10計算期間	24,140,156,148	9,105,428,413
第11計算期間	12,602,852,718	5,372,939,284

(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・バリュー発掘マザーファンド

## (1) 投資状況（平成30年4月27日現在）

## 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	56,646,895,400	98.55
内 日本	56,646,895,400	98.55
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	833,504,458	1.45
純資産総額	57,480,399,858	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30年4月27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	三井住友フィナンシャルG	日本	株式	銀行業	173,200	4,845.63 839,264,554	4,550.00 788,060,000	1.37
2	ダブルスタンダード	日本	株式	情報・通信業	189,600	2,664.48 505,185,441	3,415.00 647,484,000	1.13
3	ケイアイスター不動産	日本	株式	不動産業	214,200	2,048.50 438,790,141	2,923.00 626,106,600	1.09
4	ファーストリテイリング	日本	株式	小売業	12,400	45,034.86 558,432,376	48,210.00 597,804,000	1.04
5	住友商事	日本	株式	卸売業	288,400	1,799.11 518,865,101	1,969.50 568,003,800	0.99
6	MS & AD	日本	株式	保険業	141,000	3,622.58 510,783,954	3,672.00 517,752,000	0.90
7	伊藤忠	日本	株式	卸売業	234,800	2,083.48 489,203,212	2,194.00 515,151,200	0.90
8	大塚ホールディングス	日本	株式	医薬品	77,400	5,528.21 427,884,199	5,732.00 443,656,800	0.77
9	第一生命HLDGS	日本	株式	保険業	192,400	2,208.80 424,973,277	2,174.00 418,277,600	0.73
10	インターネットインフィニティー	日本	株式	サービス業	162,600	1,994.28 324,270,064	2,570.00 417,882,000	0.73
11	エーザイ	日本	株式	医薬品	56,700	6,890.07 390,667,358	7,345.00 416,461,500	0.72
12	ノーリツ鋼機	日本	株式	精密機器	151,200	2,189.47 331,049,438	2,746.00 415,195,200	0.72
13	三井住友トラストHD	日本	株式	銀行業	87,600	4,506.47 394,767,621	4,646.00 406,989,600	0.71



14	島津製作所	日本	株式	精密機器	135,000	3,034.18 409,614,341	2,976.00 401,760,000	0.70
15	テイクアンドグヴィーズ	日本	株式	サービス業	336,700	899.52 302,871,266	1,149.00 386,868,300	0.67
16	サンワテクノス	日本	株式	卸売業	230,600	2,086.64 481,179,609	1,625.00 374,725,000	0.65
17	SBIホールディングス	日本	株式	証券、商品 先物取引 業	134,600	2,617.72 352,346,343	2,767.00 372,438,200	0.65
18	ハーバー研究所	日本	株式	化学	44,200	6,485.77 286,671,212	8,310.00 367,302,000	0.64
19	日本特殊塗料	日本	株式	化学	155,600	1,945.00 302,642,000	2,285.00 355,546,000	0.62
20	九州電力	日本	株式	電気・ガス 業	261,000	1,307.08 341,149,675	1,352.00 352,872,000	0.61
21	アステラス製薬	日本	株式	医薬品	213,600	1,606.60 343,170,066	1,605.50 342,934,800	0.60
22	住友鉱山	日本	株式	非鉄金属	72,800	4,793.96 349,000,329	4,698.00 342,014,400	0.60
23	日本精線	日本	株式	鉄鋼	69,400	4,839.66 335,873,008	4,800.00 333,120,000	0.58
24	資生堂	日本	株式	化学	46,400	7,111.34 329,966,187	7,112.00 329,996,800	0.57
25	ケー・エフ・シー	日本	株式	金属製品	149,300	2,143.99 320,098,719	2,159.00 322,338,700	0.56
26	ラサ工業	日本	株式	化学	142,200	2,340.12 332,765,463	2,248.00 319,665,600	0.56
27	アルコニックス	日本	株式	卸売業	162,400	1,855.62 301,354,362	1,968.00 319,603,200	0.56
28	小野建	日本	株式	卸売業	161,400	1,909.65 308,218,127	1,921.00 310,049,400	0.54
29	東海カーボン	日本	株式	ガラス・土 石製品	222,600	1,427.28 317,714,185	1,375.00 306,075,000	0.53
30	ASTI	日本	株式	電気機器	72,900	5,075.14 369,978,098	4,175.00 304,357,500	0.53

(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	98.55%
合計	98.55%

(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	0.39%
建設業	2.53%
食料品	2.87%
繊維製品	0.63%
化学	9.30%
医薬品	2.69%
石油・石炭製品	1.03%

ゴム製品	0.42%
ガラス・土石製品	1.47%
鉄鋼	2.00%
非鉄金属	2.23%
金属製品	3.75%
機械	7.55%
電気機器	7.19%
輸送用機器	1.85%
精密機器	2.45%
その他製品	1.13%
電気・ガス業	1.70%
陸運業	1.21%
倉庫・運輸関連業	0.23%
情報・通信業	6.28%
卸売業	13.07%
小売業	6.18%
銀行業	2.69%
証券、商品先物取引業	0.69%
保険業	1.63%
その他金融業	0.08%
不動産業	4.13%
サービス業	11.17%
その他	0.00%
合計	98.55%

(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

## ●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)

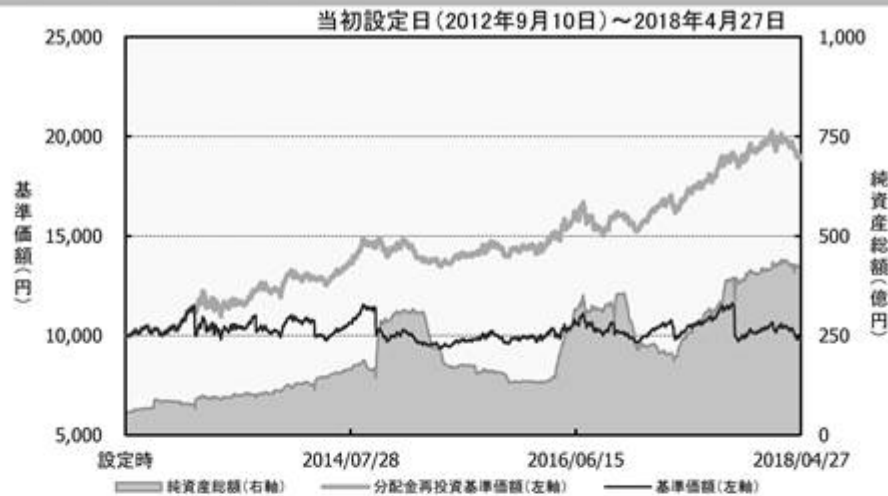
2018年4月27日現在

※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	9,760円
純資産総額	420億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	-4.1%
3カ月間	-6.4%
6カ月間	-1.1%
1年間	12.7%
3年間	38.4%
5年間	60.1%
設定来	88.5%



