

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長 殿
<b>【提出日】</b>	2019年9月17日提出
<b>【発行者名】</b>	カレラアセットマネジメント株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役社長 立花 正人
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都港区赤坂一丁目12番32号アーク森ビル12階
<b>【事務連絡者氏名】</b>	秋永 芳郎
<b>【電話番号】</b>	03-6691-2017
<b>【届出の対象とした募集 （売出）内国投資信託受 益証券に係るファンドの 名称】</b>	スイス株式ファンド
<b>【届出の対象とした募集 （売出）内国投資信託受 益証券の金額】</b>	1,000億円を上限とします。
<b>【縦覧に供する場所】</b>	該当事項はありません。

**【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】**

本日付で~~有価証券報告書~~を提出しましたので、2019年3月15日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報等を更新するため、また、その他の情報について訂正を行なうため本訂正届出書を提出いたします。

**【訂正の内容】**

原届出書の該当内容は、以下の内容に訂正いたします。下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

**第一部【証券情報】****（5）【申込手数料】****<訂正前>**

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に対し3.24%（税抜3.0%）を上限として販売会社がそれぞれ定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問い合わせ下さい。

（略）

**<訂正後>**

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に対し3.24%（税抜3.00%）を上限として販売会社がそれぞれ定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問い合わせ下さい。

消費税率が10%となった場合には、上限3.30%となります。

（略）

**（12）【その他】****<訂正前>**

（略）

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

- ・ホームページアドレス：<http://www.carrera-am.co.jp/>
- ・電話03-5652-7290（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

**<訂正後>**

（略）

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

- ・ホームページアドレス：<https://www.carrera-am.co.jp/>
- ・電話03-6691-2017（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### （1）【ファンドの目的及び基本的性格】

###### <訂正前>

（略）

上記は、一般社団法人投資信託協会が定める分類方法に基づき記載しています。上記以外の商品分類および属性区分の定義につきましては、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<http://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

（略）

###### <訂正後>

（略）

上記は、一般社団法人投資信託協会が定める分類方法に基づき記載しています。上記以外の商品分類および属性区分の定義につきましては、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

（略）

以下の内容に更新・訂正いたします。

###### <更新・訂正後>

## スイスについて



### グローバル優良企業が集積する先進国

面積	積	4.1万平方キロメートル(九州と同じくらい)
人口	口	842万人(2017年)
首都	都	ベルン
GDP	P	6,501億スイスフラン(2016年)
1人あたりGDP		77,771スイスフラン(2016年)
経常収支		598億スイスフラン(2017年)
主要産業		機械・機器、金融、食品、製薬、観光、農業

出所:外務省(2018年4月2日現在)



### 世界トップレベルの国際競争力

#### 国際競争力ランキング

1位	米国	6位	オランダ	11位	フィンランド
2位	シンガポール	7位	香港	12位	カナダ
3位	ドイツ	8位	英国	13位	台湾
4位	スイス	9位	スウェーデン	14位	オーストラリア
5位	日本	10位	デンマーク	15位	韓国

#### 評価項目

政府・民間組織、インフラ、マクロの経済状況、教育・訓練、市場効率性、労働市場の効率性、金融市場の発展・効率性、テクノロジー、市場規模、革新性等

出所:世界経済フォーラム「国際競争力レポート2018」

## スイスの魅力

### ● 豊かな自然と観光資源

- ・アルプス山脈 ・氷河、湖 ・山岳交通 ・世界遺産(文化遺産 9カ所・自然遺産 3カ所)

### ● 政治的、経済的安定性

#### ①永世中立主義と多数の国際機関本部設置

FIFA	国際サッカー連盟	チューリッヒ	UNHCR	国連難民高等弁務官事務所	ジュネーブ
ILO	国際労働機関	ジュネーブ	WHO	世界保健機関	ジュネーブ
IOC	国際オリンピック委員会	ローザンヌ	WIPO	世界知的所有権機関	ジュネーブ
ISO	国際標準化機構	ジュネーブ	WTO	世界貿易機関	ジュネーブ
ITU	国際電気通信連合	ジュネーブ	WWF	世界自然保護基金	グラン

出所：当社調べ(2019年7月末現在)

#### ②EUをはじめとする数多い自由貿易協定(FTA)

### ● 魅力的な税制度

- ・スイスでは、税収の割合が対GDP比で、世界的に見ても低い水準で維持されています。
- ・新規設立会社に対して、税減免制度を設けており、起業支援や外国籍企業の誘致を積極的に推進しています。
- ・地方においても魅力的な税制度が敷かれており、多くのグローバル企業が地方に欧州拠点置いて、ビジネスの付加価値創造力を高めています。

税収の割合(対GDP (%))：2017年(日本のみ2016年のデータ)

日本	30.6
ドイツ	37.5
フランス	46.2
スイス	28.5

出所：OECD統計(2019年7月末現在)

## スイスの株式市場について

### スイス証券取引所(チューリッヒ所在)

時価総額	約1兆7,110億USドル
上場企業数	240社

出所：国際取引所連合(2019年6月末現在)

組入候補銘柄(例)	主要業務(ブランド、備考)
ネスレ	世界最大級の総合食品メーカー(ネスカフェ、マギー、キットカットなど)
UBS	総合金融
クレディ・スイス・グループ	総合金融
パートナーズ・グループ	非上場株式や不動産などへの投資を行う資産運用会社
インターロール	大型配送設備などの物流システム提供
ロジテック・インターナショナル	コンピューターのマウスやコントローラーなどの機器製造
テメノス・グループ	金融業界向けのITシステム提供
シュトラウマン・ホールディング	歯科インプラント器具の世界的メーカー
ロンザ	医薬品・ヘルスケア関連製品の開発・製造

※「組入銘柄候補(例)」はあくまでも参考のために掲載したものであり、個別企業の推奨を目的とするものではありません。また、ファンドに組入れることを保証するものではありません。 出所：当社調べ(2019年7月末現在)

上記は信頼できると判断した情報に基づき作成していますが、情報の正確性・完全性についてはカレラアセットマネジメントが保証するものではありません。

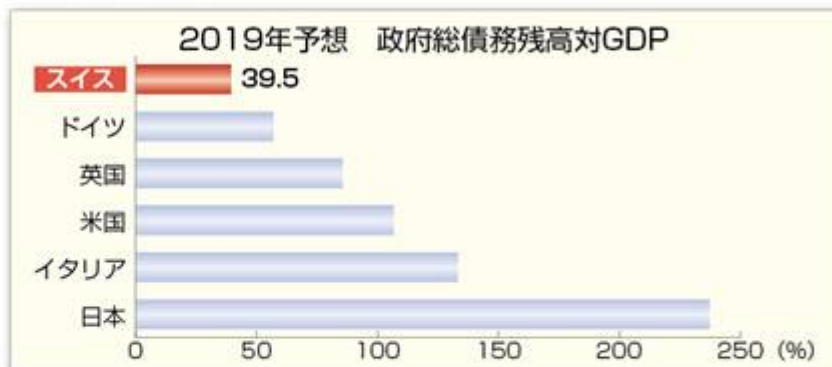
## スイス株投資の魅力

### ①良好な投資環境

- 安定した着実な経済成長
- 健全な財政

GDP成長率	%
2013年	1.9
2014年	2.5
2015年	1.3
2016年	1.6
2017年	1.7
2018年	2.5
2019年予想	1.1

出所：IMF 2019年4月見通し  
(2019年7月末現在)



出所：IMF 2019年4月見通し(2019年7月末現在)

### ②高いブランド力を有するグローバル優良企業群

人口が少ない。国土が狭い。水以外の資源が乏しい。

ブランド育成と競争力強化  
海外有力企業の積極的誘致  
富裕層・技術者の受入れ促進

高級ブランド品、高付加価値産業のグローバル展開と成長  
新興国需要の取り込み

### ③景気低迷・成長鈍化の中で安定的な成長が期待できる株式市場

株式市場において各業種が占める割合

(%)

	スイス	日本	米国
生活必需品	20.01	8.71	6.68
一般消費財・サービス	4.51	19.15	12.54
医薬品・医療関連	32.02	7.74	12.05
計	56.54	35.60	31.27

出所：ブルームバーグデータよりカレラAM作成(2019年7月末現在)

世界経済の景気低迷・成長鈍化、金融緩和効果の反動を受けにくい業種が中心の株式市場です。

上記は信頼できると判断した情報に基づき作成していますが、情報の正確性・完全性についてはカレラアセットマネジメントが保証するものではありません。

## ( 3 ) 【ファンドの仕組み】

## &lt; 訂正前 &gt;

( 略 )

委託会社の概況

イ．資本金の額（2019年1月末日現在）

( 略 )

ハ．大株主の状況（2019年1月末日現在）

( 略 )

## &lt; 訂正後 &gt;

( 略 )

委託会社の概況

イ．資本金の額（2019年7月末日現在）

( 略 )

ハ．大株主の状況（2019年7月末日現在）

( 略 )

