

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長殿
<b>【提出日】</b>	平成26年8月28日提出
<b>【発行者名】</b>	ニッセイアセットマネジメント株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役社長 宇治原 潔
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	投資信託企画部 茶木 健
<b>【電話番号】</b>	03 - 5533 - 4608
<b>【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】</b>	ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）
<b>【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】</b>	継続募集額 上限1兆円
<b>【縦覧に供する場所】</b>	該当事項はありません。

## 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成26年2月28日をもって提出した有価証券届出書（平成26年7月15日をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み、以下「原届出書」ということがあります）の記載事項を、有価証券報告書の提出にともない新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出します。

## 【訂正の内容】

\_\_\_\_\_の部分は訂正部分を示します。

## 第一部【証券情報】

### （５）【申込手数料】

#### <訂正前>

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.15%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

手数料率は変更となる場合があります。

（略）

#### <訂正後>

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.24%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

手数料率は変更となる場合があります。

（略）

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### (3)【ファンドの仕組み】

###### <訂正前>

(略)

###### <運用の形態等>

(略)

<p>(ご参考) レッグ・メイソン・インクについて</p> <p>レッグ・メイソン・インクは1899年に設立され、100年以上の歴史があります。米国メリーランド州ボルティモアに本部を置くニューヨーク証券取引所上場のグローバル資産運用会社です。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・多くの優れた運用子会社を傘下に有する持ち株会社</li> <li>・グループ全体で約64兆円（約6,560億米ドル）の資産を運用 2013年9月末現在、1米ドル = 97.75円で換算</li> </ul>
---

##### 委託会社の概況（平成25年12月末現在）

1. 委託会社の名称 : ニッセイアセットマネジメント株式会社

(略)

###### <訂正後>

(略)

###### <運用の形態等>

(略)

<p>(ご参考) レッグ・メイソン・インクについて</p> <p>レッグ・メイソン・インクは1899年に設立され、100年以上の歴史があります。米国メリーランド州ボルティモアに本部を置くニューヨーク証券取引所上場のグローバル資産運用会社です。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・多くの優れた運用子会社を傘下に有する持ち株会社</li> <li>・グループ全体で約72兆円（約7,018億米ドル）の資産を運用 2014年3月末現在、1米ドル = 102.92円で換算</li> </ul>
--

##### 委託会社の概況（平成26年6月末現在）

1. 委託会社の名称 : ニッセイアセットマネジメント株式会社

(略)

#### 2【投資方針】

## (2) 【投資対象】

## &lt;訂正前&gt;

(略)

## &lt;指定投資信託証券の概要&gt;

## 1. LM・オーストラリア債券ファンド（適格機関投資家専用）

(略)	
信託報酬	純資産総額に対し、年0.483%（税抜0.46%） （上記「運用方針」に記載の運用指図権限の委託先に対する報酬は、当該信託報酬に含まれます） 消費税率が8%になった場合は、年0.4968%となります。
(略)	

## 2. LM・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）

(略)	
信託報酬	純資産総額に対し、年0.588%（税抜0.56%） （上記「投資対象」に記載の運用指図権限の委託先に対する報酬は、当該信託報酬に含まれます） 消費税率が8%になった場合は、年0.6048%となります。
(略)	

(略)

## &lt;訂正後&gt;

(略)

## &lt;指定投資信託証券の概要&gt;（2014年6月末現在）

## 1. LM・オーストラリア債券ファンド（適格機関投資家専用）

(略)	
信託報酬	純資産総額に対し、年0.4968%（税抜0.46%） （上記「運用方針」に記載の運用指図権限の委託先に対する報酬は、当該信託報酬に含まれます）
(略)	

## 2. LM・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）

(略)	
信託報酬	純資産総額に対し、年0.6048%（税抜0.56%） （上記「投資対象」に記載の運用指図権限の委託先に対する報酬は、当該信託報酬に含まれます）
(略)	

( 略 )

### ( 3 ) 【運用体制】

#### < 訂正前 >

委託会社の組織体制

( 略 )

社内規程として、投資信託財産及び投資法人資産に係る運用業務規程およびポートフォリオ・マネジャーサービス規程を定めています。また、各投資対象の適切な利用、リスク管理の推進を目的として、各投資対象の取扱いに関して規程を設けています。

内部管理体制および意思決定を監督する組織

( 略 )

#### < 受託会社に対する管理体制等 >

委託会社は、受託会社(再信託先も含む)に対して日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、SAS70、SSAE16またはISAE3402(受託業務にかかわる内部統制について評価する監査人の業務に関する基準)に基づく受託業務の内部統制の有効性についての監査報告書を、定期的に受託会社より受取っています。

( 略 )

#### < 訂正後 >

委託会社の組織体制

( 略 )

社内規程として、投資信託財産及び投資法人資産に係る運用業務規程およびポートフォリオ・マネジャー/アナリストサービス規程を定めています。また、各投資対象の適切な利用、リスク管理の推進を目的として、各投資対象の取扱いに関して規程を設けています。

内部管理体制および意思決定を監督する組織

( 略 )

#### < 受託会社に対する管理体制等 >

委託会社は、受託会社(再信託先も含む)に対して日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性について、監査人による報告書を定期的に受託会社より受取っています。

( 略 )

## 4 【手数料等及び税金】

## (1) 【申込手数料】

## &lt;訂正前&gt;

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.15%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

（略）

## &lt;訂正後&gt;

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.24%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

手数料率は変更となる場合があります。

（略）

## (3) 【信託報酬等】

## &lt;訂正前&gt;

信託報酬の総額は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.1025%（税抜1.05%）の率をかけた額とし、その配分は次の通りです。

消費税率が8%になった場合は、年1.134%となります。

信託報酬の配分（年率・税抜）		
委託会社	販売会社	受託会社
0.37%	0.65%	0.03%

（略）

## (参考1) 投資対象とする指定投資信託証券の信託報酬率（年率）

LM・オーストラリア債券ファンド （適格機関投資家専用）	<u>0.483%</u> <sup>1</sup> （税抜0.46%）
LM・オーストラリア高配当株ファンド （適格機関投資家専用）	<u>0.588%</u> <sup>2</sup> （税抜0.56%）

1 消費税率が8%になった場合は、年0.4968%となります。

2 消費税率が8%になった場合は、年0.6048%となります。

## (参考2) 指定投資信託証券を含めた実質的な信託報酬

信託財産の純資産総額に年1.638%（税抜1.56%）程度をかけた額となります。

消費税率が8%になった場合は、年1.6848%となります。

「実質的な信託報酬」とは、ファンドが投資対象とする指定投資信託証券を各50%（基本投資比率）で投資した場合の費用です。上記は目安であり、各指定投資信託証券への投資比率が変動することにより、投資者が負担する実質的な信託報酬は変動します。

（略）

## &lt;訂正後&gt;

信託報酬の総額は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.134%（税抜1.05%）の率をかけた額とし、その配分は次の通りです。

信託報酬の配分（年率・税抜）

委託会社	販売会社	受託会社
0.37%	0.65%	0.03%

(略)

(参考1) 投資対象とする指定投資信託証券の信託報酬率(年率)

LM・オーストラリア債券ファンド (適格機関投資家専用)	0.4968% (税抜0.46%)
LM・オーストラリア高配当株ファンド (適格機関投資家専用)	0.6048% (税抜0.56%)

(参考2) 指定投資信託証券を含めた実質的な信託報酬

信託財産の純資産総額に年1.6848% (税抜1.56%) 程度をかけた額となります。

「実質的な信託報酬」とは、ファンドが投資対象とする指定投資信託証券を各50% (基本投資比率) で投資した場合の費用です。上記は目安であり、各指定投資信託証券への投資比率が変動することにより、投資者が負担する実質的な信託報酬は変動します。

(略)

(4) 【その他の手数料等】

&lt;訂正前&gt;

(略)

監査費用

ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に下記の監査報酬率をかけた額とし、信託財産中から支払います。

純資産総額	監査報酬率
100億円超 の部分	年 0.00105% (税抜0.001%)
50億円超 100億円以下 の部分	年 0.00210% (税抜0.002%)
10億円超 50億円以下 の部分	年 0.00420% (税抜0.004%)
10億円以下 の部分	年 0.02100% (税抜0.020%)

消費税率が8%になった場合は、以下の通りとなります。

純資産総額	監査報酬率
100億円超 の部分	年 0.00108% (税抜0.001%)
50億円超 100億円以下 の部分	年 0.00216% (税抜0.002%)
10億円超 50億円以下 の部分	年 0.00432% (税抜0.004%)
10億円以下 の部分	年 0.02160% (税抜0.020%)

(略)

&lt;訂正後&gt;

(略)

監査費用

ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に下記の監査報酬率をかけた額とし、信託財産中から支払います。

純資産総額	監査報酬率
-------	-------



100億円超	の部分	年	<u>0.00108%</u>	(税抜0.001%)
50億円超 100億円以下	の部分	年	<u>0.00216%</u>	(税抜0.002%)
10億円超 50億円以下	の部分	年	<u>0.00432%</u>	(税抜0.004%)
10億円以下	の部分	年	<u>0.02160%</u>	(税抜0.020%)

( 略 )

## 5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報」「第1 ファンドの状況」「5 運用状況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

## (1)【投資状況】

「ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）」

（平成26年6月30日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	12,791,731,082	98.67
内 日本	12,791,731,082	98.67
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	172,486,781	1.33
純資産総額	12,964,217,863	100.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率であります。

## (参考情報)

「LM・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）」

平成26年6月末現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	48,923,871,201	100.02
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		7,915,689	0.02
合計（純資産総額）		48,915,955,512	100.00

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

「LM・オーストラリア高配当株マザーファンド」

平成26年6月末現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	オーストラリア	47,944,364,348	76.53
投資証券	オーストラリア	12,312,920,226	19.65
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		2,390,691,284	3.82
合計（純資産総額）		62,647,975,858	100.00

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

「LM・オーストラリア債券ファンド（適格機関投資家専用）」

平成26年6月末現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	オーストラリア	27,271,573,989	9.59
地方債証券	カナダ	2,158,681,521	0.76
	オーストラリア	83,662,296,957	29.43
	ニュージーランド	510,910,675	0.18
	小計	86,331,889,153	30.37
特殊債券	ドイツ	12,202,141,960	4.29
	オーストラリア	2,700,120,486	0.95
	スウェーデン	700,927,980	0.25

	ノルウェー	1,984,225,942	0.70
	韓国	1,121,587,812	0.39
	国際機関	22,710,981,916	7.99
	小計	41,419,986,096	14.57
社債券	アメリカ	12,347,781,729	4.34
	カナダ	1,440,345,038	0.51
	ドイツ	501,136,250	0.18
	フランス	2,377,462,758	0.84
	オーストラリア	80,135,604,049	28.19
	イギリス	5,011,703,290	1.76
	ニュージーランド	2,434,421,728	0.86
	オランダ	8,777,247,542	3.09
	スウェーデン	2,089,992,192	0.74
	ノルウェー	804,667,720	0.28
	フィンランド	200,127,890	0.07
	韓国	3,233,342,448	1.14
	アラブ首長国連邦	976,594,460	0.34
	小計	120,330,427,094	42.33
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,943,829,200	3.15
合計(純資産総額)		284,297,705,532	100.00

(注1) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(注2) その他の資産として、下記の通り先物取引を利用しております。評価においては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

種類	資産の名称	取引所	買建 / 売建	時価合計(円)	投資比率(%)
債券先物	AU 10YR 1409	SFE	買建	3,474,542,181	1.22
	AU 3YR 1409	SFE	売建	11,096,061,272	3.90

## (2) 【投資資産】

「ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド(毎月決算型)」

### 【投資有価証券の主要銘柄】

(平成26年6月30日現在)

	銘柄名 地域	種類	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価金額(円)	評価単価(円) 評価金額(円)	利率 (%) 償還日	投資 比率
1	LM・オーストラリア債券ファン ド(適格機関投資家専用) 日本	投資信託受 益証券	8,530,326,302	0.7459 6,363,170,594	0.7498 6,396,038,661	- -	49.34%
2	LM・オーストラリア高配当株 ファンド(適格機関投資家専 用) 日本	投資信託受 益証券	3,828,838,854	1.6521 6,325,720,724	1.6704 6,395,692,421	- -	49.33%

(注) 投資比率は、純資産総額に対する各銘柄の評価金額の比率であります。

### 種類別及び業種別投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率(%)
----	---------	----	---------

投資信託受益証券	国内	投資信託受益証券	98.67
	小計		98.67
合計(対純資産総額比)			98.67

(注) 投資比率は、純資産総額に対する各種類及び各業種の評価金額の比率であります。

### 【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。

(参考情報)

「LM・オーストラリア高配当株ファンド(適格機関投資家専用)」

投資有価証券の主要銘柄

#### a. 上位30銘柄

平成26年6月末現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	券面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	LM・オーストラリア高 配当株マザーファンド	23,026,248,977	2.1216	48,854,646,250	2.1247	48,923,871,201	100.02

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額の比率をいいます。

#### b. 種類別及び業種別投資比率

平成26年6月末現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.02
合計	100.02

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額の比率をいいます。

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。

「LM・オーストラリア高配当株マザーファンド」

投資有価証券の主要銘柄

#### a. 上位30銘柄

平成26年6月末現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量 (株式数)	帳簿価額単価(円) 帳簿価額金額(円)	評価額単価(円) 評価額金額(円)	投資 比率 (%)
1	オーストラリア	株式	INSURANCE AUSTRALIA GROUP	金融	5,766,919	530.45 3,059,079,361	563.44 3,249,370,510	5.19
2	オーストラリア	株式	DUET GROUP	公益事業	13,802,117	205.86 2,841,398,543	233.97 3,229,350,325	5.15