※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運用管理費用(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: 1,670円 設定来分配金合計額: 6,940円

決算期	第1期	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期
	13年4月	13年10月	14年4月	14年10月	15年4月	15年10月	16年4月	16年10月	17年4月	17年10月	18年4月
分配金	1,200円	780円	680円	1,200円	0円	110円	320円	540円	440円	1,510円	160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

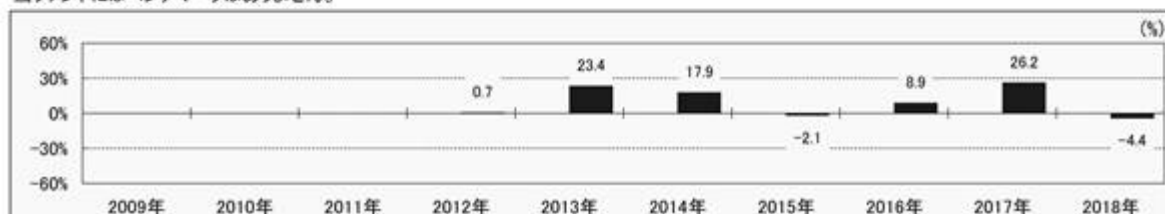
※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率	株式東証33業種別構成	比率	組入上位10銘柄	業種名	比率
国内株式	463	86.3%	卸売業	11.4%	TOPIX先物 3006月	-	-86.4%
国内株式先物	1	-86.4%	サービス業	9.8%	三井住友フィナンシャルG	銀行業	1.2%
不動産投資信託等	-	-	化学	8.1%	ダブルスタンダード	情報・通信業	1.0%
コール・ローン、その他		13.7%	機械	6.6%	ケイアイスター不動産	不動産業	1.0%
合計	464	-	電気機器	6.3%	ファーストリテイリング	小売業	0.9%
株式市場・上場別構成			情報・通信業	5.5%	住友商事	卸売業	0.9%
一部(東証・名証)		59.7%	小売業	5.4%	MS&AD	保険業	0.8%
二部(東証・名証)		9.8%	不動産業	3.6%	伊藤忠	卸売業	0.8%
新興市場他		16.7%	金属製品	3.3%	大塚ホールディングス	医薬品	0.7%
その他		-	その他	26.2%	第一生命HLDGS	保険業	0.6%
合計		86.3%	合計	86.3%	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、2018年は4月27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11期計算期間（平成29年10月11日から平成30年4月10日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人によ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10期	第11期
	平成29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	3,484,352,629	3,028,744,779
親投資信託受益証券	34,540,286,656	37,112,421,064
未収入金	400,000,000	800,000,000
前払金	2,029,958,500	502,275,600
差入委託証拠金	900,450,000	1,192,440,000
流動資産合計	41,355,047,785	42,635,881,443
資産合計	41,355,047,785	42,635,881,443
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	2,093,210,580	618,465,364
未払金	98,456,923	-
未払収益分配金	5,070,547,377	652,955,158
未払解約金	310,863,535	291,637,799
未払受託者報酬	8,073,099	11,137,156
未払委託者報酬	164,691,995	227,198,739
その他未払費用	807,223	1,126,957
流動負債合計	7,746,650,732	1,802,521,173
負債合計	7,746,650,732	1,802,521,173
純資産の部		
元本等		
元本	1 33,579,783,960	40,809,697,394
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	28,613,093	23,662,876
元本等合計	33,608,397,053	40,833,360,270
純資産合計	33,608,397,053	40,833,360,270
負債純資産合計	41,355,047,785	42,635,881,443

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

	第10期	第11期
	自平成29年4月11日 至平成29年10月10日	自平成29年10月11日 至平成30年4月10日
	金額(円)	金額(円)
営業収益		
有価証券売買等損益	7,965,581,091	1,909,134,408
派生商品取引等損益	3,609,862,763	1,135,960,701
営業収益合計	4,355,718,328	773,173,707
営業費用		
支払利息	848,536	1,088,358
受託者報酬	8,073,099	11,137,156
委託者報酬	164,691,995	227,198,739
その他費用	811,437	1,126,957
営業費用合計	174,425,067	240,551,210
営業利益	4,181,293,261	532,622,497
経常利益	4,181,293,261	532,622,497
当期純利益	4,181,293,261	532,622,497
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	591,577,666	104,411,841
期首剰余金又は期首欠損金( )	15,232,250	28,613,093
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,654,328,554	234,445,747
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	1,654,328,554	234,445,747
剰余金減少額又は欠損金増加額	160,115,929	14,651,462
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	160,115,929	14,651,462
分配金	1	5,070,547,377
期末剰余金又は期末欠損金( )	28,613,093	23,662,876

## (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11期	
	自 平成29年10月11日	至 平成30年4月10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。	

## (貸借対照表に関する注記)

区 分	第10期	第11期
	平成29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
1. 1 期首元本額	18,545,056,225円	33,579,783,960円
期中追加設定元本額	24,140,156,148円	12,602,852,718円
期中一部解約元本額	9,105,428,413円	5,372,939,284円
2. 計算期間末日における受益権の総数	33,579,783,960口	40,809,697,394口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第10期	第11期
	自 平成29年4月11日 至 平成29年10月10日	自 平成29年10月11日 至 平成30年4月10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（181,564,975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（3,408,150,620円）、投資信託約款に規定される収益調整金（1,509,444,875円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象額は5,099,160,470円（1万口当たり1,518.52円）であり、うち5,070,547,377円（1万口当たり1,510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（229,629,967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（198,580,689円）、投資信託約款に規定される収益調整金（248,407,378円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象額は676,618,034円（1万口当たり165.80円）であり、うち652,955,158円（1万口当たり160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11期	
	自 平成29年10月11日	至 平成30年4月10日

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有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11期 平成30年4月10日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品は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10期 平成29年10月10日現在	第11期 平成30年4月10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	7,047,404,665	1,366,809,832
合計	7,047,404,665	1,366,809,832

