

【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27年8月28日提出
【発行者名】	ニッセイアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宇治原 潔
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
【事務連絡者氏名】	投資信託企画部 茶木 健
【電話番号】	03 - 5533 - 4608
【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】	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）
【届出の対象とした募集内国投 資信託受益証券の金額】	継続募集額 上限1兆円
【縦覧に供する場所】	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27年2月27日をもって提出した有価証券届出書（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）

（ご参考）レッグ・メイソン・インクについて

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。

- ・多くの優れた運用子会社を傘下に有する持ち株会社
- ・グループ全体で約77兆円（約7,078億米ドル）の資産を運用
2014年9月末現在、1米ドル = 109.45円で換算

委託会社の概況（平成26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)

(ご参考) レッグ・メイソン・インクについて

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。

- ・多くの優れた運用子会社を傘下に有する持ち株会社
- ・グループ全体で約84兆円（約7,027億米ドル）の資産を運用
2015年3月末現在、1米ドル = 120.17円で換算

委託会社の概況（平成27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】

<訂正前>

(略)

<指定投資信託証券の概要>

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)

主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・株式（新株引受権証券等を含みます）への投資割合は、純資産総額の20%以下とします。 ・同一銘柄の株式への投資割合は、取得時において純資産総額の5%以下とします。 ・投資信託証券への投資割合は、純資産総額の5%以下とします。 ・外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。
--------	--

(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)

主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・株式への実質投資割合には、制限を設けません。 ・同一銘柄の株式への実質投資割合は、<u>取得時において純資産総額の15%</u>以下とします。 ・投資信託証券（マザーファンドおよび上場投資信託証券を除きます）への実質投資割合は、純資産総額の5%以下とします。 ・外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。
--------	--

（ 略 ）

<訂正後>

(略)

<指定投資信託証券の概要>

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)

主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・株式（新株引受権証券等を含みます）への投資割合は、純資産総額の20%以下とします。 ・同一銘柄の株式への投資割合は、取得時において純資産総額の5%以下とします。 ・投資信託証券への投資割合は、純資産総額の5%以下とします。 ・外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 ・デリバティブ取引等について、<u>一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。</u> ・<u>一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ取引等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい、当該比率以内となるよう調整を行うこととします。</u>
--------	--

(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)

主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・株式への実質投資割合には、制限を設けません。 ・同一銘柄の株式への実質投資割合は、純資産総額の10%以下とします。 ・投資信託証券（マザーファンドおよび上場投資信託証券を除きます）への実質投資割合は、純資産総額の5%以下とします。 ・外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。 ・デリバティブ取引等について、<u>一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。</u> ・<u>一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ取引等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい、当該比率以内となるよう調整を行うこととします。</u>
--------	--

(略)

3【投資リスク】

原届出書「第二部 ファンド情報」「第1 ファンドの状況」「3 投資リスク」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。なお、記載のない項目につきましては、変更はございません。

（ 略 ）

（ 2 ）投資リスク管理体制

（ 略 ）

(参考情報)

投資リスクに関する参考情報として、ファンドのリスクの定量的な把握・比較を目的に下記のグラフを作成しています。



グラフは次に記載の基準で作成していますが、ファンドについては設定日以降のデータが5年分に満たないため、実在するデータのみでの記載となっています。したがって、**グラフ②においては、代表的な資産クラスとの比較対象期間が異なりますのでご注意ください。**

- ・グラフにおけるファンドに関する記載は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額によるものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率および実際の基準価額の推移とは異なる場合があります。ファンドおよび代表的な資産クラスの年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率です。
- ・グラフ①は、過去5年間のファンドの実績です。グラフ②は、過去5年間に於けるファンドおよび代表的な資産クラスの年間騰落率の最大値・最小値・平均値について表示しています。

<代表的な資産クラスにおける各資産クラスの指数>

- 日本株・・・TOPIX(東証株価指数)(配当込み)
- 先進国株・・・MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)
- 新興国株・・・MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
- 日本国債・・・NOMURA-BPI 国債
- 先進国債・・・シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
- 新興国債・・・JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド(円ベース)

- ・すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- ・海外の指数は、「為替ヘッジなし(対円)」の指数を採用しています。

■ 前記グラフは過去の実績であり、将来の運用成果等を示唆、保証するものではありません。

- ・TOPIX(東証株価指数)は、株式会社東京証券取引所の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、株式会社東京証券取引所が有しています。
- ・MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc. が公表している指数です。同指数に関する著作権、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。
- ・MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc. が公表している指数です。同指数に関する著作権、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 国債とは、野村證券株式会社が公表している指数で、その知的財産は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、当ファンドの運用成果等に関し、一切責任を負いません。
- ・シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCが開発した債券指数で、著作権、商標権、知的財産権、その他一切の権利は、Citigroup Index LLCに帰属します。
- ・JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイドは、JPモルガン社が算出する債券インデックスであり、その著作権および知的所有権は同社に帰属します。

4【手数料等及び税金】

(4)【その他の手数料等】

<訂正前>

(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 0.00108%	(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 <u>0.02160%</u>	(税抜 <u>0.020%</u>)

(略)

<訂正後>

(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 0.00108%	(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 <u>0.01080%</u>	(税抜 <u>0.010%</u>)

(略)

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

(略)

個人の課税の取扱い

(略)

確定申告を行い、上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択した場合に限ります）から上場株式等の譲渡損失を控除することができます。

<少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」について>

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」の適用対象です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問合せください。

(略)

<訂正後>

(略)

個人の課税の取扱い

(略)

確定申告を行い、上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択した場合に限ります）から上場株式等の譲渡損失を控除することができます。

<少額投資非課税制度について>

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」（平成28年4月1日より投資が可能となる「ジュニアNISA」が新たに創設される予定です）をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問合せください。

(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27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	12,470,517,258	99.28
内 日本	12,470,517,258	99.28
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	90,756,585	0.72
純資産総額	12,561,273,843	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27年6月30日現在)

資産の種類	国名/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	196,138,045,073	100.01
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		26,997,490	0.01
合計（純資産総額）		196,111,047,583	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27年6月30日現在)

資産の種類	国名/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	オーストラリア	166,865,490,953	76.75

投資証券	オーストラリア	44,039,676,522	20.26
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		6,517,149,338	2.99
合計(純資産総額)		217,422,316,813	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27年6月30日現在）

資産の種類	国名/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	オーストラリア	37,777,064,913	10.45
地方債証券	カナダ	3,375,723,500	0.93
	オーストラリア	98,084,482,429	27.13
	ニュージーランド	518,754,256	0.14
	小計	101,978,960,185	28.21
特殊債券	ドイツ	15,678,078,255	4.34
	スウェーデン	707,985,164	0.20
	ノルウェー	1,761,907,474	0.49
	オーストラリア	3,539,444,778	0.98
	韓国	523,935,435	0.14
	国際機関	34,052,795,324	9.42
小計	56,264,146,430	15.56	
社債券	日本	224,171,835	0.06
	アメリカ	15,995,584,117	4.42
	カナダ	2,382,128,674	0.66
	ドイツ	490,009,327	0.14
	フランス	2,830,242,872	0.78
	オランダ	11,849,403,888	3.28

	フィンランド	206,183,864	0.06
	イギリス	5,439,322,719	1.50
	スイス	2,832,958,857	0.78
	スウェーデン	2,085,134,224	0.58
	ノルウェー	1,067,326,590	0.30
	オーストラリア	103,547,268,141	28.64
	ニュージーランド	3,310,443,794	0.92
	香港	290,288,786	0.08
	韓国	4,466,793,247	1.24
	アラブ首長国連邦	1,227,832,859	0.34
	小計	158,245,093,794	43.78
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		7,228,233,448	2.00
合計(純資産総額)		361,493,498,770	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。

資産の種類	建別	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
債券先物取引	買建	オーストラリア	17,736,723,209	4.90
	売建	オーストラリア	15,495,763,301	4.28

(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27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	9,665,448,501	0.6537 6,319,270,229	0.6571 6,351,166,210	- -	50.56%
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	3,819,581,205	1.6339 6,241,195,688	1.6021 6,119,351,048	- -	48.72%

（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	99.28
	小計		99.28
合 計（対純資産総額比）			99.28

（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27年6月30日現在）

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	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	87,288,849,610	2.3609	206,082,691,023	2.2470	196,138,045,073	100.01
---	----	-----------	-----------------------	----------------	--------	-----------------	--------	-----------------	--------

(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27年6月30日現在)

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.01
合計	100.01

(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27年6月30日現在)

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	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	オーストラリア	株式	INSURANCE AUSTRALIA GROUP	金融	25,435,473	571.02	14,524,391,894	522.25	13,283,696,123	6.11
2	オーストラリア	投資証券	FEDERATION CENTRES		43,977,662	244.39	10,747,856,807	271.45	11,938,074,978	5.49
3	オーストラリア	投資証券	SCENTRE GROUP		33,043,501	333.34	11,014,869,596	353.17	11,670,197,944	5.37

4	オーストラリア	株式	WESTPAC BANKING CORP	金融	3,829,021	3,118.98	11,942,642,513	3,007.63	11,516,311,360	5.30
5	オーストラリア	株式	IOOF HOLDINGS LTD	金融	12,547,407	888.23	11,145,001,274	840.67	10,548,272,559	4.85
6	オーストラリア	株式	AUST AND NZ BANKING GROUP	金融	3,253,449	3,048.86	9,919,328,087	3,012.33	9,800,478,619	4.51
7	オーストラリア	株式	WOOLWORTHS LTD	生活必需品	3,643,325	2,714.84	9,891,069,654	2,535.17	9,236,450,791	4.25
8	オーストラリア	株式	DUET GROUP	公益事業	41,657,270	229.69	9,568,305,943	217.91	9,077,852,301	4.18
9	オーストラリア	株式	ASX LTD	金融	2,169,237	3,456.80	7,498,626,874	3,726.20	8,083,017,634	3.72
10	オーストラリア	株式	AUSNET SERVICES	公益事業	60,332,761	129.87	7,835,975,165	132.44	7,990,549,299	3.68
11	オーストラリア	株式	JB HI-FI LTD	一般消費財・サービス	4,048,293	1,528.97	6,189,755,688	1,834.45	7,426,402,834	3.42
12	オーストラリア	株式	WESFARMERS LTD	生活必需品	1,956,596	4,014.50	7,854,768,045	3,636.03	7,114,242,341	3.27
13	オーストラリア	株式	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	金融	2,265,478	3,168.27	7,177,664,367	3,118.47	7,064,838,771	3.25
14	オーストラリア	株式	TELSTRA CORP LTD	電気通信サービス	11,974,431	522.36	6,255,054,917	570.15	6,827,282,904	3.14
15	オーストラリア	株式	SYDNEY AIRPORT	資本財・サービス	14,613,447	413.68	6,045,354,365	456.49	6,671,035,633	3.07
16	オーストラリア	株式	SUNCORP GROUP LTD	金融	4,647,923	1,342.50	6,239,866,502	1,252.08	5,819,603,500	2.68
17	オーストラリア	投資証券	DEXUS PROPERTY GROUP		7,644,236	716.48	5,476,960,360	677.23	5,176,946,461	2.38
18	オーストラリア	投資証券	CHARTER HALL RETAIL REIT		12,541,937	378.90	4,752,226,865	394.50	4,947,869,398	2.28
19	オーストラリア	株式	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	金融	610,714	7,491.64	4,575,250,860	7,954.93	4,858,188,158	2.23

