

【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】	2023年9月15日提出
【発行者名】	カレラ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 廣川 雅一
【本店の所在の場所】	東京都港区赤坂一丁目12番32号アーク森ビル12階
【事務連絡者氏名】	秋永 芳郎
【電話番号】	03-6691-2017
【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】	スイス株式ファンド
【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】	1,000億円を上限とします。
【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】

本日付で有価証券報告書を提出しましたので、2023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、信託期間延長による信託約款の変更に伴う所要の訂正を行なうため、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】

以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

（略）

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	4.1万平方キロメートル(九州と同じくらい)
人口	867万人(2020年)
首都	ベルン
GDP	8,696億米ドル(2023年)
1人あたりGDP	98,767米ドル(2023年)
経常収支	675億米ドル(2023年)
主要産業	機械・機器、金融、食品、製菓、観光、農業

出所:外務省(2023年7月27日現在)、IMF(2023年4月見通し)



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	デンマーク	6位	オランダ
2位	スイス	7位	台湾
3位	シンガポール	8位	フィンランド
4位	スウェーデン	9位	ノルウェー
5位	香港	10位	米国

評価項目

マクロ経済の状況、インフラの整備度、政策の有効性、産業競争力

出所:IMD 世界競争力年鑑2022

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(2023年7月27日現在)

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を置いて、ビジネスの付加価値創造力を高めています。

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2.0兆USドル
上場企業数	224社

出所：国際取引所連合(2023年6月末現在)

主な上場企業(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
ギーベリッツ	給水管、排水・水洗システムなど水道機器の大手メーカー
ストラウマン・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
ノバルティス	大手医薬品会社

※「主な上場企業(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(2023年7月27日現在)

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。

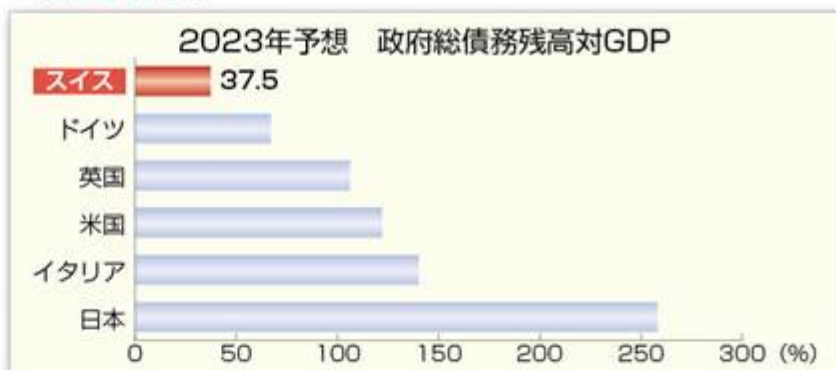
スイス株投資の魅力

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	%
2015年	1.6
2016年	2.1
2017年	1.4
2018年	2.9
2019年	1.2
2020年	-2.5
2021年	4.2
2022年	2.1
2023年(予想)	0.8

出所：IMF2023年4月見通し
(2023年7月27日現在)



出所：IMF2023年4月見通し(2023年7月27日現在)

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	18.6	7.3	7.0
一般消費財・サービス	5.4	20.0	12.2
医薬品・医療関連	32.4	7.5	13.8
計	56.4	34.8	33.0

出所：ブルームバーグ社データよりカレラAM作成(2023年7月27日現在)

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。

(略)

(2) 【ファンドの沿革】

< 訂正前 >

2022年 9 月15日 信託期間を2022年12月15日までから2027年12月15日までに変更

< 訂正後 >

2022年 9 月15日 信託期間を2022年12月15日までから2027年12月15日までに変更

2023年 9 月15日 信託期間を2027年12月15日までから2053年12月15日までに変更

(3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

(略)

委託会社の概況

イ．資本金の額 (2023年 1 月末日現在)

(略)

ハ．大株主の状況 (2023年 1 月末日現在)

(略)

< 訂正後 >

(略)

委託会社の概況

イ．資本金の額 (2023年 7 月末日現在)

(略)

ハ．大株主の状況 (2023年 7 月末日現在)

(略)