## （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

	第10期 平成29年10月10日 現在	第11期 平成30年4月10日 現在



種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
		うち 1年超				うち 1年超		
市場取引								
株価指数 先物取引								
売 建	30,156,226,500	-	32,248,410,000	2,092,183,500	35,689,324,400	-	36,306,660,000	617,335,600
合計	30,156,226,500	-	32,248,410,000	2,092,183,500	35,689,324,400	-	36,306,660,000	617,335,600

## (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11期 自 平成29年10月11日 至 平成30年4月10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10期 平成29年10月10日現在	第11期 平成30年4月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0009円 (10,009円)	1.0006円 (10,006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	6,144,033,684	37,112,421,064	
親投資信託受益証券 合計			37,112,421,064	
合計			37,112,421,064	

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29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	566,799,361	497,760,143
株式	54,646,274,100	56,643,927,500
未収入金	3,290,625,998	3,136,195,737
未収配当金	228,708,430	481,205,005
流動資産合計	58,732,407,889	60,759,088,385
資産合計	58,732,407,889	60,759,088,385
負債の部		
流動負債		
未払金	3,335,873,783	2,248,566,512
未払解約金	482,000,000	800,000,000
その他未払費用	-	3,281
流動負債合計	3,817,873,783	3,048,569,793
負債合計	3,817,873,783	3,048,569,793
純資産の部		
元本等		
元本	1 9,584,863,431	9,554,099,122
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	45,329,670,675	48,156,419,470
元本等合計	54,914,534,106	57,710,518,592
純資産合計	54,914,534,106	57,710,518,592
負債純資産合計	58,732,407,889	60,759,088,385

## 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29年10月11日 至 平成30年4月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 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。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

区 分	平成29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
1. 1 期首	平成29年4月11日	平成29年10月11日

期首元本額	8,377,253,426円	9,584,863,431円
期中追加設定元本額	4,866,790,911円	2,907,783,944円
期中一部解約元本額	3,659,180,906円	2,938,548,253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）	3,556,153,701円	3,410,065,438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）	6,028,709,730円	6,144,033,684円
計	9,584,863,431円	9,554,099,122円
2. 期末日における受益権の総数	9,584,863,431口	9,554,099,122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29年10月11日 至 平成30年4月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を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。
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30年4月10日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額	金融商品は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29年10月10日現在	平成30年4月10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	10,202,844,725	1,290,888,031
合計	10,202,844,725	1,290,888,031

(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28年10月12日から平成29年10月10日まで、及び平成29年10月11日から平成30年4月10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

平成29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	平成29年10月10日現在	平成30年4月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	5.7293円 (57,293円)	6.0404円 (60,404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	
アクシース	15,800	4,590.00	72,522,000	
ホクリヨウ	108,200	1,382.00	149,532,400	
ミライト・ホールディングス	20,000	1,731.00	34,620,000	
サンヨーホームズ	32,600	843.00	27,481,800	
TATERU	66,000	2,299.00	151,734,000	
シード平和	68,300	2,020.00	137,966,000	
太洋基礎工業	43,000	1,349.00	58,007,000	
佐藤渡辺	16,000	2,200.00	35,200,000	
大末建設	61,200	1,032.00	63,158,400	
イチケン	81,700	2,296.00	187,583,200	
五洋建設	82,000	795.00	65,190,000	
四電工	26,300	2,582.00	67,906,600	
住友電設	66,200	2,185.00	144,647,000	
NDS	34,400	4,585.00	157,724,000	
朝日工業社	40,600	3,490.00	141,694,000	
UTグループ	70,600	3,535.00	249,571,000	
E・Jホールディングス	15,000	1,670.00	25,050,000	
トラスト・テック	70,600	3,500.00	247,100,000	
コシダカホールディングス	39,600	7,090.00	280,764,000	
NMSホールディングス	305,200	794.00	242,328,800	
シイエム・シイ	2,100	2,837.00	5,957,700	
ブルボン	24,800	2,950.00	73,160,000	
カンロ	3,500	3,445.00	12,057,500	
森永乳業	25,500	4,830.00	123,165,000	
ヤクルト	17,000	8,100.00	137,700,000	
林兼産業	139,600	827.00	115,449,200	
S Foods	19,600	4,725.00	92,610,000	
柿安本店	32,600	2,867.00	93,464,200	
夢真ホールディングス	112,000	1,229.00	137,648,000	
ディップ	52,600	3,440.00	180,944,000	
SBSホールディングス	226,000	1,377.00	311,202,000	
総医研ホールディングス	150,000	760.00	114,000,000	
アマナ	31,400	801.00	25,151,400	
ヒューマンホールディングス	10,200	2,156.00	21,991,200	
アウトソーシング	74,000	1,998.00	147,852,000	

ワールドホールディングス	3,000	4,735.00	14,205,000
ジャパンベストレスキューS	228,200	1,017.00	232,079,400
WDBホールディングス	38,600	3,715.00	143,399,000
バリューコマース	100,000	1,492.00	149,200,000
ACKグループ	58,000	1,693.00	98,194,000
アサヒグループホールディン	32,000	5,749.00	183,968,000
マルサンアイ	2,300	3,565.00	8,199,500
北海道コカ・コ・ラ	80,000	760.00	60,800,000
コカ・コーラボトラーズJHD	30,400	4,570.00	138,928,000
不二製油グループ	26,800	3,425.00	91,790,000
カワニシホールディングス	16,600	1,663.00	27,605,800
くらコーポレーション	8,800	7,580.00	66,704,000
日本マクドナルドHLDG	1,600	5,280.00	8,448,000
プラマテルズ	36,500	888.00	32,412,000
エレマテック	7,200	2,539.00	18,280,800
JALUX	9,000	3,160.00	28,440,000
エディオン	36,000	1,276.00	45,936,000
双日	400,000	338.00	135,200,000
エスビー食品	9,200	11,440.00	105,248,000
ニチレイ	81,400	3,140.00	255,596,000
太陽化学	49,500	1,810.00	89,595,000
あじかん	40,200	1,296.00	52,099,200
アプライド	54,000	1,739.00	93,906,000
ラサ商事	29,000	899.00	26,071,000
アルコニックス	168,000	2,005.00	336,840,000
神戸物産	26,200	5,200.00	136,240,000
ペッパーフードサービス	38,600	7,000.00	270,200,000
DDホールディングス	31,800	3,715.00	118,137,000
スタートトゥデイ	13,000	2,960.00	38,480,000
物語コーポレーション	14,300	12,030.00	172,029,000
ダイワボウHD	44,000	4,615.00	203,060,000
ラクト・ジャパン	2,600	3,950.00	10,270,000
オーウイル	27,800	1,418.00	39,420,400
TOKAIホールディングス	32,600	1,107.00	36,088,200
黒谷	59,200	708.00	41,913,600
ハピネス・アンド・ディ	65,700	1,229.00	80,745,300
三洋貿易	131,000	2,150.00	281,650,000
ビューティガレージ	19,000	3,010.00	57,190,000
ネクステージ	69,200	1,122.00	77,642,400
ヨシックス	25,800	3,615.00	93,267,000
三栄建築設計	87,000	2,238.00	194,706,000
三重交通グループHD	2,000	541.00	1,082,000
サムティ	97,600	1,837.00	179,291,200
プレサンスコーポレーション	100,200	1,655.00	165,831,000
フィル・カンパニー	28,400	7,250.00	205,900,000
フージャースHD	250,000	772.00	193,000,000
イーグランド	41,200	1,189.00	48,986,800
東京日産コンピュータS	14,200	5,520.00	78,384,000
ゴルフダイジェスト・オン	90,400	973.00	87,959,200
B E E N O S	128,000	1,758.00	225,024,000
クリヤマホールディングス	29,000	2,136.00	61,944,000
シップヘルスケアHD	15,300	3,855.00	58,981,500
内外テック	49,600	3,450.00	171,120,000
薬王堂	14,300	4,080.00	58,344,000
明治電機工業	67,200	1,733.00	116,457,600