20	オーストラリア	投資証券	GPT GROUP		11,046,395	381.01	4,208,812,548	399.20	4,409,748,500	2.03
21	オーストラリア	株式	SPARK INFRASTRUCTURE GROUP	公益事業	23,525,895	177.21	4,169,181,036	183.63	4,320,134,205	1.99
22	オーストラリア	株式	FAIRFAX MEDIA LTD	一般消費財・サービス	55,587,725	77.71	4,319,753,462	77.49	4,307,617,882	1.98
23	オーストラリア	株式	BENDIGO AND ADELAIDE BANK	金融	3,001,976	1,163.85	3,493,862,541	1,146.88	3,442,922,145	1.58
24	オーストラリア	株式	WOODSIDE PETROLEUM LTD	エネルギー	1,075,339	3,801.21	4,087,593,203	3,192.68	3,433,214,071	1.58
25	オーストラリア	株式	AGL ENERGY LTD	公益事業	2,240,687	1,292.68	2,896,506,906	1,458.73	3,268,563,845	1.50
26	オーストラリア	株式	SEVEN GROUP HOLDINGS LTD	資本財・サービス	5,518,934	584.36	3,225,083,129	583.30	3,219,223,452	1.48
27	オーストラリア	株式	SEVEN WEST MEDIA LTD	一般消費財・サービス	32,781,431	130.65	4,283,006,675	96.27	3,156,138,809	1.45
28	オーストラリア	株式	ADELAIDE BRIGHTON LTD	素材	6,962,512	316.34	2,202,523,729	402.95	2,805,611,747	1.29
29	オーストラリア	株式	G.U.D. HOLDINGS LTD	一般消費財・サービス	3,546,165	683.86	2,425,104,925	790.89	2,804,628,564	1.29
30	オーストラリア	株式	APA GROUP	公益事業	3,521,331	687.30	2,420,214,457	773.98	2,725,451,036	1.25

(注1) 平成27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27年6月30日現在)

種類	業種	投資比率(%)
株式	エネルギー	1.58
	素材	1.73

	資本財・サービス	5.32
	一般消費財・サービス	9.96
	生活必需品	7.52
	金融	34.91
	電気通信サービス	3.14
	公益事業	12.59
投資証券		20.26
	合計	97.00

(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27年6月30日現在）

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	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	国債証券	AUSTRALIA GOVT	52,600,000	10,774.05	5,667,151,768	10,912.97	5,740,224,987	4.750	2027/4/21	1.59
2	オーストラ リア	地方債証 券	NEW S WALES TREAS CORP	45,100,000	11,106.84	5,009,187,898	11,162.54	5,034,308,819	6.000	2022/3/1	1.39
3	オーストラ リア	地方債証 券	QUEENSLAND TREASURY	48,100,000	10,278.47	4,943,947,971	10,260.81	4,935,454,069	6.000	2018/2/21	1.37

4	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	44,000,000	10,636.72	4,680,159,937	10,684.63	4,701,237,829	5.500	2021/6/21	1.30
5	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	43,000,000	10,630.05	4,570,924,983	10,722.20	4,610,547,475	5.000	2024/8/20	1.28
6	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	40,000,000	11,007.65	4,403,062,680	11,074.34	4,429,738,800	6.000	2022/7/21	1.23
7	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	39,820,000	10,536.60	4,195,677,187	10,711.40	4,265,280,069	4.500	2033/4/21	1.18
8	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	40,000,000	10,299.51	4,119,807,372	10,421.06	4,168,425,540	4.250	2026/4/21	1.15
9	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	38,100,000	10,871.64	4,142,097,148	10,874.65	4,143,242,343	6.000	2020/6/15	1.15
10	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	40,500,000	9,893.74	4,006,965,036	9,982.69	4,042,990,479	4.250	2023/7/21	1.12
11	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	41,560,000	9,221.95	3,832,643,863	9,377.59	3,897,328,682	3.250	2029/4/21	1.08
12	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	33,500,000	11,208.00	3,754,683,145	11,256.10	3,770,794,019	6.000	2022/10/17	1.04
13	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	36,500,000	10,286.27	3,754,490,120	10,279.41	3,751,987,355	6.000	2018/2/1	1.04
14	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	33,500,000	10,934.20	3,662,958,154	11,023.90	3,693,008,709	5.750	2024/7/22	1.02
15	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	33,100,000	10,821.29	3,581,850,161	10,835.48	3,586,544,876	6.250	2020/2/21	0.99
16	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	38,500,000	9,187.95	3,537,361,062	9,293.43	3,577,972,167	2.750	2024/4/21	0.99
17	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	32,600,000	10,841.11	3,534,204,732	10,854.08	3,538,430,455	6.000	2020/5/1	0.98
18	オーストラリア	地方債証券	NEW S WALES TREAS CORP	36,150,000	9,682.77	3,500,322,819	9,679.39	3,499,100,414	4.000	2017/2/20	0.97
19	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIAN GOVT	41,700,000	8,136.87	3,393,076,504	8,312.42	3,466,283,010	2.750	2035/6/21	0.96

20	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	32,000,000	9,885.85	3,163,472,227	9,890.54	3,164,975,107	4.000	2019/6/21	0.88
21	オーストラリア	地方債証券	TREASURY CORP VICTORIA	30,300,000	10,358.13	3,138,513,618	10,347.70	3,135,354,470	5.500	2018/11/15	0.87
22	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	31,000,000	9,498.67	2,944,588,087	9,607.91	2,978,452,670	3.250	2025/4/21	0.82
23	オーストラリア	地方債証券	WESTERN AUST TREAS CORP	24,500,000	11,026.72	2,701,547,500	11,123.94	2,725,365,800	6.000	2023/10/16	0.75
24	オーストラリア	地方債証券	WEST AUSTRALIA TREASURY	25,750,000	10,334.64	2,661,171,925	10,429.42	2,685,576,582	5.000	2025/7/23	0.74
25	オーストラリア	地方債証券	QUEENSLAND TREASURY	26,000,000	9,694.70	2,520,622,822	9,680.05	2,516,813,021	6.000	2016/4/21	0.70
26	オーストラリア	地方債証券	VICTORIA TREASURY	22,500,000	11,025.50	2,480,738,264	11,118.49	2,501,661,172	5.500	2024/12/17	0.69
27	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIAN GOVT	25,800,000	9,416.29	2,429,404,017	9,611.01	2,479,640,975	3.750	2037/4/21	0.69
28	オーストラリア	国債証券	AUSTRALIA GOVT	22,000,000	11,099.61	2,441,915,117	11,200.87	2,464,191,556	5.500	2023/4/21	0.68
29	国際機関	特殊債券	EUROPEAN INVT BK	20,500,000	10,722.64	2,198,142,345	10,713.84	2,196,337,950	6.500	2019/8/7	0.61
30	国際機関	特殊債券	ASIAN DEVELOPMENT BANK	20,500,000	10,371.54	2,126,166,135	10,409.79	2,134,007,411	5.000	2022/3/9	0.59

（注1）変動利付債券は平成27年6月末現在の利率です。

（注2）平成27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。

b. 種類別及び業種別投資比率

（平成27年6月30日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	10.45
地方債証券	28.21
特殊債券	15.56
社債券	43.78

合計	98.00
----	-------

(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27年6月30日現在)

資産の種類	地域	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額	帳簿価額 (円)	評価額	評価額 (円)	投資比率 (%)
債券 先物 取引	オー スト ラリ ア	シド ニー先 物取引 所	AU 10YR 1509	買建	1,501	オース トラリ アドル	187,579,924.94	17,619,382,349	188,829,162.24	17,736,723,209	4.90
			AU 3YR 1509	売建	1,480	オース トラリ アドル	164,651,376.4	15,465,703,785	164,971,396.8	15,495,763,301	4.28

(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27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27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
第4特定期間末 (平成26年11月28日)	12,248,022,501	12,378,383,976	1.1275	1.1395
第5特定期間末 (平成27年5月28日)	13,794,887,781	13,950,913,413	1.0610	1.0730
平成26年6月末日	12,964,217,863	-	1.1029	-
7月末日	14,495,934,958	-	1.1176	-
8月末日	13,724,476,193	-	1.1287	-
9月末日	11,653,080,520	-	1.0636	-
10月末日	12,694,783,330	-	1.0884	-
11月末日	12,248,022,501	-	1.1275	-
12月末日	12,420,282,135	-	1.1058	-
平成27年1月末日	12,039,617,957	-	1.0441	-
2月末日	12,792,098,603	-	1.0839	-
3月末日	13,996,594,159	-	1.0506	-
4月末日	14,255,118,271	-	1.0692	-
5月末日	13,625,652,090	-	1.0519	-
6月末日	12,561,273,843	-	0.9951	-

【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
第4特定期間	0.0720
第5特定期間	0.0720

【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
第4特定期間	9.6
第5特定期間	0.5

(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（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
第4特定期間	7,822,427,085	8,667,660,118	10,863,456,284
第5特定期間	4,911,314,381	2,772,634,597	13,002,136,068

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

〈参考情報〉

2015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(信託報酬)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計算しております。

● 基準価額および純資産総額

基準価額	9,951円
純資産総額	125億円

● 分配の推移 1万口当り(税引前)

第27期	2015年3月	120円
第28期	2015年3月	120円
第29期	2015年4月	120円
第30期	2015年5月	120円
第31期	2015年6月	120円
直近1年間累計		1,440円
設定来累計		3,300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)	50.6%
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)	48.7%
短期金融資産等	0.7%

- 比率は対純資産総額比です。

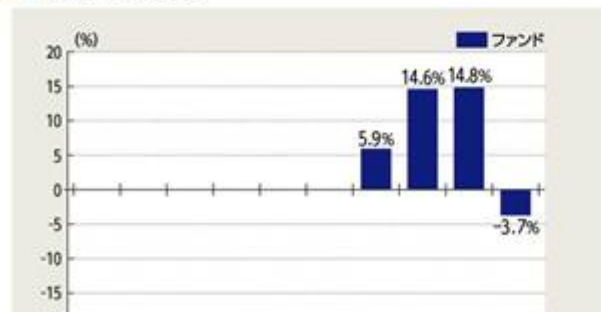
● 投資対象ファンドにおける組入上位銘柄

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	オーストラリア国債	国債	2027/04/21	4.75%	1.6%
2	ニューサウスウェールズ州政府債	州政府債	2022/03/01	6.00%	1.4%
3	クィーンズランド州政府債	州政府債	2018/02/21	6.00%	1.4%
4	クィーンズランド州政府債	州政府債	2021/06/21	5.50%	1.3%
5	ニューサウスウェールズ州政府債	州政府債	2024/08/20	5.00%	1.3%
6	クィーンズランド州政府債	州政府債	2022/07/21	6.00%	1.3%
7	オーストラリア国債	国債	2033/04/21	4.50%	1.2%
8	オーストラリア国債	国債	2026/04/21	4.25%	1.2%
9	ビクトリア州政府債	州政府債	2020/06/15	6.00%	1.2%
10	クィーンズランド州政府債	州政府債	2023/07/21	4.25%	1.1%

- 上記ファンドの運用会社であるレップ・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



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	6.3%
2	フェデレーション・センターズ	リート	5.7%
3	センターグループ	リート	5.5%
4	ウエストバック銀行	金融	5.5%
5	IOOFホールディングス	金融	5.0%
6	ANZ銀行グループ	金融	4.6%
7	ウールワース	生活必需品	4.4%
8	DUETグループ	公益事業	4.3%
9	オーストラリア証券取引所	金融	3.8%

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26年11月29日から平成27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4特定期間 (平成26年11月28日現在)	第5特定期間 (平成27年5月28日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	850,315,315	508,388,126
投資信託受益証券	11,976,127,808	13,592,561,340
流動資産合計	12,826,443,123	14,100,949,466
資産合計	12,826,443,123	14,100,949,466
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	130,361,475	156,025,632
未払解約金	435,555,763	136,955,029
未払受託者報酬	355,948	372,471
未払委託者報酬	12,102,563	12,664,286
その他未払費用	44,873	44,267
流動負債合計	578,420,622	306,061,685
負債合計	578,420,622	306,061,685
純資産の部		
元本等		
元本	10,863,456,284	13,002,136,068
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	1,384,566,217	792,751,713
純資産合計	12,248,022,501	13,794,887,781
負債純資産合計	12,826,443,123	14,100,949,466