2【投資方針】

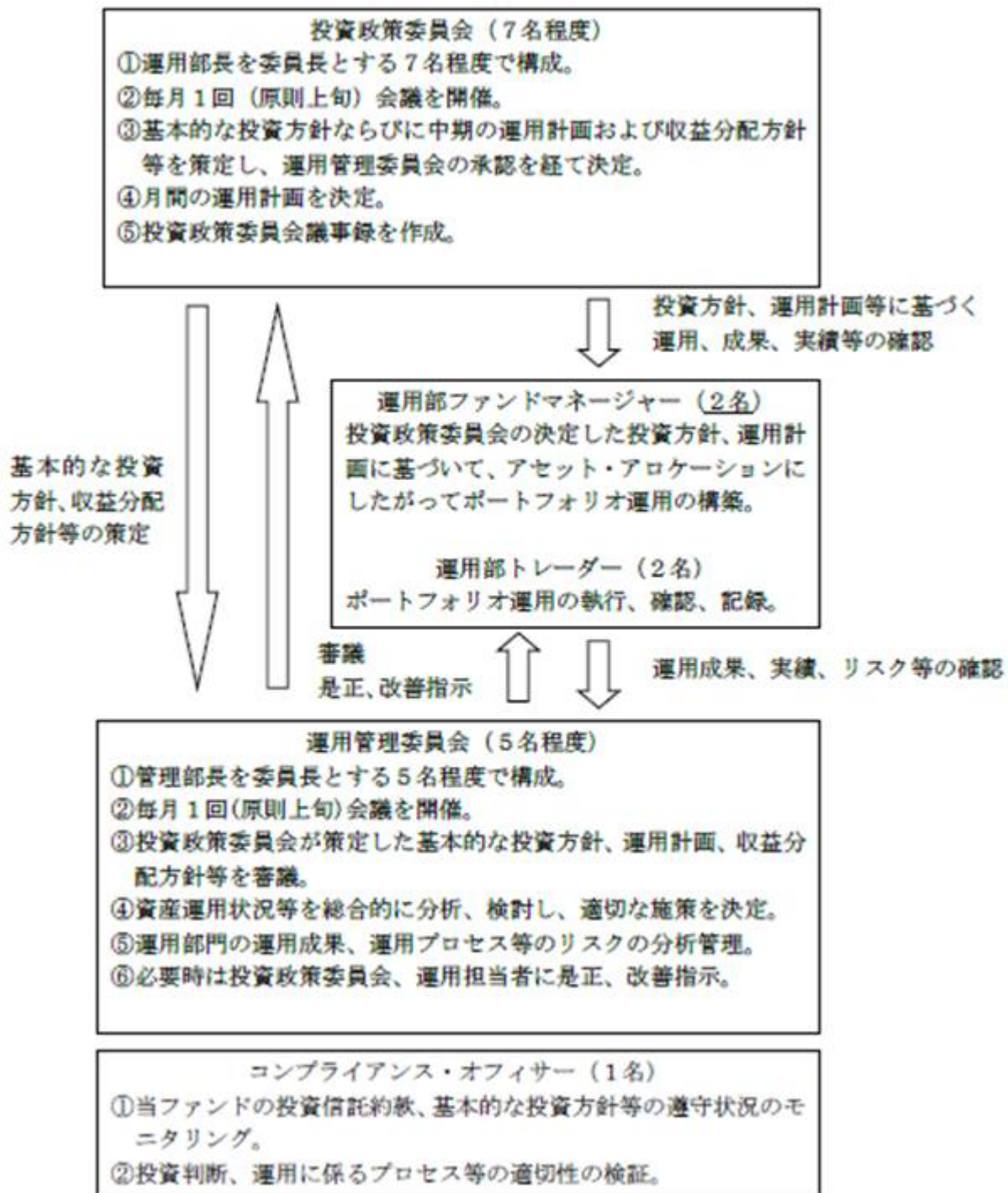
(3)【運用体制】

<訂正前>

運用体制

ファンドの運用体制は、以下の通りとなっています。

(略)



内部管理体制

(略)

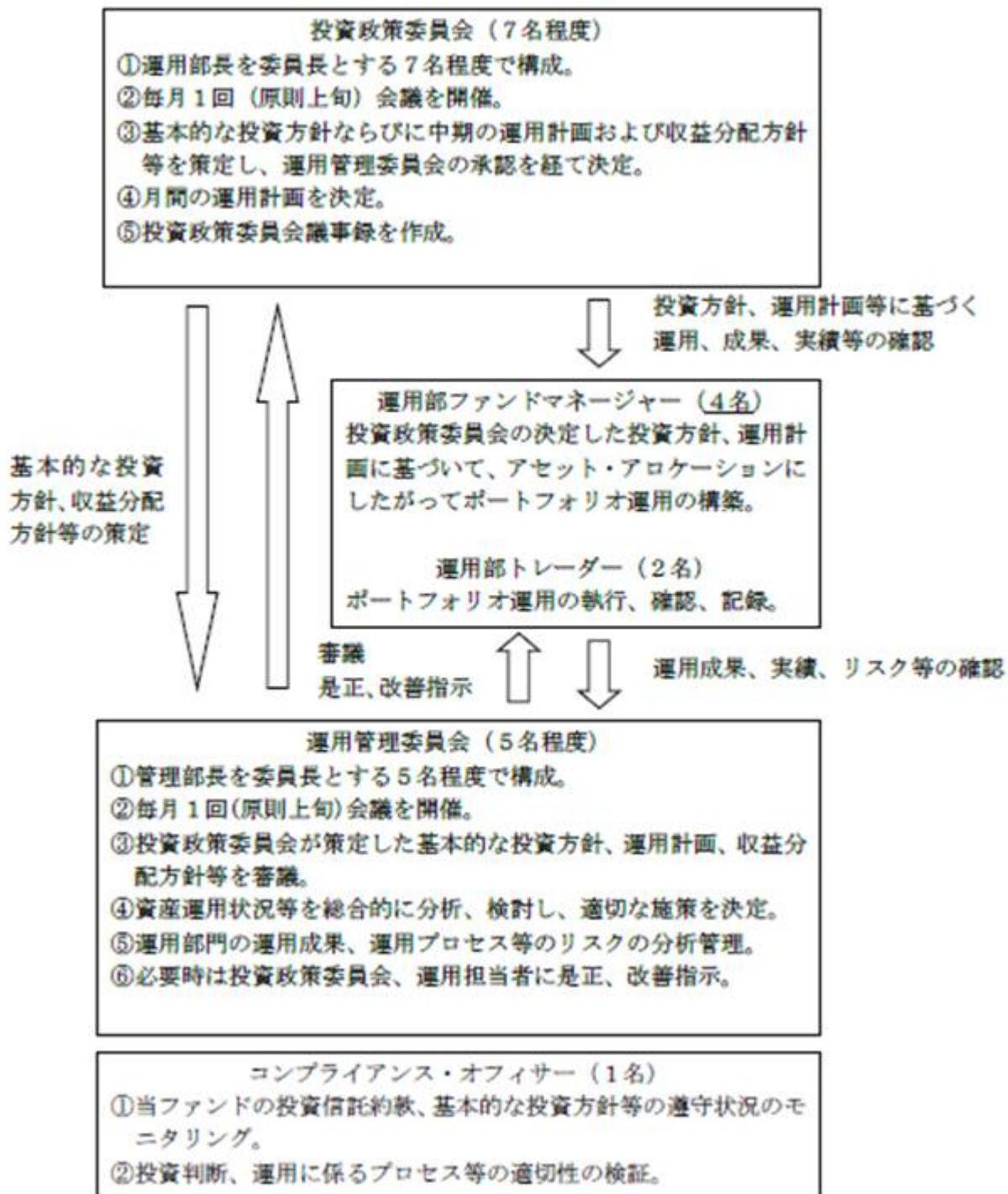
(注) 運用体制は2023年1月末日現在のものであり、今後、変更となる場合があります。

<訂正後>

運用体制

ファンドの運用体制は、以下の通りとなっています。

（略）



内部管理体制

（略）

（注）運用体制は2023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】

(3) リスク管理体制

<訂正前>

(略)

リスク管理担当部署等の概要

(略)

(注) 投資リスクに対する管理体制は2023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

2018年2月末～2023年1月末



2018年2月 2019年1月 2020年1月 2021年1月 2022年1月 2023年1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。