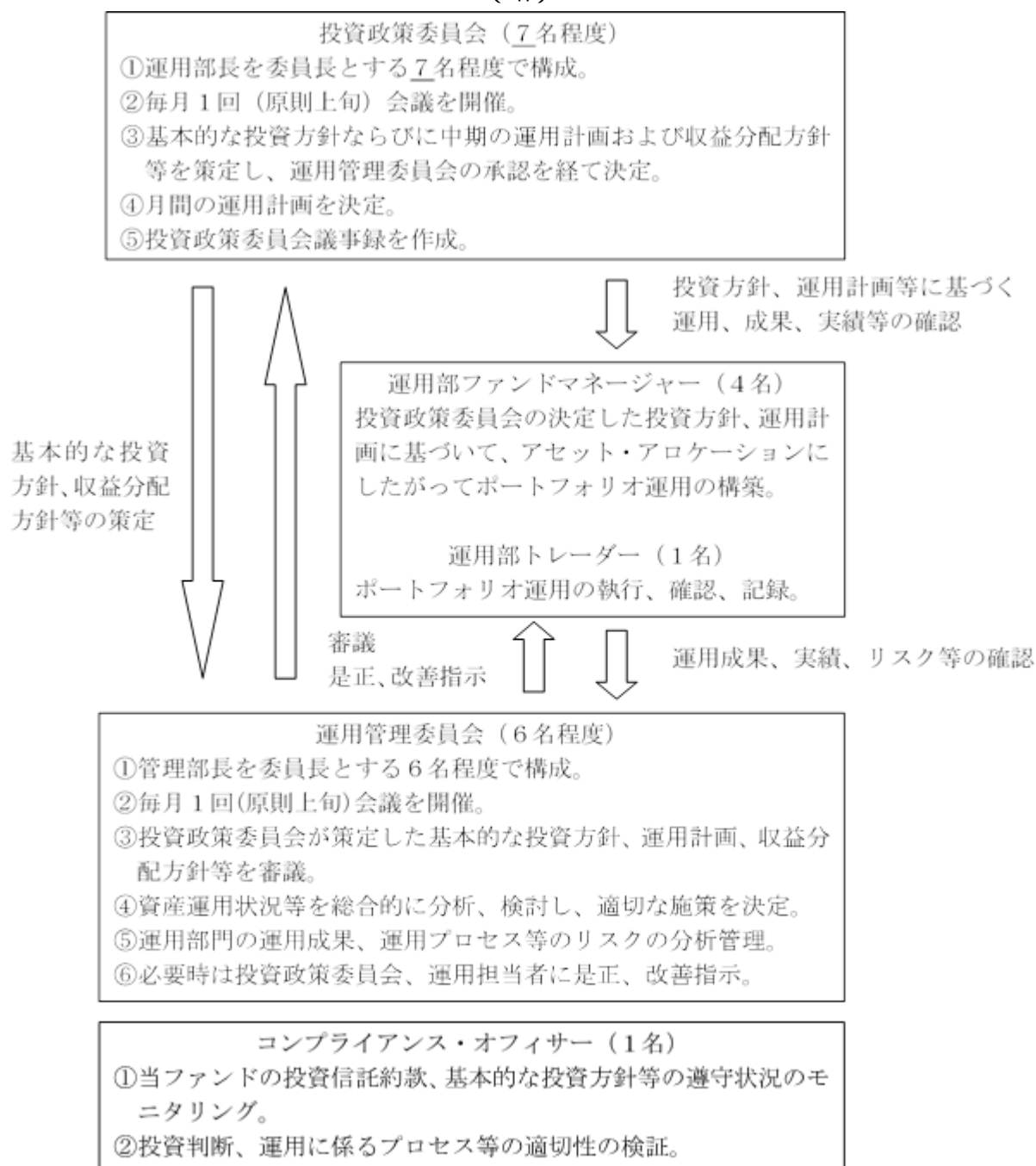
## 2【投資方針】

## (3)【運用体制】

&lt;訂正前&gt;

## 運用体制

(略)



## 内部管理体制

(略)

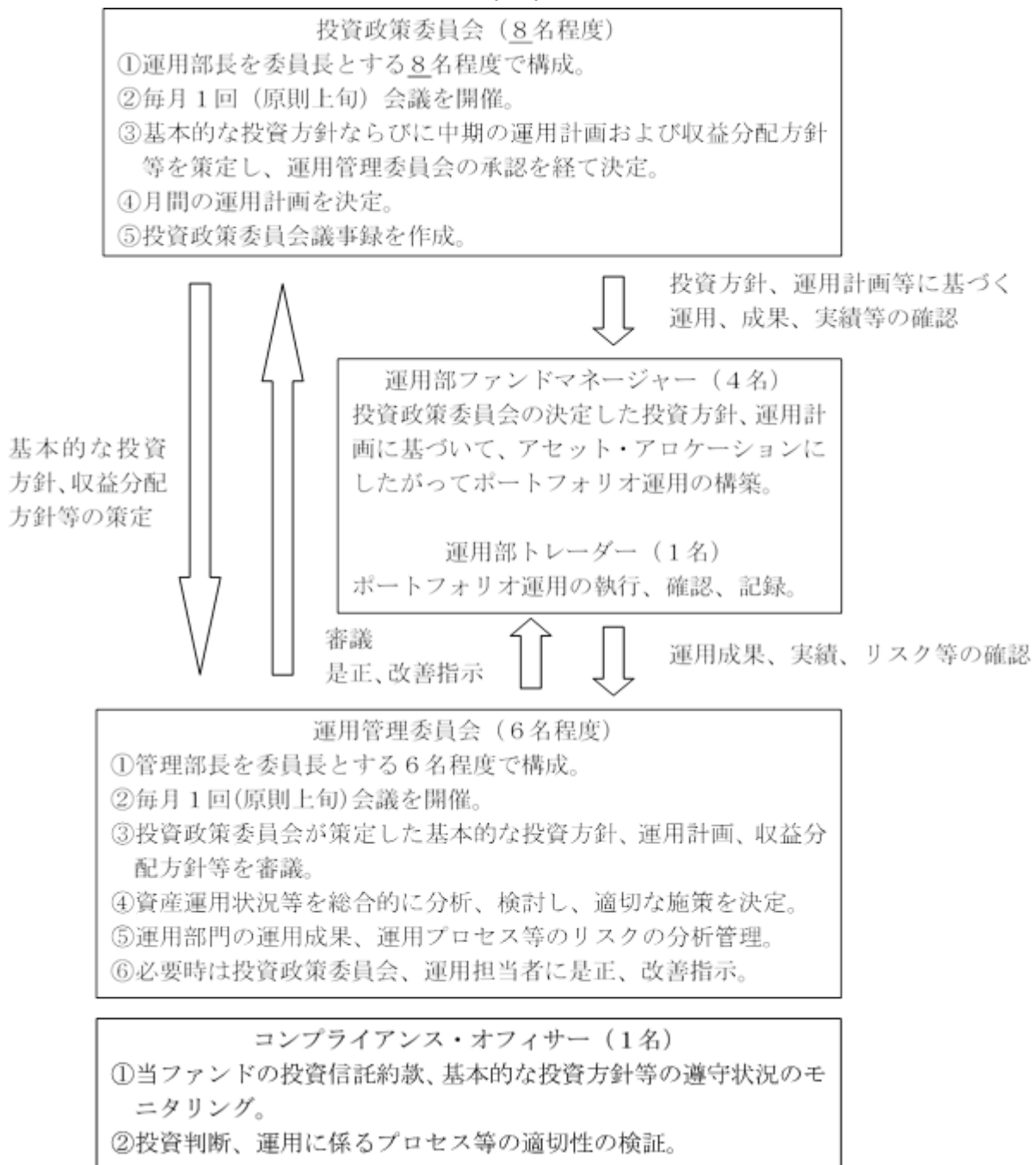
(注) 運用体制は2019年1月末日現在のものであり、今後、変更となる場合があります。



## &lt;訂正後&gt;

## 運用体制

(略)



## 内部管理体制

(略)

(注) 運用体制は2019年7月末日現在のものであり、今後、変更となる場合があります。

## 3【投資リスク】

&lt;訂正前&gt;

(略)

(3) リスク管理体制

(略)

(注) 投資リスクに対する管理体制は2019年1月末日現在のものであり、今後、変更となる場合があります。

## (参考情報)

### ファンドの年間騰落率及び 分配金再投資基準価額の推移



■ 当ファンドの年間騰落率(右軸) — 分配金再投資基準価額(左軸)

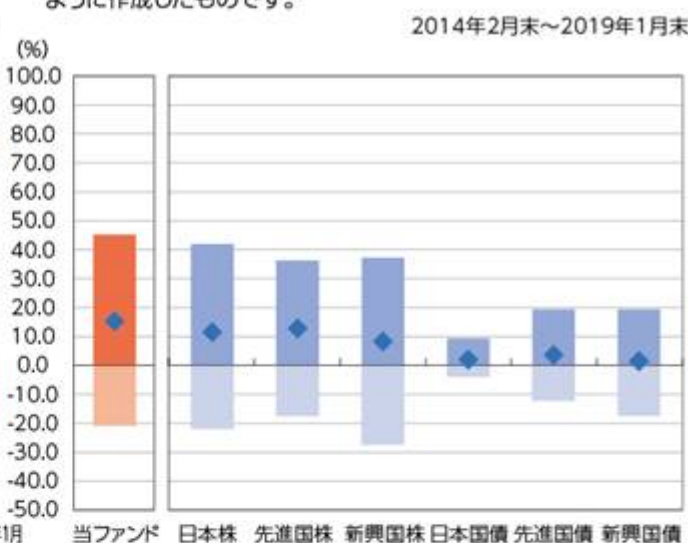
\*ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

\*分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なる場合があります。

\*年間騰落率は、2014年2月末から2019年1月末までの各月末における直近1年間の騰落率を表示したものです。

### ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

グラフは、ファンドと代表的な資産のリスクを定量的に比較できるように作成したものです。



当ファンド 日本株 先進国株 新興国株 日本国債 先進国債 新興国債

■ 最大値 ■ 最小値 ◆ 平均値 ■ 最大値 ■ 最小値

	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
平均値	15.2	11.5	12.8	8.3	2.0	3.6	1.5
最大値	45.2	41.9	36.2	37.2	9.3	19.3	19.3
最小値	△ 20.9	△ 22.0	△ 17.5	△ 27.4	△ 4.0	△ 12.3	△ 17.4

\*全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

\*2014年2月から2019年1月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を表示したものです。

\*決算日に対応した数値とは異なります。

\*当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

#### 各資産クラスの指数

日本株……東証株価指数(TOPIX)