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4特定期間 （自平成26年5月29日 至平成26年11月28日）	第5特定期間 （自平成26年11月29日 至平成27年5月28日）
営業収益		
受取配当金	919,780,018	758,937,325
受取利息	99,803	88,202
有価証券売買等損益	523,898,385	554,926,468
営業収益合計	1,443,778,206	204,099,059
営業費用		
受託者報酬	2,148,664	2,088,893
委託者報酬	73,056,294	71,024,039
その他費用	267,526	262,074
営業費用合計	75,472,484	73,375,006
営業利益又は営業損失（ ）	1,368,305,722	130,724,053
経常利益又は経常損失（ ）	1,368,305,722	130,724,053
当期純利益又は当期純損失（ ）	1,368,305,722	130,724,053
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（ ）	237,976,242	7,444,617
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,103,901,461	1,384,566,217
剰余金増加額又は欠損金減少額	879,115,153	378,830,912
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	879,115,153	378,830,912
剰余金減少額又は欠損金増加額	886,328,162	220,143,231
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額	886,328,162	220,143,231
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	842,451,715	888,670,855
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,384,566,217	792,751,713

(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4特定期間 (平成26年11月28日現在)	第5特定期間 (平成27年5月28日現在)
1. 受益権総口数	10,863,456,284口	13,002,136,068口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.1275円 (11,275円)	1.0610円 (10,610円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第4特定期間 (自平成26年5月29日 至平成26年11月28日)	第5特定期間 (自平成26年11月29日 至平成27年5月28日)
1. 分配金の計算過程	<p>(自平成26年5月29日 至平成26年6月30日)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(136,575,972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(2,816,871,712円)及び分配準備積立金(73,833,620円)より分配対象収益は3,027,281,304円(1口当たり0.257537円)であり、うち141,057,090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7月1日 至平成26年7月28日)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(151,714,375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(3,113,356,781円)及び分配準備積立金(67,021,213円)より分配対象収益は3,332,092,369円(1口当たり0.257696円)であり、うち155,163,758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11月29日 至平成26年12月29日)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(132,976,253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(2,762,356,523円)及び分配準備積立金(71,344,499円)より分配対象収益は2,966,677,275円(1口当たり0.264215円)であり、うち134,739,082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12月30日 至平成27年1月28日)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(134,666,100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(2,810,768,137円)及び分配準備積立金(68,349,590円)より分配対象収益は3,013,783,827円(1口当たり0.264184円)であり、うち136,894,521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7月29日 至平成26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(147,846,295円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(37,599,575円)、収益調整金(2,953,594,882円)及び分配準備積立金(53,692,800円)より分配対象収益は3,192,733,552円(1口当たり0.261396円)であり、うち146,569,856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8月29日 至平成26年9月29日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(123,599,473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(2,643,476,865円)及び分配準備積立金(75,746,587円)より分配対象収益は2,842,822,925円(1口当たり0.261213円)であり、うち130,597,814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9月30日 至平成26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(137,306,157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(2,814,256,649円)及び分配準備積立金(68,314,977円)より分配対象収益は3,019,877,783円(1口当たり0.261270円)であり、うち138,701,722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10月29日 至平成26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(127,555,004円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(24,222,757円)、収益調整金(2,665,023,735円)及び分配準備積立金(53,386,422円)より分配対象収益は2,870,187,918円(1口当たり0.264206円)であり、うち130,361,475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27年1月29日 至平成27年3月2日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(103,309,428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(2,905,551,032円)及び分配準備積立金(64,439,787円)より分配対象収益は3,073,300,247円(1口当たり0.261083円)であり、うち141,255,987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27年3月3日 至平成27年3月30日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(96,383,341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(3,301,605,261円)及び分配準備積立金(25,231,055円)より分配対象収益は3,423,219,657円(1口当たり0.257269円)であり、うち159,671,651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27年3月31日 至平成27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(115,763,990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(3,274,043,368円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は3,389,807,358円(1口当たり0.254102円)であり、うち160,083,982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27年4月29日 至平成27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(109,990,366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(3,149,014,205円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は3,259,004,571円(1口当たり0.250651円)であり、うち156,025,632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4特定期間 (自平成26年5月29日 至平成26年11月28日)	第5特定期間 (自平成26年11月29日 至平成27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4特定期間 (平成26年11月28日現在)	第5特定期間 (平成27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4特定期間 (平成26年11月28日現在)	第5特定期間 (平成27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)	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	612,836,884	32,357,354
合計	612,836,884	32,357,354

(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4特定期間 (平成26年11月28日現在)	第5特定期間 (平成27年5月28日現在)
期首元本額	11,708,689,317円	10,863,456,284円
期中追加設定元本額	7,822,427,085円	4,911,314,381円
期中一部解約元本額	8,667,660,118円	2,772,634,597円

(4) 【附属明細表】（平成27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)	3,905,511,537	6,836,597,945	
	L M・オーストラリア債券ファンド (適格機関投資家専用)	9,935,240,287	6,755,963,395	
投資信託受益証券 合計		13,840,751,824	13,592,561,340	
合計		13,840,751,824	13,592,561,340	

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、「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）」及び「LM・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。

「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）」の状況

「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）」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

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）

（1）貸借対照表

（単位：円）

	前期 平成26年 9月22日現在	当期 平成27年 3月20日現在
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	78,503,833,010	170,657,560,207
流動資産合計	78,503,833,010	170,657,560,207
資産合計	78,503,833,010	170,657,560,207
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	599,581,479	1,269,549,193
未払受託者報酬	3,638,031	6,716,802
未払委託者報酬	37,107,882	68,511,391
その他未払費用	225,168	200,979
流動負債合計	640,552,560	1,344,978,365
負債合計	640,552,560	1,344,978,365
純資産の部		
元本等		
元本	46,121,652,236	97,657,630,255
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	31,741,628,214	71,654,951,587
（分配準備積立金）	8,975,440,890	10,905,140,097
元本等合計	77,863,280,450	169,312,581,842
純資産合計	77,863,280,450	169,312,581,842
負債純資産合計	78,503,833,010	170,657,560,207

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位 : 円)

	前期		当期	
	自	平成26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	自	平成26年 9月23日 至 平成27年 3月20日
営業収益				
有価証券売買等損益		4,848,085,708		10,670,142,273
営業収益合計		4,848,085,708		10,670,142,273
営業費用				
受託者報酬		14,041,813		33,123,363
委託者報酬		143,226,435		337,858,232
その他費用		1,287,716		1,241,679
営業費用合計		158,555,964		372,223,274
営業利益又は営業損失 ()		4,689,529,744		10,297,918,999
経常利益又は経常損失 ()		4,689,529,744		10,297,918,999
当期純利益又は当期純損失 ()		4,689,529,744		10,297,918,999
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 ()		45,241,937		49,382,164
期首剰余金又は期首欠損金 ()		11,716,487,116		31,741,628,214
剰余金増加額又は欠損金減少額		18,867,782,754		36,553,704,059
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		18,867,782,754		36,553,704,059
剰余金減少額又は欠損金増加額		969,068,504		819,969,825
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		969,068,504		819,969,825
分配金		2,517,860,959		6,068,947,696
期末剰余金又は期末欠損金 ()		31,741,628,214		71,654,951,587

(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26年9月23日 至平成27年3月20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、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	特定期間末日の取扱い 平成26年9月20日及びその翌日が休日のため、前特定期間末日は平成26年9月22日としております。このため、当特定期間は179日となっております。

(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)

前期 平成26年9月22日現在	当期 平成27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 46,121,652,236口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 97,657,630,255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 1.6882円 (一万口当たり純資産額) (16,882円)	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 1.7337円 (一万口当たり純資産額) (17,337円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期 自平成26年3月21日 至平成26年9月22日	当期 自平成26年9月23日 至平成27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。
2. 分配金の計算過程	平成26年3月21日から平成26年4月21日までの計算期間	平成26年9月23日から平成26年10月20日までの計算期間
費用控除後の配当等収益額	27,016,695円	25,025,501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	12,728,313,692円	43,396,824,056円
分配準備積立金額	8,694,107,172円	8,970,068,371円
当ファンドの分配対象収益額	21,449,437,559円	52,391,917,928円
当ファンドの期末残存口数	22,869,883,267口	55,545,099,545口
1万口当たり収益分配対象額	9,378.89円	9,432.31円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	297,308,482円	722,086,294円

	平成26年 4月22日から 平成26年 5月20日まで の計算期間	平成26年10月21日から 平成26年11月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	124,928,039円	412,606,774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	4,287,815,334円
収益調整金額	14,644,877,369円	52,672,166,673円
分配準備積立金額	8,386,238,373円	8,245,773,292円
当ファンドの分配対象収益額	23,156,043,781円	65,618,362,073円
当ファンドの期末残存口数	24,889,291,539口	65,444,710,620口
1万口当たり収益分配対象額	9,303.60円	10,026.53円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	323,560,790円	850,781,238円
	平成26年 5月21日から 平成26年 6月20日まで の計算期間	平成26年11月21日から 平成26年12月22日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	48,465,036円	106,476,055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	17,421,106,297円	63,690,698,845円
分配準備積立金額	8,147,739,901円	12,042,006,261円
当ファンドの分配対象収益額	25,617,311,234円	75,839,181,161円
当ファンドの期末残存口数	27,870,675,259口	76,514,358,288口
1万口当たり収益分配対象額	9,191.48円	9,911.75円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	362,318,778円	994,686,657円
	平成26年 6月21日から 平成26年 7月22日まで の計算期間	平成26年12月23日から 平成27年 1月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	292,772,252円	439,861,024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	22,637,161,666円	69,071,096,147円
分配準備積立金額	7,831,491,888円	11,077,742,946円
当ファンドの分配対象収益額	30,761,425,806円	80,588,700,117円
当ファンドの期末残存口数	33,606,232,546口	81,931,323,650口
1万口当たり収益分配対象額	9,153.48円	9,836.12円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	436,881,023円	1,065,107,207円
	平成26年 7月23日から 平成26年 8月20日まで の計算期間	平成27年 1月21日から 平成27年 2月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	105,844,576円	568,915,106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	1,596,849,742円	- 円
収益調整金額	26,930,828,614円	76,697,362,774円
分配準備積立金額	7,659,765,489円	10,452,496,763円
当ファンドの分配対象収益額	36,293,288,421円	87,718,774,643円
当ファンドの期末残存口数	38,323,877,522口	89,749,008,232口
1万口当たり収益分配対象額	9,470.14円	9,773.78円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	498,210,407円	1,166,737,107円
	平成26年 8月21日から 平成26年 9月22日まで の計算期間	平成27年 2月21日から 平成27年 3月20日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	900,819,753円	1,698,966,574円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	634,889,412円
収益調整金額	34,503,881,802円	84,423,156,523円
分配準備積立金額	8,674,202,616円	9,840,833,304円
当ファンドの分配対象収益額	44,078,904,171円	96,597,845,813円
当ファンドの期末残存口数	46,121,652,236口	97,657,630,255口
1万口当たり収益分配対象額	9,557.08円	9,891.46円
1万口当たり分配金額	130.00円	130.00円
収益分配金金額	599,581,479円	1,269,549,193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26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	当期 自 平成26年 9月23日 至 平成27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	<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>	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 自 平成26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	当期 自 平成26年 9月23日 至 平成27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>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。</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>	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26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	当期 自 平成26年 9月23日 至 平成27年 3月20日
期首元本額	20,378,114,474円	46,121,652,236円

期中追加設定元本額	27,148,317,314円	52,722,086,025円
期中解約元本額	1,404,779,552円	1,186,108,006円

2 有価証券関係 売買目的有価証券

種類	前期 平成26年 9月22日現在	当期 平成27年 3月20日現在
	当期の損益に含まれた評価差額（円）	
親投資信託受益証券	1,169,074,359	2,909,260,523
合計	1,169,074,359	2,909,260,523