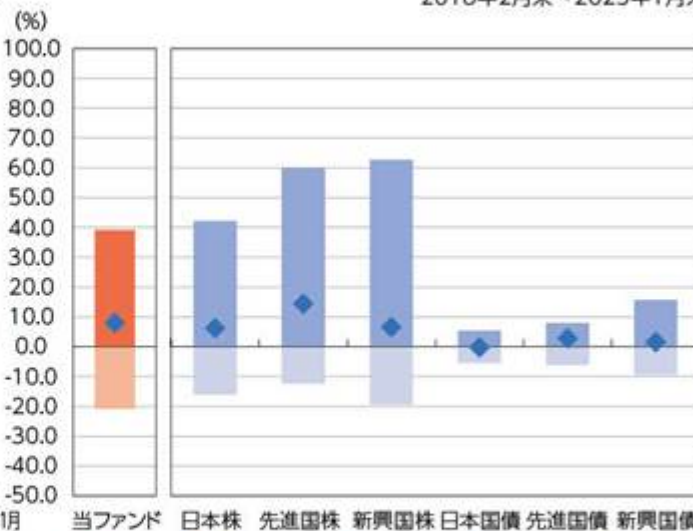
*分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なる場合があります。

*年間騰落率は、2018年2月から2023年1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。

2018年2月末～2023年1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	8.0	6.2	14.4	6.6	△0.2	2.8	1.6
最大値	39.1	42.1	59.8	62.7	5.4	7.9	15.7
最小値	△20.9	△16.0	△12.4	△19.4	△5.5	△6.1	△9.4

*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。
*2018年2月から2023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-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド(円ベース)

[東証株価指数(TOPIX)]は、株式会社JPX総研の知的財産で、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株式会社JPX総研が有しています。株式会社JPX総研は、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の商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、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が公表する、国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組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フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属しております。また、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、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-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド]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。

<訂正後>

(略)

リスク管理担当部署等の概要

(略)

(注) 投資リスクに対する管理体制は2023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

2018年8月末～2023年7月末



2018年8月 2019年7月 2020年7月 2021年7月 2022年7月 2023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。

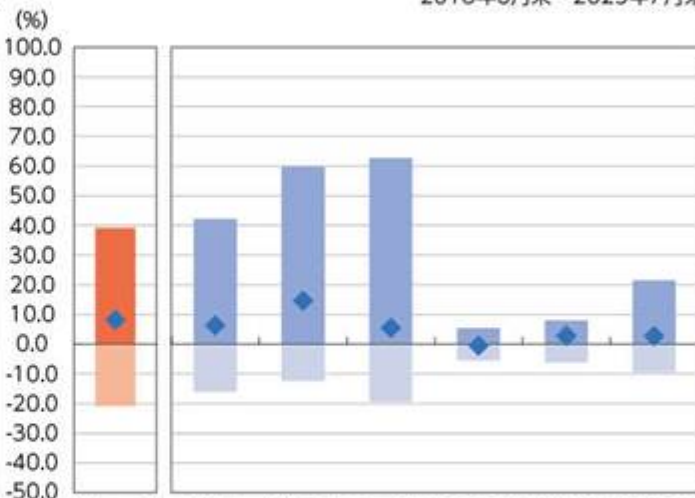
*分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なる場合があります。

*年間騰落率は、2018年8月から2023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。

2018年8月末～2023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	8.2	6.3	14.6	5.5	△0.5	2.8	2.7
最大値	39.1	42.1	59.8	62.7	5.4	7.9	21.5
最小値	△20.9	△16.0	△12.4	△19.4	△5.5	△6.1	△9.4

*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。

*2018年8月から2023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-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド(円ベース)

「東証株価指数(TOPIX)」は、株式会社JPX総研の知的財産で、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株式会社JPX総研が有しています。株式会社JPX総研は、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の商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、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング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フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属しております。また、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、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-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド」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】

(5)【課税上の取扱い】

個人、法人別の課税の取扱いについて

<訂正前>

(略)

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」、未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA（ジュニアニーサ）」をご利用の場合

NISA及びジュニアNISAは、上場株式、公募株式投資信託等に係る非課税制度です。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及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、販売会社にお問い合わせください。

(略)

<訂正後>

(略)

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、少額上場株式等に関する非課税制度です。NISA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及び譲渡所得が一定期間非課税となりますが、2024年1月1日以降は、一定の額を上限として、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及び譲渡所得が無期限で非課税となります。

ご利用になれるのは、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。

また、2024年1月1日以降は、税法上の要件を満たした商品を購入した場合に限り、非課税の適用を受けることができます。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(略)

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。

<更新・訂正後>

(1)【投資状況】

「スイス株式ファンド」

(令和5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	スイス	735,643,296	89.26
現金・預金・その他資産 (負債控除後)	-	88,441,324	10.73
合計(純資産総額)		824,084,620	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5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	6,600	17,256.24	113,891,184	17,392.32	114,789,312	13.93
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	7,500	14,524.92	108,936,900	14,620.50	109,653,750	13.31
スイス	株式	ABB LTD-REG	資本財	16,000	5,736.42	91,782,720	5,653.80	90,460,800	10.98
スイス	株式	GEBERIT AG-REG	資本財	1,000	79,574.40	79,574,400	80,222.40	80,222,400	9.73
スイス	株式	STRAUMANN HOLDING AG-REG	ヘルスケア機器・サービス	3,000	22,194.00	66,582,000	23,230.80	69,692,400	8.46
スイス	株式	UBS GROUP AG-REG	金融サービス	19,000	2,994.57	56,896,830	3,118.50	59,251,500	7.19
スイス	株式	DKSH HOLDING LTD	商業・専門サービス	5,000	11,161.80	55,809,000	11,534.40	57,672,000	7.00
スイス	株式	CIE FINANCIERE RICHEMONT-REG	耐久消費財・アパレル	2,400	23,822.10	57,173,040	22,680.00	54,432,000	6.61
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	200	174,312.00	34,862,400	184,032.00	36,806,400	4.47
スイス	株式	SWATCH GROUP AG/THE-BR	耐久消費財・アパレル	700	42,930.00	30,051,000	44,712.00	31,298,400	3.80

スイス	株式	ROCHE HOLDING AG- GENUSSCHEIN	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	400	44,477.10	17,790,840	43,642.80	17,457,120	2.12
スイス	株式	SWISS PRIME SITE-REG	エクイティ不動産投資信託（REIT）	800	12,660.30	10,128,240	13,640.40	10,912,320	1.32
スイス	株式	ACCELLERON INDUSTRIES AG	資本財	500	3,570.48	1,785,240	3,755.16	1,877,580	0.23
スイス	株式	CIE FINANCIERE RICHEMO-CW	耐久消費財・アパレル	6,000	188.73	1,132,380	186.21	1,117,314	0.14