トリドールホールディングス	22,600	4,030.00	91,078,000
サカイ オーベックス	30,800	2,492.00	76,753,600
大木ヘルスケアHLDGS	14,600	1,699.00	24,805,400
ケー・エフ・シー	155,000	2,050.00	317,750,000
丸順	62,700	1,060.00	66,462,000
宮地エンジニアリングG	51,300	1,967.00	100,907,100
アルファCO	28,000	1,704.00	47,712,000
SUMCO	70,600	2,649.00	187,019,400
日創プロニティ	47,100	1,055.00	49,690,500
RS TECHNOLOGIES	29,600	7,140.00	211,344,000
ジェイテックコーポレーション	1,100	8,800.00	9,680,000
ファーストブラザーズ	104,000	1,395.00	145,080,000
ケイアイスター不動産	214,200	2,781.00	595,690,200
ジェイ・エス・ビー	43,200	6,100.00	263,520,000
フェイスネットワーク	3,800	1,960.00	7,448,000
ウイルプラスHLDGS	220,400	1,175.00	258,970,000
串カツ田中	23,200	3,600.00	83,520,000
スシログローバルHLDGS	50,800	5,620.00	285,496,000
自重堂	2,900	8,890.00	25,781,000
エニグモ	90,400	1,464.00	132,345,600
ソフトウェア・サービス	17,800	8,780.00	156,284,000
豆蔵ホールディングス	31,200	1,258.00	39,249,600
GMOペイメントゲートウェイ	5,600	10,950.00	61,320,000
ドリコム	600	1,167.00	700,200
エヌ・デーソフトウェア	23,600	1,070.00	25,252,000
MINORIソリューションズ	25,800	1,483.00	38,261,400
アバント	97,000	923.00	89,531,000
ラック	36,600	1,420.00	51,972,000
メディカル・データ・ビジ	50,000	4,540.00	227,000,000
ダブルスタンダード	189,600	3,760.00	712,896,000
ソーシャルワイヤー	49,600	1,640.00	81,344,000
バリューゴルフ	35,600	2,936.00	104,521,600
AOI TYO HOLDINGS	47,000	1,591.00	74,777,000
テモナ	74,800	4,175.00	312,290,000
UUUM	800	5,270.00	4,216,000
すららネット	1,200	6,530.00	7,836,000
ラサ工業	146,200	2,116.00	309,359,200
クレハ	21,200	6,770.00	143,524,000
テイカ	3,000	2,838.00	8,514,000
トクヤマ	48,000	3,335.00	160,080,000
日本カ-バイド	18,400	1,946.00	35,806,400
第一稀元素化学工	42,600	1,264.00	53,846,400
日本化学工業	84,800	3,365.00	285,352,000
伊勢化学工業	6,000	729.00	4,374,000
田岡化学	76,000	3,310.00	251,560,000
本州化学	70,000	1,260.00	88,200,000
大日精化	39,600	4,540.00	179,784,000
大阪有機化学	1,200	1,631.00	1,957,200
旭有機材	97,600	1,691.00	165,041,600
日立化成	63,000	2,486.00	156,618,000
タイガース ポリマー	63,700	840.00	53,508,000
タカギセイコー	14,200	3,640.00	51,688,000
ダイキアクシス	28,600	1,482.00	42,385,200
ポパール興業	4,300	1,340.00	5,762,000
Eストアー	22,400	950.00	21,280,000