3	オーストラリア	株式	TELSTRA CORP LTD	電気通信サービス	6,168,914	479.38 2,957,279,496	502.32 3,098,830,569	4.95
4	オーストラリア	株式	AUST AND NZ BANKING GROUP	金融	952,613	3,040.48 2,896,406,964	3,208.79 3,056,744,594	4.88
5	オーストラリア	株式	WOODSIDE PETROLEUM LTD	エネルギー	769,599	3,750.10 2,886,078,314	3,944.14 3,035,413,895	4.85
6	オーストラリア	株式	WESTPAC BANKING CORP	金融	927,338	3,179.21 2,948,204,402	3,263.23 3,026,121,818	4.83
7	オーストラリア	投資証券	CFS RETAIL PROPERTY TRUST	-	15,202,537	193.81 2,946,517,593	196.72 2,990,795,104	4.77
8	オーストラリア	投資証券	SCENTRE GROUP	-	9,308,038	286.63 2,667,994,519	310.37 2,888,982,294	4.61
9	オーストラリア	株式	SUNCORP GROUP LTD	金融	2,084,358	1,278.06 2,663,949,098	1,302.61 2,715,126,417	4.33
10	オーストラリア	株式	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	金融	780,440	3,339.55 2,606,321,544	3,154.36 2,461,792,620	3.93
11	オーストラリア	株式	SP AUSNET	公益事業	19,113,249	111.24 2,126,341,441	127.49 2,436,795,897	3.89
12	オーストラリア	株式	SPARK INFRASTRUCTURE GROUP	公益事業	13,503,621	159.26 2,150,608,022	174.76 2,359,960,324	3.77
13	オーストラリア	株式	ASX LTD	金融	576,554	3,389.06 1,953,979,061	3,394.06 1,956,864,634	3.12
14	オーストラリア	株式	BENDIGO AND ADELAIDE BANK	金融	1,566,644	1,022.82 1,602,408,494	1,179.42 1,847,739,099	2.95
15	オーストラリア	投資証券	GPT GROUP	-	4,794,834	361.69 1,734,288,793	377.22 1,808,731,255	2.89
16	オーストラリア	株式	APA GROUP	公益事業	2,409,858	567.23 1,366,957,221	662.76 1,597,181,586	2.55
17	オーストラリア	株式	METCASH LTD	生活必需品	6,177,837	310.37 1,917,446,158	256.89 1,587,055,436	2.53
18	オーストラリア	株式	IOOF HOLDINGS LTD	金融	1,969,958	806.43 1,588,652,081	794.55 1,565,249,828	2.50
19	オーストラリア	投資証券	CHARTER HALL RETAIL REIT	-	3,851,482	351.06 1,352,135,901	370.53 1,427,128,140	2.28
20	オーストラリア	株式	UGL LTD	資本財・サービス	2,072,985	792.17 1,642,169,770	657.99 1,364,013,765	2.18
21	オーストラリア	投資証券	STOCKLAND	-	3,427,882	368.75 1,264,040,196	376.26 1,289,809,160	2.06
22	オーストラリア	株式	WESFARMERS LTD	生活必需品	290,649	3,988.04 1,159,120,450	3,995.71 1,161,352,022	1.85
23	オーストラリア	株式	TATTS GROUP LTD	一般消費財・サービス	3,398,098	288.51 980,395,579	306.55 1,041,703,932	1.66
24	オーストラリア	株式	SYDNEY AIRPORT	資本財・サービス	2,513,495	382.39 961,159,484	403.96 1,015,364,007	1.62
25	オーストラリア	株式	BRADKEN LTD	資本財・サービス	2,468,883	565.14 1,395,267,643	370.53 914,819,906	1.46
26	オーストラリア	株式	PACIFIC BRANDS LTD	一般消費財・サービス	16,238,438	71.34 1,158,474,571	50.61 821,908,539	1.31
27	オーストラリア	投資証券	ABACUS PROPERTY GROUP	-	3,194,843	215.74 689,262,327	239.70 765,819,841	1.22
28	オーストラリア	投資証券	SHOPPING CENTRES AUSTRALASIA	-	4,558,561	146.41 667,448,467	166.16 757,496,081	1.21

29	オーストラリア	株式	SEVEN WEST MEDIA LTD	一般消費財・サービス	4,107,580	204.53 840,148,314	180.01 739,436,282	1.18
30	オーストラリア	株式	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	金融	87,931	7,071.97 621,845,810	7,780.38 684,137,033	1.09

(注1) 平成26年6月末現在の国内の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

(注2) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額の比率をいいます。

## b. 種類別及び業種別投資比率

平成26年6月末現在

種類	業種	投資比率 (%)
株式	エネルギー	4.85
	素材	0.86
	資本財・サービス	5.26
	一般消費財・サービス	7.16
	生活必需品	4.39
	金融	32.81
	電気通信サービス	4.95
	公益事業	16.25
	小計	76.53
投資証券	-	19.65
	小計	19.65
合計		96.18

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額の比率をいいます。

### 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。

## 「LM・オーストラリア債券ファンド（適格機関投資家専用）」

### 投資有価証券の主要銘柄

#### a. 上位30銘柄

平成26年6月末現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量 (券面総額)	帳簿価額単価(円) 帳簿価額金額(円)	評価額単価(円) 評価額金額(円)	利率(%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	40,100,000.00	10,890.21 4,366,975,772	11,056.41 4,433,623,217	6.000000	2022/3/1	1.56
2	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	41,100,000.00	10,211.24 4,196,820,462	10,503.18 4,316,809,240	4.750000	2027/4/21	1.52
3	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	37,100,000.00	10,466.39 3,883,031,337	10,514.83 3,901,004,341	6.000000	2018/2/21	1.37
4	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	35,100,000.00	10,778.46 3,783,241,095	10,904.19 3,827,370,690	6.000000	2020/6/15	1.35
5	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	34,600,000.00	10,759.31 3,722,723,509	10,889.19 3,767,661,989	6.000000	2020/5/1	1.33
6	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	33,100,000.00	10,820.91 3,581,722,534	10,939.23 3,620,887,943	6.250000	2020/2/21	1.27

7	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	31,500,000.00	10,481.88 3,301,795,035	10,531.07 3,317,287,522	6.000000	2018/2/1	1.17
8	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	33,500,000.00	9,592.68 3,213,550,647	9,785.78 3,278,239,482	4.250000	2023/7/21	1.15
9	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	30,000,000.00	10,483.70 3,145,111,050	10,641.27 3,192,383,550	5.500000	2021/6/21	1.12
10	オーストラリア	地方債証券	TREASURY CORP VICTORIA	30,300,000.00	10,412.35 3,154,944,398	10,482.27 3,176,128,113	5.500000	2018/11/15	1.12
11	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	26,900,000.00	10,924.91 2,938,801,731	11,124.50 2,992,492,786	5.750000	2022/7/15	1.05
12	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	33,500,000.00	8,712.55 2,918,704,425	8,919.50 2,988,035,515	2.750000	2024/4/21	1.05
13	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	27,000,000.00	10,860.58 2,932,359,015	11,016.97 2,974,583,385	6.000000	2022/7/21	1.05
14	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	30,000,000.00	9,771.08 2,931,324,750	9,855.98 2,956,794,600	4.000000	2019/6/21	1.04
15	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	31,000,000.00	8,989.79 2,786,837,070	9,224.72 2,859,665,370	3.250000	2025/4/21	1.01
16	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	31,560,000.00	8,543.43 2,696,306,508	8,838.90 2,789,559,049	3.250000	2029/4/21	0.98
17	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	28,150,000.00	9,799.63 2,758,597,815	9,837.74 2,769,324,232	4.000000	2017/2/20	0.97
18	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	24,320,000.00	9,713.20 2,362,252,550	10,098.83 2,456,037,523	4.500000	2033/4/21	0.86
19	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	22,000,000.00	10,800.95 2,376,209,990	11,014.58 2,423,209,360	5.500000	2023/4/21	0.85
20	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	21,500,000.00	10,928.62 2,349,655,260	11,106.36 2,387,868,152	6.000000	2022/10/17	0.84
21	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	22,000,000.00	10,089.76 2,219,748,520	10,107.72 2,223,698,400	6.000000	2016/4/21	0.78
22	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	21,000,000.00	10,075.82 2,115,922,830	10,091.00 2,119,111,575	6.000000	2016/4/1	0.75
23	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	20,000,000.00	9,969.05 1,993,810,800	9,960.17 1,992,034,500	6.000000	2015/10/21	0.70
24	オーストラリア	地方債証券	WEST AUSTRALIA TREASURY	16,700,000.00	10,919.45 1,823,549,580	10,947.64 1,828,256,297	8.000000	2017/7/15	0.64
25	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	18,000,000.00	9,789.03 1,762,026,570	10,061.78 1,811,121,210	4.250000	2026/4/21	0.64
26	オーストラリア	地方債証券	WEST AUSTRALIA TREASURY	16,000,000.00	11,144.08 1,783,053,760	11,228.79 1,796,607,120	7.000000	2019/10/15	0.63
27	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	16,500,000.00	10,605.46 1,749,901,890	10,840.49 1,788,681,097	5.500000	2024/12/17	0.63
28	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	17,000,000.00	10,202.07 1,734,352,580	10,424.30 1,772,131,425	5.000000	2024/8/20	0.62
29	オーストラリア	地方債証券	WESTERN AUST TREAS CORP	15,000,000.00	11,373.76 1,706,064,525	11,536.87 1,730,531,625	7.000000	2021/7/15	0.61
30	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	15,500,000.00	10,724.30 1,662,266,792	10,930.83 1,694,279,347	5.750000	2024/7/22	0.60

(注1) 変動利付債券は平成26年6月末現在の利率です。

(注2) 平成26年6月末現在の国内の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

(注3) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額の比率をいいます。

## b. 種類別及び業種別投資比率

平成26年6月末現在

種類	投資比率（％）
国債証券	9.59
地方債証券	30.37
特殊債券	14.57
社債券	42.33
合計	96.85

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額の比率をいいます。

### 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

平成26年6月末現在

種類	国名	取引所	銘柄名	売買区分	数量	通貨	帳簿価額 単価	帳簿価額	評価額 単価	評価額金額	評価額金額 (円)	投資 比率 (%)
債券 先物	オース トラリ ア	SFE	AU 10YR 1409	買建	302	オーストラ リアドル	118.15	35,682,536.40	120.47	36,382,640.64	3,474,542,181	1.22
	オース トラリ ア	SFE	AU 3YR 1409	売建	1,061	オーストラ リアドル	108.89	115,536,998.26	109.51	116,189,123.27	11,096,061,272	3.90

（注1）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（注2）評価においては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

（注3）評価額は、平成26年6月末現在の国内の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

## （3）【運用実績】

### 「ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）」

#### 【純資産の推移】

平成26年6月30日現在、同日前1年以内における各月末及び各特定期間末の純資産の推移は次のとおりであります。

	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特定期間末 (平成25年5月28日)	6,094,047,077	6,144,701,565	1.2031	1.2131
第2特定期間末 (平成25年11月28日)	7,180,246,296	7,245,252,972	1.1045	1.1145
第3特定期間末 (平成26年5月28日)	12,812,590,778	12,953,095,049	1.0943	1.1063
平成25年6月末日	5,655,984,490	-	1.0868	-
7月末日	5,905,663,908	-	1.0744	-
8月末日	6,046,782,370	-	1.0551	-
9月末日	6,593,207,778	-	1.1063	-
10月末日	6,918,628,367	-	1.1391	-
11月末日	7,162,537,864	-	1.1039	-



12月末日	7,098,840,802	-	1.0985	-
平成26年1月末日	7,196,960,609	-	1.0520	-
2月末日	7,586,274,124	-	1.0686	-
3月末日	10,403,096,912	-	1.0926	-
4月末日	12,009,294,288	-	1.1020	-
5月末日	12,818,303,686	-	1.1019	-
6月末日	12,964,217,863	-	1.1029	-

## 【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第1特定期間	0.0440
第2特定期間	0.0600
第3特定期間	0.0700

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1特定期間	24.7
第2特定期間	3.2
第3特定期間	5.4

(注)各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（分配落の額）に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた額により算出しております。ただし、第1特定期間については、前特定期間末分配落基準価額の代わりに、設定時の基準価額を用いております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## (4) 【設定及び解約の実績】

## 「ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）」

	設定数量(口)	解約数量(口)	発行済数量(口)
第1特定期間	10,944,319,611	5,878,870,789	5,065,448,822
第2特定期間	2,683,423,596	1,248,204,746	6,500,667,672
第3特定期間	9,659,024,654	4,451,003,009	11,708,689,317

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

## 〈参考情報〉

2014年6月末現在

## ● 基準価額・純資産の推移



- ・基準価額は運用管理費用(委託報酬)控除後のものです。
- ・税引前分配金再投資基準価額は分配金(税引前)を再投資したものとして計算しております。

## ● 基準価額および純資産総額

基準価額	11,029円
純資産総額	129億円

## ● 分配の推移 1万円当り(税引前)

第15期	2014年2月	120円
第16期	2014年3月	120円
第17期	2014年4月	120円
第18期	2014年5月	120円
第19期	2014年6月	120円
直近1年間累計		1,320円
設定来累計		1,860円

## ● 組入比率

LM・オーストラリア債券ファンド (適格機関投資家専用)	49.3%
LM・オーストラリア高配当株ファンド (適格機関投資家専用)	49.3%
短期金融資産等	1.3%

- ・比率は対純資産総額比です。

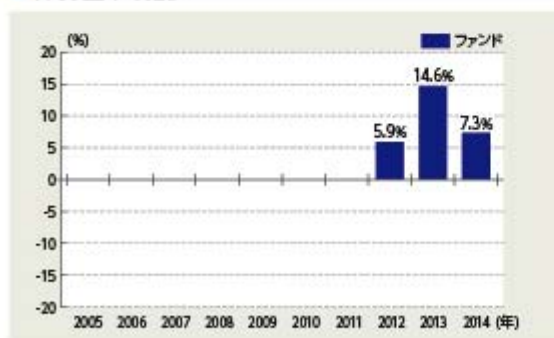
## ● 投資対象ファンドにおける組入上位銘柄

## LM・オーストラリア債券ファンド(適格機関投資家専用)

	銘柄	種別	償還日	クーポン	比率
1	ニューサウスウェールズ州政府債	州政府債	2022/03/01	6.00%	1.6%
2	オーストラリア国債	国債	2027/04/21	4.75%	1.6%
3	クイーンズランド州政府債	州政府債	2018/02/21	6.00%	1.4%
4	ビクトリア州政府債	州政府債	2020/06/15	6.00%	1.4%
5	ニューサウスウェールズ州政府債	州政府債	2020/05/01	6.00%	1.4%
6	クイーンズランド州政府債	州政府債	2020/02/21	6.25%	1.3%
7	ニューサウスウェールズ州政府債	州政府債	2018/02/01	6.00%	1.2%
8	クイーンズランド州政府債	州政府債	2023/07/21	4.25%	1.2%
9	クイーンズランド州政府債	州政府債	2021/06/21	5.50%	1.1%
10	ビクトリア州政府債	州政府債	2018/11/15	5.50%	1.1%