先進国株…MSCI コクサイ・インデックス(除く日本)(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(円ベース)

日本国債…NOMURA・ボンド・パフォーマンス・インデックス国債

先進国債…FTSE世界国債インデックス(除く日本)(円ベース)

新興国債…JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックスーエマージング・マーケット・グローバル・ディバースファイド(円ベース)

「東証株価指数(TOPIX)」は、東京証券取引所の知的財産で、この指数の算出、数値の公表、利用など株価指数に関するすべての権利は東京証券取引所が有しています。東京証券取引所は、TOPIXの算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの算出もしくは公表の停止またはTOPIXの高標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有しています。

「MSCI コクサイ・インデックス(除く日本)」は、MSCI Inc.が開発した株価指数です。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及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」とは、MSCI Inc.が開発した世界の新興国株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。

「NOMURA・ボンド・パフォーマンス・インデックス国債」は、野村證券株式会社が公表する、国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表わす投資収益指数で、一定の組入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数に関する一切の知的財産権その他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しております。また、野村證券株式会社は、ファンドの運用成果に関して一切の責任を負うものではありません。

「FTSE世界国債インデックス(除く日本)」は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。なお、FTSE世界国債インデックスはFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

「JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックスーエマージング・マーケット・グローバル・ディバースファイド」とは、新興国の現地通貨建債券市場の動向を測るためにJPモルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが開発した、時価総額ベースの債券インデックスです。同指数に関する高標・著作権等の知的財産権、指数値の算出、利用その他一切の権利はJPモルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

## &lt;訂正後&gt;

(略)

(3) リスク管理体制

(略)

(注) 投資リスクに対する管理体制は2019年7月末日現在のものであり、今後、変更となる場合があります。

## (参考情報)

ファンドの年間騰落率及び  
分配金再投資基準価額の推移

2014年8月末～2019年7月末



2014年8月 2015年7月 2016年7月 2017年7月 2018年7月 2019年7月

■ 当ファンドの年間騰落率(右軸) — 分配金再投資基準価額(左軸)

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

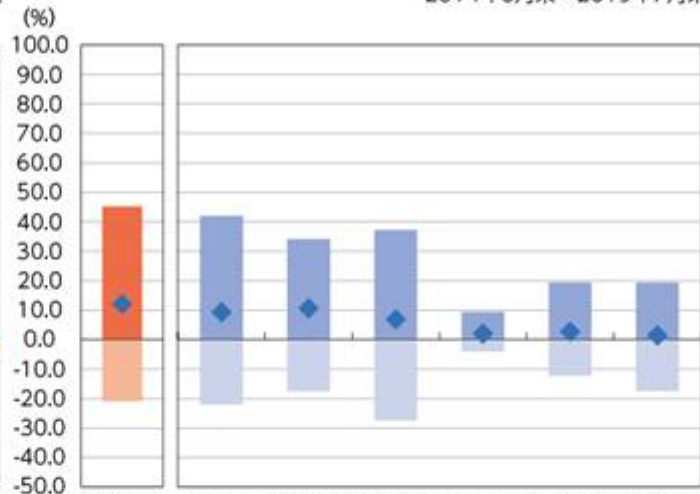
\*分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なる場合があります。

\*年間騰落率は、2014年8月から2019年7月までの各月末における直近1年間の騰落率を表示したものです。

## ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

グラフは、ファンドと代表的な資産のリスクを定量的に比較できるように作成したものです。

2014年8月末～2019年7月末



当ファンド 日本株 先進国株 新興国株 日本国債 先進国債 新興国債

■ 最大値 ■ 最小値 ◆ 平均値 ■ 最大値 ■ 最小値

	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
平均値	12.0	9.3	10.6	6.9	2.0	2.7	1.4
最大値	45.2	41.9	34.1	37.2	9.3	19.3	19.3
最小値	△ 20.9	△ 22.0	△ 17.5	△ 27.4	△ 4.0	△ 12.3	△ 17.4

\*全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

\*2014年8月から2019年7月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を表示したものです。

\*決算日に対応した数値とは異なります。

\*当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

## 各資産クラスの指数

日本株……東証株価指数(TOPIX)

先進国株…MSCI コクサイ・インデックス(除く日本)(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(円ベース)

日本国債…NOMURA・ボンド・パフォーマンス・インデックス国債

先進国債…FTSE世界国債インデックス(除く日本)(円ベース)

新興国債…JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックスーエマージング・マーケット・グローバル・ディバースィファイド(円ベース)

「東証株価指数(TOPIX)」は、東京証券取引所の知的財産で、この指数の算出、数値の公表、利用など株価指数に関するすべての権利は東京証券取引所が有しています。東京証券取引所は、TOPIXの算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの算出もしくは公表の停止またはTOPIXの高標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有しています。

「MSCI コクサイ・インデックス(除く日本)」は、MSCI Inc.が開発した株価指数です。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及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」とは、MSCI Inc.が開発した世界の新興国株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。

「NOMURA・ボンド・パフォーマンス・インデックス国債」は、野村證券株式会社が公表する、国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表わす投資収益指数で、一定の組入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数に関する一切の知的財産権その他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しております。また、野村證券株式会社は、ファンドの運用成果に関して一切の責任を負うものではありません。

「FTSE世界国債インデックス(除く日本)」は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。なお、FTSE世界国債インデックスはFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

「JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックスーエマージング・マーケット・グローバル・ディバースィファイド」とは、新興国の現地通貨建て債券市場の動向を測るためにJPモルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが開発した、時価総額ベースの債券インデックスです。同指数に関する商標・著作権等の知的財産権、指数値の算出、利用その他一切の権利はJPモルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

## 4【手数料等及び税金】

## (1)【申込手数料】

## &lt;訂正前&gt;

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.24%（税抜3.0%）を上限として販売会社がそれぞれ定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

(略)

## &lt;訂正後&gt;

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.24%－（税抜3.00%）を上限として販売会社がそれぞれ定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

消費税率が10%となった場合には、上限3.30%となります。

(略)

## (3)【信託報酬等】

## &lt;訂正前&gt;

運用管理費用の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.6362%（税抜1.515%）の率を乗じて得た額とします。

・信託報酬＝運用期間中の基準価額×信託報酬率

信託報酬の配分は、次の通りとなります。

委託会社	<u>年率0.702%（税抜0.650%）</u>	資金の運用指図等の対価
販売会社	<u>年率0.864%（税抜0.800%）</u>	購入後の情報提供等の対価、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理
受託会社	<u>年率0.0702%（税抜0.065%）</u>	運用財産の保管及び管理、委託会社からの指図の実行等の対価

(略)

## &lt;訂正後&gt;

運用管理費用の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.6362%－（税抜1.515%）の率を乗じて得た額とします。

消費税率が10%となった場合には、年率1.6665%となります。

また、下記内訳の配分も相応分上がります。

・信託報酬＝運用期間中の基準価額×信託報酬率

信託報酬の配分は、次の通りとなります。

委託会社	<u>0.650%（税抜）</u>	資金の運用指図等の対価
販売会社	<u>0.800%（税抜）</u>	購入後の情報提供等の対価、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理
受託会社	<u>0.065%（税抜）</u>	運用財産の保管及び管理、委託会社からの指図の実行等の対価

上記内訳の配分は、別途消費税相当額がかかります。

(略)

## (5) 【課税上の取扱い】

## &lt;訂正前&gt;

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

- ・ホームページアドレス：<http://www.carrera-am.co.jp/>
- ・電話03-5652-7290（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

## &lt;訂正後&gt;

(略)

外国税額控除

2020年1月1日以降の分配時において、外貨建資産への投資により外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

- ・ホームページアドレス：<https://www.carrera-am.co.jp/>
- ・電話03-6691-2017（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

## 5【運用状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を以下の内容に更新・訂正いたします。

## &lt;更新・訂正後&gt;

## (1)【投資状況】

「スイス株式ファンド」

(令和1年7月31日現在)

資産の種類	地域別(国名)	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	オーストリア	61,339,070	5.67
	スイス	974,870,837	90.11
	小計	1,036,209,907	95.78
現金・預金・その他資産 (負債控除後)	-	45,601,233	4.21
合計(純資産総額)		1,081,811,140	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比率をいいます。

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

「スイス株式ファンド」

## a 投資有価証券明細

(令和1年7月31日現在)

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 (%)
スイス	株式	NESTLE SA-REG	食品・飲料・タバコ	12,500	11,126.62	139,082,775	11,537.01	144,212,653	13.33
スイス	株式	LONZA GROUP AG-REG	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	3,000	36,020.31	108,060,941	37,286.25	111,858,762	10.34
スイス	株式	SONOVA HOLDING AG-REG	ヘルスケア機器・サービス	3,000	25,167.55	75,502,667	25,139.14	75,417,429	6.97
スイス	株式	PARTNERS GROUP HOLDING AG	各種金融	720	79,620.72	57,326,925	86,971.99	62,619,839	5.79
オーストリア	株式	AMS AG	半導体・半導体製造装置	10,000	5,141.49	51,414,919	6,133.90	61,339,070	5.67
スイス	株式	LOGITECH INTERNATIONAL-REG	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	13,000	4,086.34	53,122,488	4,502.22	58,528,885	5.41