（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5年7月31日現在）

種類	業種	投資比率(%)
株式(外国)	資本財	20.94
	商業・専門サービス	7.00
	耐久消費財・アパレル	10.54
	食品・飲料・タバコ	13.93
	ヘルスケア機器・サービス	8.46
	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	15.42
	金融サービス	7.19
	エクイティ不動産投資信託（REIT）	1.32
	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	4.47
合計		89.27

（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5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
第14期 (令和1年 12月16日)	1,050,860,268	1,065,961,624	1.3917	1.4117
第15期 (令和2年 6月15日)	755,114,445	767,713,675	1.1987	1.2187
第16期 (令和2年 12月15日)	830,301,664	841,937,966	1.4271	1.4471
第17期 (令和3年 6月15日)	862,755,426	872,770,177	1.7230	1.7430
第18期 (令和3年 12月15日)	828,076,747	832,805,348	1.7512	1.7612
第19期 (令和4年 6月15日)	735,507,275	744,392,922	1.6555	1.6755
第20期 (令和4年 12月15日)	755,915,908	764,258,039	1.8123	1.8323
第21期 (令和5年 6月15日)	768,991,382	778,550,531	2.0111	2.0361
令和4年 7月末日	768,708,651	-	1.7820	-
令和4年 8月末日	724,507,813	-	1.7052	-
令和4年 9月末日	692,893,186	-	1.6466	-
令和4年 10月末日	741,863,364	-	1.7631	-
令和4年 11月末日	749,675,468	-	1.7848	-

令和4年	12月末日	718,381,899	-	1.7412	-
令和5年	1月末日	756,440,611	-	1.8364	-
令和5年	2月末日	776,883,844	-	1.8812	-
令和5年	3月末日	765,371,179	-	1.8907	-
令和5年	4月末日	762,896,948	-	1.9837	-
令和5年	5月末日	768,603,295	-	1.9950	-
令和5年	6月末日	803,504,195	-	2.0486	-
令和5年	7月末日	824,084,620	-	2.1049	-

【分配の推移】

計算期間	1口当たりの分配金(円)
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
第14期 (令和1年6月18日～令和1年12月16日)	0.0200
第15期 (令和1年12月17日～令和2年6月15日)	0.0200
第16期 (令和2年6月16日～令和2年12月15日)	0.0200
第17期 (令和2年12月16日～令和3年6月15日)	0.0200
第18期 (令和3年6月16日～令和3年12月15日)	0.0100

第19期 (令和3年12月16日～令和4年6月15日)	0.0200
第20期 (令和4年6月16日～令和4年12月15日)	0.0200
第21期 (令和4年12月16日～令和5年6月15日)	0.0250

【収益率の推移】

計算期間	収益率(%)
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
第14期 (令和1年6月18日～令和1年12月16日)	2.6
第15期 (令和1年12月17日～令和2年6月15日)	12.4
第16期 (令和2年6月16日～令和2年12月15日)	20.7
第17期 (令和2年12月16日～令和3年6月15日)	22.1
第18期 (令和3年6月16日～令和3年12月15日)	2.2
第19期 (令和3年12月16日～令和4年6月15日)	4.3
第20期 (令和4年6月16日～令和4年12月15日)	10.7

第21期 (令和4年12月16日～令和5年6月15日)	12.3
--------------------------------	------

(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)	発行済口数(口)
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
第14期 (令和1年6月18日～令和1年12月16日)	71,960,774	81,759,947	755,067,803
第15期 (令和1年12月17日～令和2年6月15日)	43,440,154	168,546,415	629,961,542

第16期 (令和2年6月16日～ 令和2年12月15日)	24,573,144	72,719,586	581,815,100
第17期 (令和2年12月16日～ 令和3年6月15日)	9,057,493	90,135,009	500,737,584
第18期 (令和3年6月16日～ 令和3年12月15日)	39,484,723	67,362,162	472,860,145
第19期 (令和3年12月16日～ 令和4年6月15日)	13,119,672	41,697,457	444,282,360
第20期 (令和4年6月16日～ 令和4年12月15日)	6,916,873	34,092,676	417,106,557
第21期 (令和4年12月16日～ 令和5年6月15日)	14,027,094	48,767,664	382,365,987

(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。

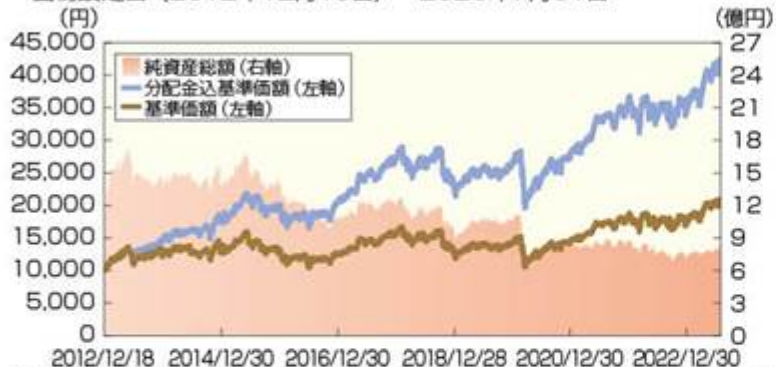
(参考情報)

(2023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)～2023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)	21,049円
純資産総額	824百万円

● 分配の推移(1万口当たり、税引前)

2023年 6月	250円
2022年 12月	200円
2022年 6月	200円
2021年 12月	100円
2021年 6月	200円
設定来累計	9,550円

主要な資産の状況

● 資産配分

資産の種類	組入比率
株式	89.27%
債券	0.00%
現金・その他	10.73%
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	13.93%
2	NOVARTIS AG-REG	医薬品/バイオテクノロジー ライフサイエンス	13.31%
3	ABB LTD-REG	資本財	10.98%
4	GEBERIT AG-REG	資本財	9.73%
5	STRAUMANN HOLDING AG-REG	ヘルスケア機器・ サービス	8.46%
6	UBS GROUP AG-REG	金融サービス	7.19%
7	DKSH HOLDING LTD	商業・専門サービス	7.00%
8	CIE FINANCIERE RICHEMONT-REG	耐久消費財・アパレル	6.61%
9	INFICON HOLDING AG-REG	テクノロジー・ハードウェア および機器	4.47%
10	SWATCH GROUP AG/THE-BR	耐久消費財・アパレル	3.80%