- ・上記ファンドの運用会社であるレグ・メイソン・アセット・マネジメント株式会社の資料(現地月末前日基準)に基づきニッセイアセットマネジメントが作成しています。
- ・比率は対組入債券評価額比です。

## ● 年間収益率の推移



- ・ファンドにはベンチマークはありません。
- ・ファンド収益率は分配金(税引前)を再投資したものとして計算しております。
- ・2012年はファンド設定時から年末まで、2014年は年始から上記作成基準日までの収益率です。

## LM・オーストラリア高配当株ファンド(適格機関投資家専用)

	銘柄	業種	比率
1	インシュアランス・オーストラリアグループ	金融	5.4%
2	DUETグループ	公益事業	5.4%
3	テルストラ・コーポレーション	電気通信サービス	5.1%
4	ANZ銀行グループ	金融	5.1%
5	ウッドサイド・ペトロリアム	エネルギー	5.0%
6	ウエストバンク銀行	金融	5.0%
7	CFSリテール・プロパティ・トラスト	リート	5.0%
8	センターグループ	リート	4.8%
9	サンコープ・グループ	金融	4.5%
10	ナショナル・オーストラリア銀行	金融	4.1%

- ・上記ファンドのマザーファンドの状況を表示しています。
- ・上記ファンドの運用会社であるレグ・メイソン・アセット・マネジメント株式会社の資料(現地月末前日基準)に基づきニッセイアセットマネジメントが作成しています。
- ・比率は対組入株式等評価額比です。

① ファンドの運用実績は、あくまで過去の実績であり、将来の運用成果等を約束するものではありません。

② 最新の運用実績については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

#### <訂正前>

（略）

申込手数料

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.15%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

手数料率は変更となる場合があります。

（略）

#### <訂正後>

（略）

申込手数料

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.24%（税抜3.0%）を上限として販売会社が独自に定める率をかけた額とします。

手数料率は変更となる場合があります。

（略）

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報」「第3 ファンドの経理状況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

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か月未満であるため、財務諸表は6か月（特定期間）ごとに作成しております。

3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（平成25年11月29日から平成26年5月28日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

#### 1【財務諸表】

ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）

##### (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第2特定期間 (平成25年11月28日現在)	第3特定期間 (平成26年5月28日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	332,676,049	802,368,967
投資信託受益証券	6,972,879,832	12,434,169,432
未収入金	-	35,920,001
流動資産合計	7,305,555,881	13,272,458,400
資産合計	7,305,555,881	13,272,458,400
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	65,006,676	140,504,271
未払解約金	53,799,760	307,640,752
未払受託者報酬	184,784	333,694
未払委託者報酬	6,282,877	11,345,839
その他未払費用	35,488	43,066
流動負債合計	125,309,585	459,867,622
負債合計	125,309,585	459,867,622
純資産の部		
元本等		
元本	6,500,667,672	11,708,689,317
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	679,578,624	1,103,901,461

純資産合計	7,180,246,296	12,812,590,778
負債純資産合計	7,305,555,881	13,272,458,400

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第2特定期間 (自平成25年5月29日 至平成25年11月28日)	第3特定期間 (自平成25年11月29日 至平成26年5月28日)
営業収益		
受取配当金	430,234,314	639,739,708
受取利息	45,086	94,923
有価証券売買等損益	561,457,328	8,200,390
営業収益合計	131,177,928	631,634,241
営業費用		
受託者報酬	1,003,782	1,434,004
委託者報酬	34,130,204	48,757,765
その他費用	204,451	228,381
営業費用合計	35,338,437	50,420,150
営業利益又は営業損失( )	166,516,365	581,214,091
経常利益又は経常損失( )	166,516,365	581,214,091
当期純利益又は当期純損失( )	166,516,365	581,214,091
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( )	2,352,333	31,709,973
期首剰余金又は期首欠損金( )	1,028,598,255	679,578,624
剰余金増加額又は欠損金減少額	322,147,105	879,175,908
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	322,147,105	879,175,908
剰余金減少額又は欠損金増加額	153,611,058	388,685,477
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	153,611,058	388,685,477
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	348,686,980	615,671,712
期末剰余金又は期末欠損金( )	679,578,624	1,103,901,461

## (3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 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、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. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、残額については入金時に計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第2特定期間 (平成25年11月28日現在)	第3特定期間 (平成26年5月28日現在)
1. 受益権総口数	6,500,667,672口	11,708,689,317口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.1045円 (11,045円)	1.0943円 (10,943円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第2特定期間 (自平成25年5月29日 至平成25年11月28日)	第3特定期間 (自平成25年11月29日 至平成26年5月28日)
1. 分配金の計算過程	<p>(自平成25年5月29日 至平成25年6月28日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(59,266,515円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,035,619,655円)及び分配準備積立金(173,116,530円)より分配対象収益は1,268,002,700円(1口当たり0.243645円)であり、うち52,042,979円(1口当たり0.010000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成25年6月29日 至平成25年7月29日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(62,090,574円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,085,144,277円)及び分配準備積立金(178,177,189円)より分配対象収益は1,325,412,040円(1口当たり0.245493円)であり、うち53,989,902円(1口当たり0.010000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成25年7月30日 至平成25年8月28日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(64,472,084円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,173,294,969円)及び分配準備積立金(183,367,675円)より分配対象収益は1,421,134,728円(1口当たり0.247064円)であり、うち57,520,899円(1口当たり0.010000円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成25年11月29日 至平成25年12月30日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(75,320,550円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,400,667,276円)及び分配準備積立金(174,038,335円)より分配対象収益は1,650,026,161円(1口当たり0.255331円)であり、うち64,622,910円(1口当たり0.010000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成25年12月31日 至平成26年1月28日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(77,631,815円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,486,314,212円)及び分配準備積立金(181,200,530円)より分配対象収益は1,745,146,557円(1口当たり0.257034円)であり、うち81,474,739円(1口当たり0.012000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成26年1月29日 至平成26年2月28日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(82,434,920円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,581,555,462円)及び分配準備積立金(163,245,373円)より分配対象収益は1,827,235,755円(1口当たり0.257394円)であり、うち85,187,944円(1口当たり0.012000円)を分配金額としております。</p>

<p>（自平成25年8月29日 至平成25年9月30日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（71,500,792円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,229,839,830円）及び分配準備積立金（185,070,534円）より分配対象収益は1,486,411,156円（1口当たり0.249419円）であり、うち59,595,041円（1口当たり0.010000円）を分配金額としております。</p> <p>（自平成25年10月1日 至平成25年10月28日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（72,976,590円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,263,960,987円）及び分配準備積立金（187,595,689円）より分配対象収益は1,524,533,266円（1口当たり0.251858円）であり、うち60,531,483円（1口当たり0.010000円）を分配金額としております。</p> <p>（自平成25年10月29日 至平成25年11月28日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（68,636,791円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,393,757,252円）及び分配準備積立金（185,613,454円）より分配対象収益は1,648,007,497円（1口当たり0.253514円）であり、うち65,006,676円（1口当たり0.010000円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成26年3月1日 至平成26年3月28日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（93,090,423円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,185,793,778円）及び分配準備積立金（149,169,021円）より分配対象収益は2,428,053,222円（1口当たり0.257561円）であり、うち113,125,408円（1口当たり0.012000円）を分配金額としております。</p> <p>（自平成26年3月29日 至平成26年4月28日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（125,694,069円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,565,383,002円）及び分配準備積立金（116,187,470円）より分配対象収益は2,807,264,541円（1口当たり0.257633円）であり、うち130,756,440円（1口当たり0.012000円）を分配金額としております。</p> <p>（自平成26年4月29日 至平成26年5月28日）            計算期間末における費用控除後の配当等収益（124,956,973円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,791,146,843円）及び分配準備積立金（96,977,598円）より分配対象収益は3,013,081,414円（1口当たり0.257337円）であり、うち140,504,271円（1口当たり0.012000円）を分配金額としております。</p>
---	---

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

項目	第2特定期間 （自平成25年5月29日 至平成25年11月28日）	第3特定期間 （自平成25年11月29日 至平成26年5月28日）
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のリスクに晒されております。	同左

3. 金融商品に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。また、リスク管理部門が日々遵守状況を確認し、市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のモニターを行い、問題があると判断した場合は速やかに対応できる体制となっております。	同左
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ることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第2特定期間 (平成25年11月28日現在)	第3特定期間 (平成26年5月28日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第2特定期間 (平成25年11月28日現在) 最終計算期間の損益に含まれた評価 差額(円)	第3特定期間 (平成26年5月28日現在) 最終計算期間の損益に含まれた評価 差額(円)
投資信託受益証券	209,432,776	62,333,694
合計	209,432,776	62,333,694

## (デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本額の変動

項目	第2特定期間 (平成25年11月28日現在)	第3特定期間 (平成26年5月28日現在)
----	---------------------------	--------------------------



期首元本額	5,065,448,822円	6,500,667,672円
期中追加設定元本額	2,683,423,596円	9,659,024,654円
期中一部解約元本額	1,248,204,746円	4,451,003,009円

## (4) 【附属明細表】（平成26年5月28日現在）

## 第1 有価証券明細表

## 株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額又は口数	評価額 (円)	備考
投資信託受益証券	L M・オーストラリア高配当株ファンド (適格機関投資家専用)	3,773,874,425	6,234,063,162	
	L M・オーストラリア債券ファンド(適格 機関投資家専用)	8,312,248,653	6,200,106,270	
投資信託受益証券 合計		-	12,434,169,432	
合計		-	12,434,169,432	

## 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。

## 第4 不動産等明細表

該当事項はありません。

## 第5 商品明細表

該当事項はありません。

## 第6 商品投資等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。

## 第7 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。

## 第8 借入金明細表

該当事項はありません。

## (参考)

開示対象ファンド（ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型））は、「L M・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）」及び「L M・オーストラリア債券ファンド（適格機関投資家専用）」の受益証券を主要な投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている投資信託受益証券は、すべて同投資信託の受益証券であります。開示対象ファンドの開示対象期間末日（以下、「計算日」という。）における直近の同投資信託の状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

## 「L M・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）」の状況

「L M・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）」は、レグ・メイソン・アセット・マネジメント株式会社が運用する追加型証券投資信託であり、同投資信託の特定期間は原則として、毎年3月21日から9月20日まで及び9月21日から翌年3月20日までであります。

## 1 財務諸表

## L M・オーストラリア高配当株ファンド（適格機関投資家専用）

## (1)貸借対照表

（単位：円）

	前期 平成25年9月20日現在	当期 平成26年3月20日現在
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	41,262,772,307	32,373,969,367
未収入金	635,000,000	-
流動資産合計	41,897,772,307	32,373,969,367
資産合計	41,897,772,307	32,373,969,367
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	318,300,707	264,915,488
未払解約金	635,000,000	-
未払受託者報酬	1,860,984	1,264,428
未払委託者報酬	18,982,016	12,897,160
その他未払費用	313,304	290,701
流動負債合計	974,457,011	279,367,777
負債合計	974,457,011	279,367,777
純資産の部		
元本等		
元本	24,484,669,846	20,378,114,474
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	16,438,645,450	11,716,487,116
（分配準備積立金）	12,854,139,760	8,758,351,845
純資産合計	40,923,315,296	32,094,601,590
負債純資産合計	41,897,772,307	32,373,969,367

## (2)損益及び剰余金計算書

（単位：円）

	前期 自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	当期 自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
営業収益		
有価証券売買等損益	2,263,320,096	289,785,322
営業収益合計	2,263,320,096	289,785,322
営業費用		
受託者報酬	16,478,302	8,477,348
委託者報酬	168,078,672	86,468,862
その他費用	1,772,161	1,857,394
営業費用合計	186,329,135	96,803,604
営業損失（ ）	2,449,649,231	386,588,926
経常損失（ ）	2,449,649,231	386,588,926
当期純損失（ ）	2,449,649,231	386,588,926
一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	1,160,317,306	149,476,282
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	38,028,066,132	16,438,645,450

剰余金増加額又は欠損金減少額	1,822,093,036	1,411,857,315
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,822,093,036	1,411,857,315
剰余金減少額又は欠損金増加額	19,378,164,842	4,335,988,200
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	19,378,164,842	4,335,988,200
分配金	2,744,016,951	1,560,914,805
期末剰余金又は期末欠損金( )	16,438,645,450	11,716,487,116

## (3)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	当期	
	自平成25年9月21日 至 平成26年3月20日	
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、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。	

(未適用の会計基準等に関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

項目	前期	当期
	平成25年9月20日現在	平成26年3月20日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数	24,484,669,846口	20,378,114,474口
2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額		
一口当たり純資産額	1.6714円	1.5750円
(一万口当たり純資産額)	(16,714円)	(15,750円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期	当期
	自平成25年3月22日 至平成25年9月20日	自平成25年9月21日 至平成26年3月20日
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	委託者報酬のうち、販売会社へ支払う手数料を除いた額の100分の50相当額を支払っております。	同左
2. 分配金の計算過程		
	平成25年3月22日から 平成25年4月22日までの 計算期間	平成25年9月21日から 平成25年10月21日までの 計算期間
費用控除後の配当等収益額	125,746,236円	13,035,135円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	3,800,075,032円	- 円
収益調整金額	19,231,049,357円	10,038,647,875円
分配準備積立金額	21,773,229,992円	11,557,443,076円
当ファンドの分配対象収益額	44,930,100,617円	21,609,126,086円
当ファンドの期末残存口数	45,450,045,076口	22,175,253,216口
1万口当たり収益分配対象額	9,885.58円	9,744.69円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	590,850,585円	288,278,291円