スイス	株式	INFICON HOLDING AG-REG	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	800	63,546.61	50,837,294	68,032.60	54,426,080	5.03
スイス	株式	EMMI AG-REG	食品・飲料・タバコ	600	104,387.97	62,632,782	90,362.65	54,217,593	5.01
スイス	株式	IDORSIA LIMITED	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	23,000	2,293.81	52,757,704	2,326.27	53,504,348	4.95
スイス	株式	SWISS LIFE HOLDING AG-REG	保険	950	52,377.11	49,758,256	53,054.45	50,401,732	4.66
スイス	株式	NOVARTIS AG-REG	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	4,800	9,826.32	47,166,343	9,956.90	47,793,121	4.42
スイス	株式	INTERROLL HOLDING AG	資本財	220	269,387.15	59,265,173	212,876.20	46,832,764	4.33
スイス	株式	SIKA AG-REG	素材	2,700	17,447.07	47,107,089	15,790.14	42,633,397	3.94
スイス	株式	STRAUMANN HOLDING AG-REG	ヘルスケア機器・サービス	450	92,733.92	41,730,264	89,210.48	40,144,720	3.71
スイス	株式	TEMENOS AG AMERICAN DEPOSIT	ソフトウェア・サービス	2,000	19,167.63	38,335,273	19,038.15	38,076,310	3.52
スイス	株式	ROCHE HOLDING AG-GENUSSSCHEIN	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	800	30,285.48	24,228,384	29,221.09	23,376,879	2.16
スイス	株式	LAFARGEHOLCIM LTD-REG	素材	4,000	5,492.58	21,970,321	5,386.64	21,546,583	1.99
スイス	株式	CREDIT SUISSE GROUP AG-REG	各種金融	15,000	1,352.57	20,288,643	1,289.32	19,339,912	1.79
スイス	株式	KLINGELNBERG AG	資本財	5,000	3,654.00	18,270,044	3,703.38	18,516,937	1.71
スイス	株式	ZURICH INSURANCE GROUP AG	保険	300	37,011.93	11,103,579	38,076.31	11,422,893	1.06

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

## b 種類別及び業種別投資比率

(令和1年7月31日現在)

種類	業種	投資比率(%)
株式(外国)	素材	5.93
	資本財	6.04
	食品・飲料・タバコ	18.34
	ヘルスケア機器・サービス	10.68
	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	21.86
	各種金融	7.58
	保険	5.71
	ソフトウェア・サービス	3.52
	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	10.44
	半導体・半導体製造装置	5.67
	合計	95.78

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の評価金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。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

令和1年7月31日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期末の純資産の推移は次の通りです。

計算期間末 または各月末	純資産総額 (円) (分配落)	純資産総額 (円) (分配付)	1口当たり 純資産額(円) (分配落)	1口当たり 純資産額(円) (分配付)
第1期 (平成25年 6月17日)	1,403,748,776	1,529,048,836	1.1203	1.2203
第2期 (平成25年 12月16日)	1,329,881,963	1,439,605,684	1.2120	1.3120
第3期 (平成26年 6月16日)	1,388,844,208	1,499,011,449	1.2607	1.3607
第4期 (平成26年 12月15日)	1,401,941,314	1,509,353,623	1.3052	1.4052
第5期 (平成27年 6月15日)	1,496,732,508	1,601,129,804	1.4337	1.5337
第6期 (平成27年 12月15日)	1,340,120,853	1,393,022,621	1.2666	1.3166
第7期 (平成28年 6月15日)	1,080,301,883	1,128,412,000	1.1227	1.1727
第8期 (平成28年 12月15日)	1,060,160,529	1,103,306,198	1.2286	1.2786
第9期 (平成29年 6月15日)	1,166,473,372	1,208,369,959	1.3921	1.4421
第10期 (平成29年 12月15日)	1,189,063,813	1,204,514,886	1.5391	1.5591
第11期 (平成30年 6月15日)	1,155,161,554	1,185,358,715	1.5302	1.5702
第12期 (平成30年 12月17日)	961,320,105	976,268,273	1.2862	1.3062
第13期 (令和1年 6月17日)	1,052,541,477	1,067,838,816	1.3761	1.3961
平成30年 7月末日	1,152,153,434	-	1.5330	-
平成30年 8月末日	1,193,698,437	-	1.6005	-
平成30年 9月末日	1,185,701,480	-	1.5983	-
平成30年 10月末日	1,029,166,914	-	1.3790	-
平成30年 11月末日	1,015,675,675	-	1.3600	-
平成30年 12月末日	890,691,814	-	1.1956	-
平成31年 1月末日	934,368,199	-	1.2795	-
平成31年 2月末日	966,159,551	-	1.3261	-
平成31年 3月末日	1,001,218,128	-	1.3397	-
平成31年 4月末日	1,060,095,070	-	1.4117	-
令和1年 5月末日	1,023,345,520	-	1.3505	-
令和1年 6月末日	1,056,903,665	-	1.3966	-
令和1年 7月末日	1,081,811,140	-	1.3952	-

## 【分配の推移】

計算期間	1口当たりの分配金(円)
第1期 (平成24年12月18日～平成25年6月17日)	0.1000
第2期 (平成25年6月18日～平成25年12月16日)	0.1000
第3期 (平成25年12月17日～平成26年6月16日)	0.1000
第4期 (平成26年6月17日～平成26年12月15日)	0.1000
第5期 (平成26年12月16日～平成27年6月15日)	0.1000
第6期 (平成27年6月16日～平成27年12月15日)	0.0500
第7期 (平成27年12月16日～平成28年6月15日)	0.0500
第8期 (平成28年6月16日～平成28年12月15日)	0.0500
第9期 (平成28年12月16日～平成29年6月15日)	0.0500
第10期 (平成29年6月16日～平成29年12月15日)	0.0200
第11期 (平成29年12月16日～平成30年6月15日)	0.0400
第12期 (平成30年6月16日～平成30年12月17日)	0.0200
第13期 (平成30年12月18日～令和1年6月17日)	0.0200

## 【収益率の推移】

計算期間	収益率(%)
第1期 (平成24年12月18日～平成25年6月17日)	22.0
第2期 (平成25年6月18日～平成25年12月16日)	17.1
第3期 (平成25年12月17日～平成26年6月16日)	12.3
第4期 (平成26年6月17日～平成26年12月15日)	11.5
第5期 (平成26年12月16日～平成27年6月15日)	17.5
第6期 (平成27年6月16日～平成27年12月15日)	8.2
第7期 (平成27年12月16日～平成28年6月15日)	7.4
第8期 (平成28年6月16日～平成28年12月15日)	13.9
第9期 (平成28年12月16日～平成29年6月15日)	17.4
第10期 (平成29年6月16日～平成29年12月15日)	12.0
第11期 (平成29年12月16日～平成30年6月15日)	2.0
第12期 (平成30年6月16日～平成30年12月17日)	14.6
第13期 (平成30年12月18日～令和1年6月17日)	8.5

(注) 「収益率」とは、各計算期間ごとに計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た比率をいいます。  
収益率は、小数第2位を四捨五入しております。

## (4) 【設定及び解約の実績】

下記計算期間中の設定および解約の実績は次の通りです。

計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第1期 (平成24年12月18日～ 平成25年6月17日)	1,329,995,913	76,995,308	1,253,000,605
第2期 (平成25年6月18日～ 平成25年12月16日)	76,488,469	232,251,856	1,097,237,218
第3期 (平成25年12月17日～ 平成26年6月16日)	37,972,867	33,537,668	1,101,672,417
第4期 (平成26年6月17日～ 平成26年12月15日)	21,120,293	48,669,619	1,074,123,091
第5期 (平成26年12月16日～ 平成27年6月15日)	23,048,431	53,198,557	1,043,972,965
第6期 (平成27年6月16日～ 平成27年12月15日)	59,149,838	45,087,433	1,058,035,370
第7期 (平成27年12月16日～ 平成28年6月15日)	21,284,877	117,117,898	962,202,349
第8期 (平成28年6月16日～ 平成28年12月15日)	7,541,804	106,830,754	862,913,399
第9期 (平成28年12月16日～ 平成29年6月15日)	11,257,247	36,238,888	837,931,758
第10期 (平成29年6月16日～ 平成29年12月15日)	10,211,995	75,590,068	772,553,685
第11期 (平成29年12月16日～ 平成30年6月15日)	31,894,225	49,518,869	754,929,041
第12期 (平成30年6月16日～ 平成30年12月17日)	16,835,524	24,356,158	747,408,407
第13期 (平成30年12月18日～ 令和1年6月17日)	67,821,603	50,363,034	764,866,976

(注) ( ) 内の数字は本邦外における設定、解約及び発行済み口数です。

(注) 設定口数には当初募集期間中の設定口数を含みます。

(参考情報)

(2019年7月31日現在)

## 基準価額・純資産の推移、分配の推移

### ● 基準価額・純資産総額の推移

当初設定日(2012年12月18日)～2019年7月31日



\*分配金込基準価額の推移は、分配金(税引前)を再投資したものと表示しています。

### ● 基準価額と純資産総額

基準価額(1万口当たり)	13,952円
純資産総額	1,081百万円

### ● 分配の推移(1万口当たり、税引前)

2019年 6月	200円
2018年12月	200円
2018年 6月	400円
2017年12月	200円
2017年 6月	500円
設定来累計	8,000円

## 主要な資産の状況

### ● 資産配分

資産の種類	組入比率
株式	95.78%
債券	0.00%
現金・その他	4.22%
合計	100.00%

### ● 組入上位10銘柄

	銘柄名	業種	組入比率
1	NESTLE SA-REG	食品・飲料・タバコ	13.33%
2	LONZA GROUP AG-REG	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	10.34%
3	SONOVA HOLDING AG-REG	ヘルスケア機器・サービス	6.97%
4	PARTNERS GROUP HOLDING AG	各種金融	5.79%
5	AMS AG	半導体・半導体製造装置	5.67%
6	LOGITECH INTERNATIONAL-REG	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	5.41%
7	INFICON HOLDING AG-REG	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	5.03%
8	EMMI AG-REG	食品・飲料・タバコ	5.01%
9	IDORSIA LIMITED	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	4.95%
10	SWISS LIFE HOLDING AG-REG	保険	4.66%