サイバネットシステム	96,200	878.00	84,463,600
テイクアンドギヴニーズ	336,700	1,085.00	365,319,500
イオンファンタジー	30,600	6,200.00	189,720,000
ソースネクスト	166,000	867.00	143,922,000
シーティーエス	209,400	745.00	156,003,000
日本精化	35,100	1,240.00	43,524,000
松本油脂製薬	1,500	11,800.00	17,700,000
ダイトーケミックス	34,800	661.00	23,002,800
広栄化学工業	36,700	2,355.00	86,428,500
東邦化学	144,000	615.00	88,560,000
第一工業製薬	344,000	888.00	305,472,000
ソフト99コーポレーション	18,400	1,230.00	22,632,000
アステラス製薬	218,600	1,586.00	346,699,600
エーザイ	59,400	6,888.00	409,147,200
栄研化学	72,600	2,607.00	189,268,200
富士製薬工業	7,800	5,060.00	39,468,000
ジーンテクノサイエンス	3,000	2,683.00	8,049,000
ペプチドリーム	20,000	5,190.00	103,800,000
ミズホメディー	33,300	6,170.00	205,461,000
日本特殊塗料	162,600	2,207.00	358,858,200
エイジス	3,200	3,160.00	10,112,000
ジャストシステム	2,200	2,687.00	5,911,400
フューチャー	134,200	1,275.00	171,105,000
オービックビジネスC	11,800	7,080.00	83,544,000
サイバーエージェント	42,400	5,420.00	229,808,000
日本コンピュータ・ダイナ	93,200	1,293.00	120,507,600
山田コンサルティングG P	17,800	3,260.00	58,028,000
電通国際情報S	200	2,938.00	587,600
イーエムシステムズ	22,800	1,297.00	29,571,600
J F Eシステムズ	59,200	2,030.00	120,176,000
フルキャストホールディングス	50,600	2,581.00	130,598,600
資生堂	64,400	7,108.00	457,755,200
日本色材	16,700	5,940.00	99,198,000
ファンケル	101,800	4,200.00	427,560,000
コーセー	8,300	22,150.00	183,845,000
シーズ・ホールディングス	7,800	5,510.00	42,978,000
ハーバー研究所	41,900	8,760.00	367,044,000
上村工業	5,600	7,710.00	43,176,000
綜研化学	20,400	2,480.00	50,592,000
J C U	71,800	2,451.00	175,981,800
東洋ドライループ	24,800	4,915.00	121,892,000
O A Tアグリオ	68,600	3,645.00	250,047,000
富士石油	589,600	425.00	250,580,000
コスモエネルギーH L D G S	78,600	3,440.00	270,384,000
西川ゴム工業	30,200	2,420.00	73,084,000
朝日ラバー	66,200	1,273.00	84,272,600
ニチリン	28,200	2,716.00	76,591,200
テクノクオーツ	1,600	10,560.00	16,896,000
ノザワ	86,200	1,218.00	104,991,600
ヨシコン	68,800	1,646.00	113,244,800
ジオスター	27,800	670.00	18,626,000
ゼニス羽田H O L D	336,000	399.00	134,064,000
東海カーボン	99,600	1,369.00	136,352,400
日本カーボン	13,100	4,695.00	61,504,500
東洋炭素	7,600	2,972.00	22,587,200



美濃窯業	33,000	575.00	18,975,000
ニッカトー	32,200	945.00	30,429,000
M I P O X	62,600	616.00	38,561,600
北越メタル	40,500	1,341.00	54,310,500
モリ工業	49,700	3,080.00	153,076,000
東北特殊鋼	57,500	1,912.00	109,940,000
日本金属	73,400	2,254.00	165,443,600
中央可鍛	119,400	556.00	66,386,400
川金ホールディングス	310,900	477.00	148,299,300
日本製鋼所	48,200	3,260.00	157,132,000
メタルアート	130,000	380.00	49,400,000
日本精線	69,400	4,700.00	326,180,000
神鋼鋼線	14,000	1,455.00	20,370,000
パウダーテック	14,700	3,910.00	57,477,000
大紀アルミニウム	324,000	707.00	229,068,000
三井金属	37,400	4,650.00	173,910,000
日本精鋳	51,600	3,615.00	186,534,000
日本伸銅	63,700	1,608.00	102,429,600
C K サンエツ	21,000	5,460.00	114,660,000
東京特殊電線	68,400	3,200.00	218,880,000
アサヒHD	55,400	1,919.00	106,312,600
駒井ハルテック	33,200	2,477.00	82,236,400
川岸工業	27,200	4,450.00	121,040,000
中西製作所	35,700	1,514.00	54,049,800
日東精工	14,000	766.00	10,724,000
フジマック	31,000	2,620.00	81,220,000
共和工業所	19,800	6,200.00	122,760,000
東京製綱	94,000	2,335.00	219,490,000
マルゼン	24,000	2,456.00	58,944,000
イハラサイエンス	108,000	2,635.00	284,580,000
日本動物高度医療	47,800	3,710.00	177,338,000
ニッキ	25,000	3,605.00	90,125,000
G u n o s y	100,500	2,582.00	259,491,000
イトクロ	43,600	6,780.00	295,608,000
イー・ガーディアン	91,600	4,525.00	414,490,000
ベクトル	52,200	2,634.00	137,494,800
ウチヤマホールディングス	36,400	629.00	22,895,600
チャームケアコーポレーション	57,200	1,199.00	68,582,800
ジェイエスエス	64,400	992.00	63,884,800
M & A キャピタルパートナー	32,000	9,190.00	294,080,000
シンメンテホールディングス	51,600	2,825.00	145,770,000
アビスト	37,600	4,950.00	186,120,000
ウィルグループ	172,600	1,415.00	244,229,000
滝澤鉄工所	46,600	1,941.00	90,450,600
岡本工作	71,700	3,615.00	259,195,500
牧野フライス	146,000	960.00	140,160,000
D M G 森精機	55,200	1,933.00	106,701,600
ソディック	202,200	1,315.00	265,893,000
日進工具	42,600	3,180.00	135,468,000
和井田製作所	20,000	1,076.00	21,520,000
太陽工機	27,400	2,620.00	71,788,000
パンチ工業	195,000	1,149.00	224,055,000
中村超硬	37,200	5,150.00	191,580,000
ネットマーケティング	88,800	770.00	68,376,000
ソネット・メディア・ネットワーク	52,400	3,660.00	191,784,000

富士ソフトサービスビュー	12,200	988.00	12,053,600
ソラスト	19,000	3,010.00	57,190,000
東洋機械金属	112,000	822.00	92,064,000
テクノスマート	9,800	1,149.00	11,260,200
妙徳	58,000	462.00	26,796,000
タツモ	68,000	1,586.00	107,848,000
ホソカワミクロン	31,600	7,090.00	224,044,000
静甲	72,000	943.00	67,896,000
オカダアイヨン	15,600	1,425.00	22,230,000
小松製作所	29,600	3,542.00	104,843,200
日立建機	58,200	4,055.00	236,001,000
北川鉄工所	65,800	2,726.00	179,370,800
タクミナ	47,800	1,633.00	78,057,400
荏原実業	90,200	2,210.00	199,342,000
明治機械	68,200	338.00	23,051,600
渋谷工業	14,000	3,785.00	52,990,000
酒井重工業	28,300	4,720.00	133,576,000
北越工業	15,600	1,197.00	18,673,200
大同工業	55,800	1,508.00	84,146,400
日機装	56,000	1,152.00	64,512,000
昭和真空	28,000	2,286.00	64,008,000
油研工業	33,000	2,871.00	94,743,000
兼松エンジニアリング	44,200	1,452.00	64,178,400
キトー	125,300	1,853.00	232,180,900
日本ピストンリング	7,200	2,240.00	16,128,000
日本トムソン	15,300	760.00	11,628,000
T H K	60,600	3,855.00	233,613,000
イーグル工業	40,000	1,880.00	75,200,000
山洋電気	11,200	8,040.00	90,048,000
三相電機	102,800	1,326.00	136,312,800
リファインバース	19,200	2,653.00	50,937,600
ORCHESTRA HLDGS	49,600	1,901.00	94,289,600
D . A . コンソーシアムHLDGS	88,600	2,556.00	226,461,600
アイモバイル	216,200	1,080.00	233,496,000
キャリアインデックス	51,000	2,548.00	129,948,000
ジャパンエレベーターSHD	80,600	2,151.00	173,370,600
インターネットインフィニティー	162,600	2,921.00	474,954,600
FRINGE 8 1	4,400	4,235.00	18,634,000
ソウルドアウト	400	4,685.00	1,874,000
ウェルビー	184,400	1,172.00	216,116,800
HANATOUR JAPAN	83,600	4,560.00	381,216,000
共和コーポレーション	1,600	2,061.00	3,297,600
RPAホールディングス	400	18,630.00	7,452,000
アジャイルメディア・ネット	300	13,990.00	4,197,000
コンヴァノ	4,200	930.00	3,906,000
ヒューマン・アソシエイツHD	2,800	2,691.00	7,534,800
テクノホライゾン・ホールディ	156,000	804.00	125,424,000
寺崎電気産業	80,500	1,449.00	116,644,500
アドテックプラズマテクノ	70,600	1,823.00	128,703,800
シーシーエス	16,600	3,845.00	63,827,000
MCJ	125,200	1,332.00	166,766,400
エスケーエレクトロニクス	800	2,489.00	1,991,200
アルバック	42,200	6,020.00	254,044,000
京三製作所	192,000	692.00	132,864,000
ホーチキ	10,400	2,142.00	22,276,800