	平成25年4月23日から 平成25年5月20日まで の計算期間	平成25年10月22日から 平成25年11月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	202,041,026円	159,253,620円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	750,241,667円	- 円
収益調整金額	18,982,383,380円	9,075,711,732円
分配準備積立金額	23,553,003,891円	10,087,379,269円
当ファンドの分配対象収益額	43,487,669,964円	19,322,344,621円
当ファンドの期末残存口数	43,596,687,962口	19,930,229,669口
1万口当たり収益分配対象額	9,974.97円	9,694.99円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	566,756,943円	259,092,985円
	平成25年5月21日から 平成25年6月20日まで の計算期間	平成25年11月21日から 平成25年12月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	195,837,917円	- 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	16,585,816,475円	8,795,227,881円
分配準備積立金額	20,252,518,900円	9,389,136,776円
当ファンドの分配対象収益額	37,034,173,292円	18,184,364,657円
当ファンドの期末残存口数	37,415,663,205口	19,011,382,001口
1万口当たり収益分配対象額	9,898.03円	9,564.98円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	486,403,621円	247,147,966円
	平成25年6月21日から 平成25年7月22日まで の計算期間	平成25年12月21日から 平成26年 1月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	380,734,927円	188,075,098円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	14,052,345,553円	9,009,937,203円
分配準備積立金額	16,892,332,914円	9,029,683,500円
当ファンドの分配対象収益額	31,325,413,394円	18,227,695,801円
当ファンドの期末残存口数	31,679,432,951口	19,119,456,647口
1万口当たり収益分配対象額	9,888.24円	9,533.58円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	411,832,628円	248,552,936円
	平成25年7月23日から 平成25年8月20日まで の計算期間	平成26年1月21日から 平成26年2月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	224,608,299円	91,304,811円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	12,700,917,268円	9,398,205,932円
分配準備積立金額	15,063,843,794円	8,899,529,196円
当ファンドの分配対象収益額	27,989,369,361円	18,389,039,939円

当ファンドの期末残存口数	28,451,728,290口	19,455,933,804口
1万口当たり収益分配対象額	9,837.48円	9,451.62円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	369,872,467円	252,927,139円
	平成25年8月21日から 平成25年9月20日まで の計算期間	平成26年2月21日から 平成26年3月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	393,925,918円	348,006,343円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	10,990,968,173円	10,328,790,841円
分配準備積立金額	12,778,514,549円	8,675,260,990円
当ファンドの分配対象収益額	24,163,408,640円	19,352,058,174円
当ファンドの期末残存口数	24,484,669,846口	20,378,114,474口
1万口当たり収益分配対象額	9,868.77円	9,496.48円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	318,300,707円	264,915,488円

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

項目	前期 自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	当期 自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は（その他の注記）の2 有価証券関係に記載しております。これらは、株価変動リスク、投資証券の価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では、運用リスク管理に関する委員会において、パフォーマンスの分析、運用計画のレビュー及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、パフォーマンス実績等の状況を分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体等に関する格付情報に基づき、信用度に応じた組入制限等の管理をしております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性について、組入比率等の状況を把握することにより管理をしております。	同左

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よった場合、当該価額が異なることもあります。	同左
----------------------------	---	----

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	当期 自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	親投資信託受益証券 （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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	親投資信託受益証券 同左  コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

## 1 元本の移動

項目	前期 自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	当期 自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
期首元本額	50,581,786,098円	24,484,669,846円
期中追加設定元本額	2,330,876,997円	2,453,642,707円
期中解約元本額	28,427,993,249円	6,560,198,079円

## 2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 平成25年9月20日現在	当期 平成26年3月20日現在
	当期の損益に含まれた評価差額 （円）	当期の損益に含まれた評価差額 （円）
親投資信託受益証券	3,313,681,261	354,116,903
合計	3,313,681,261	354,116,903

## 3 デリバティブ取引関係

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

## (4) 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

通貨	種類	銘柄	総口数（口）	評価額（円）	備考
日本円	親投資信託 受益証券	LM・オーストラリア高配当株マ ザーファンド	16,573,987,287	32,373,969,367	
合計			16,573,987,287	32,373,969,367	

## 第2 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。

## &lt;参考情報&gt;

当ファンドは「LM・オーストラリア高配当株マザーファンド」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、すべて同ファンドの受益証券であります。

なお、同ファンドの状況は次の通りであります。

## 「LM・オーストラリア高配当株マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。また、LM・オーストラリア高配当株マザーファンドの計算期間はLM・オーストラリア高配当株マザーファンド（適格機関投資家専用）の計算期間とは異なり、毎年9月21日から翌年9月20日までであります。

LM・オーストラリア高配当株マザーファンド

## (1) 貸借対照表

(単位：円)

	平成25年9月20日現在	平成26年3月20日現在
資産の部		
流動資産		
預金	71,853,656	169,236,098
コール・ローン	527,164,557	1,461,215,351
株式	40,218,974,399	34,014,708,197
投資証券	10,121,521,955	8,749,937,810
派生商品評価勘定	-	2,600
未収入金	1,320,702,114	-
未収配当金	427,795,121	384,517,390
未収利息	433	1,200
流動資産合計	52,688,012,235	44,779,618,646
資産合計	52,688,012,235	44,779,618,646
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	14,423,600	528,200
未払金	-	276,422,803
未払解約金	684,341,790	13,416,354
流動負債合計	698,765,390	290,367,357

負債合計	698,765,390	290,367,357
純資産の部		
元本等		
元本	26,407,836,167	22,776,405,696
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	25,581,410,678	21,712,845,593
純資産合計	51,989,246,845	44,489,251,289
負債純資産合計	52,688,012,235	44,779,618,646

## (2)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式・投資証券 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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価格）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引 為替予約の評価は、原則として、わが国における貸借対照表作成日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 (1) 株式 原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額、未だ確定していない場合には入金時に計上しております。  (2) 投資証券 原則として、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。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産計算規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。

(未適用の会計基準等に関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

項目	平成25年9月20日現在	平成26年3月20日現在
1. 開示対象ファンドの期末における当該ファンドの受益権の総数	26,407,836,167口	22,776,405,696口
2. 開示対象ファンドの期末における当該ファンドの一口当たり純資産額 (一万口当たり純資産額)	1.9687円 (19,687円)	1.9533円 (19,533円)

(金融商品に関する注記)



## 金融商品の状況に関する事項

項目	自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は（その他の注記）の2 有価証券関係に記載しております。これらは、株価変動リスク、投資証券の価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。 また、当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、為替予約取引を行っております。為替予約取引は為替変動リスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では、運用リスク管理に関する委員会において、パフォーマンスの分析、運用計画のレビュー及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、パフォーマンス実績等の状況を分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体等に関する格付情報に基づき、信用度に応じた組入制限等の管理をしております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性について、組入比率等の状況を把握することにより管理をしております。	同左
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よった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
----	------------------------------	------------------------------

1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>株式、投資証券 （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。</p> <p>派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、（その他の注記）の3 デリバティブ取引関係に記載しております。</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>株式、投資証券 同左</p> <p>派生商品評価勘定 同左</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左</p>

## （その他の注記）

## 1 元本の移動等

項目	自 平成25年3月22日 至 平成25年9月20日	自 平成25年9月21日 至 平成26年3月20日
開示対象ファンドの 期首における当該ファンドの元本額	50,653,694,169円	26,407,836,167円
同期中における追加設定元本額	5,546,577,322円	4,361,908,621円
同期中における解約元本額	29,792,435,324円	7,993,339,092円
元本の内訳		
LM・オーストラリア高配当株ファンド （毎月分配型）	5,433,950,578円	6,164,367,484円
LM・オーストラリア高配当株ファンド （年2回決算型）	14,484,813円	38,050,925円
LM・オーストラリア高配当株ファンド （適格機関投資家専用）	20,959,400,776円	16,573,987,287円
計	26,407,836,167円	22,776,405,696円

## 2 有価証券関係

## 売買目的有価証券

種類	平成25年9月20日現在	平成26年3月20日現在
	当期の損益に含まれた評価差額 （円）	当期の損益に含まれた評価差額 （円）
株式	5,382,285,137	454,579,390
投資証券	617,273,301	119,095,137
合計	5,999,558,438	573,674,527

## 3 デリバティブ取引関係

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

区分	種類	平成25年9月20日現在			
		契約額等（円）	うち1年超（円）	時価（円）	評価損益（円）
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 オーストラリアドル	1,669,094,400	-	1,683,518,000	14,423,600
合計		1,669,094,400	-	1,683,518,000	14,423,600

区分	種類	平成26年3月20日現在			
		契約額等（円）	うち1年超(円)	時価（円）	評価損益（円）
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 オーストラリアドル	591,219,600	-	590,694,000	525,600
合計		591,219,600	-	590,694,000	525,600

(注) 時価の算定方法

為替予約取引について

1. 貸借対照表作成日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

貸借対照表作成日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

貸借対照表作成日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 貸借対照表作成日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 貸借対照表作成日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2. 貸借対照表作成日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、貸借対照表作成日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

### (3) 附属明細表

#### 第1 有価証券明細表

株式

次表の通りです。

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
オーストラリアドル	APA GROUP	2,379,892	6.58	15,659,689.36	
	ASX LTD	383,736	36.15	13,872,056.40	
	AUST AND NZ BANKING GROUP	652,521	32.43	21,161,256.03	
	BENDIGO AND ADELAIDE BANK	959,282	11.14	10,686,401.48	
	BRADKEN LTD	2,356,925	4.27	10,064,069.75	
	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	81,952	75.45	6,183,278.40	
	DAVID JONES LTD	1,104,274	3.32	3,666,189.68	
	DUET GROUP	13,176,221	2.09	27,538,301.89	
	ENVESTRA LTD	4,897,152	1.15	5,656,210.56	
	FAIRFAX MEDIA LTD	6,402,185	0.94	6,050,064.82	
	G.U.D. HOLDINGS LTD	918,289	5.70	5,234,247.30	
	ILUKA RESOURCES LTD	371,780	9.69	3,602,548.20	
	INSURANCE AUSTRALIA GROUP	4,099,311	5.48	22,464,224.28	
	IOOF HOLDINGS LTD	705,296	8.82	6,220,710.72	
	JB HI-FI LTD	113,471	18.70	2,121,907.70	
	METCASH LTD	8,567,616	3.12	26,730,961.92	
	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	603,169	34.51	20,815,362.19	
	PACIFIC BRANDS LTD	15,502,060	0.54	8,371,112.40	
	SEVEN WEST MEDIA LTD	2,026,057	1.98	4,021,723.14	
	SP AUSNET	18,246,504	1.32	24,085,385.28	

	SPARK INFRASTRUCTURE GROUP	9,258,986	1.68	15,601,391.41	
	STW COMMUNICATIONS GROUP LTD	864,877	1.46	1,267,044.80	
	SUNCORP GROUP LTD	1,296,308	12.51	16,216,813.08	
	SYDNEY AIRPORT	2,644,914	4.27	11,293,782.78	
	TELSTRA CORP LTD	4,085,985	5.03	20,552,504.55	
	UGL LTD	1,978,980	6.55	12,962,319.00	
	WESTPAC BANKING CORP	727,234	33.75	24,544,147.50	
	WOODSIDE PETROLEUM LTD	569,036	38.24	21,759,936.64	
オーストラリアドル計 (邦貨換算額)		104,974,013		368,403,641.26	
合計 (外貨建証券の邦貨換算額)				(34,014,708,197)	
				34,014,708,197	
				(34,014,708,197)	

## 株式以外の有価証券

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
オーストラリアドル	投資証券	ABACUS PROPERTY GROUP	3,049,964	7,106,416.12	
		BWP TRUST	984,179	2,263,611.70	
		CFS RETAIL PROPERTY TRUST	15,030,751	29,009,349.43	
		CHARTER HALL RETAIL REIT	3,676,826	13,199,805.34	
		SHOPPING CENTRES AUSTRALASIA	3,774,984	6,247,598.52	
		STOCKLAND	2,208,070	8,280,262.50	
		WESTFIELD RETAIL TRUST	9,427,976	28,661,047.04	
	計 (邦貨換算額)		38,152,750	94,768,090.65	
			(8,749,937,810)		
オーストラリアドル計 (邦貨換算額)				94,768,090.65	
				(8,749,937,810)	
合計 (外貨建証券の邦貨換算額)				8,749,937,810	
				(8,749,937,810)	

## 有価証券明細表注記

## 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
オーストラリアドル	株式 28銘柄	79.5%	-	100.0%
	投資証券 7銘柄	-	20.5%	

## 第2 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

## 通貨関連

「(2)注記表(その他の注記)3 デリバティブ取引関係」の「取引の時価等に関する事項 通貨関連」において使用した表が、附属明細表別紙様式第1号の「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」に求められている項目(記載上の注意を含む)を満たしているため、当該表の添付を省略しております。

## 「LM・オーストラリア債券ファンド(適格機関投資家専用)」の状況

「LM・オーストラリア債券ファンド(適格機関投資家専用)」は、レグ・メイソン・アセット・マネジメント株式会社が運用する追加型証券投資信託であり、同投資信託の特定期間は原則として、毎年1月12日から7月11日まで及び7月12日から翌年1月11日までであります。

## 1 財務諸表

## LM・オーストラリア債券ファンド(適格機関投資家専用)

## (1)貸借対照表

(単位：円)

	前期 平成25年7月11日現在	当期 平成26年1月14日現在
資産の部		
流動資産		
預金	730,663,816	3,983,216,031
コール・ローン	1,232,576,312	7,401,505,865
国債証券	13,070,772,426	22,061,371,455
地方債証券	54,894,630,367	71,959,200,520
特殊債券	23,572,497,870	33,486,428,891
社債券	78,289,093,143	95,786,005,706
派生商品評価勘定	28,015,800	54,139,587
未収入金	2,567,708,353	8,111,617
未収利息	2,409,238,574	2,875,467,291
前払費用	42,538,156	395,544,450
その他未収収益	11,879,076	32,080,065
差入委託証拠金	546,138,604	121,790,186
流動資産合計	177,395,752,497	238,164,861,664
資産合計	177,395,752,497	238,164,861,664
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	325,402,675	8,823,730
未払金	-	995,571,574
未払収益分配金	2,599,255,418	3,674,076,710
未払解約金	1,536,909	227,764
未払受託者報酬	1,526,536	2,210,474
未払委託者報酬	68,694,291	99,471,269
その他未払費用	454,750	534,960
流動負債合計	2,996,870,579	4,780,916,481
負債合計	2,996,870,579	4,780,916,481
純資産の部		
元本等		
元本	216,604,618,206	306,173,059,201
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	42,205,736,288	72,789,114,018
(分配準備積立金)	26,803,750,400	13,027,425,543
純資産合計	174,398,881,918	233,383,945,183
負債純資産合計	177,395,752,497	238,164,861,664