### ● 組入上位10業種

	業種	組入比率
1	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	21.86%
2	食品・飲料・タバコ	18.34%
3	ヘルスケア機器・サービス	10.68%
4	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	10.44%
5	各種金融	7.58%
6	資本財	6.04%
7	素材	5.93%
8	保険	5.71%
9	半導体・半導体製造装置	5.67%
10	ソフトウェア・サービス	3.52%

## 年間収益率の推移(暦年ベース)



※年間収益率は基準価額(税引前)分配金再投資ベースをもとに算出した騰落率です。

※2012年は設定日(2012年12月18日)から年末までの収益率、2019年は、1月1日から7月31日までの収益率を表示しています。

※当ファンドにベンチマークはありません。

※上記の運用実績は過去のものであり、将来の運用成果等を予想あるいは保証するものではありません。

※最新の運用状況については別途開示しており、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

## 第2【管理及び運営】

## 2【換金（解約）手続等】

## &lt;訂正前&gt;

(略)

一部解約

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

・ホームページアドレス <http://www.carrera-am.co.jp/>・電話番号 03-5652-7290（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

(略)

## &lt;訂正後&gt;

(略)

一部解約

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

・ホームページアドレス <https://www.carrera-am.co.jp/>・電話番号 03-6691-2017（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

(略)

## 4【受益者の権利等】

## &lt;訂正前&gt;

(略)

帳簿閲覧権

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

・ホームページアドレス：<http://www.carrera-am.co.jp/>・電話03-5652-7290（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）

## &lt;訂正後&gt;

(略)

帳簿閲覧権

(略)

照会先：カレラアセットマネジメント株式会社

・ホームページアドレス：<https://www.carrera-am.co.jp/>・電話03-6691-2017（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）



### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」を以下の内容に更新・訂正いたします。

#### <更新・訂正後>

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6か月であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。ただし、当ファンドの第13期計算期間は、平成30年12月18日から令和1年6月17日までといたします。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第13期計算期間（平成30年12月18日から令和1年6月17日まで）の財務諸表について、UHY東京監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】  
【スイス株式ファンド】  
(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第12期 (平成30年12月17日現在)	第13期 (令和1年6月17日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	10,205,372	7,391,549
金銭信託	52,013,802	41,026,088
株式	924,465,142	1,029,463,671
流動資産合計	986,684,316	1,077,881,308
資産合計	986,684,316	1,077,881,308
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	14,948,168	15,297,339
未払解約金	2	703,111
未払受託者報酬	392,212	345,870
未払委託者報酬	8,749,332	7,715,365
その他未払費用	1,274,497	1,278,146
流動負債合計	25,364,211	25,339,831
負債合計	25,364,211	25,339,831
純資産の部		
元本等		
元本	747,408,407	764,866,976
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	213,911,698	287,674,501
(分配準備積立金)	300,415,578	275,677,111
元本等合計	961,320,105	1,052,541,477
純資産合計	961,320,105	1,052,541,477
負債純資産合計	986,684,316	1,077,881,308

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

	第12期		第13期	
	自 至	平成30年6月16日 平成30年12月17日	自 至	平成30年12月18日 令和1年6月17日
営業収益				
受取配当金		998,306		11,484,849
有価証券売買等損益		184,913,618		120,617,427
為替差損益		28,668,579		40,954,662
営業収益合計		155,246,733		91,147,614
営業費用				
受託者報酬		392,212		345,870
委託者報酬		8,749,332		7,715,365
その他費用		1,921,163		2,160,547
営業費用合計		11,062,707		10,221,782
営業利益又は営業損失( )		166,309,440		80,925,832
経常利益又は経常損失( )		166,309,440		80,925,832
当期純利益又は当期純損失( )		166,309,440		80,925,832
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( )		483,382		923,243
期首剰余金又は期首欠損金( )		400,232,513		213,911,698
剰余金増加額又は欠損金減少額		7,257,634		23,346,984
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額		7,257,634		23,346,984
剰余金減少額又は欠損金増加額		12,804,223		14,289,431
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額		12,804,223		14,289,431
分配金		14,948,168		15,297,339
期末剰余金又は期末欠損金( )		213,911,698		287,674,501

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準および評価方法	(1) 株式 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場（計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場）で評価しております。 (2) 外国為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。
2. 収益および費用の計上基準	(1) 受取配当金の計上基準 受取配当金は、原則として配当落ち日において、確定配当金又は予想配当金額を計上しております。 (2) 配当株式の計上基準 配当株式は原則として、配当株式に伴う源泉税等の費用が確定した段階で、株式の配当落ち日に計上した数量に相当する券面額を計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる事項	外貨建取引等の処理基準 (1) 「投信信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条並びに第61条に基づいて処理しております。 (2) 当ファンドの計算期間は、平成30年12月18日から令和1年6月17日までとなっております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第12期 (平成30年12月17日現在)	第13期 (令和1年6月17日現在)
1. 期首元本額	754,929,041円	747,408,407円
期中追加設定元本額	16,835,524円	67,821,603円
期中一部解約元本額	24,356,158円	50,363,034円
2. 元本の欠損	- 円	- 円
3. 計算期間末日における受益権の総数	747,408,407口	764,866,976口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第12期 自 平成30年6月16日 至 平成30年12月17日	第13期 自 平成30年12月18日 至 令和1年6月17日
1. その他費用の内訳		
信託事務費用	1,921,163 円	2,160,547 円
2. 分配金の計算過程		
費用控除後の配当等収益額	A - 円	A 10,168,893 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B - 円	B - 円
収益調整金額	C 65,922,260 円	C 94,319,814 円
分配準備積立金額	D 315,363,746 円	D 280,805,557 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D 381,286,006 円	E=A+B+C+D 385,294,264 円
当ファンドの期末残存口数	F 747,408,407 口	F 764,866,976 口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000 5,101 円	G=E/F*10,000 5,037 円
10,000口当たり分配金額	H 200 円	H 200 円
収益分配金金額	I=F*H/10,000 14,948,168 円	I=F*H/10,000 15,297,339 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	第12期	第13期
	自 平成30年 6月16日 至 平成30年12月17日	自 平成30年12月18日 至 令和 1年 6月17日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を投資信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「運用資産の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。また、主なデリバティブ取引には、先物取引、オプション取引、スワップ取引等があり、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。当該有価証券及びデリバティブ取引には、性質に応じて市場リスク、価格変動リスクや為替変動リスク等があります。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	コンプライアンス部では、運用状況のモニタリング、運用に関する法令諸規則の遵守状況の確認を行っております。 また、管理部では、運用に関するリスク管理を行っております。	同左

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第12期	第13期
	(平成30年12月17日現在)	(令和 1年 6月17日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	有価証券（株式） 「注記表（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」の「運用資産の評価基準及び評価方法」に記載しております。 デリバティブ取引 該当事項はありません。 上記以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額を時価としております。	有価証券（株式） 同左  デリバティブ取引 同左 上記以外の金融商品 同左
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## （有価証券に関する注記）

売買目的有価証券の最終計算期間の損益に含まれた評価差額

第12期(自2018年 6月16日 至2018年12月17日)

(単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	42,114,385
合計	42,114,385

第13期(自2018年12月18日 至2019年 6月17日)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	104,341,590
合計	104,341,590

(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。

(1口当たり情報)

	第12期 (平成30年12月17日現在)	第13期 (令和1年6月17日現在)
1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.2862円 (12,862円)	1.3761円 (13,761円)

## (4)【附属明細表】

有価証券明細表（令和1年6月17日現在）

## (ア)株式

次表の通りです。

種類	通貨	銘柄名	株数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	スイスフラン	SIKA AG-REG	2,700	159.00	429,300.00	
		DORMAKABA HOLDING AG	400	712.50	285,000.00	
		INTERROLL HOLDING AG	220	2,455.00	540,100.00	
		KLINGELNBERG AG	5,000	33.30	166,500.00	
		VAT GROUP AG	3,000	109.90	329,700.00	
		EMMI AG-REG	500	955.50	477,750.00	
		NESTLE SA-REG	15,000	101.40	1,521,000.00	
		SONOVA HOLDING AG-REG	2,600	230.60	599,560.00	
		STRAUMANN HOLDING AG-REG	500	841.00	420,500.00	
		IDORSIA LIMITED	17,000	20.56	349,520.00	
		LONZA GROUP AG-REG	2,300	329.10	756,930.00	
		NOVARTIS AG-REG	3,000	89.41	268,230.00	
		ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	800	276.00	220,800.00	
		JULIUS BAER GROUP LTD	5,000	40.87	204,350.00	
		PARTNERS GROUP HOLDING AG	600	712.40	427,440.00	
		SWISS LIFE HOLDING AG-REG	820	474.60	389,172.00	
		SWISS RE AG	3,000	98.86	296,580.00	
		ZURICH INSURANCE GROUP AG	800	337.30	269,840.00	
		TEMENOS AG AMERICAN DEPOSIT	4,000	174.60	698,400.00	
		COMET HOLDING AG-REG	1,000	94.40	94,400.00	
		INFICON HOLDING AG-REG	400	588.50	235,400.00	
		LOGITECH INTERNATIONAL-REG	13,000	37.24	484,120.00	
	計	銘柄数：22 組入時価比率：97.8%	81,640		9,464,592.00 (1,029,463,671) 100.0%	
	合計		81,640		1,029,463,671 (1,029,463,671)	

(注) 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

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

## 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
スイスフラン	株式22銘柄	97.8%	100.0%

(注) 組入株式時価比率とは、純資産額に対する比率であります。

## (イ)株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】  
「スイス株式ファンド」

(2019年7月31日現在)

資産総額	1,086,414,034円
負債総額	4,602,894円
純資産総額( - )	1,081,811,140円
発行済数量	775,398,337口
1口当たり純資産額( / )	1.3952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】