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

種類	通貨	銘柄	総口数（口）	評価額（円）	備考
親投資信託受益証券	日本円	L M・オーストラリア高配当株マザーファンド	71,922,437,714	170,657,560,207	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：100.8%	71,922,437,714	170,657,560,207 100.0%	
合計				170,657,560,207	

(注)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び小計欄の合計金額に対する比率であります。

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。

（参考）

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

貸借対照表

（単位：円）

	平成26年 9月22日現在	平成27年 3月20日現在
資産の部		
流動資産		
預金	1,683,446,988	2,050,660,617
コール・ローン	3,138,532,700	5,272,861,110
株式	71,178,711,348	146,737,262,753
投資証券	17,487,473,138	37,870,694,792
派生商品評価勘定	489,800	-
未収配当金	887,297,054	1,521,095,770
未収利息	1,719	1,444
流動資産合計	94,375,952,747	193,452,576,486
資産合計	94,375,952,747	193,452,576,486
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	2,608,200	3,278,700
未払金	2,022,321,711	1,009,804,395
未払解約金	40,942,070	32,796,436
流動負債合計	2,065,871,981	1,045,879,531
負債合計	2,065,871,981	1,045,879,531
純資産の部		
元本等		
元本	41,957,416,644	81,087,411,102
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	50,352,664,122	111,319,285,853
元本等合計	92,310,080,766	192,406,696,955
純資産合計	92,310,080,766	192,406,696,955
負債純資産合計	94,375,952,747	193,452,576,486

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26年 9月23日 至 平成27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）

平成26年 9月22日現在		平成27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	41,957,416,644口	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	81,087,411,102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	2.2001円	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	2.3728円
(一万口当たり純資産額)	(22,001円)	(一万口当たり純資産額)	(23,728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26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	自 平成26年 9月23日 至 平成27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26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	自 平成26年 9月23日 至 平成27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	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。 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。 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。	同左
-----------	--	----

（その他の注記）

1 元本の移動等

項目	自 平成26年 3月21日 至 平成26年 9月22日	自 平成26年 9月23日 至 平成27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	22,776,405,696円	41,957,416,644円
同期中における追加設定元本額	23,592,964,147円	44,313,394,054円
同期中における解約元本額	4,411,953,199円	5,183,399,596円
元本の内訳		
L M・オーストラリア高配当株ファンド（毎月分配型）	6,145,001,575円	8,872,344,595円
L M・オーストラリア高配当株ファンド（年2回決算型）	130,476,516円	292,628,793円
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）	35,681,938,553円	71,922,437,714円
計	41,957,416,644円	81,087,411,102円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	平成26年 9月22日現在	平成27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	375,077,790	11,467,727,892
投資証券	369,098,825	5,161,178,022
合計	744,176,615	16,628,905,914

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

種類	平成26年 9月22日現在			平成27年 3月20日現在		
	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		
市場取引以外の取引 為替予約取引						

買建	1,385,119,400	-	1,383,001,000	2,118,400	1,770,431,700	-	1,767,153,000	3,278,700
オーストラリアドル	1,385,119,400	-	1,383,001,000	2,118,400	1,770,431,700	-	1,767,153,000	3,278,700
合計	1,385,119,400	-	1,383,001,000	2,118,400	1,770,431,700	-	1,767,153,000	3,278,700

(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日及び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。

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	ADELAIDE BRIGHTON LTD	6,856,159	4.43	30,372,784.37	
	AGL ENERGY LTD	2,074,011	14.64	30,363,521.04	
	APA GROUP	3,467,543	8.97	31,103,860.71	
	ASX LTD	1,884,449	42.72	80,503,661.28	
	AUSNET SERVICES	49,481,608	1.40	69,521,659.24	
	AUST AND NZ BANKING GROUP	3,072,232	36.63	112,535,858.16	
	BENDIGO AND ADELAIDE BANK	2,916,811	12.90	37,626,861.90	
	BRADKEN LTD	3,998,245	1.90	7,596,665.50	
	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	443,279	95.61	42,381,905.19	
	DUET GROUP	36,677,421	2.51	92,060,326.71	
	FAIRFAX MEDIA LTD	47,901,579	0.95	45,746,007.94	
	G.U.D. HOLDINGS LTD	2,580,693	7.98	20,593,930.14	
	ILUKA RESOURCES LTD	1,290,077	7.45	9,611,073.65	
	INSURANCE AUSTRALIA GROUP	21,468,942	6.20	133,107,440.40	
	IOOF HOLDINGS LTD	8,621,027	10.29	88,710,367.83	
	JB HI-FI LTD	3,913,139	17.81	69,693,005.59	
	METCASH LTD	4,428,345	1.47	6,531,808.87	
	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	1,980,825	39.24	77,727,573.00	
PACIFIC BRANDS LTD	30,706,997	0.43	13,357,543.69		

SEVEN GROUP HOLDINGS LTD	4,089,891	7.69	31,451,261.79	
SEVEN WEST MEDIA LTD	13,574,512	1.50	20,361,768.00	
SPARK INFRASTRUCTURE GROUP	22,215,505	2.04	45,319,630.20	
STW COMMUNICATIONS GROUP LTD	7,922,972	0.68	5,427,235.82	
SUNCORP GROUP LTD	4,516,064	13.73	62,005,558.72	
SYDNEY AIRPORT	14,390,225	5.31	76,412,094.75	
TATTS GROUP LTD	5,865,091	3.91	22,932,505.81	
TELSTRA CORP LTD	11,307,455	6.41	72,480,786.55	
TOLL HOLDINGS LTD	4,325,391	8.79	38,020,186.89	
UGL LTD	5,106,578	1.51	7,710,932.78	
WESFARMERS LTD	1,613,441	44.05	71,072,076.05	
WESTPAC BANKING CORP	2,411,524	39.71	95,761,618.04	
WOODSIDE PETROLEUM LTD	1,058,914	35.31	37,390,253.34	
オーストラリアドル小計	332,160,945		1,585,491,763.95 (146,737,262,753)	
合計 (外貨建証券の邦貨換算額)	332,160,945		146,737,262,753 (146,737,262,753)	

(注)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

株式以外の有価証券

次表の通りです。

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	4,966,009	14,451,086.19	
		ABACUS PROPERTY GROUP	832,990	2,349,031.80	
		BWP TRUST	4,179,159	12,537,477.00	
		CHARTER HALL RETAIL REIT	9,610,805	42,479,758.10	
		DEXUS PROPERTY GROUP	3,732,601	28,890,331.74	
		FEDERATION CENTRES	4,543,553	13,948,707.71	
		GPT GROUP	10,431,111	49,339,155.03	
		NOVION PROPERTY GROUP	41,379,573	108,828,276.99	
		SCENTRE GROUP	23,373,214	90,688,070.32	
		SHOPPING CENTRES AUSTRALASIA	10,239,173	20,683,129.46	
		STOCKLAND	5,518,037	24,996,707.61	
オーストラリアドル小計		118,806,225	409,191,731.95 (37,870,694,792)		
合計 (外貨建証券の邦貨換算額)			37,870,694,792 (37,870,694,792)		

(注)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

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	32銘柄	79.5%	100.0
	投資証券	11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

「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26年 7月11日現在	当期 平成27年 1月13日現在
資産の部		
流動資産		
預金	4,106,477,771	3,447,022,595
コール・ローン	6,602,909,243	10,081,826,933
国債証券	28,164,129,777	33,113,119,591
地方債証券	88,061,127,062	97,393,583,852
特殊債券	41,338,605,932	47,886,152,630
社債券	120,263,263,594	140,346,673,899
派生商品評価勘定	89,664,055	266,656,553
未収入金	10,462,025	-
未収利息	3,543,347,324	4,197,365,766
前払費用	242,325,368	53,940,205
その他未収収益	21,462,880	76,331,824
差入委託証拠金	114,894,237	65,333,340
流動資産合計	292,558,669,268	336,928,007,188
資産合計	292,558,669,268	336,928,007,188
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	88,029,708	91,375,159
未払金	1,087,254,050	347,375,932
未払収益分配金	4,657,879,913	5,603,760,899
未払解約金	256,572	-

未払受託者報酬	2,503,634	3,239,958
未払委託者報酬	112,663,652	145,797,972
その他未払費用	453,774	519,050
流動負債合計	5,949,041,303	6,192,068,970
負債合計	5,949,041,303	6,192,068,970
純資産の部		
元本等		
元本	388,156,659,418	466,980,074,995
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	101,547,031,453	136,244,136,777
元本等合計	286,609,627,965	330,735,938,218
純資産合計	286,609,627,965	330,735,938,218
負債純資産合計	292,558,669,268	336,928,007,188

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位 : 円)

	前期		当期	
	自 平成26年 1月15日 至 平成26年 7月11日		自 平成26年 7月12日 至 平成27年 1月13日	
営業収益				
受取利息	6,510,023,652		8,011,451,572	
有価証券売買等損益	6,125,884,914		7,499,952,656	
派生商品取引等損益	104,715,509		280,590,354	
為替差損益	4,678,879,331		3,734,438,021	
その他収益	36,107,814		55,746,754	
営業収益合計	17,455,611,220		19,582,179,357	
営業費用				
受託者報酬	13,360,882		17,605,989	
委託者報酬	601,239,465		792,268,962	
その他費用	11,995,394		14,479,873	
営業費用合計	626,595,741		824,354,824	
営業利益又は営業損失（ ）	16,829,015,479		18,757,824,533	
経常利益又は経常損失（ ）	16,829,015,479		18,757,824,533	
当期純利益又は当期純損失（ ）	16,829,015,479		18,757,824,533	
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（ ）	18,950,825		185,998,884	
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	72,789,114,018		101,547,031,453	
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,574,115,997		2,686,132,149	
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,574,115,997		2,686,132,149	
剰余金減少額又は欠損金増加額	23,998,846,201		23,985,658,504	
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	23,998,846,201		23,985,658,504	
分配金	25,143,251,885		31,969,404,618	

期末剰余金又は期末欠損金（ ）	101,547,031,453	136,244,136,777
-----------------	-----------------	-----------------

(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26年 7月12日 至 平成27年 1月13日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券・地方債証券・特殊債券・社債券</p> <p>移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、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。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>個別法に基づき、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。</p> <p>為替予約取引</p> <p>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。</p>
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>外貨建取引等の処理基準</p> <p>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>特定期間末日の取扱い</p> <p>平成27年 1月11日及びその翌日が休日のため、当特定期間末日は平成27年 1月13日としております。このため、当特定期間は186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)

前期 平成26年 7月11日現在	当期 平成27年 1月13日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 388,156,659,418口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 466,980,074,995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 101,547,031,453円	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 136,244,136,777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 0.7384円 (一万口当たり純資産額) (7,384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 0.7082円 (一万口当たり純資産額) (7,082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26年 1月15日 至 平成26年 7月11日	自 平成26年 7月12日 至 平成27年 1月13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26年 1月15日から 平成26年 2月12日までの計算期間	平成26年 7月12日から 平成26年 8月11日までの計算期間
費用控除後の配当等収益額	886,668,519円	1,126,456,846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	82,639,433,566円	99,788,656,825円
分配準備積立金額	13,021,152,184円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	96,547,254,269円	100,915,113,671円
当ファンドの期末残存口数	320,490,960,124口	407,712,339,669口
1万口当たり収益分配対象額	3,012.47円	2,475.16円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	3,845,891,521円	4,892,548,076円
	平成26年 2月13日から 平成26年 3月11日までの計算期間	平成26年 8月12日から 平成26年 9月11日までの計算期間
費用控除後の配当等収益額	929,836,542円	1,325,460,832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	85,007,232,862円	99,764,126,143円
分配準備積立金額	9,988,948,771円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	95,926,018,175円	101,089,586,975円
当ファンドの期末残存口数	328,376,229,105口	423,496,073,426口
1万口当たり収益分配対象額	2,921.22円	2,387.03円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	3,940,514,749円	5,081,952,881円
	平成26年 3月12日から 平成26年 4月11日までの計算期間	平成26年 9月12日から 平成26年10月14日までの計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,099,561,044円	1,232,674,485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	89,190,434,585円	101,741,488,597円
分配準備積立金額	6,808,984,571円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	97,098,980,200円	102,974,163,082円
当ファンドの期末残存口数	342,588,314,408口	448,626,198,934口
1万口当たり収益分配対象額	2,834.27円	2,295.33円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	4,111,059,772円	5,383,514,387円