## (2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	前期 自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日	当期 自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
営業収益		

受取利息	5,754,247,567	5,211,567,453
有価証券売買等損益	1,949,390,423	295,520,975
派生商品取引等損益	431,694,292	91,236,106
為替差損益	3,634,024,911	2,872,787,204
その他収益	26,085,576	23,234,651
営業収益合計	234,776,483	7,720,832,227
営業費用		
受託者報酬	11,076,302	10,364,610
委託者報酬	498,433,904	466,407,185
その他費用	10,681,060	10,078,682
営業費用合計	520,191,266	486,850,477
営業利益又は営業損失（ ）	754,967,749	7,233,981,750
経常利益又は経常損失（ ）	754,967,749	7,233,981,750
当期純利益又は当期純損失（ ）	754,967,749	7,233,981,750
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（ ）	469,692,674	2,723,033
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	31,511,722,946	42,205,736,288
剰余金増加額又は欠損金減少額	7,685,630,091	601,722,559
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	7,685,630,091	601,722,559
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,281,150,022	20,072,208,890
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,281,150,022	20,072,208,890
分配金	16,813,218,336	18,344,150,116
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	42,205,736,288	72,789,114,018

## (3)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	当期
	自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券・地方債証券・特殊債券・社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、法令及び一般社団法人投資信託協会規則に従い、時価評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	(1)先物取引 個別法に基づき、法令及び一般社団法人投資信託協会規則に従い、時価評価しております。  (2)為替予約取引 為替予約の評価は、原則として、わが国における特定期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。

3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1)外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産計算規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p> <p>(2)特定期間末日の取扱い 平成26年1月11日、その翌日及びその翌々日が休日のため、当特定期間末日は平成26年1月14日としております。このため、当特定期間は187日となっております。</p>
----------------------------	---

（未適用の会計基準等に関する注記）

該当事項はありません。

（貸借対照表に関する注記）

項目	前期 平成25年7月11日現在	当期 平成26年1月14日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数	216,604,618,206口	306,173,059,201口
2. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	42,205,736,288円	72,789,114,018円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額		
一口当たり純資産額	0.8051円	0.7623円
(一万口当たり純資産額)	(8,051円)	(7,623円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

項目	前期 自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日	当期 自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	委託者報酬のうち、販売会社へ支払う手数料を除いた額の100分の50相当額を支払っております。	同左
2. 分配金の計算過程		
	平成25年1月12日から 平成25年2月12日までの 計算期間	平成25年7月12日から 平成25年8月12日までの 計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,081,631,149円	721,813,163円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	5,417,301,387円	- 円
収益調整金額	56,725,195,500円	49,916,227,190円
分配準備積立金額	21,927,267,661円	26,673,038,406円
当ファンドの分配対象収益額	85,151,395,697円	77,311,078,759円
当ファンドの期末残存口数	257,139,666,925口	218,427,588,752口
1万口当たり収益分配対象額	3,311.46円	3,539.43円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	3,085,676,003円	2,621,131,065円

	平成25年2月13日から 平成25年3月11日まで の計算期間	平成25年8月13日から 平成25年9月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	872,020,786円	778,368,156円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	2,012,189,888円	- 円
収益調整金額	54,605,913,647円	50,672,241,080円
分配準備積立金額	23,974,264,991円	24,628,524,573円
当ファンドの分配対象収益額	81,464,389,312円	76,079,133,809円
当ファンドの期末残存口数	246,191,162,148口	220,185,077,777口
1万口当たり収益分配対象額	3,308.97円	3,455.22円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	2,954,293,945円	2,642,220,933円
	平成25年3月12日から 平成25年4月11日まで の計算期間	平成25年 9月12日から 平成25年10月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,058,554,396円	696,596,674円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	15,122,143,513円	- 円
収益調整金額	52,237,987,984円	57,279,099,628円
分配準備積立金額	22,582,178,925円	22,758,043,375円
当ファンドの分配対象収益額	91,000,864,818円	80,733,739,677円
当ファンドの期末残存口数	234,599,302,328口	239,870,520,915口
1万口当たり収益分配対象額	3,878.97円	3,365.71円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	2,815,191,627円	2,878,446,250円
	平成25年4月12日から 平成25年5月13日まで の計算期間	平成25年10月12日から 平成25年11月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	907,896,159円	785,838,904円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	50,594,277,366円	63,573,390,996円
分配準備積立金額	34,485,400,851円	20,565,096,373円
当ファンドの分配対象収益額	85,987,574,376円	84,924,326,273円
当ファンドの期末残存口数	226,327,100,250口	259,118,815,898口
1万口当たり収益分配対象額	3,799.24円	3,277.42円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	2,715,925,203円	3,109,425,790円
	平成25年5月14日から 平成25年6月11日まで の計算期間	平成25年11月12日から 平成25年12月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	735,808,500円	899,262,840円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	49,884,160,438円	71,763,975,553円
分配準備積立金額	31,155,919,123円	18,236,809,834円
当ファンドの分配対象収益額	81,775,888,061円	90,900,048,227円



当ファンドの期末残存口数	220,239,678,354口	284,904,114,065口
1万口当たり収益分配対象額	3,713.03円	3,190.54円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	2,642,876,140円	3,418,849,368円
	平成25年6月12日から 平成25年7月11日まで の計算期間	平成25年12月12日から 平成26年 1月14日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	712,710,199円	995,419,837円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	49,138,256,259円	78,341,153,654円
分配準備積立金額	28,690,295,619円	15,706,082,416円
当ファンドの分配対象収益額	78,541,262,077円	95,042,655,907円
当ファンドの期末残存口数	216,604,618,206口	306,173,059,201口
1万口当たり収益分配対象額	3,626.00円	3,104.21円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	2,599,255,418円	3,674,076,710円

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

項目	前期	当期
	自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日	自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は（その他の注記）の2 有価証券関係に記載しております。これらは、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。 また、当ファンドは、有価証券等の価格変動リスクの回避を目的として債券先物取引を、外貨建金銭債権債務の為替変動リスクの回避を目的として為替予約取引を行っております。	同左

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>委託会社では、運用リスク管理に関する委員会において、パフォーマンスの分析、運用計画のレビュー及び運用リスクの管理を行っております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、パフォーマンス実績等の状況を分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体等に関する格付情報に基づき、信用度に応じた組入制限等の管理をしております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性について、組入比率等の状況を把握することにより管理をしております。</p>	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	同左

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日	当期 自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券（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。</p> <p>派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、（その他の注記）の3 デリバティブ取引関係に記載しております。</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券 同左</p> <p>派生商品評価勘定 同左</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左</p>

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

## 1 元本の移動

項目	前期	当期
	自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日	自 平成25年7月12日 至 平成26年1月14日
期首元本額	284,002,322,291円	216,604,618,206円
期中追加設定元本額	13,402,646,275円	92,380,503,004円
期中解約元本額	80,800,350,360円	2,812,062,009円

## 2 有価証券関係

## 売買目的有価証券

種類	前期	当期
	平成25年7月11日現在	平成26年1月14日現在
	当期の損益に含まれた評価差額 (円)	当期の損益に含まれた評価差額 (円)
国債証券	452,478,023	281,637,964
地方債証券	1,282,228,304	408,423,887
特殊債券	370,817,724	97,912,720
社債券	1,076,007,257	128,562,470
合計	3,181,531,308	916,537,041

## 3 デリバティブ取引関係

## 取引の時価等に関する事項

## 債券関連

区分	種類	前期 平成25年7月11日現在			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引	債券先物取引				
	売建	8,083,074,871	-	8,068,632,351	14,442,520
	買建	8,750,378,535	-	8,434,624,240	315,754,295
合計		16,833,453,406	-	16,503,256,591	301,311,775

区分	種類	当期 平成26年1月14日現在			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引	債券先物取引				
	売建	5,570,566,411	-	5,579,124,140	8,557,729
	買建	5,497,423,477	-	5,551,563,063	54,139,586
合計		11,067,989,888	-	11,130,687,203	45,581,857

(注) 時価の算定方法

外国先物取引について

- 1) 外国先物取引の残高表示は、契約額によっております。想定元本ベースではありません。
- 2) 特定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。

## 通貨関連

区分	種類	前期 平成25年7月11日現在			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	オーストラリアドル	2,704,608,900	-	2,700,684,000	3,924,900
合計		2,704,608,900	-	2,700,684,000	3,924,900

区分	種類	当期 平成26年1月14日現在			
		契約額等（円）	うち1年超(円)	時価（円）	評価損益（円）
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 オーストラリアドル	2,483,110,000	-	2,482,844,000	266,000
合計		2,483,110,000	-	2,482,844,000	266,000

(注) 時価の算定方法

為替予約取引について

1. 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

特定期間末日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 特定期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 特定期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2. 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

#### (4) 附属明細表

##### 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

次表の通りです。

通貨	種類	銘柄	券面総額	評価額	備考		
オーストラリアドル	国債証券	AUSTRALIA GOVT	3,000,000.00	3,115,860.00			
		AUSTRALIA GOVT	3,600,000.00	3,906,648.00			
		AUSTRALIA GOVT	11,290,000.00	12,234,182.70			
		AUSTRALIA GOVT	15,100,000.00	15,796,261.00			
		AUSTRALIA GOVT	13,300,000.00	14,907,837.00			
		AUSTRALIA GOVT	26,900,000.00	30,247,167.00			
		AUSTRALIA GOVT	22,000,000.00	24,373,800.00			
		AUSTRALIA GOVT	22,500,000.00	19,818,675.00			
		AUSTRALIA GOVT	31,000,000.00	28,192,330.00			
		AUSTRALIA GOVT	36,100,000.00	37,305,379.00			
		AUSTRALIA GOVT	29,560,000.00	25,269,366.00			
		AUSTRALIA GOVT	21,820,000.00	21,136,815.80			
			計		236,170,000.00	236,304,321.50	
			(邦貨換算額)			(22,061,371,455)	
		地方債証券	AUCKLAND COUNCIL	5,000,000.00	5,235,550.00		
			AUST CAPITAL TERRITORY	6,000,000.00	6,437,100.00		
			AUST CAPITAL TERRITORY	7,200,000.00	7,233,192.00		
		AUST CAPITAL TERRITORY	3,400,000.00	3,319,862.00			
		MANITOBA PROVANCE	5,000,000.00	4,703,450.00			
		NEW S WALES TREAS CORP	11,000,000.00	11,434,060.00			
		NEW S WALES TREAS CORP	21,000,000.00	22,362,900.00			

NEW S WALES TREAS CORP	26,150,000.00	26,735,237.00	
NEW S WALES TREAS CORP	7,000,000.00	7,479,710.00	
NEW S WALES TREAS CORP	28,500,000.00	31,160,475.00	
NEW S WALES TREAS CORP	10,800,000.00	11,968,776.00	
NEW S WALES TREAS CORP	28,600,000.00	31,672,212.00	
NEW S WALES TREAS CORP	2,000,000.00	2,235,640.00	
NEW S WALES TREAS CORP	29,100,000.00	32,253,276.00	
NEW S WALES TREAS CORP	3,700,000.00	4,141,225.00	
NEW S WALES TREAS CORP	11,000,000.00	11,255,530.00	
NORTHERN TERRITORY TREAS	3,200,000.00	3,250,208.00	
NORTHERN TERRITORY TREAS	4,000,000.00	4,229,440.00	
NORTHERN TERRITORY TREAS	5,000,000.00	5,223,700.00	
NORTHERN TERRITORY TREAS	3,000,000.00	3,133,500.00	
ONTARIO PROVINCE	5,500,000.00	5,947,150.00	
QUEBEC PROVINCE	3,000,000.00	3,296,580.00	
QUEENSLAND TREASURY	20,000,000.00	21,069,800.00	
QUEENSLAND TREASURY	19,000,000.00	20,225,690.00	
QUEENSLAND TREASURY	14,400,000.00	15,725,664.00	
QUEENSLAND TREASURY	34,100,000.00	37,193,552.00	
QUEENSLAND TREASURY	12,700,000.00	14,193,393.00	
QUEENSLAND TREASURY	23,000,000.00	23,001,840.00	
QUEENSLAND TREASURY	33,100,000.00	36,852,878.00	
QUEENSLAND TREASURY	11,500,000.00	12,775,465.00	
QUEENSLAND TREASURY	30,000,000.00	32,030,400.00	
QUEENSLAND TREASURY	22,000,000.00	24,196,920.00	
QUEENSLAND TREASURY	17,000,000.00	16,329,860.00	
QUEENSLAND TREASURY	9,000,000.00	9,658,890.00	
SOUTH AUST GOVT FIN	5,000,000.00	5,052,000.00	
SOUTH AUST GOVT FIN	7,000,000.00	7,260,050.00	
SOUTH AUST GOVT FIN	6,500,000.00	7,012,395.00	
SOUTH AUST GOVT FIN	5,000,000.00	5,178,900.00	
SOUTH AUST GOVT FIN	10,500,000.00	10,870,125.00	
TASMANIAN PUBLIC FINANCE	3,440,000.00	3,599,306.40	
TASMANIAN PUBLIC FINANCE	7,060,000.00	7,430,579.40	
TASMANIAN PUBLIC FINANCE	1,000,000.00	1,102,050.00	
TASMANIAN PUBLIC FINANCE	2,000,000.00	1,952,600.00	
TREASURY CORP VICTORIA	4,700,000.00	4,778,443.00	
TREASURY CORP VICTORIA	25,800,000.00	27,830,718.00	
TREASURY CORP VICTORIA	9,000,000.00	9,505,350.00	
VICTORIA TREASURY	12,000,000.00	12,848,520.00	
VICTORIA TREASURY	26,600,000.00	29,480,514.00	
VICTORIA TREASURY	17,500,000.00	19,455,275.00	
VICTORIA TREASURY	16,500,000.00	17,620,680.00	
WEST AUSTRALIA TREASURY	16,000,000.00	16,834,240.00	
WEST AUSTRALIA TREASURY	14,700,000.00	16,907,058.00	
WEST AUSTRALIA TREASURY	16,000,000.00	18,408,640.00	
WEST AUSTRALIA TREASURY	7,750,000.00	7,786,735.00	
WESTERN AUST TREAS CORP	1,500,000.00	1,511,655.00	
WESTERN AUST TREAS CORP	8,000,000.00	7,983,760.00	
WESTERN AUST TREAS CORP	15,000,000.00	17,461,050.00	
WESTERN AUST TREAS CORP	4,500,000.00	4,937,445.00	
計	718,000,000.00	770,771,213.80	
(邦貨換算額)		(71,959,200,520)	
特殊債券	AFRICAN DEV BANK	1,000,000.00	1,033,470.00