以下の内容に更新・訂正いたします。

#### <更新・訂正後>

##### (1) 資本金等（2019年7月末日現在）

資本金の額

1億6,240万円

会社が発行する株式総数（発行可能株式総数）

1,000株

発行済株式総数

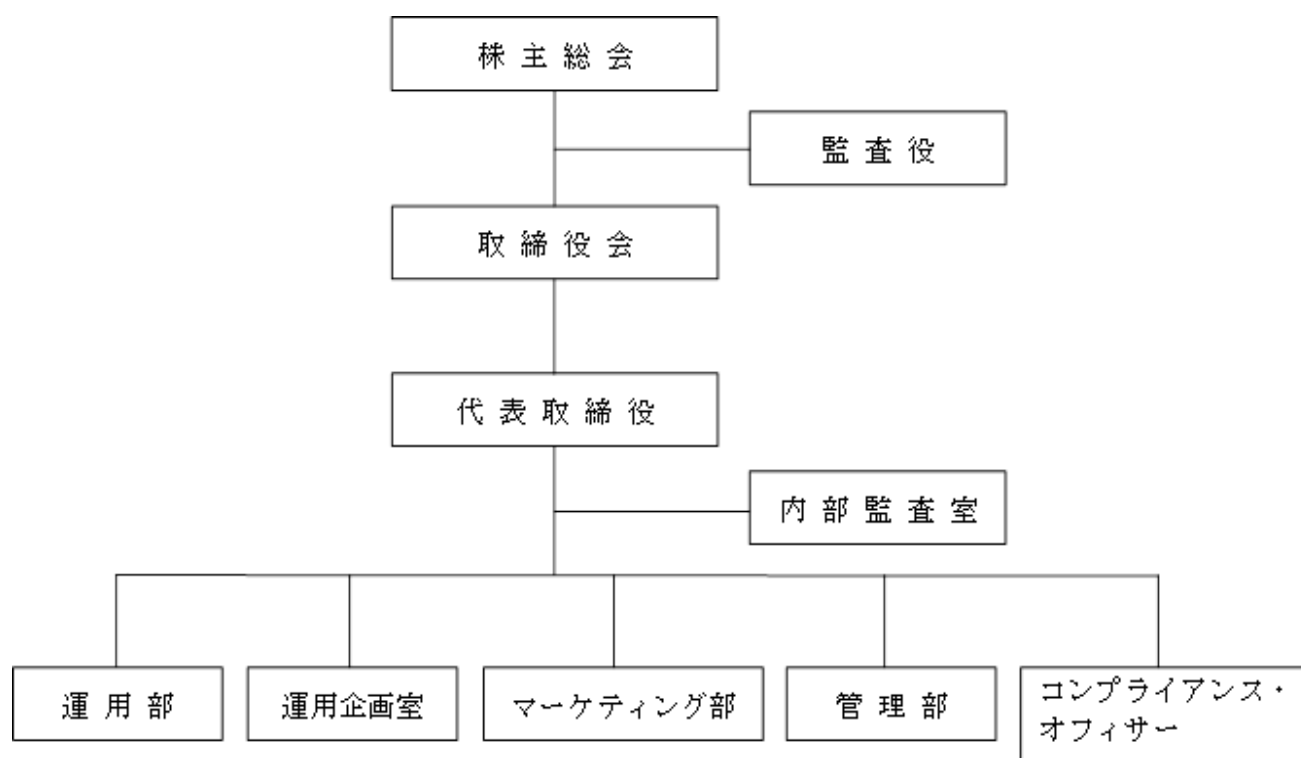
790株（普通株式）

過去5年間における資本金の増減

年月日	増資額	増資後資本金
2014年8月20日	6,240万円	16,240万円

##### (2) 委託会社の機構

会社の組織図

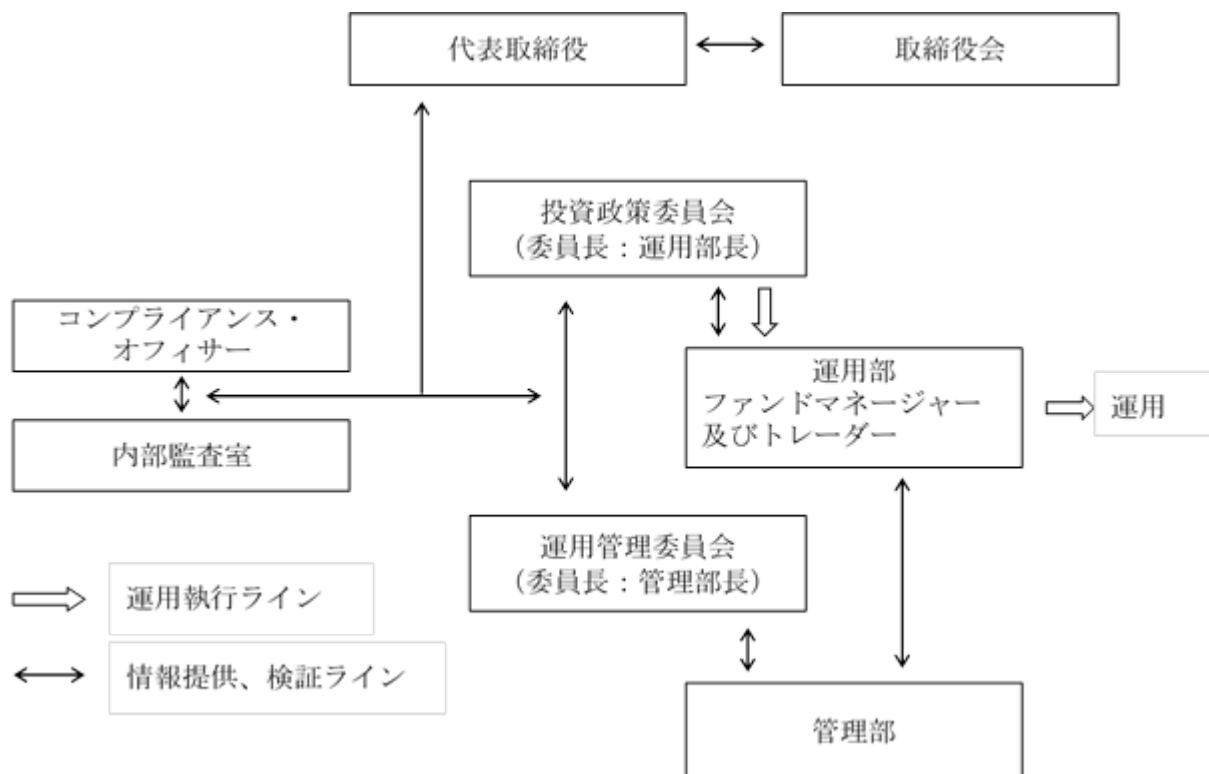


(注) 上記組織は、2019年7月末日現在のものであり、今後、変更となる可能性があります。

### 会社の意思決定機構

委託会社の取締役は3名以上、監査役は1名以上とし、株主総会で選任されます。取締役及び監査役の選任は議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によりません。取締役の任期は、選任後1年以内、監査役の任期は、選任後4年以内に終了する事業年度うち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、任期満了前に退任した取締役または監査役の補欠として選任された取締役または監査役の任期は、前任者の任期の残存期間と同一とします。委託会社の業務の重要な事項は、取締役会の決議により決定します。取締役会は、その決議によって代表取締役を選定し、必要に応じて専務取締役、常務取締役長各若干名を選定することができます。代表取締役社長は、当会社を代表し、会社の業務を統括します。

### 投資信託の運用の流れ



（注）上記組織は、2019年7月末日現在のものであり、今後、変更となる可能性があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

以下の内容に更新・訂正いたします。

### <更新・訂正後>

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社で、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（投資運用業）で、投資信託委託業務（投資信託の運用、管理）を行っております。

2019年7月末日現在、委託会社の運用する証券投資信託は、以下の通りです。

種類			本数	純資産総額
公募	追加型	株式投資信託	22本	58,351百万円
合計			22本	58,351百万円

### 3【委託会社等の経理状況】

以下の内容に更新・訂正いたします。

#### <更新・訂正後>

- ( 1 ) 当社の財務諸表は、改正後の「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- ( 2 ) 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
- ( 3 ) 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、第8期事業年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）の財務諸表について、UHY東京監査法人により監査を受けております。

## 財務諸表等

## 1 財務諸表

## (1) 【貸借対照表】

区分	注記 番号	第7期 (平成30年3月31日現在)		第8期 (平成31年3月31日現在)	
		金額(千円)		金額(千円)	
(資産の部)					
流動資産					
1		現金及び預金	628,620		657,916
2		立替金	958		-
3		前払費用	118		109
4		未収委託者報酬	109,551		89,821
5		未収入金	23,358		22,944
6		未収投資助言報酬	241		218
		流動資産合計	762,846		771,011
固定資産					
1	1	有形固定資産	1,755		1,299
		(1) 器具備品	1,755	1,299	
		2 無形固定資産	823		443
		(1) ソフトウェア	823	443	
3		投資その他の資産	4,731		3,695
		(1) 繰延税金資産	4,731	3,595	
		(2) 前払年金費用	-	100	
		固定資産合計	7,310		5,437
繰延資産					
1	2	入会金	450		250
		繰延資産合計	450		250
		資産合計	770,609		776,698

区分	注記 番号	第7期 (平成30年3月31日現在)		第8期 (平成31年3月31日現在)	
		金額(千円)		金額(千円)	
(負債の部)					
流動負債					
1 未払金			111,383		100,289
(1) 未払手数料	3	66,146		55,807	
(2) その他未払金		45,237		44,481	
2 未払法人税等			37,501		14,487
3 未払消費税等			6,895		3,300
4 賞与引当金			5,900		5,800
流動負債合計			161,681		123,876
固定負債					
1 退職給付引当金			84		-
固定負債合計			84		-
負債合計			161,765		123,876
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金			162,400		162,400
2 資本剰余金			162,400		162,400
(1) 資本準備金		162,400		162,400	
3 利益剰余金			284,043		328,022
(1) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		284,043		328,022	
株主資本合計			608,843		652,822
純資産合計			608,843		652,822
負債及び純資産合計			770,609		776,698