	平成26年 4月12日から 平成26年 5月12日まで の計算期間	平成26年10月15日から 平成26年11月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,116,957,108円	1,266,751,202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	91,288,612,490円	100,137,023,543円
分配準備積立金額	3,774,088,070円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	96,179,657,668円	101,403,774,745円
当ファンドの期末残存口数	350,172,344,254口	460,282,673,184口
1万口当たり収益分配対象額	2,746.63円	2,203.07円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	4,202,068,131円	5,523,392,078円
	平成26年 5月13日から 平成26年 6月11日まで の計算期間	平成26年11月12日から 平成26年12月11日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,108,381,528円	1,330,106,591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	3,144,552,755円
収益調整金額	95,336,713,044円	95,207,218,503円
分配準備積立金額	687,421,292円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	97,132,515,864円	99,681,877,849円
当ファンドの期末残存口数	365,486,483,319口	457,019,691,495口
1万口当たり収益分配対象額	2,657.63円	2,181.13円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	4,385,837,799円	5,484,236,297円
	平成26年 6月12日から 平成26年 7月11日まで の計算期間	平成26年12月12日から 平成27年 1月13日まで の計算期間
費用控除後の配当等収益額	1,102,420,982円	1,280,430,962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	98,530,980,174円	96,271,389,166円
分配準備積立金額	- 円	- 円
当ファンドの分配対象収益額	99,633,401,156円	97,551,820,128円
当ファンドの期末残存口数	388,156,659,418口	466,980,074,995口
1万口当たり収益分配対象額	2,566.83円	2,088.99円
1万口当たり分配金額	120.00円	120.00円
収益分配金金額	4,657,879,913円	5,603,760,899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26年 1月15日 至 平成26年 7月11日	当期 自 平成26年 7月12日 至 平成27年 1月13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	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	前期 自 平成26年 1月15日 至 平成26年 7月11日	当期 自 平成26年 7月12日 至 平成27年 1月13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>	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	当期
	自 平成26年 1月15日 至 平成26年 7月11日	自 平成26年 7月12日 至 平成27年 1月13日
期首元本額	306,173,059,201円	388,156,659,418円
期中追加設定元本額	95,984,539,974円	88,709,260,856円
期中解約元本額	14,000,939,757円	9,885,845,279円

2 有価証券関係
売買目的有価証券

種類	前期	当期
	平成26年 7月11日現在	平成27年 1月13日現在
	当期の損益に含まれた評価差額（円）	
国債証券	890,165,053	906,917,097
地方債証券	1,118,870,025	909,781,280
特殊債券	314,362,816	272,573,823
社債券	911,794,566	383,182,347
合計	3,235,192,460	2,472,454,547

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

種類	前期 平成26年 7月11日現在				当期 平成27年 1月13日現在			
	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								
債券先物取引								
買建	3,393,348,899	-	3,481,561,154	88,212,255	10,337,780,333	-	10,604,436,885	266,656,552
売建	12,187,011,003	-	12,274,347,711	87,336,708	19,127,052,639	-	19,214,741,797	87,689,158
合計	15,580,359,902	-	15,755,908,865	875,547	29,464,832,972	-	29,819,178,682	178,967,394

（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

種類	前期 平成26年 7月11日現在				当期 平成27年 1月13日現在			
	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		
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
買建	666,183,000	-	665,490,000	693,000	1,829,966,000	-	1,826,280,000	3,686,000
オーストラリアドル	666,183,000	-	665,490,000	693,000	1,829,966,000	-	1,826,280,000	3,686,000
売建	267,647,800	-	266,196,000	1,451,800	-	-	-	-
オーストラリアドル	267,647,800	-	266,196,000	1,451,800	-	-	-	-
合計	933,830,800	-	931,686,000	758,800	1,829,966,000	-	1,826,280,000	3,686,000

（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	3,600,000.00	3,954,816.00		
		AUSTRALIA GOVT	11,290,000.00	12,677,653.90		
		AUSTRALIA GOVT	9,600,000.00	10,668,480.00		
		AUSTRALIA GOVT	9,800,000.00	11,765,684.00		
		AUSTRALIA GOVT	9,900,000.00	12,143,043.00		
		AUSTRALIA GOVT	22,000,000.00	26,915,680.00		
		AUSTRALIA GOVT	38,500,000.00	39,066,335.00		
		AUSTRALIA GOVT	31,000,000.00	32,714,300.00		
		AUSTRALIA GOVT	30,000,000.00	34,540,800.00		
		AUSTRALIA GOVT	41,100,000.00	49,671,816.00		
		AUSTRALIA GOVT	41,560,000.00	43,509,579.60		
		AUSTRALIA GOVT	34,320,000.00	41,670,657.60		
		AUSTRALIAN GOVT	22,800,000.00	25,127,196.00		
		国債証券小計			305,470,000.00	344,426,041.10 (33,113,119,591)
	地方債証券	AUCKLAND COUNCIL	5,000,000.00	5,663,220.00		
		AUST CAPITAL TERRITORY	6,000,000.00	6,593,940.00		
		AUST CAPITAL TERRITORY	7,200,000.00	7,794,936.00		
		AUST CAPITAL TERRITORY	3,400,000.00	3,731,942.00		
		BRITISH COLUMBIA PROV OF	6,500,000.00	7,040,085.00		
		MANITOBA PROVANCE	5,000,000.00	5,360,100.00		
		MANITOBA PROVANCE	1,500,000.00	1,724,970.00		
		NEW S WALES TREAS CORP	21,000,000.00	21,890,400.00		
		NEW S WALES TREAS CORP	36,150,000.00	37,375,846.50		
		NEW S WALES TREAS CORP	2,000,000.00	2,134,880.00		
		NEW S WALES TREAS CORP	34,500,000.00	38,189,085.00		
		NEW S WALES TREAS CORP	7,800,000.00	8,948,706.00		
NEW S WALES TREAS CORP		32,600,000.00	38,264,576.00			
NEW S WALES TREAS CORP		2,000,000.00	2,363,240.00			
NEW S WALES TREAS CORP		42,100,000.00	51,161,183.00			
NEW S WALES TREAS CORP		3,700,000.00	4,615,158.00			
NEW S WALES TREAS CORP		28,000,000.00	32,927,720.00			
NEW S WALES TREAS CORP		2,000,000.00	2,184,080.00			
NORTHERN TERRITORY TREAS		4,000,000.00	4,111,880.00			
NORTHERN TERRITORY TREAS		5,000,000.00	5,318,500.00			
NORTHERN TERRITORY TREAS	3,000,000.00	3,236,160.00				
ONTARIO PROVINCE	5,500,000.00	6,409,150.00				

	ONTARIO PROVINCE	5,000,000.00	5,340,950.00	
	QUEBEC PROVINCE	3,000,000.00	3,580,800.00	
	QUEENSLAND TREASURY	20,000,000.00	20,526,600.00	
	QUEENSLAND TREASURY	26,000,000.00	27,143,740.00	
	QUEENSLAND TREASURY	9,400,000.00	10,309,826.00	
	QUEENSLAND TREASURY	48,100,000.00	53,286,623.00	
	QUEENSLAND TREASURY	9,700,000.00	11,301,664.00	
	QUEENSLAND TREASURY	30,000,000.00	31,956,300.00	
	QUEENSLAND TREASURY	33,100,000.00	39,011,991.00	
	QUEENSLAND TREASURY	10,500,000.00	12,677,595.00	
	QUEENSLAND TREASURY	37,000,000.00	43,163,460.00	
	QUEENSLAND TREASURY	30,000,000.00	36,560,700.00	
	QUEENSLAND TREASURY	40,500,000.00	44,617,635.00	
	QUEENSLAND TREASURY	23,500,000.00	28,902,650.00	
	SOUTH AUST GOVT FIN	12,000,000.00	12,097,680.00	
	SOUTH AUST GOVT FIN	6,500,000.00	7,068,165.00	
	SOUTH AUST GOVT FIN	12,000,000.00	13,180,440.00	
	SOUTH AUST GOVT FIN	10,500,000.00	11,930,730.00	
	SOUTH AUST GOVT FIN	5,000,000.00	5,512,700.00	
	TASMANIAN PUBLIC FINANCE	3,440,000.00	3,473,196.00	
	TASMANIAN PUBLIC FINANCE	7,060,000.00	7,532,455.20	
	TASMANIAN PUBLIC FINANCE	2,000,000.00	2,340,680.00	
	TASMANIAN PUBLIC FINANCE	2,000,000.00	2,186,720.00	
	TASMANIAN PUBLIC FINANCE	3,500,000.00	3,770,900.00	
	TREASURY CORP VICTORIA	30,300,000.00	33,718,446.00	
	TREASURY CORP VICTORIA	9,000,000.00	11,185,470.00	
	VICTORIA TREASURY	21,000,000.00	22,258,320.00	
	VICTORIA TREASURY	38,100,000.00	44,809,029.00	
	VICTORIA TREASURY	27,500,000.00	33,736,450.00	
	VICTORIA TREASURY	19,500,000.00	23,865,075.00	
	WEST AUSTRALIA TREASURY	16,000,000.00	16,176,000.00	
	WEST AUSTRALIA TREASURY	16,700,000.00	18,960,512.00	
	WEST AUSTRALIA TREASURY	13,000,000.00	15,568,020.00	
	WEST AUSTRALIA TREASURY	13,750,000.00	16,018,200.00	
	WESTERN AUST TREAS CORP	8,000,000.00	8,059,920.00	
	WESTERN AUST TREAS CORP	15,000,000.00	18,781,500.00	
	WESTERN AUST TREAS CORP	12,500,000.00	15,388,250.00	
	地方債証券小計	894,100,000.00	1,013,039,149.70 (97,393,583,852)	
特殊債券	AFRICAN DEV BANK	1,000,000.00	1,134,950.00	

AFRICAN DEV BANK	4,500,000.00	5,015,295.00	
ASIAN DEVELOPMENT BANK	3,000,000.00	3,001,380.00	
ASIAN DEVELOPMENT BANK	5,000,000.00	5,156,900.00	
ASIAN DEVELOPMENT BANK	11,500,000.00	12,677,255.00	
ASIAN DEVELOPMENT BANK	11,500,000.00	13,429,700.00	
ASIAN DEVELOPMENT BANK	8,000,000.00	9,043,920.00	
AUSTRALIAN POSTAL CORP	2,000,000.00	2,179,020.00	
CNHCA 2011-1 A2	530,533.10	531,567.63	
CORP ANDINA DE FOMENTO	9,000,000.00	9,148,140.00	
CORP ANDINA DE FOMENTO	8,000,000.00	9,161,200.00	
COUNCIL OF EUROP	5,500,000.00	5,646,245.00	
COUNCIL OF EUROP	5,000,000.00	5,787,800.00	
EUROFIMA	11,500,000.00	12,092,135.00	
EUROFIMA	7,500,000.00	8,450,475.00	
EUROFIMA	5,500,000.00	6,173,090.00	
EUROFIMA	3,000,000.00	3,530,040.00	
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	8,574,290.00	
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	9,095,510.00	
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	9,865,015.00	
EUROPEAN INVT BK	13,000,000.00	15,097,940.00	
EUROPEAN INVT BK	8,500,000.00	10,130,725.00	
EUROPEAN INVT BK	2,000,000.00	2,261,500.00	
EXPORT FIN & INS	1,000,000.00	1,166,050.00	
FMACB 2013-1E A1	2,336,449.50	2,346,613.05	
FPTT 2014-1 A	3,800,000.00	3,800,304.00	
IFFIM	7,500,000.00	7,664,775.00	
IND BANK OF KOREA FRN	6,000,000.00	6,004,500.00	
INTERAMER DEV BANK	8,000,000.00	8,365,280.00	
INTERAMER DEV BANK	1,500,000.00	1,536,675.00	
INTERAMER DEV BANK	5,000,000.00	5,200,000.00	
INTERAMER DEV BANK	5,600,000.00	6,523,048.00	
INTERAMER DEV BANK	3,000,000.00	3,531,570.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	4,000,000.00	4,010,880.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	7,300,000.00	7,749,534.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	12,000,000.00	12,490,800.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	6,000,000.00	6,816,480.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	6,500,000.00	7,516,665.00	
INTL BK RECON & DEVELOP	6,000,000.00	6,801,180.00	
INTL FIN CORP	4,000,000.00	4,020,280.00	
INTL FIN CORP	6,000,000.00	6,223,380.00	