K Iホールディングス	284,000	464.00	131,776,000
ソ ニ ー	44,000	5,328.00	234,432,000
鈴木	56,200	1,051.00	59,066,200
ヨコオ	42,600	1,847.00	78,682,200
ホシデン	143,600	1,300.00	186,680,000
新コスモス電機	34,000	1,450.00	49,300,000
アオイ電子	16,000	4,135.00	66,160,000
東亜ディーケーケー	26,600	1,341.00	35,670,600
日本電子材料	36,000	741.00	26,676,000
堀場製作所	20,800	7,950.00	165,360,000
協立電機	54,200	2,487.00	134,795,400
ダイヤモンド電機	70,800	2,071.00	146,626,800
A S T I	80,400	3,465.00	278,586,000
デンソー	100	5,811.00	581,100
原田工業	97,800	1,046.00	102,298,800
新日本無線	84,400	734.00	61,949,600
アイ・オー・データ	113,400	1,139.00	129,162,600
エノモト	167,500	1,614.00	270,345,000
北陸電気工業	40,700	1,489.00	60,602,300
日本タンクステン	8,600	2,736.00	23,529,600
日本モーゲージサービス	43,800	1,025.00	44,895,000
武蔵精密工業	29,800	3,605.00	107,429,000
ミクニ	214,800	601.00	129,094,800
ショーワ	92,100	1,735.00	159,793,500
フジオーゼックス	8,000	5,370.00	42,960,000
新家工業	4,100	2,029.00	8,318,900
I J TテクノロジーHD	179,000	854.00	152,866,000
小 野 建	161,400	1,864.00	300,849,600
南 陽	64,600	2,299.00	148,515,400
初穂商事	25,700	5,180.00	133,126,000
ナ・デックス	51,600	1,254.00	64,706,400
良品計画	1,800	35,350.00	63,630,000
ヤギ	14,400	2,331.00	33,566,400
セフテック	4,600	6,800.00	31,280,000
萩原電気HLDGS	59,600	3,165.00	188,634,000
岡谷鋼機	3,500	12,000.00	42,000,000
ヒマラヤ	43,000	1,175.00	50,525,000
丸文	138,700	1,000.00	138,700,000
マルカキカイ	8,000	2,061.00	16,488,000
I D O M	6,000	781.00	4,686,000
ダイترون	94,800	2,082.00	197,373,600
ハンズマン	17,600	1,392.00	24,499,200
白銅	86,400	2,095.00	181,008,000
島津製作所	132,000	3,085.00	407,220,000
川澄化学工業	21,200	867.00	18,380,400
ジーエルサイエンス	10,200	1,686.00	17,197,200
長野計器	32,200	1,204.00	38,768,800
ナカニシ	84,600	2,167.00	183,328,200
スター精密	22,600	1,985.00	44,861,000
インターアクション	58,000	1,068.00	61,944,000
S C R E E Nホールディングス	17,600	9,390.00	165,264,000
ノーリツ鋼機	177,400	2,818.00	499,913,200
エー・アンド・デイ	10,000	630.00	6,300,000
プラッツ	17,000	1,484.00	25,228,000
トランザクション	128,600	1,036.00	133,229,600

フルヤ金属	100	4,955.00	495,500
アイフィスジャパン	136,800	691.00	94,528,800
スターツ出版	8,100	2,036.00	16,491,600
レック	22,400	3,995.00	89,488,000
南海プライウッド	11,300	6,150.00	69,495,000
ウェーブロックHLDGS	141,600	1,670.00	236,472,000
小松ウオール工業	58,400	2,808.00	163,987,200
ピジョン	6,800	4,935.00	33,558,000
任天堂	3,400	45,050.00	153,170,000
立川ブラインド	87,200	1,527.00	133,154,400
グロープライド	2,400	3,060.00	7,344,000
伊藤忠	103,000	2,088.00	215,064,000
ユニー・ファミリーマートHD	12,200	9,230.00	112,606,000
ルックホールディングス	758,000	308.00	233,464,000
日立ハイテクノロジーズ	17,600	4,910.00	86,416,000
丸藤シ-トパイル	19,500	2,953.00	57,583,500
住友商事	226,600	1,811.00	410,372,600
神鋼商事	20,500	3,705.00	75,952,500
阪和興業	30,200	4,235.00	127,897,000
岩谷産業	48,400	3,980.00	192,632,000
G S Iクレオス	15,800	1,523.00	24,063,400
中央自動車	70,200	1,657.00	116,321,400
サンワテクノス	222,000	1,593.00	353,646,000
ソマール	19,800	2,704.00	53,539,200
加賀電子	76,800	2,617.00	200,985,600
ソーダニツカ	4,000	752.00	3,008,000
立花エレテック	21,000	2,061.00	43,281,000
テクノアソシエ	41,000	1,271.00	52,111,000
ケーズホールディングス	96,200	1,562.00	150,264,400
三菱UFJフィナンシャルG	344,000	704.40	242,313,600
三井住友トラストHD	42,600	4,380.00	186,588,000
三井住友フィナンシャルG	187,200	4,480.00	838,656,000
SBIホールディングス	89,600	2,562.00	229,555,200
東和銀行	144,800	1,424.00	206,195,200
SOMPOホールディングス	38,100	4,415.00	168,211,500
第一生命HLDGS	228,000	1,992.00	454,176,000
エムジーホーム	34,200	1,201.00	41,074,200
日本エスコン	227,000	945.00	214,515,000
カチタス	26,200	3,455.00	90,521,000
トーセイ	74,200	1,478.00	109,667,600
青山財産ネットワークス	97,100	2,287.00	222,067,700
ハマキョウレックス	23,600	3,685.00	86,966,000
遠州トラック	52,300	1,518.00	79,391,400
日新	45,600	2,819.00	128,546,400
丸運	134,500	332.00	44,654,000
日立物流	86,600	2,957.00	256,076,200
商船三井	19,000	3,000.00	57,000,000
NSユニテッド海運	13,000	2,025.00	26,325,000
西本WISMETTAC HD	12,000	4,770.00	57,240,000
シルバーライフ	24,200	8,890.00	215,138,000
SOU	21,800	6,000.00	130,800,000
和心	700	4,000.00	2,800,000
ヤマタネ	32,200	1,916.00	61,695,200
ピジョン	86,600	3,470.00	300,502,000
GMOインターネット	84,000	1,900.00	159,600,000