## (2) 【損益計算書】

区分	注記 番号	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)		第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
営業収益					
1 委託者報酬			1,020,057		919,564
2 投資助言報酬			3,088		2,960
営業収益合計			1,023,146		922,524
営業費用					
1 支払手数料	1		666,223		595,543
2 委託計算費			30,893		33,831
3 広告宣伝費			1,851		1,966
4 調査費			7,463		7,530
5 営業雑経費			13,834		13,257
(1) 通信費		1,355		1,379	
(2) 協会費		1,499		1,520	
(3) 印刷費		10,980		10,357	
営業費用合計			720,267		652,129
一般管理費					
1 給料			89,887		102,168
(1) 役員報酬		12,002		12,001	
(2) 給料・手当		61,170		70,501	
(3) 賞与		5,002		6,169	
(4) 法定福利費		11,711		13,496	
2 旅費交通費			3,745		3,294
3 不動産賃借料			2,995		2,894
4 業務委託費			2,863		2,300
5 賞与引当金繰入			5,900		5,800
6 退職給付引当金繰入			1,625		2,015
7 租税公課			4,845		4,314
8 減価償却費	2		1,331		1,146
9 その他一般管理費			11,409		11,296
一般管理費合計			124,604		135,230
営業利益			178,274		135,165



区分	注記 番号	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)		第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
営業外収益	3				
1 受取利息			0		0
2 雑収入			0		-
3 賞与引当金戻入			537		-
営業外収益合計			538		0
営業外費用					
1 繰延資産償却			283		200
営業外費用合計			283		200
経常利益			178,529		134,965
税引前当期純利益			178,529		134,965
法人税、住民税及び事業税			58,059		41,661
法人税等調整額			- 1,642		1,136
当期純利益		122,112		92,168	

## (3) 【株主資本等変動計算書】

	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
区分	金額(千円)	金額(千円)
株主資本		
資本金		
当期首残高	162,400	162,400
当事業年度中の変動額		
当事業年度中の変動額合計	-	-
当期末残高	162,400	162,400
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	162,400	162,400
当事業年度中の変動額		
当事業年度中の変動額合計	-	-
当期末残高	162,400	162,400
資本剰余金合計		
当期首残高	162,400	162,400
当事業年度中の変動額		
当事業年度中の変動額合計	-	-
当期末残高	162,400	162,400
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	206,171	284,043
当事業年度中の変動額		
当期純利益	122,112	92,168
剰余金の配当	44,240	48,190
当事業年度中の変動額合計	77,872	43,978
当期末残高	284,043	328,022

区分	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
	金額(千円)	金額(千円)
利益剰余金合計		
当期首残高	206,171	284,043
当事業年度中の変動額		
当期純利益	122,112	92,168
剰余金の配当	44,240	48,190
当事業年度中の変動額合計	77,872	43,978
当期末残高	284,043	328,022
株主資本合計		
当期首残高	530,971	608,843
当事業年度中の変動額		
当期純利益	122,112	92,168
剰余金の配当	44,240	48,190
当事業年度中の変動額合計	77,872	43,978
当期末残高	608,843	652,822
純資産合計		
当期首残高	530,971	608,843
当事業年度中の変動額		
当期純利益	122,112	92,168
剰余金の配当	44,240	48,190
当事業年度中の変動額合計	77,872	43,978
当期末残高	608,843	652,822

## 重要な会計方針

1 繰延資産の償却方法	(1) 入会金 繰延資産として計上した一般社団法人投資信託協会及び一般社団法人日本投資顧問業協会への入会金は、資産として繰延べ、5年均等償却しております。
2 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下の通りであります。 器具備品 3年～20年 (2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。 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)に基づいております。
3 引当金の計上基準	(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。 (2) 退職給付引当金（前払年金費用） 従業員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

## (表示方法の変更)

（「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」4,648千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」4,731千円に含めて表示しております。

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

第7期 (平成30年3月31日現在)	第8期 (平成31年3月31日現在)
<p>1. 固定資産の減価償却累計額は次の通りであります。</p> <p>有形固定資産の減価償却累計額            器具備品 4,249千円            無形固定資産の減価償却累計額            ソフトウェア 3,858千円</p> <p>2. 繰延資産の償却累計額は次の通りであります。</p> <p>繰延資産償却累計額 6,106千円            創立費償却累計額 556千円            入会金償却累計額 5,550千円</p> <p>3. 関係会社に対する負債は次の通りであります。 (流動負債) 未払手数料 62,219千円</p>	<p>1. 固定資産の減価償却累計額は次の通りであります。</p> <p>有形固定資産の減価償却累計額            器具備品 5,016千円            無形固定資産の減価償却累計額            ソフトウェア 4,238千円</p> <p>2. 繰延資産の償却累計額は次の通りであります。</p> <p>繰延資産償却累計額 6,306千円            創立費償却累計額 556千円            入会金償却累計額 5,750千円</p> <p>3. 関係会社に対する負債は次の通りであります。 (流動負債) 未払手数料 52,503千円</p>

## （損益計算書関係）

第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
<p>1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <p>支払手数料 610,861千円</p> <p>2. 減価償却費の内容は次の通りであります。</p> <p>減価償却費額 1,331千円            有形固定資産減価償却費額 851千円            無形固定資産減価償却費額 480千円</p> <p>3. 繰延資産償却の内容は次の通りであります。</p> <p>繰延資産償却額 283千円            入会金償却額 283千円</p>	<p>1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <p>支払手数料 544,710千円</p> <p>2. 減価償却費の内容は次の通りであります。</p> <p>減価償却費額 1,146千円            有形固定資産減価償却費額 766千円            無形固定資産減価償却費額 380千円</p> <p>3. 繰延資産償却の内容は次の通りであります。</p> <p>繰延資産償却額 200千円            入会金償却額 200千円</p>

## （株主資本等変動計算書関係）

第7期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

## 1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式 普通株式	790株	-	-	790株
合計	790株	-	-	790株

## 2．自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

## 3．配当に関する事項

## （1）配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成29年6月21日 定時株主総会	普通株式	44,240	56,000	平成29年3月31日	平成29年6月22日

## （2）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成30年6月20日 定時株主総会	普通株式	48,190	利益剰余金	61,000	平成30年3月31日	平成30年6月21日

## 第8期（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

## 1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式 普通株式	790株	-	-	790株
合計	790株	-	-	790株

## 2．自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

## 3．配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成30年6月20日 定時株主総会	普通株式	48,190	61,000	平成30年3月31日	平成30年6月21日

## (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
令和元年6月19日 定時株主総会	普通株式	55,300	利益剰余金	70,000	平成31年3月31日	令和元年6月20日

## (リース取引関係)

第7期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

ファイナンス・リース取引の内容は次の通りであります。

リース取引開始日が、平成20年4月1日以降の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
ただし、一契約のリース料総額が300万円以下の取引であるため、従来通り「賃貸借処理」を  
行っております。

## (1) 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)

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	期末 残高相当額
コピー複合機一式	804	227	576
合計	804	227	576

## (2) 未経過リース料期末残高相当額

1年内 163千円

1年超 461千円

合計 624千円

## (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額、リース資産除却損及びリース債務解約損

支払リース料 190千円

減価償却費相当額 160千円

支払利息相当額 35千円

## (4) 減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法

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の差額を利息相当額とし、各期への分配  
方法については、利息法によっております。



## 第8期（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

ファイナンス・リース取引の内容は次の通りであります。

リース取引開始日が、平成20年4月1日以降の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
ただし、一契約のリース料総額が300万円以下の取引であるため、従来通り「賃貸借処理」を  
行っております。

## (1) 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)

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	期末 残高相当額
コピー複合機一式	804	388	415
合計	804	388	415

## (2) 未経過リース料期末残高相当額

1年内 171千円

1年超 289千円

合計 461千円

## (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額、リース資産除却損及びリース債務解約損

支払リース料 190千円

減価償却費相当額 160千円

支払利息相当額 27千円

## (4) 減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法

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の差額を利息相当額とし、各期への分配  
方法については、利息法によっております。

## （金融商品に関する注記）

## 1．金融商品の状況に関する事項

## （1）金融商品に関する取組方針

当社は、経営方針に基づいて資金調達計画を決定いたしますが、当期会計期間においては新規の出資による資金調達は行っておりません。また、当期会計期間において銀行借入れによる調達も行っておりません。

## （2）金融商品の内容及びそのリスク

当社の営業債権は、契約により決定された委託者報酬等の計上に限定されるため、信用リスクに晒されることはほとんどないと認識しております。

## （3）金融商品にかかるリスク管理体制

## 信用リスク（取引先の契約不履行にかかるリスク）の管理

当社の営業債権は、契約により金額が決定されるため、滞留債権が発生することはほとんどなく、営業債権について信用リスクに晒されることはほとんどないと認識しております。

## 市場リスク（為替や金利などの変動リスク）の管理

当社は、投資信託財産の為替変動リスクの回避又は効率的運用を図るため、外国為替の売買予約を行うことができるものとし、その取扱いについては、投資信託約款及び社内規程において定めるところによるものといたします。

## 資金調達にかかる流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、銀行借入れによる資金調達を行っておらず、親会社からの出資に依存して資金調達を行います。資金管理責任者は、常に資金繰りの状況を把握し、資金の調達または運用に関する確な施策を講じるとともに、手元流動性の維持等により流動性リスクを管理しています。