INTL FIN CORP	5,000,000.00	5,088,100.00	
INTL FIN CORP	7,000,000.00	8,064,070.00	
KFW	1,000,000.00	1,010,040.00	
KFW	8,000,000.00	8,351,200.00	
KFW	9,500,000.00	10,201,670.00	
KFW	10,000,000.00	11,091,800.00	
KFW	14,000,000.00	16,231,600.00	
KFW	4,000,000.00	4,654,000.00	
KFW	4,000,000.00	4,774,720.00	
KFW	2,000,000.00	2,316,580.00	
KFW	8,000,000.00	9,162,480.00	
KOMMUNAL BANKEN	2,000,000.00	2,088,940.00	
KOMMUNAL BANKEN	3,500,000.00	3,584,595.00	
KOMMUNAL BANKEN	7,000,000.00	8,362,620.00	
KOMMUNAL BANKEN	3,000,000.00	3,260,670.00	
KOMMUNAL BANKEN	1,500,000.00	1,735,800.00	
KOMMUN INVEST	1,000,000.00	1,017,050.00	
KOMMUN INVEST	3,000,000.00	3,382,020.00	
KOMMUN INVEST	3,000,000.00	3,279,270.00	
KOREA DEVELOP BANK FRN	5,500,000.00	5,632,825.00	
L-BANK BW FOERDERBANK	11,000,000.00	11,307,890.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	8,000,000.00	8,004,080.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	9,000,000.00	9,310,950.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	5,000,000.00	5,425,900.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	8,000,000.00	8,898,000.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	5,000,000.00	5,646,150.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	11,000,000.00	12,753,950.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	6,000,000.00	6,476,520.00	
LANDWIRTSCH.RENTENBANK	4,700,000.00	5,280,027.00	
LBRTY 2012-1 A4	3,500,000.00	3,547,635.00	
LBRTY 2013-2 A2	2,054,595.01	2,056,135.95	
LGFV PROGRAM TRUST	8,000,000.00	8,360,880.00	
MEDL 2013-2 A3	4,000,000.00	4,144,960.00	
MEDL 2014-1 A3	5,000,000.00	5,170,150.00	
NORDIC INV BANK	1,500,000.00	1,510,545.00	
NORDIC INV BANK	4,000,000.00	4,087,960.00	
NORDIC INV BANK	7,000,000.00	7,891,520.00	
RESI 2013-1 A3	2,047,496.80	2,054,806.36	
SWAN 2010-2 A3	3,800,000.00	3,917,496.00	
特殊債券小計	457,169,074.41	498,087,711.99	

(47,886,152,630)

社債券	ABB FINANCE AUSTRALIA	4,300,000.00	4,446,888.00
	ABN AMRO BANK NV	6,000,000.00	6,269,820.00
	ADANI ABBOT POINT TERMIN	5,000,000.00	5,092,050.00
	AGL ENERGY LTD	5,000,000.00	5,193,450.00
	AIRPORT MOTORWAY TRUST	6,000,000.00	6,512,940.00
	AIRSERVICES AUSTRALIA	7,210,000.00	7,529,042.50
	AIRSERVICES AUSTRALIA	5,500,000.00	5,953,365.00
	ALE DIRECT PROPERTY TRUS	2,200,000.00	2,231,306.00
	AMP BANK LIMITED	5,000,000.00	5,037,050.00
	AMP BANK LIMITED FRN	3,600,000.00	3,758,436.00
	AMP GROUP FINANCE SERV	3,500,000.00	3,516,065.00
	AMP SHOPPING CENTRE FUND	4,620,000.00	4,670,542.80
	AMP WHOLESALE OFFICE FUN	12,000,000.00	12,402,600.00
	ANZ WEALTH AUST LTD	9,103,000.00	9,158,073.15
	AQUASURE FINANCE PTY LTD	8,500,000.00	9,243,410.00
	AURIZON NETWORK PTY LTD	5,300,000.00	5,778,431.00
	AUSNET SERVICES HOLDINGS	5,740,000.00	6,307,571.20
	AUSNET SERVICES HOLDINGS	1,000,000.00	1,199,200.00
	AUSNET SERVICES HOLDINGS	8,750,000.00	9,670,237.50
	AUST & NZ BANKING FRN	8,500,000.00	8,818,750.00
	AUST & NZ BANKING FRN	6,200,000.00	6,397,222.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	9,000,000.00	9,254,610.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	1,500,000.00	1,575,195.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	7,500,000.00	7,780,275.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	9,500,000.00	9,964,550.00
	AUST & NZ BANKING GROUP	11,000,000.00	11,222,090.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	2,500,000.00	2,555,575.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	3,100,000.00	3,271,957.00
	AUSTRALIA PACIFIC AIRPOR	4,000,000.00	4,264,600.00
	AUSTRALIAN PRIME PROPERT	3,000,000.00	3,091,200.00
	AUSTRALIAN PRIME PROPERT	7,000,000.00	7,392,910.00
	AUSTRALIAN PRIME PROPERT	5,000,000.00	5,458,150.00
	AUSTRALIAN RAIL TRACK	5,500,000.00	6,117,155.00
	AUSTRALIAN RAIL TRACK	5,000,000.00	5,050,300.00
	AXA SA FRN	4,000,000.00	4,159,880.00
	BANK OF AMERICA CORP	4,690,000.00	4,837,547.40
	BANK OF AMERICA CORP	5,000,000.00	5,085,200.00
	BANK OF QUEENSLAND	9,500,000.00	9,709,950.00
	BARCLAYS BANK PLC/AUST	7,910,000.00	8,078,957.60

BARCLAYS BANK PLC/AUST	10,000,000.00	10,396,500.00	
BBI DBCT FINANCE PTY	500,000.00	513,415.00	
BENDIGO AND ADELAIDE FRN	2,300,000.00	2,362,721.00	
BHP FINANCE LTD	12,780,000.00	13,059,754.20	
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	8,000,000.00	8,144,720.00	
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	5,000,000.00	5,581,400.00	
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	6,000,000.00	6,874,620.00	
BK NEDERLANDSE GEMEENTEN	6,000,000.00	6,878,340.00	
BK OF QUEENSLAND	10,000,000.00	10,176,700.00	
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	7,500,000.00	7,546,050.00	
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	6,958,000.00	7,310,770.60	
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	7,600,000.00	7,844,872.00	
BNP PARIBAS/AUSTRALIA	7,300,000.00	7,591,343.00	
BNZ INTERNATIONAL FNDNG	5,300,000.00	5,541,256.00	
BP CAPITAL MARKETS PLC	11,100,000.00	11,480,175.00	
BP CAPITAL MARKETS PLC	3,000,000.00	3,157,830.00	
BPCE SA	4,500,000.00	4,625,820.00	
BRISBANE AIRPORT	4,500,000.00	5,302,440.00	
BRISBANE AIRPORT	3,000,000.00	3,335,010.00	
BWP TRUST	3,700,000.00	3,841,451.00	
CALTEX AUSTRALIA FIN LTD	7,100,000.00	8,008,374.00	
CANADIAN IMPERIAL BANK	6,870,000.00	6,873,435.00	
CANADIAN IMPERIAL BANK	5,000,000.00	5,193,600.00	
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	7,070,000.00	7,098,633.50	
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	3,750,000.00	3,814,050.00	
CATERPILLAR FIN AUSTRALI	8,000,000.00	8,282,480.00	
CIE FINANCEMENT FONCIER	1,000,000.00	1,016,700.00	
CIE FINANCEMENT FONCIER	1,500,000.00	1,591,995.00	
CITIGROUP INC	7,670,000.00	7,915,516.70	
CITIGROUP INC	6,100,000.00	6,492,596.00	
CITIGROUP INC	5,000,000.00	5,196,250.00	
COM BK AUSTRALIA	7,110,000.00	7,242,743.70	
COM BK AUSTRALIA	4,900,000.00	5,188,169.00	
COM BK AUSTRALIA	6,000,000.00	6,217,020.00	
COM BK AUSTRALIA	5,000,000.00	5,204,000.00	
COM BK AUSTRALIA	9,000,000.00	9,180,090.00	
COM BK AUSTRALIA	6,800,000.00	8,043,040.00	
COM BK AUSTRALIA	6,000,000.00	6,607,920.00	
COM BK AUSTRALIA FRN	2,000,000.00	2,024,280.00	
COMMONWEALTH PROP FUND	10,690,000.00	11,139,942.10	

COMMONWEALTH PROP FUND	5,000,000.00	5,327,200.00	
COMMONWEALTH PROP FUND	3,000,000.00	3,309,960.00	
CONNECTEAST FINANCE PTY	1,800,000.00	1,956,510.00	
CREDIT SUISSE SYDNEY	10,000,000.00	10,197,600.00	
DBNGP FINANCE CO PTY	2,800,000.00	2,880,388.00	
DBNGP FINANCE CO PTY	4,000,000.00	4,266,720.00	
DEXUS FINANCE PTY LTD	6,450,000.00	7,168,465.50	
DEXUS FINANCE PTY LTD	4,350,000.00	4,644,451.50	
DEXUS WHOLESALE PROPERTY	9,000,000.00	9,280,350.00	
DNB NOR BANK	9,000,000.00	9,400,230.00	
ELM BV (SWISS REIN) FRN	7,300,000.00	7,721,502.00	
ETSA UTILITIES FINANCE	5,000,000.00	5,271,150.00	
ETSA UTILITIES FINANCE	5,800,000.00	6,186,512.00	
EXPORT DEVELOPMNT CANADA	3,000,000.00	3,043,350.00	
EXPORT DEVELOPMNT CANADA	1,500,000.00	1,553,580.00	
EXPORT DEVELOPMNT CANADA	8,500,000.00	8,771,660.00	
EXPORT-IMPORT BK KOR	4,500,000.00	4,670,280.00	
EXPORT-IMPORT BK KOR	4,100,000.00	4,215,661.00	
FEDERATION CENTRES LTD	5,000,000.00	5,434,350.00	
FEDERATION CENTRES LTD	5,500,000.00	5,818,835.00	
FMS WERTMANAGEMENT	5,000,000.00	5,237,750.00	
FONTERRA COOPERATIVE GRO	4,700,000.00	4,943,413.00	
FONTERRA COOPERATIVE GRO	7,200,000.00	8,131,896.00	
GE CAP AUSTRALIA FUN FRN	3,500,000.00	3,520,405.00	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	11,770,000.00	11,855,685.60	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	10,420,000.00	10,716,553.20	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	8,000,000.00	8,433,920.00	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	1,830,000.00	2,019,734.40	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	8,720,000.00	9,524,158.40	
GE CAP AUSTRALIA FUNDING	3,000,000.00	3,362,760.00	
GLENCORE AUST HOLDINGS P	7,000,000.00	7,156,240.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	5,600,000.00	5,809,104.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	5,500,000.00	5,933,345.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	6,500,000.00	6,807,905.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	1,300,000.00	1,360,528.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	3,000,000.00	3,153,780.00	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	6,000,000.00	6,247,920.00	
GOODMAN AUSTRALIA INDUST	1,500,000.00	1,578,540.00	
GOODMAN AUSTRALIA INDUST	3,500,000.00	3,667,790.00	
GPT RE LTD	8,730,000.00	9,770,179.50	