ファイバーゲート	1,800	2,700.00	4,860,000
アルファポリス	40,700	2,834.00	115,343,800
学研ホールディングス	6,900	5,320.00	36,708,000
関西電力	98,000	1,453.50	142,443,000
九州電力	68,000	1,273.00	86,564,000
エフオン	160,500	1,481.00	237,700,500
イチネンホールディングス	7,200	1,508.00	10,857,600
長 大	90,000	777.00	69,930,000
セレスポ	33,800	1,911.00	64,591,800
燦ホールディングス	63,700	2,890.00	184,093,000
セゾン情報システムズ	27,600	1,777.00	49,045,200
ビジネスB太田昭和	20,600	2,445.00	50,367,000
カナモト	45,200	3,440.00	155,488,000
シーイーシー	50,800	3,630.00	184,404,000
西尾レントオール	42,600	3,225.00	137,385,000
ユニマット リタイアメント	137,600	1,662.00	228,691,200
日本システムウエア	22,600	2,638.00	59,618,800
日鉄住金物産	28,400	5,770.00	163,868,000
マミーマート	29,300	2,469.00	72,341,700
ニトリホールディングス	6,000	19,005.00	114,030,000
パーカーコーポレーション	398,000	594.00	236,412,000
CBグループマネジメント	18,700	3,465.00	64,795,500
ケーユーホールディングス	31,200	1,085.00	33,852,000
UEX	180,200	701.00	126,320,200
JKホールディングス	185,200	918.00	170,013,600
ベリテ	2,500	281.00	702,500
日本電計	141,000	1,853.00	261,273,000
バイテックホールディングス	83,200	2,552.00	212,326,400
アイ・テック	36,400	1,501.00	54,636,400
ファーストリテイリング	10,100	46,550.00	470,155,000
ジェコス	53,900	1,159.00	62,470,100
やまや	53,600	3,275.00	175,540,000
合計			56,643,927,500

- (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30年4月27日

資産総額	43,535,316,631円
負債総額	1,520,638,326円
純資産総額（ - ）	42,014,678,305円
発行済数量	43,046,220,628口
1単位当たり純資産額（ / ）	0.9760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30年4月27日

資産総額	61,664,610,682円
負債総額	4,184,210,824円
純資産総額（ - ）	57,480,399,858円
発行済数量	9,550,049,967口
1単位当たり純資産額（ / ）	6.0189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

2018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。

2018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	81	192,189
追加型株式投資信託	703	15,293,945
株式投資信託 合計	784	15,486,134
単位型公社債投資信託	25	103,908
追加型公社債投資信託	14	1,482,732
公社債投資信託 合計	39	1,586,639
総合計	823	17,072,774



## 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29年4月1日から平成30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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	31,260	28,709
有価証券	110	0
前払費用	190	201
未収委託者報酬	10,453	12,368
未収収益	72	82
繰延税金資産	439	552
その他	34	47
流動資産計	42,560	41,962
固定資産		
有形固定資産	1	213
建物	15	12
器具備品	214	200
無形固定資産	2,650	2,614
ソフトウェア	2,323	2,456
ソフトウェア仮勘定	327	158
投資その他の資産	12,353	15,066
投資有価証券	5,920	8,600
関係会社株式	5,129	5,129
出資金	185	183
長期差入保証金	1,050	1,072
繰延税金資産	31	45

その他	37	34
固定資産計	15,234	17,894
資産合計	57,795	59,856

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
預り金	79	65
未払金	9,466	9,747
未払収益分配金	7	8
未払償還金	59	59
未払手数料	4,453	5,202
その他未払金	2	2
未払費用	4,077	4,148
未払法人税等	980	850
未払消費税等	223	583
賞与引当金	945	1,012
その他	3	335
流動負債計	15,776	16,744
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	2,318	2,350
役員退職慰労引当金	151	125
その他	7	5
固定負債計	2,477	2,481
負債合計	18,254	19,225
<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
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	12,231	13,370

利益剰余金合計	12,606	13,744
株主資本合計	39,276	40,414
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	264	216
評価・換算差額等合計	264	216
純資産合計	39,540	40,631
負債・純資産合計	57,795	59,856

## (2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	79,747	82,510
その他営業収益	727	733
営業収益計	80,474	83,244
営業費用		
支払手数料	40,110	40,392
広告宣伝費	549	673
調査費	9,436	9,816
調査費	904	955
委託調査費	8,531	8,860
委託計算費	793	839
営業雑経費	1,375	1,579
通信費	251	249
印刷費	501	500
協会費	50	53
諸会費	13	13
その他営業雑経費	557	762
営業費用計	52,265	53,300
一般管理費		
給料	5,833	5,840
役員報酬	416	377
給料・手当	3,940	3,973
賞与	531	477
賞与引当金繰入額	945	1,012
福利厚生費	807	788
交際費	60	55
旅費交通費	178	195

租税公課	531	501
不動産賃借料	1,273	1,281
退職給付費用	463	316
役員退職慰労引当金繰入額	60	46
固定資産減価償却費	1,045	977
諸経費	1,400	1,528
一般管理費計	11,655	11,531
営業利益	16,554	18,411