● 組入上位9業種

	業種	組入比率
1	資本財	20.94%
2	医薬品・バイオテクノロジー・ ライフサイエンス	15.42%
3	食品・飲料・タバコ	13.93%
4	耐久消費財・アパレル	10.54%
5	ヘルスケア機器・サービス	8.46%
6	金融サービス	7.19%
7	商業・専門サービス	7.00%
8	テクノロジー・ハードウェア および機器	4.47%
9	エクイティ不動産 投資信託(REIT)	1.32%

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。
※2023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】**3【資産管理等の概要】****(3)【信託期間】****<訂正前>**

信託契約締結日から2027年12月15日までとします。

(略)

<訂正後>

信託契約締結日から2053年12月15日までとします。

(略)

(4)【計算期間】**<訂正前>**

(略)

ただし、最終計算期間の終了日は、2027年12月15日とします。

<訂正後>

(略)

ただし、最終計算期間の終了日は、2053年12月15日とします。

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21期計算期間は、令和4年12月16日から令和5年6月15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21期計算期間（令和4年12月16日から令和5年6月15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20期 (令和4年12月15日現在)	第21期 (令和5年6月15日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	59,277,348	43,612,765
金銭信託	39,633,301	49,318,725
株式	676,334,674	698,685,505
流動資産合計	775,245,323	791,616,995
資産合計	775,245,323	791,616,995
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	8,342,131	9,559,149
未払解約金	3,624,135	5,614,039
未払受託者報酬	266,717	269,503
未払委託者報酬	5,949,942	6,011,985
その他未払費用	1,146,490	1,170,937
流動負債合計	19,329,415	22,625,613
負債合計	19,329,415	22,625,613
純資産の部		
元本等		
元本	417,106,557	382,365,987
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	338,809,351	386,625,395
(分配準備積立金)	236,886,134	283,940,332
元本等合計	755,915,908	768,991,382
純資産合計	755,915,908	768,991,382
負債純資産合計	775,245,323	791,616,995

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第20期		第21期	
	自 至	令和4年6月16日 令和4年12月15日	自 至	令和4年12月16日 令和5年6月15日
営業収益				
受取配当金		575,628		11,325,519
受取利息		374		6,865
有価証券売買等損益		23,742,047		42,619,664
為替差損益		59,827,729		41,132,200
営業収益合計		84,145,778		95,084,248
営業費用				
受託者報酬		266,717		269,503
委託者報酬		5,949,942		6,011,985
その他費用		1,484,177		1,345,464
営業費用合計		7,700,836		7,626,952
営業利益又は営業損失()		76,444,942		87,457,296
経常利益又は経常損失()		76,444,942		87,457,296
当期純利益又は当期純損失()		76,444,942		87,457,296
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()		3,476,460		3,760,646
期首剰余金又は期首欠損金()		291,224,915		338,809,351
剰余金増加額又は欠損金減少額		5,181,690		13,104,477
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額		5,181,690		13,104,477
剰余金減少額又は欠損金増加額		22,223,605		39,425,934
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額		22,223,605		39,425,934
分配金		8,342,131		9,559,149
期末剰余金又は期末欠損金()		338,809,351		386,625,395

(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、令和4年12月16日から令和5年6月15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20期 (令和4年12月15日現在)	第21期 (令和5年6月15日現在)
1. 期首元本額	444,282,360円	417,106,557円
期中追加設定元本額	6,916,873円	14,027,094円
期中一部解約元本額	34,092,676円	48,767,664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	417,106,557口	382,365,987口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第20期		第21期	
	自 令和4年6月16日 至 令和4年12月15日		自 令和4年12月16日 至 令和5年6月15日	
1. その他費用の内訳				
信託事務費用		1,484,177 円		1,345,464 円
2. 分配金の計算過程				
費用控除後の配当等収益額	A	504,917 円	A	9,988,451 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	40,543,889 円	B	73,708,199 円
収益調整金額	C	106,420,793 円	C	105,317,618 円
分配準備積立金額	D	204,179,459 円	D	209,802,831 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	351,649,058 円	E=A+B+C+D	398,817,099 円
当ファンドの期末残存口数	F	417,106,557 口	F	382,365,987 口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	8,430 円	G=E/F*10,000	10,430 円
10,000口当たり分配金額	H	200 円	H	250 円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,342,131 円	I=F*H/10,000	9,559,149 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20期	第21期
	自 令和4年6月16日 至 令和4年12月15日	自 令和4年12月16日 至 令和5年6月15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20期	第21期
	(令和4年12月15日現在)	(令和5年6月15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20期（自2022年6月16日 至2022年12月15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	13,458,600
合計	13,458,600

第21期（自2022年12月16日 至2023年6月15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	33,978,664
合計	33,978,664

（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20期 (令和4年12月15日現在)	第21期 (令和5年6月15日現在)
1口当たり純資産額	1.8123円	2.0111円
(10,000口当たり純資産額)	(18,123円)	(20,111円)

(4)【附属明細表】

有価証券明細表（令和5年6月15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	ABB LTD-REG	16,000	35.41	566,560.00	
		ACCELLERON INDUSTRIES AG	500	22.04	11,020.00	
		GEBERIT AG-REG	1,000	491.20	491,200.00	
		DKSH HOLDING LTD	5,000	68.90	344,500.00	
		CIE FINANCIERE RICHEMO-CW	6,000	1.16	6,990.00	
		CIE FINANCIERE RICHEMONT-REG	2,400	147.05	352,920.00	
		SWATCH GROUP AG/THE-BR	700	265.00	185,500.00	
		NESTLE SA-REG	6,600	106.52	703,032.00	
		STRAUMANN HOLDING AG-REG	3,000	137.00	411,000.00	
		NOVARTIS AG-REG	7,500	89.66	672,450.00	
		ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	400	274.55	109,820.00	
		UBS GROUP AG-REG	19,000	18.48	351,215.00	
		SWISS PRIME SITE-REG	800	78.15	62,520.00	
		INFICON HOLDING AG-REG	200	1,076.00	215,200.00	
	計	銘柄数：14 組入時価比率：90.9%	69,100		4,483,927.00 (698,685,505) 100.0%	
	合計		69,100		698,685,505 (698,685,505)	

(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14銘柄	90.9%	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。

【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

「スイス株式ファンド」

(2023年7月31日現在)

資産総額	827,226,082円
負債総額	3,141,462円
純資産総額(-)	824,084,620円
発行済数量	391,505,765口
1口当たり純資産額(/)	2.1049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（2023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