## （4）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

第7期（平成30年3月31日現在）

平成30年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	628,620	628,620	-
(2) 未収委託者報酬	109,551	109,551	-
(3) 未収投資助言報酬	241	241	-
(4) 未収入金	23,358	23,358	-
資産計	761,772	761,772	
(5) 未払金	(111,383)	(111,383)	-
未払手数料	(66,146)	(66,146)	-
その他未払金	(45,237)	(45,237)	-

（注）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注）1. 金融商品の時価の算定方法並びに投資有価証券及びデリバティブに関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収投資助言報酬、(4) 未収入金

短期間で決済されるものであるため、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います。

負 債

(5) 未払金（未払手数料及びその他未払金）

短期間で決済されるものであるため、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います。

投資有価証券、デリバティブ取引

該当事項はありません。

## 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

該当事項はありません。

## 第8期（平成31年3月31日現在）

平成31年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。  
なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	657,916	657,916	-
(2) 未収委託者報酬	89,821	89,821	-
(3) 未収投資助言報酬	218	218	-
(4) 未収入金	22,944	22,944	-
資産計	770,901	770,901	
(5) 未払金	(100,289)	(100,289)	-
未払手数料	(55,807)	(55,807)	-
その他未払金	(44,481)	(44,481)	-

(注) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに投資有価証券及びデリバティブに関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収投資助言報酬、(4) 未収入金

短期間で決済されるものであるため、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います。

負 債

(5) 未払金（未払手数料及びその他未払金）

短期間で決済されるものであるため、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います。

投資有価証券、デリバティブ取引

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

## （有価証券関係）

第7期（平成30年3月31日現在）

- 1．子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 2．その他有価証券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 3．時価評価されていない有価証券  
該当事項はありません。

第8期（平成31年3月31日現在）

- 1．子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 2．その他有価証券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 3．時価評価されていない有価証券  
該当事項はありません。

## （税効果会計関係）

項目	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
	単位：千円	単位：千円
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	繰延税金資産	繰延税金資産
	貯蔵品 584	貯蔵品 579
	賞与引当金 1,820	賞与引当金 1,775
	未払金 184	未払金 200
	未払事業税 2,058	未払事業税 1,013
	退職給付引当金 25	退職給付引当金 -
	一括償却資産 56	一括償却資産 56
	合計 4,731	合計 3,625
	評価性引当額 -	評価性引当額 -
	繰延税金資産合計 4,731	繰延税金資産合計 3,625
	繰延税金負債	繰延税金負債
	前払年金費用 -	前払年金費用 30
	合計 -	合計 30
	繰延税金負債合計 -	繰延税金負債合計 30
繰延税金資産の純額 4,731	繰延税金資産の純額 3,595	
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	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。	同左

## （セグメント情報等）

## セグメント情報

第7期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

当社は、投資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

第7期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

## 1．サービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客への営業収益が、損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## （1）営業収益

本邦以外の外部顧客からの営業収益がないため、記載を省略しております。

## （2）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、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）

投資信託の名称	営業収益	関連するサービスの種類
ニュージーランド株式ファンド	19,316	投資運用業
スイス株式ファンド	17,298	投資運用業
カレラ Jリートファンド	106,829	投資運用業
メキシコ株式ファンド	17,167	投資運用業
オランダ株式ファンド	37,303	投資運用業
カタール・アブダビ株式ファンド	8,330	投資運用業
ロシア株式ファンド	12,215	投資運用業
21世紀東京 日本株式ファンド	34,673	投資運用業
イタリア株式ファンド	22,508	投資運用業
フランス株式ファンド	23,525	投資運用業
3つの財布 欧州リートファンド	135,060	投資運用業
3つの財布 欧州銀行株式ファンド （毎月分配型）	197,190	投資運用業
スロベニア・クロアチア・ギリシャ株式ファンド	9,167	投資運用業
3つの財布 欧州不動産関連株ファンド （毎月分配型）	134,368	投資運用業
3つの財布 米国銀行株式ファンド （毎月分配型）	134,932	投資運用業

テキサス州株式ファンド	24,886	投資運用業
カレラワールド債券アクティブファンド	2,759	投資運用業
フィリピン株式ファンド	3,133	投資運用業
カレラ 日本小型株式ファンド	3,262	投資運用業
オーストラリアリートファンド	62,994	投資運用業
カレラ 米国小型株式アクティブファンド	9,155	投資運用業
中欧株式ファンド	3,712	投資運用業



## セグメント情報

第8期（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

当社は、投資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

第8期（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

## 1．サービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客への営業収益が、損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦以外の外部顧客からの営業収益がないため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、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)

投資信託の名称	営業収益	関連するサービスの種類
ニュージーランド株式ファンド	18,417	投資運用業
スイス株式ファンド	15,357	投資運用業
カレラ Jリートファンド	119,765	投資運用業
メキシコ株式ファンド	14,088	投資運用業
オランダ株式ファンド	30,536	投資運用業
カタール・アブダビ株式ファンド	7,734	投資運用業
ロシア株式ファンド	11,956	投資運用業
21世紀東京 日本株式ファンド	30,552	投資運用業
イタリア株式ファンド	18,230	投資運用業
フランス株式ファンド	21,539	投資運用業
3つの財布 欧州リートファンド	112,364	投資運用業
3つの財布 欧州銀行株式ファンド (毎月分配型)	147,869	投資運用業
スロベニア・クロアチア・ギリシャ株式ファンド	7,673	投資運用業
3つの財布 欧州不動産関連株ファンド (毎月分配型)	111,405	投資運用業
3つの財布 米国銀行株式ファンド (毎月分配型)	133,754	投資運用業
テキサス州株式ファンド	23,984	投資運用業

カレラワールド債券アクティブファンド	2,449	投資運用業
フィリピン株式ファンド	3,136	投資運用業
カレラ 日本小型株式ファンド	4,352	投資運用業
オーストラリアリートファンド	56,491	投資運用業
カレラ 米国小型株式アクティブファンド	14,605	投資運用業
中欧株式ファンド	13,295	投資運用業

## （関連当事者との取引）

第7期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

## 1．関連当事者との取引

## （ア）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の 内容	議決権等の 被所有割合 (%)	関係内容		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	安藤証券（株）	愛知県 名古屋市	2,280	金融商品 取引業者	50.6	あり	投資信託 の販売等	証券代行	610,861	未払手数料	62,219

（注）1 取引金額には消費税等は含んでおりません。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

支払手数料については、一般的な契約条件を参考に価格及びその他の条件を決定しております。

## 2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

## （1）親会社情報

安藤証券株式会社（非上場）

## （2）重要な関連会社

該当事項はありません。

第8期（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

## 1．関連当事者との取引

## （ア）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の 内容	議決権等の 被所有割合 (%)	関係内容		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	安藤証券（株）	愛知県 名古屋市	2,280	金融商品 取引業者	50.6	あり	投資信託 の販売等	証券代行	544,710	未払手数料	52,503

（注）1 取引金額には消費税等は含んでおりません。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

支払手数料については、一般的な契約条件を参考に価格及びその他の条件を決定しております。

## 2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

## （1）親会社情報

安藤証券株式会社（非上場）

## （2）重要な関連会社

該当事項はありません。

## （ 1株当たり情報 ）

項目	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
1株当たり純資産額	770,688円16銭	826,357円45銭
1株当たり当期純利益	154,572円45銭	116,669円28銭
	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## （注） 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	608,843	652,822
普通株式以外に帰属する純資産合計額(千円)	-	-
普通株式に係る当事業年度末の純資産額(千円)	608,843	652,822
普通株式の当事業年度末株式数(株)	790	790

## （注） 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

項目	第7期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第8期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
損益計算書上の当期純利益(千円)	122,112	92,168
普通株式以外に帰属する純利益(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	122,112	92,168
普通株式の当期中平均株式数(株)	790	790

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

以下の内容に更新・訂正いたします。

## &lt;更新・訂正後&gt;

受託会社

名 称 三菱UFJ信託銀行株式会社  
 資本金の額 324,279百万円（2019年7月末日現在）  
 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

## &lt;参考&gt; 再信託受託会社の概要

名 称 日本マスタートラスト信託銀行株式会社  
 資本金の額 10,000百万円（2019年7月末日現在）  
 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。  
 関係業務の概要 受託会社より委託を受け、当ファンドの信託事務の一部（信託財産の管理等）を行います。

販売会社

名 称	資本金の額	事業の内容
安藤証券株式会社	2,280百万円	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。
株式会社SBI証券	48,323百万円	同上
楽天証券株式会社	7,495百万円	同上
大熊本証券株式会社	343百万円	同上
スターツ証券株式会社	500百万円	同上

2019年9月17日現在

## 3【資本関係】

## &lt;訂正前&gt;

販売会社である安藤証券株式会社は、委託会社であるカレラアセットマネジメント株式会社の株式を400株保有しており、2019年1月末日現在の発行済普通株式数に対する比率は、50.6%です。  
 その他の上記関係法人との間に資本関係はありません。

## &lt;訂正後&gt;

販売会社である安藤証券株式会社は、委託会社であるカレラアセットマネジメント株式会社の株式を400株保有しており、2019年7月末日現在の発行済普通株式数に対する比率は、50.6%です。  
 その他の上記関係法人との間に資本関係はありません。

## 独立監査人の監査報告書

令和元年8月26日

カレラアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

UHY東京監査法人

指定社員 公認会計士 若槻 明 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」に掲げられているスイス株式ファンドの平成30年12月18日から令和元年6月17日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、スイス株式ファンドの令和元年6月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

カレラ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

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

(注2) 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](#)

## 独立監査人の監査報告書

令和元年6月6日

カレラアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

UHY東京監査法人

指定社員 公認会計士 若槻 明 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、「委託会社等の経理状況」に掲げられているカレラアセットマネジメント株式会社の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第8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、カレラアセットマネジメント株式会社の平成31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

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

(注2) X B R L データは監査の対象には含まれておりません。