AFRICAN DEV BANK	1,500,000.00	1,485,465.00
ASIAN DEVELOPMENT BANK	5,000,000.00	5,041,900.00
ASIAN DEVELOPMENT BANK	5,000,000.00	5,253,450.00
ASIAN DEVELOPMENT BANK	9,500,000.00	10,354,525.00
ASIAN DEVELOPMENT BANK	7,500,000.00	8,311,050.00
AUSTRALIAN POSTAL CORP	1,790,000.00	1,797,535.90
CNHCA 2011-1 A2	1,596,529.81	1,600,792.54
CORP ANDINA DE FOMENTO	9,000,000.00	9,003,420.00
CORP ANDINA DE FOMENTO	5,000,000.00	4,925,550.00
COUNCIL OF EUROP	5,000,000.00	5,098,800.00
COUNCIL OF EUROP	500,000.00	523,665.00
COUNCIL OF EUROP	2,000,000.00	2,145,800.00
EUROFIMA	3,000,000.00	3,003,180.00
EUROFIMA	7,000,000.00	7,421,540.00
EUROFIMA	6,500,000.00	7,122,505.00
EUROFIMA	3,500,000.00	3,698,065.00
EUROPEAN INVT BK	4,500,000.00	4,541,895.00
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	8,865,585.00
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	9,176,770.00
EUROPEAN INVT BK	6,500,000.00	7,207,265.00
EUROPEAN INVT BK	9,000,000.00	9,740,520.00
EXPORT FIN & INS	1,000,000.00	1,099,980.00
FMACB 2013-1E A1	3,327,788.86	3,321,066.72
IFFIM	7,500,000.00	7,774,875.00
IMPLA 2011-1 B	783,392.60	785,742.77
IND BANK OF KOREA FRN	6,000,000.00	6,111,780.00
INTERAMER DEV BANK	4,000,000.00	4,039,280.00
INTERAMER DEV BANK	3,000,000.00	3,199,200.00
INTERAMER DEV BANK	1,500,000.00	1,500,240.00
INTERAMER DEV BANK	6,600,000.00	7,408,038.00
INTL BK RECON & DEVELOP	1,000,000.00	1,021,220.00
INTL BK RECON & DEVELOP	4,000,000.00	4,129,840.00
INTL BK RECON & DEVELOP	5,300,000.00	5,697,288.00
INTL BK RECON & DEVELOP	5,000,000.00	5,171,950.00
INTL BK RECON & DEVELOP	1,000,000.00	1,084,860.00
INTL BK RECON & DEVELOP	6,500,000.00	7,024,030.00
INTL FIN CORP	4,800,000.00	4,864,656.00
INTL FIN CORP	4,000,000.00	4,137,880.00
INTL FIN CORP	6,000,000.00	6,276,420.00
INTL FIN CORP	5,000,000.00	5,404,350.00
KFW	1,000,000.00	1,039,080.00
KFW	3,000,000.00	3,177,900.00
KFW	8,000,000.00	8,459,920.00
KFW	9,500,000.00	10,233,400.00
KFW	2,000,000.00	2,191,540.00
KFW	8,000,000.00	8,840,560.00
KFW	2,000,000.00	2,179,380.00
KFW	9,000,000.00	9,923,400.00
KFW	6,000,000.00	6,013,200.00
KOMMUNAL BANKEN	6,000,000.00	6,146,520.00
KOMMUNAL BANKEN	2,000,000.00	1,962,080.00
KOMMUNAL BANKEN	7,000,000.00	7,775,460.00
KOMMUNAL BANKEN	3,000,000.00	2,906,670.00
KOMMUN INVEST	1,000,000.00	1,041,360.00

	KOMMUN INVEST	3,000,000.00	3,065,850.00
	KOMMUN INVEST	3,000,000.00	2,932,380.00
	KOREA FINANCE CORP FRN	5,500,000.00	5,695,085.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	4,000,000.00	4,066,200.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	8,000,000.00	8,240,320.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	4,000,000.00	4,234,880.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	10,000,000.00	10,919,900.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	5,000,000.00	5,478,100.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	3,000,000.00	3,188,340.00
	LANDWIRTSCH.RENTENBANK	9,000,000.00	9,439,020.00
	LBRTY 2012-1 A4	3,500,000.00	3,550,890.00
	LBRTY 2013-2 A2	4,000,000.00	4,001,720.00
	MEDL 2005-2G B	267,294.10	263,453.08
	MEDL 2013-2 A3	4,000,000.00	3,960,800.00
	NORDIC INV BANK	4,500,000.00	4,587,660.00
	NORDIC INV BANK	1,500,000.00	1,557,105.00
	NORDIC INV BANK	4,000,000.00	3,990,600.00
	NORDIC INV BANK	3,000,000.00	3,057,900.00
	RESI 2013-1 A3	3,143,721.96	3,146,708.49
	SWAN 2010-2 A3	3,800,000.00	4,007,860.00
計		341,408,727.33	358,680,686.50
(邦貨換算額)			(33,486,428,891)
社債券	ABB FINANCE AUSTRALIA	4,300,000.00	4,329,627.00
	ADANI ABBOT POINT TERMIN	5,000,000.00	4,962,700.00
	AIRPORT MOTORWAY TRUST	6,000,000.00	5,988,300.00
	AIRSERVICES AUSTRALIA	7,210,000.00	7,549,230.50
	AIRSERVICES AUSTRALIA	2,500,000.00	2,494,950.00
	AMP BANK LIMITED	5,000,000.00	5,005,950.00
	AMP BANK LIMITED	5,000,000.00	5,075,350.00
	AMP BANK LIMITED FRN	3,600,000.00	3,763,692.00
	AMP GROUP FINANCE SERV	3,500,000.00	3,625,685.00
	AMP SHOPPING CENTRE FUND	4,620,000.00	4,836,216.00
	AMP WHOLESALE OFFICE FUN	3,600,000.00	3,710,664.00
	ANZ WEALTH AUST LTD	9,103,000.00	9,269,493.87
	AQUASURE FINANCE PTY LTD	4,000,000.00	3,948,640.00
	AURIZON NETWORK PTY LTD	4,300,000.00	4,282,370.00
	AUST & NZ BANK	4,000,000.00	4,168,920.00
	AUST & NZ BANKING FRN	8,500,000.00	8,806,000.00
	AUST & NZ BANKING FRN	6,200,000.00	6,334,106.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	3,000,000.00	3,092,730.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	5,000,000.00	4,998,550.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	5,100,000.00	5,191,749.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	2,500,000.00	2,594,025.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	3,100,000.00	3,316,566.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	3,000,000.00	2,958,720.00
	AUSTRALIAN PRIME PROPERT	6,000,000.00	5,845,740.00
	AUSTRALIAN PRIME PROPERT	5,000,000.00	4,763,250.00
	AUSTRALIAN RAIL TRAC FRN	4,500,000.00	4,530,960.00
	AUSTRALIAN RAIL TRACK	5,500,000.00	6,076,840.00
	AXA SA FRN	4,000,000.00	4,126,160.00
	BANK OF AMERICA CORP	4,000,000.00	3,995,320.00
	BANK OF NOVA SCOTIA	1,000,000.00	1,000,880.00
	BANK OF SCOTLAND PLC/AU	2,000,000.00	2,010,880.00
	BARCLAYS BANK PLC AUST	7,910,000.00	8,310,166.90

BARCLAYS BANK PLC/AUST	5,500,000.00	5,520,735.00
BHP FINANCE LTD	6,780,000.00	6,732,946.80
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	6,000,000.00	6,223,620.00
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	3,000,000.00	3,305,580.00
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	6,000,000.00	6,156,480.00
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	5,500,000.00	5,718,130.00
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	5,958,000.00	6,369,816.96
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	7,600,000.00	7,610,640.00
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	5,300,000.00	5,335,987.00
BNZ INTERNATIONAL FNDNG	4,000,000.00	4,223,040.00
BP CAPITAL MARKETS PLC	9,600,000.00	9,702,048.00
BP CAPITAL MARKETS PLC	3,000,000.00	3,033,570.00
BRISBANE AIRPORT	4,500,000.00	5,052,555.00
CALTEX AUSTRALIA FIN LTD	7,100,000.00	7,623,483.00
CANADIAN IMPERIAL BANK	5,100,000.00	5,213,526.00
CANADIAN IMPERIAL BANK	5,000,000.00	5,302,050.00
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	4,600,000.00	4,630,912.00
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	3,750,000.00	3,821,550.00
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	3,750,000.00	3,782,925.00
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	6,000,000.00	6,110,700.00
CFS RETAIL PROP	10,450,000.00	11,209,506.00
CFS RETAIL PROPERTY TR	6,900,000.00	7,072,707.00
CFS RETAIL PROPERTY TR	4,000,000.00	3,923,280.00
CIE FINANCEMENT FONCIER	1,000,000.00	1,030,810.00
CIE FINANCEMENT FONCIER	1,500,000.00	1,583,835.00
CITIGROUP INC	7,670,000.00	8,013,232.50
CITIGROUP INC	4,100,000.00	4,367,648.00
CITIGROUP INC	3,000,000.00	3,028,470.00
CIVIC NEXUS FINANCE LTD	500,000.00	506,080.00
COM BK AUSTRALIA	3,000,000.00	3,054,060.00
COM BK AUSTRALIA	7,110,000.00	7,466,139.90
COM BK AUSTRALIA	4,800,000.00	5,417,088.00
COM BK AUSTRALIA FRN	2,000,000.00	2,030,320.00
COMMONWEALTH BANK AUST	4,400,000.00	4,671,920.00
COMMONWEALTH BANK AUST	5,000,000.00	5,012,450.00
COMMONWEALTH PROP FUND	9,690,000.00	10,302,601.80
COMMONWEALTH PROP FUND	5,000,000.00	4,915,800.00
COMMONWEALTH PROP FUND	3,000,000.00	2,897,670.00
CONNECTEAST FINANCE PTY	1,800,000.00	1,799,604.00
CREDIT SUISSE	5,810,000.00	5,842,477.90
DBNGP FINANCE CO PTY	2,800,000.00	2,971,584.00
DBNGP FINANCE CO PTY	4,000,000.00	4,046,560.00
DEXUS FINANCE PTY LTD	6,450,000.00	7,256,830.50
DEXUS FINANCE PTY LTD	3,850,000.00	3,940,244.00
DEXUS WHOLESALE PROPERTY	9,000,000.00	9,445,140.00
DNB NOR BANK	8,000,000.00	8,450,640.00
ELM BV (SWISS REIN) FRN	7,300,000.00	7,504,619.00
ETSA UTILITIES FINANCE	5,000,000.00	5,335,050.00
ETSA UTILITIES FINANCE	5,800,000.00	6,133,616.00
EXPORT DEVELOPMNT CANADA	3,000,000.00	3,109,290.00
EXPORT DEVELOPMNT CANADA	1,500,000.00	1,590,015.00
FEDERATION CENTRES LTD	5,000,000.00	5,036,100.00
FMS WERTMANAGEMENT	5,000,000.00	5,200,000.00
GE CAP AUSTRALIA FUN FRN	3,500,000.00	3,498,810.00



GE CAP AUSTRALIA FUNDING	2,690,000.00	2,698,903.90
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	4,370,000.00	4,519,017.00
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	6,420,000.00	6,801,797.40
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	6,000,000.00	6,231,540.00
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	2,000,000.00	2,042,960.00
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	3,000,000.00	3,012,990.00
GOLDMAN SACHS GROUP INC	3,600,000.00	3,790,332.00
GOLDMAN SACHS GROUP INC	5,500,000.00	6,028,495.00
GOLDMAN SACHS GROUP INC	5,000,000.00	5,127,300.00
GOODMAN AUSTRALIA INDUST	1,500,000.00	1,610,040.00
GOODMAN AUSTRALIA INDUST	3,500,000.00	3,523,030.00
GPT RE LTD	8,730,000.00	9,395,051.40
GPT WHOLESALE SHOP CENTR	6,000,000.00	6,029,580.00
HSBC BANK AUSTRALIA	5,000,000.00	4,858,400.00
HSBC BANK AUSTRALIA FRN	3,000,000.00	3,023,325.00
HSBC BANK PLC	6,300,000.00	6,546,960.00
ICPF FINANCE PTY LTD	8,500,000.00	8,957,215.00
INCITEC PIVOT LTD	3,500,000.00	3,482,780.00
ING BANK AUSTRALIA	3,000,000.00	3,039,660.00
ING BANK AUSTRALIA	5,000,000.00	5,162,950.00
ING BANK NV/SYDNEY	6,000,000.00	6,177,420.00
ING BANK NV/SYDNEY	5,500,000.00	5,857,830.00
ING BANK NV/SYDNEY	3,875,000.00	3,890,577.50
ING BANK NV/SYDNEY	5,000,000.00	5,000,600.00
INVESTA OFFICE FUND	5,000,000.00	4,919,950.00
JP MORGAN CHASE & CO	8,700,000.00	9,036,342.00
JP MORGAN CHASE & CO	7,850,000.00	8,379,325.50
JP MORGAN CHASE & CO	8,500,000.00	8,607,525.00
KIWIBANK LTD	9,500,000.00	9,720,875.00
KOREA GAS CORP	6,000,000.00	6,062,220.00
KOREA SOUTH-EAST POWER	5,000,000.00	5,070,600.00
LEASEPLAN AUSTRALIA LTD	3,500,000.00	3,508,330.00
LEND LEASE FIN LTD	4,500,000.00	4,532,625.00
LLOYDS BANK PLC	5,500,000.00	5,660,710.00
LLOYDS BANK PLC	6,000,000.00	6,373,500.00
MACQUARIE BANK LTD	8,291,000.00	8,310,318.03
MACQUARIE UNIVERSITY	7,100,000.00	7,735,308.00
MERRILL LYNCH & CO	14,940,000.00	15,019,480.80
METLIFE GLOB FUNDING I	10,000,000.00	10,187,800.00
METLIFE GLOB FUNDING I	7,000,000.00	6,971,650.00
MIRVAC GROUP FINANCE LTD	2,300,000.00	2,501,411.00
MIRVAC GROUP FUNDING LTD	6,500,000.00	6,812,260.00
MIRVAC GROUP FUNDING LTD	5,000,000.00	4,966,050.00
MORGAN STANLEY	3,000,000.00	3,142,170.00
MORGAN STANLEY	5,000,000.00	5,514,000.00
MORGAN STANLEY	3,000,000.00	3,273,000.00
NATIONAL AUSTRALIA B FRN	5,000,000.00	5,175,000.00
NATIONAL AUSTRALIA B FRN	10,000,000.00	10,188,800.00
NATIONAL AUSTRALIA BANK	1,000,000.00	1,065,620.00
NATIONAL BK OF ABU DHABI	4,000,000.00	4,049,960.00
NATIONAL CAPITL TRST III	3,000,000.00	2,865,000.00
NATIONAL WEALTH MANA FRN	2,000,000.00	1,912,320.00
NATIONAL WEALTH MANAGEME	6,000,000.00	6,151,320.00
NATIONAL WEALTH MANAGEME	5,000,000.00	5,071,850.00