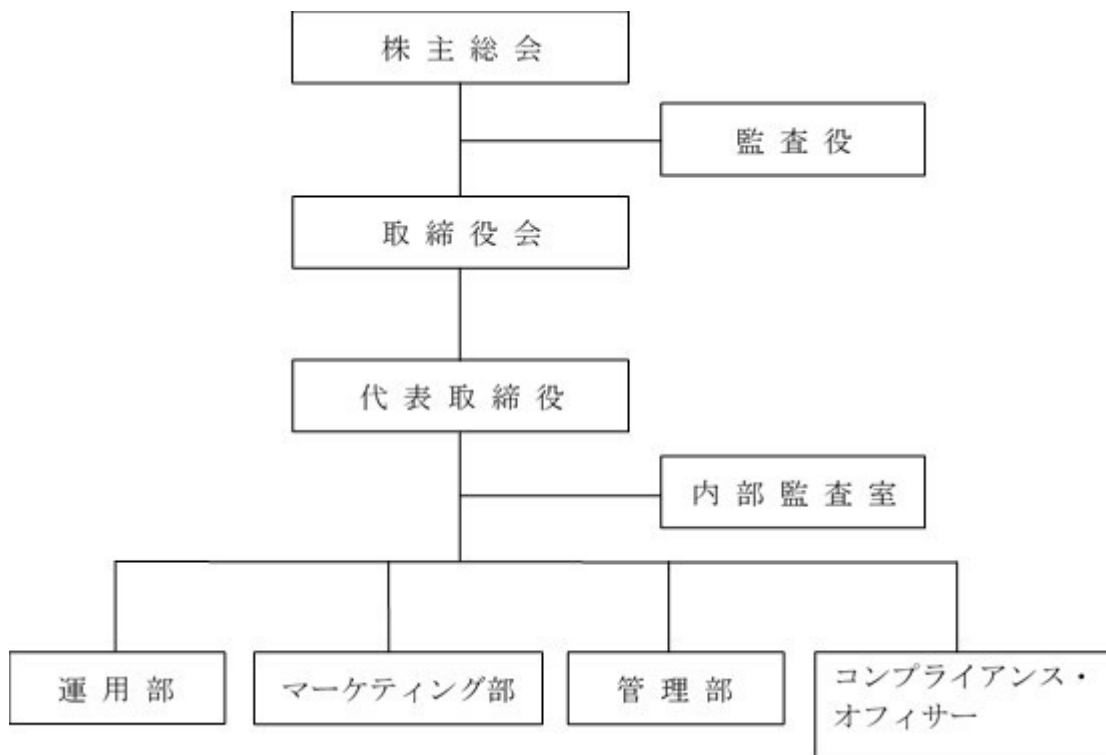
790株（普通株式）

過去5年間における資本金の増減

該当事項はありません。

(2) 委託会社の機構

会社の組織図

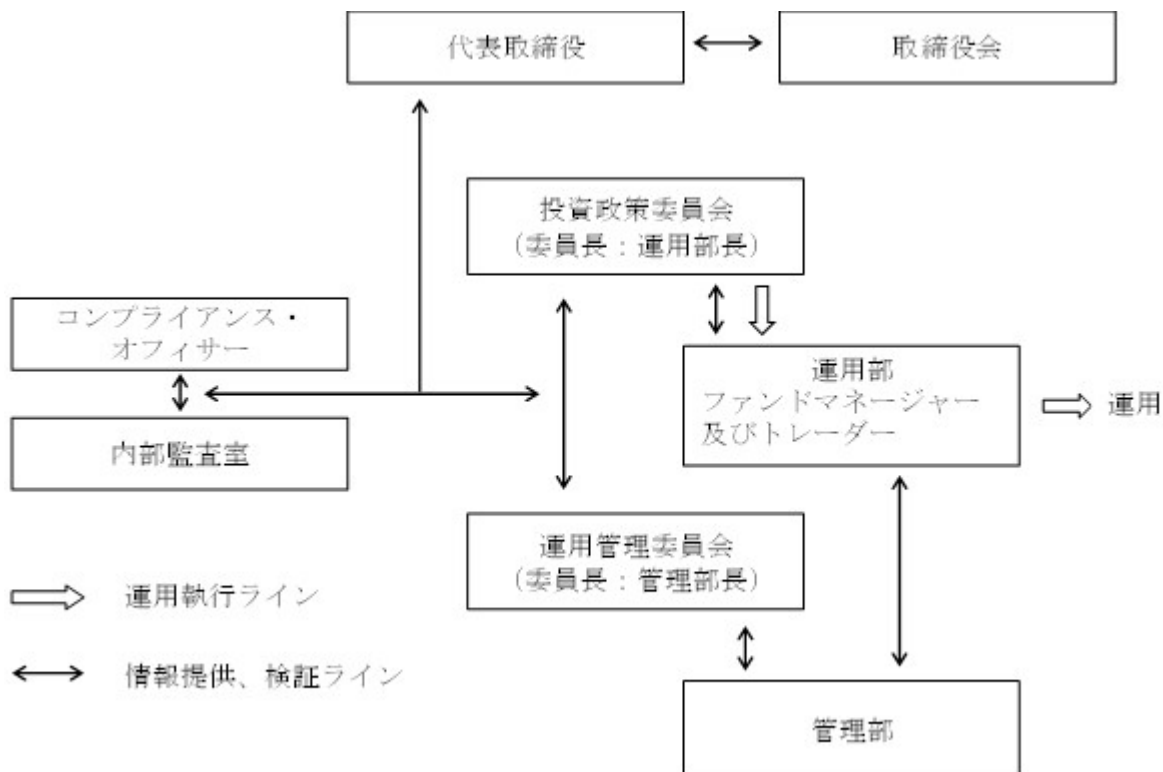


（注）上記組織は、2023年7月末日現在のものであり、今後、変更となる可能性があります。

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、2023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。

2023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	32本	62,790百万円
合計			32本	62,790百万円

（親投資信託を除く）

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12期事業年度（令和4年4月1日から令和5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11期 (令和4年3月31日現在)		第12期 (令和5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	663,130		648,595
2		立替金	-		-
3		前払費用	2,511		2,583
4		未収委託者報酬	87,126		80,078
5		未収入金	29,718		30,733
6		未収投資助言報酬	164		141
7		未収還付法人税等	-		-
		流動資産合計	782,651		762,132
固定資産					
1	1	有形固定資産	4,206		5,069
		(1) 器具備品	4,206	5,069	
2		無形固定資産	3,019		2,908
		(1) ソフトウェア	3,019	2,908	
3		投資その他の資産	4,300		3,842
		(1) 繰延税金資産	4,300	3,842	
		固定資産合計	11,526		11,820
		資産合計	794,177		773,952