GPT RE LTD	3,000,000.00	3,115,710.00	
GPT WHOLESALE SHOP CENTR	6,000,000.00	6,230,700.00	
HSBC BANK AUSTRALIA	5,000,000.00	5,483,950.00	
HSBC BANK AUSTRALIA FRN	3,000,000.00	3,024,240.00	
HSBC BANK PLC	6,300,000.00	6,335,595.00	
HSBC LTD SYDNEY	3,000,000.00	3,092,940.00	
ICPF FINANCE PTY LTD	8,500,000.00	8,838,810.00	
INCITEC PIVOT LTD	3,500,000.00	3,701,985.00	
ING BANK NV/SYDNEY	8,500,000.00	8,626,990.00	
ING BANK NV/SYDNEY	7,900,000.00	8,257,475.00	
ING BANK NV/SYDNEY	5,375,000.00	5,468,148.75	
ING BANK NV/SYDNEY	6,500,000.00	6,875,700.00	
INVESTA OFFICE FUND	5,000,000.00	5,166,150.00	
JP MORGAN CHASE & CO	8,700,000.00	8,748,546.00	
JP MORGAN CHASE & CO	7,850,000.00	8,197,833.50	
JP MORGAN CHASE & CO	5,500,000.00	5,711,475.00	
JP MORGAN CHASE & CO	3,930,000.00	4,016,892.30	
JPMORGAN CHASE & CO	4,000,000.00	4,023,720.00	
KOREA DEVELOPMENT BANK	8,450,000.00	8,789,690.00	
KOREA GAS CORP	7,500,000.00	7,557,450.00	
KOREA SOUTH-EAST POWER	12,500,000.00	13,712,250.00	
LEASEPLAN AUSTRALIA LTD	9,100,000.00	9,275,266.00	
LEND LEASE FIN LTD	4,500,000.00	4,737,015.00	
LEND LEASE FIN LTD	3,000,000.00	3,246,120.00	
LLOYDS BANK PLC	10,420,000.00	10,732,287.40	
MACQUARIE UNIVERSITY	7,100,000.00	8,296,847.00	
MEMBERS EQUITY BANK FRN	1,500,000.00	1,509,615.00	
METLIFE GLOB FUNDING I	11,000,000.00	11,424,160.00	
METLIFE GLOB FUNDING I	8,000,000.00	8,299,520.00	
MIRVAC GROUP FINANCE LTD	2,300,000.00	2,465,393.00	
MIRVAC GROUP FUNDING LTD	6,500,000.00	6,550,635.00	
MIRVAC GROUP FUNDING LTD	4,500,000.00	4,730,760.00	
MIRVAC GROUP FUNDING LTD	5,000,000.00	5,451,400.00	
MORGAN STANLEY	3,000,000.00	3,043,620.00	
MORGAN STANLEY	7,000,000.00	7,695,170.00	
MORGAN STANLEY	4,500,000.00	4,975,110.00	
MUNICIPALITY FINANCE PLC	2,000,000.00	2,258,640.00	
NATIONAL AUSTRALIA B FRN	5,000,000.00	5,163,500.00	
NATIONAL AUSTRALIA B FRN	10,000,000.00	10,272,200.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	5,500,000.00	5,848,810.00	

NATIONAL AUSTRALIA BANK	3,000,000.00	3,092,250.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	6,000,000.00	6,246,420.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	5,000,000.00	5,156,050.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	5,000,000.00	5,103,000.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	4,000,000.00	4,475,120.00	
NATIONAL AUSTRALIA BANK	5,000,000.00	5,466,450.00	
NATIONAL BK OF ABU DHABI	6,000,000.00	6,250,740.00	
NATIONAL BK OF ABU DHABI	6,000,000.00	6,231,300.00	
NATIONAL CAPITL TRST III	3,000,000.00	2,941,860.00	
NATIONAL WEALTH MANA FRN	2,000,000.00	1,958,300.00	
NATIONAL WEALTH MANAGEME	6,000,000.00	6,306,000.00	
NATIONAL WEALTH MANAGEME	5,000,000.00	5,601,050.00	
NATIONAL WEALTH SUB	500,000.00	512,305.00	
NED WATERSCHAPBK	2,500,000.00	2,559,875.00	
NEDER FINANCIERINGS-MAAT	3,000,000.00	3,311,550.00	
NETWORK RAIL INFRA FIN	7,600,000.00	8,041,788.00	
NEW ZEALAND MILK PTY LTD	3,900,000.00	4,078,269.00	
NEW ZEALAND MILK PTY LTD	4,000,000.00	4,415,520.00	
NOVION PROPERTY GROUP	10,450,000.00	10,987,025.50	
NOVION PROPERTY GROUP	4,950,000.00	5,268,780.00	
OPTUS FINANCE PTY LTD	7,300,000.00	7,720,553.00	
PERTH AIRPORT PTY LTD	1,600,000.00	1,777,584.00	
PERTH AIRPORT PTY LTD	1,800,000.00	1,965,582.00	
POWERCOR AUSTRALIA LLC	5,000,000.00	5,240,850.00	
QIC SHOPPING CENTRE FUND	7,000,000.00	7,250,320.00	
QIC SHOPPING CENTRE FUND	3,000,000.00	3,137,880.00	
QIC SHOPPING CENTRE FUND	3,000,000.00	3,233,370.00	
QPH FINANCE CO PTY LTD	2,350,000.00	2,571,064.50	
QPH FINANCE CO PTY LTD	1,000,000.00	1,057,730.00	
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	7,500,000.00	7,566,900.00	
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	7,500,000.00	8,437,800.00	
RABOBANK NEDERLAND(AUST)	4,000,000.00	4,479,360.00	
SCENTRE MGMT LTD	10,200,000.00	10,501,818.00	
SGSP AUSTRALIA ASSETS	5,500,000.00	5,608,075.00	
SGSP AUSTRALIA ASSETS	6,360,000.00	6,708,782.40	
SGSP AUSTRALIA ASSETS	3,800,000.00	4,118,820.00	
SHINHAN BANK	7,500,000.00	7,555,800.00	
STADSHYPOTEK AB	14,500,000.00	14,942,105.00	
STOCKLAND TRUST MGMNT	2,500,000.00	2,511,450.00	
STOCKLAND TRUST MGMNT	3,000,000.00	3,227,250.00	

STOCKLAND TRUST MGMNT	1,500,000.00	1,843,500.00	
SUN GROUP FINANCE PTY LT	5,000,000.00	5,123,450.00	
SUNCORP-METWAY	10,300,000.00	10,640,003.00	
SUNCORP-METWAY	9,500,000.00	9,762,010.00	
SUNCORP-METWAY	9,000,000.00	9,202,860.00	
SVENSKA HANDELSBANKEN	7,000,000.00	7,296,450.00	
SYDNEY AIRPORT FINANCE	2,200,000.00	2,246,750.00	
SYDNEY AIRPORT FINANCE	2,000,000.00	2,260,380.00	
TELSTRA CORP LTD	4,000,000.00	4,031,640.00	
TELSTRA CORP LTD	5,500,000.00	5,659,555.00	
TELSTRA CORP LTD	4,800,000.00	5,055,216.00	
TELSTRA CORP LTD	2,200,000.00	2,690,556.00	
TOYOTA FINANCE AUSTRALIA	4,000,000.00	4,140,720.00	
TRANSPower NEW ZEALAND L	4,000,000.00	4,167,080.00	
TRANSPower NEW ZEALAND L	2,490,000.00	2,852,046.00	
TRANSURBAN FINANCE CO PT	3,540,000.00	3,662,094.60	
UBS AG AUSTRALIA	8,000,000.00	8,188,560.00	
UNITED ENERGY DISTRIBUTI	5,000,000.00	5,252,050.00	
UNIV OF SYDNEY	3,700,000.00	4,034,739.00	
UNIVERSITY OF MELBOURNE	4,200,000.00	4,462,626.00	
VERO INSURANCE LTD FRN	500,000.00	506,935.00	
VERO INSURANCE LTD FRN	500,000.00	516,870.00	
VIRTUE TRUST	4,000,000.00	4,022,120.00	
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	5,000,000.00	5,006,250.00	
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	1,500,000.00	1,522,215.00	
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	5,800,000.00	6,063,842.00	
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	3,000,000.00	3,103,830.00	
VOLKSWAGEN FIN SERV AUST	4,500,000.00	4,624,785.00	
WELLS FARGO & COMPANY	14,000,000.00	14,446,320.00	
WELLS FARGO & COMPANY	10,000,000.00	10,258,300.00	
WELLS FARGO & COMPANY	6,000,000.00	6,599,220.00	
WELLS FARGO & COMPANY	4,000,000.00	4,265,880.00	
WELLS FARGO BANK NA	2,950,000.00	3,164,347.00	
WESFARMERS LTD	11,300,000.00	11,887,035.00	
WESFARMERS LTD	6,500,000.00	7,251,205.00	
WESFARMERS LTD	4,000,000.00	4,245,920.00	
WEST RETAIL TRUST	5,000,000.00	5,312,450.00	
WEST RETAIL TRUST	5,000,000.00	5,619,150.00	
WESTPAC BANKING	7,000,000.00	7,121,030.00	
WESTPAC BANKING	1,500,000.00	1,575,390.00	

	WESTPAC BANKING	8,700,000.00	9,384,516.00	
	WESTPAC BANKING	8,000,000.00	8,477,680.00	
	WESTPAC BANKING	3,000,000.00	3,191,010.00	
	WESTPAC BANKING	8,000,000.00	8,291,760.00	
	WESTPAC BANKING	9,000,000.00	9,462,510.00	
	WESTPAC BANKING	5,000,000.00	5,912,850.00	
	WESTPAC BANKING	4,900,000.00	5,583,599.00	
	WESTPAC BANKING FRN	2,230,000.00	2,318,085.00	
	WESTPAC BANKING FRN	2,800,000.00	2,832,172.00	
	WOOLWORTHS LTD	7,700,000.00	8,041,418.00	
	WOOLWORTHS LTD	5,200,000.00	5,762,640.00	
	社債券小計	1,389,436,000.00	1,459,815,622.00 (140,346,673,899)	
	オーストラリアドル小計	3,046,175,074.41	3,315,368,524.79 (318,739,529,972)	
	合計 (外貨建証券の邦貨換算額)		318,739,529,972 (318,739,529,972)	

(注)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

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	13銘柄 10.4%	100.0%
	地方債証券	59銘柄 30.6%	
	特殊債券	80銘柄 15.0%	
	社債券	250銘柄 44.0%	

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27年6月30日現在)

資産総額	12,742,487,065円
負債総額	181,213,222円
純資産総額(-)	12,561,273,843円
発行済数量	12,623,550,413口
1口当たり純資産額(/)	0.9951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27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年間にお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（室）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27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	270	39,937
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	33	4,924
単位型公社債投資信託	3	278
合計	306	45,139