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31 日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	92	75
投資有価証券売却益	224	210
有価証券償還益	94	17
その他	69	55
営業外収益計	481	359
営業外費用		
投資有価証券売却損	24	0
その他	75	29
営業外費用計	100	29
経常利益	16,935	18,741
特別損失		
MMF等償還関連費用	305	-
関係会社整理損失	-	333
特別損失計	305	333
税引前当期純利益	16,629	18,407
法人税、住民税及び事業税	6,501	5,843
法人税等調整額	1,405	106
法人税等合計	5,096	5,737
当期純利益	11,533	12,670

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位:百万円)

	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	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,261	13,261	13,261
当期純利益	-	-	-	11,533	11,533	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,728	1,728	1,728
当期末残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276

	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	280	280	41,284
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,261
当期純利益	-	-	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	15	15	15
当期変動額合計	15	15	1,743
当期末残高	264	264	39,540

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：百万円）

	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	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276



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」に独立掲記しておりました「受取利息」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」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」に表示していた「受取利息」12百万円、「その他」56百万円は、「その他」69百万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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
建物	26百万円	29百万円
器具備品	264百万円	235百万円

## 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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
未払金	4,877百万円	4,406百万円

### 3 保証債務

前事業年度(平成29年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,685百万円に対して保証を行っております。

当事業年度(平成30年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,701百万円に対して保証を行っております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成28年4月1日至平成29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28年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,261	5,084	平成28年 3月31日	平成28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29年6月26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	11,532百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,421円
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29年6月27日



当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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29年6月26日 定時株主総会	普通株式	11,532	4,421	平成29年 3月31日	平成29年 6月27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30年6月25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	12,669百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,857円
基準日	平成30年3月31日
効力発生日	平成30年6月26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代行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29年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金	31,260	31,260	-
(2) 未収委託者報酬	10,453	10,453	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	5,060	5,060	-
資産計	46,774	46,774	-
(1) 未払手数料	(4,453)	(4,453)	-
(2) その他未払金	(4,946)	(4,946)	-
(3) 未払費用(*2)	(3,409)	(3,409)	-
負債計	(12,809)	(12,809)	-

(\*1) 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。

(\*2) 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30年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金	28,709	28,709	-
(2) 未収委託者報酬	12,368	12,368	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	7,631	7,631	-
資産計	48,709	48,709	-
(1) 未払手数料	(5,202)	(5,202)	-
(2) その他未払金	(4,476)	(4,476)	-

(3) 未払費用(*2)	(3,286)	(3,286)	-
負債計	(12,965)	(12,965)	-

(\*1) 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。

(\*2) 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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	970	970
(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	1,050	1,072

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29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	31,260	-	-	-
未収委託者報酬	10,453	-	-	-
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	110	2,876	1,139	110
合計	41,824	2,876	1,139	110

当事業年度(平成30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	28,709	-	-	-
未収委託者報酬	12,368	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 <sub>    </sub> 其他有価証券のうち満期があるもの	0	5,302	1,801	117
合計	41,078	5,302	1,801	117

## (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29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、記載していません。

当事業年度(平成30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、記載していません。

## 2. 其他有価証券

前事業年度(平成29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	122	55	67
(2) その他			
証券投資信託	3,107	2,697	410
小計	3,230	2,752	478
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	1,829	1,926	96
小計	1,829	1,926	96
合計	5,060	4,679	381

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 970百万円)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「其他有価証券」には含めていません。

当事業年度(平成30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	134	55	79
(2) その他 証券投資信託	4,196	3,740	456
小計	4,331	3,795	535
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	3,299	3,522	223
小計	3,299	3,522	223
合計	7,631	7,318	312

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 970百万円)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28年4月1日 至 平成29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	50	-	1
(2) その他 証券投資信託	4,371	224	23
合計	4,421	224	24

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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	-	-	-
(2) その他 証券投資信託	1,963	210	0
合計	1,963	210	0

### 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、該当事項はありません。

当事業年度において、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、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	当事業年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付債務の期首 残高	2,209百万円	2,318百万円
勤務費用	202	159
退職給付の支払額	122	166
その他	29	38
退職給付債務の期末 残高	2,318	2,350

## (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	当事業年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,318百万円	2,350百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,318	2,350
退職給付引当金	2,318	2,350
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,318	2,350

## (3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
勤務費用	202百万円	159百万円
その他	87	24
確定給付制度に係る退職給付費用	289	184

## 3. 確定拠出制度

社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度173百万円、当事業年度171百万円であります。

(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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金		719
	709	
賞与引当金	224	244
未払事業税	169	162
出資金評価損	98	94
投資有価証券評価損	65	68
連結法人間取引（譲渡損）	5	5
その他	185	308
繰延税金資産小計	1,458	1,602
評価性引当額	201	200
繰延税金資産合計	1,257	1,402
繰延税金負債		
連結法人間取引（譲渡益）	639	639
その他有価証券評価差額金	146	164
繰延税金負債合計	786	804
繰延税金資産の純額	470	598

## 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29年3月31日）

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の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。

当事業年度（平成30年3月31日）

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

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

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28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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28年4月1日 至 平成29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)	1,685	-	-

## 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29年4月1日 至 平成30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)	1,701	-	-
-----	---	-----------	-----	---------	-------------	------	---------	-------	---	---

## 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28年4月1日 至 平成29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㈱	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)	23,238	未払手数料	3,298
同一の親会社をもつ会社	㈱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)	768	未払費用	218
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	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)	1,036	長期差入保証金	1,028

## 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29年4月1日 至 平成30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㈱	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)	23,216	未払手数料	3,913
同一の親会社をもつ会社	㈱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)	1,020	未払費用	233
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	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)	1,048	長期差入保証金	1,055

## 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28年4月1日 至 平成29年3月31日）		当事業年度 （自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）	
1株当たり純資産額	15,158.25円	1株当たり純資産額	15,576.40円
1株当たり当期純利益	4,421.51円	1株当たり当期純利益	4,857.40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28年4月1日 至 平成29年3月31日）	当事業年度 （自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）
当期純利益（百万円）	11,533	12,670
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。）。

通常の実行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

提出日前1年以内において、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に該当する事実はありません。

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。

## 独立監査人の監査報告書

平成30年5月25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29年10月11日から平成30年4月10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30年4月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する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30年 5月25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29年4月1日から平成30年3月31日までの第59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30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。