区分	注記 番号	第11期 (令和4年3月31日現在)		第12期 (令和5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			98,022		99,136
(1) 未払手数料	2	51,334		47,482	
(2) その他未払金		46,687		51,653	
2 未払法人税等			23,599		6,992
3 未払消費税等			7,678		3,064
4 賞与引当金			5,469		4,930
流動負債合計			134,769		114,123
固定負債					
1 退職給付引当金			1,090		1,013
固定負債合計			1,090		1,013
負債合計			135,860		115,136
(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			333,517		334,016
(1) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		333,517		334,016	
株主資本合計			658,317		658,816
純資産合計			658,317		658,816
負債及び純資産合計			794,177		773,952

(2) 【損益計算書】

区分	注記 番号	第11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)		第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
営業収益					
1 委託者報酬			750,039		714,090
2 投資助言報酬			2,009		1,792
営業収益合計			752,048		715,883
営業費用					
1 支払手数料	1		486,242		459,189
2 委託計算費			33,784		34,292
3 広告宣伝費					
4 調査費			8,671		11,822
5 営業雑経費			8,866		13,689
(1) 通信費		3,063		3,063	
(2) 協会費		1,305		1,353	
(3) 印刷費		4,497		9,271	
営業費用合計			537,563		518,993
一般管理費					
1 給料			100,095		101,360
(1) 役員報酬		12,343		12,348	
(2) 給料・手当		69,828		71,969	
(3) 賞与		5,768		4,559	
(4) 法定福利費		12,155		12,482	
2 旅費交通費			2,387		2,668
3 不動産賃借料			15,681		15,681
4 業務委託費			3,208		3,403
5 賞与引当金繰入			5,469		4,930
6 退職給付引当金繰入			2,326		1,495
7 租税公課			3,953		3,667
8 減価償却費	2		1,995		2,098
9 その他一般管理費			3,853		4,156
一般管理費合計			138,970		139,824
営業利益			75,513		57,065

区分	注記 番号	第11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)		第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
営業外収益					
1 受取利息			0		0
2 雑収入			16		25
3 賞与引当金戻入			-		151
営業外収益合計			16		178
経常利益			75,530		57,244
税引前当期純利益			75,530		57,244
法人税、住民税及び事業税			26,036		18,367
法人税等調整額			1,699		457
当期純利益			51,193		38,418

(3) 【株主資本等変動計算書】

区分	第11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
	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	295,753	333,517
当事業年度中の変動額		
当期純利益	51,193	38,418
剰余金の配当	13,430	37,920
当事業年度中の変動額合計	37,763	498
当期末残高	333,517	334,016

区分	第11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5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	295,753	333,517
当事業年度中の変動額		
当期純利益	51,193	38,418
剰余金の配当	13,430	37,920
当事業年度中の変動額合計	37,763	498
当期末残高	333,517	334,016
株主資本合計		
当期首残高	620,553	658,317
当事業年度中の変動額		
当期純利益	51,193	38,418
剰余金の配当	13,430	37,920
当事業年度中の変動額合計	37,763	498
当期末残高	658,317	658,816
純資産合計		
当期首残高	620,553	658,317
当事業年度中の変動額		
当期純利益	51,193	38,418
剰余金の配当	13,430	37,920
当事業年度中の変動額合計	37,763	498
当期末残高	658,317	658,816

重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法	<p>(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</p> <p>(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。</p>
2 引当金の計上基準	<p>(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。</p> <p>(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。</p>
3 収益及び費用の計上基準	<p>当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。</p> <p>(1)委託者報酬 委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回から12回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(2)投資助言報酬 投資助言報酬は、投資助言契約に基づきファンドごとの資産残高に対し報酬料率を乗じた額を、運用期間に応じて収益として認識していません。</p>

注記事項

（貸借対照表関係）

第11期 (令和4年3月31日現在)	第12期 (令和5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 6,677千円 無形固定資産の減価償却累計額 ソフトウェア 3,805千円</p> <p>2. 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 42,370千円</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 6,545千円 無形固定資産の減価償却累計額 ソフトウェア 2,936千円</p> <p>2. 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 37,920千円</p>

（損益計算書関係）

第11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5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 403,083千円</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 1,995千円 有形固定資産減価償却費額 1,010千円 無形固定資産減価償却費額 985千円</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 371,794千円</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 2,098千円 有形固定資産減価償却費額 1,067千円 無形固定資産減価償却費額 1,031千円</p>

（株主資本等変動計算書関係）

第11期（自 令和3年4月1日 至 令和4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
令和3年6月16日 定時株主総会	普通株式	13,430	17,000	令和3年3月31日	令和3年6月17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4年6月13 日 定時株主総会	普通株式	37,920	利益剰余金	48,000	令和4年3月31 日	令和4年6月14 日

第12期（自 令和4年4月1日 至 令和5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
令和4年6月13日 定時株主総会	普通株式	37,920	48,000	令和4年3月31日	令和4年6月14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5年6月19 日 定時株主総会	普通株式	28,440	利益剰余金	36,000	令和5年3月31 日	令和5年6月20 日

（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11期（令和4年3月31日現在）

令和4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。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	663,130	663,130	-
(2) 未収委託者報酬	87,126	87,126	-
(3) 未収投資助言報酬	164	164	-
(4) 未収入金	29,718	29,718	-
資産計	780,140	780,140	-
(5) 未払金	(98,022)	(98,022)	-
未払手数料	(51,334)	(51,334)	-
その他未払金	(46,687)	(46,687)	-

(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. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

当事業年度（2022年3月31日）

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
(1) 現金及び預金	-	663,130	-
(2) 未収委託者報酬	-	87,126	-
(3) 未収投資助言報酬	-	164	-
(4) 未収入金	-	29,718	-
資産計		780,140	
(5) 未払金	-	(98,022)	-
未払手数料	-	(51,334)	-
その他未払金	-	(46,687)	-