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26年4月1日 至平成27年3月31日）の財務諸表について有限責任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26年3月31日)		当事業年度 (平成27年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金・預金		1,509,845		3,488,730
有価証券		7,325,806		5,209,385
前払費用		207,351		499,710
未収委託者報酬		1,897,225		2,778,650
未収運用受託報酬		1,419,102		1,519,030
未収投資助言報酬		190,027		216,814
繰延税金資産		406,503		417,418
その他		26,376		52,788
流動資産合計		12,982,239		14,182,529
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	102,335	1	88,529
車両	1	1,009	1	588
器具備品	1	105,718	1	90,111
有形固定資産合計		209,063		179,229
無形固定資産				
ソフトウェア		949,954		854,449
ソフトウェア仮勘定		28,053		17,421
その他		8,107		8,075
無形固定資産合計		986,115		879,946
投資その他の資産				
投資有価証券		31,159,584		35,677,217
関係会社株式		66,222		66,222
長期前払費用		-		175,262
差入保証金		284,888		284,888
繰延税金資産		160,839		-
その他		17		17
投資その他の資産合計		31,671,552		36,203,608

固定資産合計	32,866,731	37,262,784
資産合計	45,848,971	51,445,314
負債の部		
流動負債		
預り金	29,930	33,209
未払償還金	137,842	137,094
未払手数料	711,826	995,185
未払運用委託報酬	508,934	655,766
未払投資助言報酬	310,490	410,223
その他未払金	248,117	324,326
未払費用	79,355	97,490
未払法人税等	1,283,286	1,556,244
賞与引当金	769,569	787,638
その他	168,940	498,615
流動負債合計	4,248,293	5,495,794
固定負債		
退職給付引当金	1,106,561	1,253,790
役員退職慰労引当金	19,950	25,400
繰延税金負債	-	13,483
固定負債合計	1,126,511	1,292,673
負債合計	5,374,805	6,788,467
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	20,276,469	23,998,814
利益剰余金合計	20,956,276	24,678,621
株主資本合計	39,238,116	42,960,461
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,236,049	1,696,385
評価・換算差額等合計	1,236,049	1,696,385
純資産合計	40,474,166	44,656,846
負債・純資産合計	45,848,971	51,445,314

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	12,436,743	15,670,934
運用受託報酬	6,674,387	7,825,480
投資助言報酬	791,350	872,448
業務受託料	47,100	47,100
営業収益計	19,949,580	24,415,963
営業費用		
支払手数料	5,367,041	6,834,391
広告宣伝費	13,397	28,551
公告費	161	-
調査費	3,767,832	4,581,959
支払運用委託報酬	1,587,647	1,811,448
支払投資助言報酬	1,228,668	1,722,179
委託調査費	66,025	80,518
調査費	885,490	967,812
委託計算費	128,890	148,832
営業雑経費	538,997	581,870
通信費	55,199	53,825
印刷費	147,275	170,610
協会費	20,172	21,379
その他営業雑経費	316,349	336,053

営業費用計		9,816,320		12,175,604
一般管理費				
役員報酬	1	63,866	1	62,272
給料・手当		2,906,149		2,905,979
賞与引当金繰入額		766,843		782,365
賞与		248,914		237,611
福利厚生費		569,577		532,618
退職給付費用		241,558		283,064
役員退職慰労引当金繰入額		7,300		7,250
その他人件費		97,103		101,498
不動産賃借料		574,467		544,587
その他不動産経費		26,330		25,737
交際費		14,005		20,059
旅費交通費		79,754		100,791
固定資産減価償却費		511,498		440,227
租税公課		93,822		104,874
業務委託費		208,262		194,856
器具備品費		143,717		156,991
保守料		83,044		-
保険料		59,043		56,700
諸経費		48,305		135,187
一般管理費計		6,743,562		6,692,676
営業利益		3,389,697		5,547,682
営業外収益				
受取利息		166		274
有価証券利息		76,250		70,792
受取配当金	4	81,042	4	177,354
為替差益		20,176		31,164
その他営業外収益		13,559		6,906
営業外収益計		191,194		286,492
営業外費用				
控除対象外消費税		4,451		19,444
その他営業外費用		1,182		6,244
営業外費用計		5,634		25,689
経常利益		3,575,257		5,808,485
特別利益				
投資有価証券売却益		1,377		366,068
投資有価証券償還益		102,298		15,343

特別利益計		103,675		381,411
特別損失				
投資有価証券償還損		6,903		-
固定資産除却損	3	8,924	3	8,042
事故損失賠償金	2	2,387	2	25,550
寄付金		142,550		-
特別損失計		160,764		33,593
税引前当期純利益		3,518,168		6,156,304
法人税、住民税及び事業税		1,474,066		2,284,237
法人税等調整額		95,320		14,162
法人税等合計		1,378,745		2,298,400
当期純利益		2,139,422		3,857,904

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									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	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

当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									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	20,276,469	20,956,276	39,238,116
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	3,857,904	3,857,904	3,857,904
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	3,722,344	3,722,344	3,722,344
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	23,998,814	24,678,621	42,960,461

	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	1,236,049	1,236,049	40,474,166
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	3,857,904
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	460,336	460,336	460,336
当期変動額合計	460,336	460,336	4,182,680
当期末残高	1,696,385	1,696,385	44,656,846

注記事項

(重要な会計方針)

項目	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>有形固定資産 定率法によっております。なお、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。</p> <p>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。</p>

3．引当金の計上基準	<p>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。</p> <p>退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
4．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。
5．リース取引の処理方法	平成20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。

(貸借対照表関係)

1．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26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
建物	254,648千円	272,378千円
車両	6,004	6,425
器具備品	520,399	481,704
計	781,053	760,508

(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25年4月 1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)
器具備品	8,924千円	4,128千円
その他	-	3,914
計	8,924	8,042

4. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)
関係会社からの受取配当金	-	41,126千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (千株)	当事業年度 増加株式数 (千株)	当事業年度 減少株式数 (千株)	当事業年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	108	-	-	108
合計	108	-	-	108

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

当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (千株)	当事業年度 増加株式数 (千株)	当事業年度 減少株式数 (千株)	当事業年度末 株式数 (千株)
発行済株式				

普通株式	108	-	-	108
合計	108	-	-	108

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成26年6月26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26年3月31日

効力発生日 平成26年6月26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27年6月25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27年3月31日

効力発生日 平成27年6月25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。その内容は以下のとおりであります。

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

(単位：千円)

	当事業年度(平成27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	-	-	-

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26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
1年内	107	-
1年超	-	-
合計	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25年4月1日 至平成26年3月31日)	当事業年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

支払リース料	186	108
減価償却費相当額	172	100
支払利息相当額	6	1

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次表に含まれておりません(注2)を参照下さい。

前事業年度(平成26年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
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	23,299,720	72,529
その他有価証券	7,864,894	7,864,894	-

当事業年度(平成27年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	3,488,730	3,488,730	-
有価証券			
満期保有目的の債券	5,209,385	5,215,010	5,624
投資有価証券			
満期保有目的の債券	22,414,879	22,498,520	83,640
その他有価証券	13,194,837	13,194,837	-

(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26年3月31日)	当事業年度 (平成27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ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

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	-	-
其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。

当事業年度(平成27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	3,488,730	-	-	-
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	5,200,000	22,400,000	-	-
其他有価証券のうち満期があるもの				

その他（注）	990,647	9,384,052	1,683,297	3,372
合計	9,679,377	31,784,052	1,683,297	3,372

（注）投資信託受益証券、国債であります。

（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

当事業年度（平成27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	26,620,113	26,710,130	90,016
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	26,620,113	26,710,130	90,016
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	1,004,151	1,003,400	751
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,004,151	1,003,400	751
合計		27,624,265	27,713,530	89,264

2．その他有価証券

前事業年度（平成26年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価または 償却原価 （千円）	差額 （千円）
--	----	------------------	-------------------------	------------

貸借対照表計上額が取得原価または償却原価を超えるもの	(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または償却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

当事業年度（平成27年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価または 償却原価 （千円）	差額 （千円）
貸借対照表計上額が取得原価または償却原価を超えるもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	3,113,940	3,105,255	8,684
	国債・地方債等	3,113,940	3,105,255	8,684
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	7,809,441	5,421,939	2,387,501
	小計	10,923,381	8,527,195	2,396,186
貸借対照表計上額が取得原価または償却原価を超えないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	1,900,070	1,902,293	2,223
	国債・地方債等	1,900,070	1,902,293	2,223
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	371,386	376,170	4,783
	小計	2,271,456	2,278,463	7,006
	合計	13,194,837	10,805,658	2,389,179

（注1）投資信託受益証券等であります。

（注2）非上場株式（当事業年度の貸借対照表計上額は67,500千円、前事業年度の貸借対照表計上額は67,500千円）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ことから、上表の「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（当事業年度の貸借対照表計上額は66,222千円、前事業年度の貸借対照表計上額は66,222千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等ができず、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。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

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	-

当事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

種類	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	1,249,329	366,068	-
合計	1,249,329	366,068	-

（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、損益計算書上の退職給付費用には当該金額が含まれております。

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。

当事業年度（自平成26年4月1日 至平成27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、損益計算書上の退職給付費用には当該金額が含まれております。

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	1,106,561 千円
退職給付費用	215,268
退職給付の支払額	68,039
退職給付引当金の期末残高	1,253,790

(2) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	215,268 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、44,254千円であります。

(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26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
(流動資産)		
繰延税金資産		
賞与引当金	274,274 千円	260,708 千円
未払事業税	98,319	120,645
その他	33,928	36,064
繰延税金資産合計	406,523	417,418
繰延税金負債		
有価証券評価差額	19	-
繰延税金負債合計	19	-
繰延税金資産の純額	406,503	417,418
(固定資産)		
繰延税金資産		
退職給付引当金	394,378	405,952

税務上の繰延資産償却超過額	7,110	4,573
役員退職慰労引当金	3,835	8,214
投資有価証券評価損	486,598	406,043
投資有価証券評価差額	4,898	2,266
その他	2,461	1,703
小計	899,283	828,753
評価性引当額	97,929	90,623
繰延税金資産合計	801,354	738,130
繰延税金負債		
特別分配金否認	92,089	56,555
投資有価証券評価差額	548,424	695,058
繰延税金負債合計	640,514	751,613
繰延税金資産(は負債)の純額	160,839	13,483

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26年3月31日)		当事業年度 (平成27年3月31日)
法定実効税率	38.01 %	法定実効税率	35.64 %
(調整)		(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.15	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.09
住民税均等割	0.17	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.26
税率変更に伴う影響	0.98	住民税均等割	0.09
特定外国子会社留保金課税	0.67	税率変更に伴う影響	1.63
所得拡大促進税制による特別控除額	0.60	特定外国子会社留保金課税	0.44
その他	0.20	所得拡大促進税制による特別控除額	0.37
税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.19	その他	0.06
		税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.33

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27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。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、前事業年度の35.64%から平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については33.10%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については32.34%に、それぞれ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32,758千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が100,766千円、その他有価証券評価差額金が68,007千円、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

当事業年度（自平成26年4月1日 至平成27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	4,553,051
------------	-----------

[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	-	-

当事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

種類	会社等の名称	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	200,000	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	3,829,599	未収運用受託報酬	767,087
								投資助言報酬の受取	676,352	未収投資助言報酬	158,782
								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、協議の上決定しております。

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25年4月1日 至平成26年3月31日)	当事業年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)
1株当たり純資産額	373,212円65銭	411,781円19銭

1株当たり当期純利益金額	19,727円63銭	35,573円77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25年4月1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
当期純利益	2,139,422千円	3,857,904千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	2,139,422千円	3,857,904千円
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。

5【その他】

<訂正前>

定款の変更等

該当事項はありません。

訴訟その他の重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

<訂正後>

定款の変更等

平成27年6月25日に開催された定時株主総会において、定款の「監査役の責任免除」にかかる条項の追加が決議されました。

訴訟その他の重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

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27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27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27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	
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円	
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SBI証券	47,937百万円	
株式会社イオン銀行	51,250百万円	
株式会社広島銀行	54,573百万円	

独立監査人の監査報告書

平成27年6月5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26年4月1日から平成27年3月31日までの第20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27年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- 1．上記は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27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

松崎雅則

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26年11月29日から平成27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27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](#)