NATIONAL WEALTH SUB	500,000.00	515,390.00
NED WATERSCHAPBK	2,500,000.00	2,613,000.00
NETWORK RAIL INFRA FIN	7,600,000.00	8,120,980.00
NEW ZEALAND MILK PTY LTD	3,900,000.00	4,121,871.00
NEW ZEALAND MILK PTY LTD	4,000,000.00	3,912,560.00
OPTUS FINANCE PTY LTD	5,800,000.00	5,848,024.00
PERTH AIRPORT PTY LTD	1,600,000.00	1,635,280.00
POWERCOR AUSTRALIA LLC	5,000,000.00	5,188,350.00
QIC SHOPPING CENTRE FUND	7,000,000.00	7,110,040.00
QIC SHOPPING CENTRE FUND	7,000,000.00	7,075,180.00
QIC SHOPPING CENTRE FUND	3,000,000.00	3,003,750.00
QIC SHOPPING CENTRE FUND	3,000,000.00	3,018,150.00
QPH FINANCE CO PTY LTD	2,350,000.00	2,347,203.50
RABOBANK CAP FD VI FRN	3,500,000.00	3,538,465.00
RABOBANK CAP FDG TR FRN	2,400,000.00	2,354,040.00
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	4,000,000.00	4,069,080.00
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	7,500,000.00	7,801,875.00
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	5,500,000.00	6,095,100.00
ROYAL BK OF SCOTLAND/AU	6,000,000.00	6,035,520.00
SHINHAN BANK	7,500,000.00	7,560,375.00
SOCIETE GENERALE	5,700,000.00	5,851,905.00
SPI AUSTRALIA ASSETS PTY	5,500,000.00	5,777,035.00
SPI AUSTRALIA ASSETS PTY	3,000,000.00	3,163,470.00
SPI ELECTRICITY & GAS	3,740,000.00	4,092,083.60
SPI ELECTRICITY & GAS	4,000,000.00	3,938,360.00
STADSHYPOTEK AB	14,500,000.00	14,516,530.00
STOCKLAND TRUST MGMNT	2,500,000.00	2,624,775.00
STOCKLAND TRUST MGMNT	3,000,000.00	3,010,620.00
SUNCORP-METWAY	7,500,000.00	7,706,775.00
SUNCORP-METWAY	6,000,000.00	5,979,420.00
SYDNEY AIRPORT FINANCE	2,200,000.00	2,325,026.00
SYDNEY AIRPORT FINANCE	2,000,000.00	2,204,220.00
TELSTRA CORP LTD	2,500,000.00	2,595,575.00
TELSTRA CORP LTD	5,500,000.00	5,492,245.00
TELSTRA CORP LTD	4,800,000.00	4,807,824.00
TELSTRA CORP LTD	2,200,000.00	2,541,682.00
TOYOTA FINANCE AUSTRALIA	4,000,000.00	4,011,840.00
TRANSURBAN FINANCE CO PT	9,190,000.00	9,256,719.40
TRANSURBAN FINANCE CO PT	3,540,000.00	3,716,575.20
UNITED ENERGY DISTRIBUTI	5,000,000.00	5,143,900.00
VERO INSURANCE LTD FRN	500,000.00	506,370.00
VERO INSURANCE LTD FRN	500,000.00	508,810.00
VERO INSURANCE LTD FRN	500,000.00	515,380.00
VIRTUE TRUST	4,000,000.00	4,151,840.00
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	500,000.00	504,530.00
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	2,000,000.00	2,032,440.00
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	500,000.00	518,200.00
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	1,500,000.00	1,557,630.00
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	5,800,000.00	5,941,694.00
WACHOVIA BANK NA	2,950,000.00	3,142,045.00
WELLS FARGO & COMPANY	3,500,000.00	3,492,475.00
WELLS FARGO & COMPANY	6,000,000.00	5,805,180.00
WESFARMERS LTD	5,100,000.00	5,264,322.00
WESFARMERS LTD	6,000,000.00	6,337,260.00

		WESFARMERS LTD	4,800,000.00	5,154,720.00	
		WESFARMERS LTD	1,000,000.00	987,250.00	
		WEST RETAIL TRUST	5,000,000.00	5,352,400.00	
		WEST RETAIL TRUST	5,000,000.00	4,979,800.00	
		WESTPAC BANKING	5,100,000.00	5,246,472.00	
		WESTPAC BANKING	4,000,000.00	4,196,200.00	
		WESTPAC BANKING	1,500,000.00	1,610,805.00	
		WESTPAC BANKING	4,000,000.00	4,386,880.00	
		WESTPAC BANKING	8,000,000.00	8,497,840.00	
		WESTPAC BANKING	6,000,000.00	6,392,580.00	
		WESTPAC BANKING	6,000,000.00	6,016,020.00	
		WESTPAC BANKING	2,000,000.00	2,254,820.00	
		WESTPAC BANKING FRN	2,230,000.00	2,312,510.00	
		WOOLWORTHS LTD	4,200,000.00	4,484,760.00	
		WOOLWORTHS LTD	3,200,000.00	3,420,448.00	
	計		995,577,000.00	1,025,985,493.86	
	(邦貨換算額)			(95,786,005,706)	
オーストラリアドル計				2,391,741,715.66	
(邦貨換算額)				(223,293,006,572)	
合計				223,293,006,572	
(外貨建証券の邦貨換算額)				(223,293,006,572)	

(注) 備考欄の の銘柄はハイブリッド優先証券であることを示しています。

## 有価証券明細表注記

### 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券時価比率	合計金額に対する比率
オーストラリアドル	国債証券 12銘柄	9.9%	100.0%
	地方債証券 58銘柄	32.2%	
	特殊債券 75銘柄	15.0%	
	社債券 209銘柄	42.9%	

## 第2 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

### 債券関連

「(3)注記表(その他の注記)3 デリバティブ取引関係」の「取引の時価等に関する事項 債券関連」において使用した表が、附属明細表別紙様式第1号の「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」に求められている項目(記載上の注意を含む)を満たしているため、当該表の添付を省略しております。

### 通貨関連

「(3)注記表(その他の注記)3 デリバティブ取引関係」の「取引の時価等に関する事項 通貨関連」において使用した表が、附属明細表別紙様式第1号の「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」に求められている項目(記載上の注意を含む)を満たしているため、当該表の添付を省略しております。

## 2【ファンドの現況】

### 【純資産額計算書】

## 「ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド(毎月決算型)」

(平成26年6月30日現在)

資産総額	13,380,109,801円
負債総額	415,891,938円
純資産総額( - )	12,964,217,863円
発行済数量	11,754,757,516口
1口当たり純資産額( / )	1.1029円

## 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】

原届出書「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」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

##### (1) 資本金の額

平成26年6月末現在の委託会社の資本金は、100億円です。

委託会社が発行する株式の総数は13万1,560株で、うち発行済株式総数は10万8,448株です。

最近5年間に於ける資本金の増減はありません。

##### (2) 委託会社等の機構

###### 会社の意思決定機構

委託会社は最低3名で構成される取締役会により運営されます。取締役は委託会社の株主であることを要しません。取締役は株主総会の決議により選任され、その任期は就任後2年以内の最終の決算期に関する定時株主総会終結のときまでとします。ただし、任期満了前に退任した取締役の補欠として選任された取締役の任期は、退任者の残存期間とします。

取締役会は、取締役の中から代表取締役を選任するとともに、取締役社長1名を選任します。また、取締役会は、取締役会長1名、取締役副社長、専務取締役および常務取締役各若干名を選任することができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、原則として取締役社長が招集し、その議長を務めます。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって決議します。

###### 投資運用の意思決定機構

ファンドの個々の取引の運用指図は、運用基本方針、運用内規および月次運用方針に基づき、委託会社のファンドマネジャーが行います。

ファンド毎の運用基本方針、具体的な運用ルールである運用内規および月次運用方針については、運用部門中心に構成される協議機関において市場動向・ファンダメンタルズ等の投資環境分析を踏まえ協議され、運用担当部（室）の部長が決定します。

ファンドマネジャーは、運用基本方針、運用内規および月次運用方針に基づき、具体的な銘柄選択を行い、組入有価証券等の売買の指図を行います。

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報」「第1 委託会社等の概況」「2 事業の内容及び営業の概況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成26年6月末現在、委託会社が運用するファンドの本数および純資産総額合計額は以下の通りです（ファンド数、純資産総額合計額とも親投資信託を除きます）。

種類	ファンド数(本)	純資産総額合計額 (単位:億円)
追加型株式投資信託	219	25,233
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	21	3,240
単位型公社債投資信託	0	0
合計	240	28,473

純資産総額合計額の金額については、億円未満の端数を切り捨てて記載しておりますので、表中の個々の金額の合計と合計欄の金額とは一致しないことがあります。

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書「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」について以下の通り記載内容を訂正いたします。

#### 1.財務諸表の作成方法について

委託会社であるニッセイアセットマネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条および「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.監査証明について

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、事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）の財務諸表について有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

## ( 1 ) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)		当事業年度 (平成26年3月31日)	
<b>資産の部</b>				
流動資産				
現金・預金		1,199,671		1,509,845
有価証券		6,810,580		7,325,806
前払費用	1	420,669	1	207,351
未収委託者報酬		1,578,598		1,897,225
未収運用受託報酬	1	957,692	1	1,419,102
未収投資助言報酬	1	158,845	1	190,027
繰延税金資産		360,157		406,503
その他		50,805		26,376
流動資産合計		11,537,020		12,982,239
固定資産				
有形固定資産				
建物	2	123,366	2	102,335
車両	2	1,731	2	1,009
器具備品	2	125,394	2	105,718
有形固定資産合計		250,493		209,063
無形固定資産				
ソフトウェア		1,068,747		949,954
ソフトウェア仮勘定		51,802		28,053
その他		8,139		8,107
無形固定資産合計		1,128,689		986,115
投資その他の資産				
投資有価証券		28,546,974		31,159,584
関係会社株式		66,222		66,222
差入保証金	1	285,266	1	284,888
繰延税金資産		172,442		160,839
その他		17		17
投資その他の資産合計		29,070,923		31,671,552
固定資産合計		30,450,106		32,866,731
資産合計		41,987,127		45,848,971
<b>負債の部</b>				
流動負債				
預り金		29,275		29,930
未払償還金		144,737		137,842
未払手数料	1	587,015	1	711,826
未払運用委託報酬		488,571		508,934
未払投資助言報酬		163,129		310,490
その他未払金	1	219,369	1	248,117



未払費用	1	80,370	1	79,355
未払法人税等		437,800		1,283,286
前受運用受託報酬		58		-
賞与引当金		745,159		769,569
その他		68,729		168,940
流動負債合計		2,964,217		4,248,293
固定負債				
退職給付引当金		929,869		1,106,561
役員退職慰労引当金		12,650		19,950
固定負債合計		942,519		1,126,511
負債合計		3,906,737		5,374,805
純資産の部				
株主資本				
資本金		10,000,000		10,000,000
資本剰余金				
資本準備金		8,281,840		8,281,840
資本剰余金合計		8,281,840		8,281,840
利益剰余金				
利益準備金		139,807		139,807
その他利益剰余金				
配当準備積立金		120,000		120,000
研究開発積立金		70,000		70,000
別途積立金		350,000		350,000
繰越利益剰余金		18,272,607		20,276,469
利益剰余金合計		18,952,414		20,956,276
株主資本合計		37,234,254		39,238,116
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金		846,135		1,236,049
評価・換算差額等合計		846,135		1,236,049
純資産合計		38,080,390		40,474,166
負債・純資産合計		41,987,127		45,848,971

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		9,738,507		12,436,743
運用受託報酬		5,029,976		6,674,387
投資助言報酬		681,350		791,350
業務受託料		47,100		47,100
営業収益計		15,496,935		19,949,580
営業費用				
支払手数料		4,096,763		5,367,041
広告宣伝費		4,527		13,397

公告費		-		161
調査費		3,009,996		3,767,832
支払運用委託報酬		1,372,587		1,587,647
支払投資助言報酬		751,264		1,228,668
委託調査費		44,108		66,025
調査費		842,036		885,490
委託計算費		104,631		128,890
営業雑経費		447,523		538,997
通信費		56,472		55,199
印刷費		142,821		147,275
協会費		19,986		20,172
その他営業雑経費		228,242		316,349
営業費用計		7,663,442		9,816,320
一般管理費				
役員報酬	1	57,777	1	63,866
給料・手当		2,915,416		2,906,149
賞与引当金繰入額		726,623		766,843
賞与		224,092		248,914
福利厚生費		559,429		569,577
退職給付費用		208,549		241,558
役員退職慰労引当金繰入額		7,100		7,300
その他人件費		121,504		97,103
不動産賃借料		619,902		574,467
その他不動産経費		26,829		26,330
交際費		11,456		14,005
旅費交通費		74,226		79,754
固定資産減価償却費		583,306		511,498
租税公課		80,741		93,822
業務委託費		163,637		208,262
器具備品費		134,449		143,717
保守料		88,640		83,044
保険料		60,440		59,043
諸経費		41,887		48,305
一般管理費計		6,706,012		6,743,562
営業利益		1,127,480		3,389,697
営業外収益				
受取利息		172		166
有価証券利息		86,415		76,250