第12期（令和5年3月31日現在）

令和5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。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	648,595	648,595	-
(2) 未収委託者報酬	80,078	80,078	-
(3) 未収投資助言報酬	141	141	-
(4) 未収入金	30,733	30,733	-
資産計	759,548	759,548	-
(5) 未払金	(99,136)	(99,136)	-
未払手数料	(47,482)	(47,482)	-
その他未払金	(51,653)	(51,653)	-

(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. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

当事業年度（2023年3月31日）

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
(1) 現金及び預金	-	648,595	-
(2) 未収委託者報酬	-	80,078	-
(3) 未収投資助言報酬	-	141	-
(4) 未収入金	-	30,733	-
資産計		759,548	
(5) 未払金	-	(99,136)	-
未払手数料	-	(47,482)	-
その他未払金	-	(51,653)	-

（有価証券関係）

第11期（令和4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12期（令和5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11期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	第12期 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
	単位：千円	単位：千円
1 繰延税金資産の発生 of 主な原因別の内訳	繰延税金資産 貯蔵品 657 賞与引当金 1,674 未払金 201 未払事業税 1,432 退職給付引当金 334 一括償却資産 合計 4,300 評価性引当額 - 繰延税金資産合計 4,300	繰延税金資産 貯蔵品 1,105 賞与引当金 1,509 未払金 201 未払事業税 710 退職給付引当金 310 一括償却資産 前払い費用 4 合計 3,842 評価性引当額 - 繰延税金資産合計 3,842
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 30.62% (調整) 寄付金等永久に 損金算入されない項目 0.52% 役員賞与等永久に 損金算入されない項目 0.82% 住民税均等割額 0.38% その他 0.12% 税効果会計適用後の 法人税等の負担率 32.22%	法定実効税率 30.62% (調整) 寄付金等永久に 損金算入されない項目 0.93% 役員賞与等永久に 損金算入されない項目 0.62% 住民税均等割額 0.51% その他 0.21% 税効果会計適用後の 法人税等の負担率 32.89%

（セグメント情報等）

セグメント情報

第11期（自 令和3年4月1日 至 令和4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11期（自 令和3年4月1日 至 令和4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	21,513	投資運用業
スイス株式ファンド	12,131	投資運用業
カレラ Jリートファンド	110,193	投資運用業
メキシコ株式ファンド	9,541	投資運用業
オランダ株式ファンド	30,977	投資運用業
カタール・アブダビ株式ファンド	6,702	投資運用業
ロシア株式ファンド	8,823	投資運用業
21世紀東京 日本株式ファンド	19,087	投資運用業
イタリア株式ファンド	11,491	投資運用業
フランス株式ファンド	15,983	投資運用業
3つの財布 欧州リートファンド	60,593	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）	53,643	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	4,892	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）	58,694	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）	97,994	投資運用業
テキサス州株式ファンド	16,611	投資運用業

フィリピン株式ファンド	2,716	投資運用業
カレラ 日本小型株式ファンド	4,989	投資運用業
オーストラリアリートファンド	36,364	投資運用業
カレラ 米国小型株式アクティブファンド	11,926	投資運用業
中欧株式ファンド	7,222	投資運用業
グローバル医薬品株式ファンド	31,821	投資運用業
カレラ改日本株式ファンド	8,097	投資運用業
未来の光 日本小型株式ファンド	37,260	投資運用業
ニュー・ニッチ 日本小型株ファンド	9,438	投資運用業
カレラインフラ・ファンド	24,064	投資運用業
ブラジル株式ファンド	20,358	投資運用業
アジア サプライチェーン株式ファンド	14,602	投資運用業
カレラ B E V 関連株ファンド	2,297	投資運用業

セグメント情報

第12期（自 令和4年4月1日 至 令和5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12期（自 令和4年4月1日 至 令和5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	19,410	投資運用業
スイス株式ファンド	10,995	投資運用業
カレラ Jリートファンド	98,336	投資運用業
メキシコ株式ファンド	9,677	投資運用業
オランダ株式ファンド	23,999	投資運用業
カタール・アブダビ株式ファンド	9,932	投資運用業
ロシア株式ファンド	2,896	投資運用業
21世紀東京 日本株式ファンド	15,601	投資運用業
イタリア株式ファンド	8,903	投資運用業
フランス株式ファンド	13,886	投資運用業
3つの財布 欧州リートファンド	46,006	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)	43,756	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	3,995	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)	44,207	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)	86,866	投資運用業
テキサス州株式ファンド	14,953	投資運用業

フィリピン株式ファンド	2,796	投資運用業
カレラ 日本小型株式ファンド	3,745	投資運用業
オーストラリアリートファンド	32,420	投資運用業
カレラ 米国小型株式アクティブファンド	9,948	投資運用業
中欧株式ファンド	5,772	投資運用業
グローバル医薬品株式ファンド	29,728	投資運用業
カレラ改日本株式ファンド	6,050	投資運用業
未来の光 日本小型株式ファンド	32,131	投資運用業
ニュー・ニッチ 日本小型株ファンド	6,228	投資運用業
カレラインフラ・ファンド	21,710	投資運用業
ブラジル株式ファンド	11,328	投資運用業
アジア サプライチェーン株式ファンド	25,272	投資運用業
カレラ B E V 関連株ファンド	34,497	投資運用業
カレラ成長日本列島株式ファンド	15,041	投資運用業
ゆたか観光立国日本株式ファンド	15,737	投資運用業
インド株式ファンド	8,254	投資運用業

（関連当事者との取引）

第11期（自 令和3年4月1日 至 令和4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	403,083	未払手数料	42,370

- (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12期（自 令和4年4月1日 至 令和5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	371,794	未払手数料	37,920

- (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11期	第12期
	(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
1株当たり純資産額	833,313円10銭	833,944円56銭
1株当たり当期純利益	64,802円19銭	48,631円46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11期	第12期
	(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	658,317	658,816
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)	658,317	658,816
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11期	第12期
	(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
損益計算書上の当期純利益(千円)	51,193	38,418
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)	51,193	38,418
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。

<更新・訂正後>

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（2023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。

<参考> 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（2023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	19,495百万円	同上

2023年9月15日現在

3【資本関係】

<訂正前>

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、2023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。

<訂正後>

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、2023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5年8月21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
東京都品川区
指定社員 公認会計士 若槻 明
業務執行社員

監査意見

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令和4年12月16日から令和5年6月15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。

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5年6月15日現在の信託財産の状態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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、カレラアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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5年6月5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

東京都品川区

指定社員

公認会計士

若槻 明

業務執行社員

監査意見

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令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第12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。

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令和5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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別

に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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。