受取配当金	79,789	81,042
為替差益	-	20,176
補助金収入	9,500	-
その他営業外収益	10,147	13,559
<hr/>		
営業外収益計	186,025	191,194
<hr/>		
営業外費用		
為替差損	15,251	-
控除対象外消費税	5,693	4,451

その他営業外費用		646		1,182
<hr/>				
営業外費用計		21,591		5,634
<hr/>				
経常利益		1,291,913		3,575,257
特別利益				
投資有価証券売却益		125,271		1,377
投資有価証券償還益		1,755		102,298
特別利益計		127,026		103,675
特別損失				
投資有価証券売却損		400,864		-
投資有価証券償還損		4,005		6,903
固定資産除却損	3	8,268	3	8,924
事故損失賠償金	2	58	2	2,387

寄付金 - 142,550

特別損失計 413,196 160,764

税引前当期純利益	1,005,743	3,518,168
法人税、住民税及び事業税	557,322	1,474,066
法人税等調整額	125,815	95,320
法人税等合計	431,507	1,378,745
当期純利益	574,236	2,139,422

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備 金	利益剰余金				利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金					
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立 金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	17,833,930	18,513,737	36,795,577
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	574,236	574,236	574,236
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	438,676	438,676	438,676
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	18,272,607	18,952,414	37,234,254

	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	280,116	280,116	37,075,694
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	574,236
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	566,019	566,019	566,019
当期変動額合計	566,019	566,019	1,004,695
当期末残高	846,135	846,135	38,080,390

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26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	資本剰余金 合計	利益準備 金	その他利益剰余金				利益剰余金 合計	
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立 金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	18,272,607	18,952,414	37,234,254
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	2,139,422	2,139,422	2,139,422
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	2,003,862	2,003,862	2,003,862
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	20,276,469	20,956,276	39,238,116

	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	846,135	846,135	38,080,390
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	2,139,422
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	389,913	389,913	389,913
当期変動額合計	389,913	389,913	2,393,775
当期末残高	1,236,049	1,236,049	40,474,166

## 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

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっております。

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）によっております。

時価のないもの

…移動平均法に基づく原価法によっております。

関係会社株式

移動平均法に基づく原価法によっております。

## 2．固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

主な耐用年数は、建物3～15年、車両6年、器具備品2～20年であります。

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）に基づく定額法によっております。

## 3．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 4. 引当金の計上基準

## 賞与引当金

従業員への賞与の支給に充てるため、当期末在籍者に対する支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

## 退職給付引当金

従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額(簡便法により自己都合退職による期末要支給額の100%)を計上しております。

なお受入出向者については、退職給付負担金を出向元に支払っているため、退職給付引当金は計上しておりません。

## 役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 5. リース取引の処理方法

平成19年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## 6. 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

## (貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する資産及び負債は以下のとおりであり、すべて親会社に対するものであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
前払費用	54,152千円	46,554千円
未収運用受託報酬	493,954	738,331
未収投資助言報酬	133,324	151,082
差入保証金	280,262	280,263
未払手数料	112,306	145,292
その他未払金	35,771	61,527
未払費用	12,606	7,311

2. 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	232,440千円	254,648千円
車両	5,282	6,004
器具備品	599,393	520,399
計	837,116	781,053

## (損益計算書関係)

1. 役員報酬の限度額は以下のとおりであります。

取締役	180,000千円
監査役	40,000千円

2. 事故損失賠償金は、当社の事務処理誤り等により受託資産に生じた損失を当社が賠償したものであります。

3. 固定資産除却損の内訳は以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
器具備品	3,568千円	8,924千円
その他	4,700	-
計	8,268	8,924

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

## 2. 配当に関する事項

## 配当金支払額

平成24年6月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類 普通株式

配当金の総額 135,560千円

1株当たり配当額 1,250円

基準日 平成24年3月31日

効力発生日 平成24年6月25日

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
平成25年6月24日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

株式の種類 普通株式

配当金の総額 135,560千円

配当の原資 利益剰余金

1株当たり配当額 1,250円

基準日 平成25年3月31日

効力発生日 平成25年6月24日

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

## 2. 配当に関する事項

## 配当金支払額

平成25年6月24日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類 普通株式

配当金の総額 135,560千円

1株当たり配当額 1,250円

基準日 平成25年3月31日

効力発生日 平成25年6月24日

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26年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議することを予定しております。

株式の種類 普通株式

配当金の総額 135,560千円



配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成26年3月31日
効力発生日	平成26年6月26日

## (リース取引関係)

## 1. ファイナンス・リース取引

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引は、リース取引開始日が「リース取引に関する会計基準」適用初年度開始前であるため、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位：千円)

	前事業年度（平成25年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	862	589	273

(単位：千円)

	当事業年度（平成26年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	862	762	100

未経過リース料期末残高相当額等 (単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1年内	186	107
1年超	108	0
合計	295	107

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 (単位：千円)

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
支払リース料	186	186
減価償却費相当額	172	172
支払利息相当額	12	6

## 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

## 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、自己勘定の資金運用にあたっては、資金運用規則に沿って、慎重な資金管理、資本金の保全、投機の回避に十分に留意しております。また、資金の管理にあたっては、投資信託委託会社としての業務により当社が受け入れる投資信託財産に属する金銭等との混同を来たさないよう、分離して行っております。

投資有価証券は主として利付国債と自社設定投資信託であります。これらは金利の変動リスク及び市場価格の変動リスクに晒されております。自己資金運用に係るリスク管理等については、資金運用規則のほか自己資金運用に係るリスク管理規程に従い、適切なリスク管理を図っております。

## 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含まれておりません(注2参照)。

前事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	1,199,671	1,199,671	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,010,860	4,020,850	9,989
その他有価証券	2,799,720	2,799,720	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	21,902,802	22,023,000	120,197
その他有価証券	6,576,671	6,576,671	-

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	1,509,845	1,509,845	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,626,076	4,632,360	6,283
その他有価証券	2,699,730	2,699,730	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	23,227,190	23,229,720	72,529
その他有価証券	7,864,894	7,864,894	-

## （注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

## 現金・預金

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

## 有価証券

これらの時価について、決算日の市場価格等によっております。

## 投資有価証券

これらの時価について、決算日の市場価格等によっております。

## （注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

区分	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	67,500	67,500
関係会社株式	66,222	66,222

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

また、関係会社株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

## (注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	1,199,671	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,000,000	21,800,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの その他(注)	3,606,000	2,706,150	989,200	-
合計	8,805,671	24,506,150	989,200	-

(注) 投資信託受益証券、国庫短期証券等であります。

当事業年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	1,509,845	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,600,000	23,200,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの その他(注)	4,888,361	3,035,620	1,624,417	3,044
合計	10,998,206	26,235,620	1,624,417	3,044

(注) 投資信託受益証券、国庫短期証券等であります。

(有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成25年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照 表計上額を超え るもの	(1)国債・地方債等	25,913,663	26,043,000	130,186
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	25,913,663	26,043,000	130,186
時価が貸借対照 表計上額を超え ないもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		25,913,663	26,043,000	130,186

当事業年度(平成26年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)

時価が貸借対照表計上額を超えるもの	(1)国債・地方債等	26,554,298	26,634,680	80,381
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	26,554,298	26,634,680	80,381
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	(1)国債・地方債等	1,298,967	1,297,400	1,567
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,298,967	1,297,400	1,567
合計		27,853,266	27,932,080	78,813

## 2. その他有価証券

前事業年度（平成25年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額 が取得原価を超え るもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	2,799,720	2,799,436	283
	国債・地方債等	2,799,720	2,799,436	283
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	5,851,826	4,439,350	1,412,476
	小計	8,651,546	7,238,786	1,412,760
貸借対照表計上額 が取得原価を超え ないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	-	-	-
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	724,845	808,500	83,654
	小計	724,845	808,500	83,654
合計		9,376,391	8,047,286	1,329,105

当事業年度（平成26年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額 が取得原価を超え るもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	1,799,820	1,799,764	55
	国債・地方債等	1,799,820	1,799,764	55
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	7,295,640	5,502,350	1,793,290
	小計	9,095,460	7,302,114	1,793,345
貸借対照表計上額 が取得原価を超え ないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	899,910	899,912	2
	国債・地方債等	899,910	899,912	2
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	569,254	583,000	13,745
	小計	1,469,164	1,482,912	13,748
合計		10,564,624	8,785,027	1,779,597

（注1）投資信託受益証券等であります。

（注2）非上場株式、関係会社株式については、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、上記の「その他有価証券」には含めておりません。

区分	前事業年度 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）	当事業年度 （自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）
非上場株式	67,500千円	67,500千円
関係会社株式	66,222千円	66,222千円

### 3．売却したその他有価証券

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	2,175,318	125,271	400,864
合計	2,175,318	125,271	400,864

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	256,377	1,377	-
合計	256,377	1,377	-

（デリバティブ取引関係）

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

#### 1．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。なお、受入出向者については、退職給付負担金を支払っております。

#### 2．退職給付債務に関する事項

(1)退職給付債務	929,869千円
(2)退職給付引当金	929,869千円

（注）当社は退職給付債務の算定方法として簡便法を採用しております。

#### 3．退職給付費用に関する事項

(1)勤務費用	186,034千円
(2)退職給付負担金	22,515千円

#### 4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は簡便法によっているため、該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。受入出向者については、退職給付負担金を支払っております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

### 2. 簡便法を適用した確定給付制度

#### （1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	929,869 千円
退職給付費用	212,344
退職給付の支払額	35,652
退職給付引当金の期末残高	1,106,561

#### （2）退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	212,344 千円
----------------	------------

### 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、44,191千円であります。

### （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の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>(流動資産)</b>		
繰延税金資産		
賞与引当金	283,235 千円	274,274 千円
未払事業税	38,976	98,319
その他	38,054	33,928
繰延税金資産合計	360,265	406,523
繰延税金負債		
有価証券評価差額	107	19
繰延税金負債合計	107	19
繰延税金資産の純額	360,157	406,503
<b>(固定資産)</b>		
繰延税金資産		
退職給付引当金	333,409	394,378
役員退職慰労引当金	2,339	3,835
税務上の繰延資産償却超過額	4,508	7,110

投資有価証券評価損	492,770	486,598
投資有価証券評価差額	31,716	4,898
その他	3,505	2,461
小計	868,247	899,283
評価性引当額	95,324	97,929
繰延税金資産合計	772,923	801,354
繰延税金負債		
特別分配金否認	85,903	92,089
投資有価証券評価差額	514,578	548,424
繰延税金負債合計	600,481	640,514
繰延税金資産の純額	172,442	160,839

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

	前事業年度 (平成25年3月31日)		当事業年度 (平成26年3月31日)	
法定実効税率	38.01	% 法定実効税率	38.01	%
(調整)		(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.38	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.15	
住民税均等割	0.58	住民税均等割	0.17	
税率変更に伴う影響	3.66	税率変更に伴う影響	0.98	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.44	その他	0.11	
その他	0.71	税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.19	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.90			

## 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26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の38.01%から35.64%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が19,365千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が34,514千円、その他有価証券評価差額金が15,149千円、それぞれ増加しております。

### (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]

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

#### 1. サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する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

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額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

当社は、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

(単位：千円)

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	2,745,589

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

## 1. サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する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

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額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

当社は、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

(単位：千円)

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	3,851,374

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引)

## 1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25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	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				



親会社	日本生命 保険相互 会社	大阪府大 阪市 中央区	250,000	生命保険業	(被所有)直 接90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業 取引	運用受託報酬 の受取	2,098,663	未収運用受 託報酬	493,954
								投資助言報酬 の受取	599,826	未収投資助 言報酬	133,324
								業務受託料 の受取	47,100	-	-
								関係会社株式 の取得	66,222	-	-

## 当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

種類	会社等 の名称	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等 の被所有割合	関連当事者 との関係		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
						役員の兼 任等	事業上の 関係				
親会社	日本生命 保険相互 会社	大阪府大 阪市 中央区	250,000	生命保険業	(被所有)直 接90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業 取引	運用受託報酬 の受取	3,139,318	未収運用受 託報酬	738,331
								投資助言報酬 の受取	664,956	未収投資助 言報酬	151,082
								業務受託料 の受取	47,100	-	-

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は第三者との取引価格を参考に、一般的取引条件と同様に決定しております。

## 2 親会社に関する注記

## 親会社情報

日本生命保険相互会社(非上場)

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	351,139円62銭	373,212円65銭
1株当たり当期純利益金額	5,295円04銭	19,727円63銭

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
当期純利益	574,236千円	2,139,422千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	574,236千円	2,139,422千円
期中平均株式数	108千株	108千株

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

原届出書「第三部 委託会社等の情報」「第2 その他の関係法人の概況」「1 名称、資本金の額及び事業の内容」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

#### (1) 受託会社

##### a. 名称

みずほ信託銀行株式会社

##### b. 資本金の額

平成26年3月末現在、247,369百万円

##### c. 事業の内容

銀行法に基づき監督官庁の免許を受けて銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき監督官庁の認可を受けて信託業務を営んでいます。

#### (参考) 再信託受託会社の概況

##### a. 名称

資産管理サービス信託銀行株式会社

##### b. 資本金の額

平成26年3月末現在、50,000百万円

##### c. 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

(平成26年3月末現在)

a. 名称	b. 資本金の額	c. 事業の内容
池田泉州TT証券株式会社	1,250百万円	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。
宇都宮証券株式会社	301百万円	
高木証券株式会社	11,069百万円	
東海東京証券株式会社	6,000百万円	
西日本シティTT証券株式会社	1,575百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社イオン銀行	51,250百万円	銀行法に基づき監督官庁の免許を受け、銀行業を営んでいます。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月6日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小暮和敏	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大竹 新	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」に掲げられているニッセイアセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第19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、ニッセイアセットマネジメント株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

1. 上記は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(ニッセイアセットマネジメント株式会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年7月22日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士

岩本 正

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」に掲げられているニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）の平成25年11月29日から平成26年5月28日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ニッセイオーストラリア利回り資産ファンド（毎月決算型）の平成26年5月28日現在の信託財産の状況及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 利害関係

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

以 上

- 
- 1．上記は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（ニッセイアセットマネジメント株式会社）が別途保管しております。
  - 2．X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)