

## 【表紙】

|  |  |
|--|--|
| 【提出書類】                                   | 訂正有価証券届出書  |
| 【提出先】                                    | 関東財務局長殿  |
| 【提出日】                                    | 平成27年6月12日提出   |
| 【発行者名】                                   | 三井住友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 横山 邦男  |
| 【本店の所在の場所】                               | 東京都港区愛宕二丁目5番1号                                       |
| 【事務連絡者氏名】                                | 三島 克哉  |
| 【電話番号】                                   | 03-5405-0228   |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資<br>信託受益証券に係るファンドの名称】 | アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ                                |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資<br>信託受益証券の金額】        | 継続募集額(平成26年12月12日から平成27年12月10日まで)<br>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。  |

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成26年12月11日付をもって提出しました「アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ」の有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について、平成27年 6月12日に有価証券報告書を提出したことに伴う関係情報の更新等を行うため、本訂正届出書により訂正を行うものです。

## 2【訂正の内容】

<訂正前> および<訂正後> に記載している下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示し、<更新後> に記載している内容は原届出書が更新されます。

## 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】

&lt;更新後&gt;

イ 当ファンドの関係法人とその役割

(イ) 委託会社 「三井住友アセットマネジメント株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の運用指図、投資信託説明書（目論見書）および運用報告書の作成等を行います。

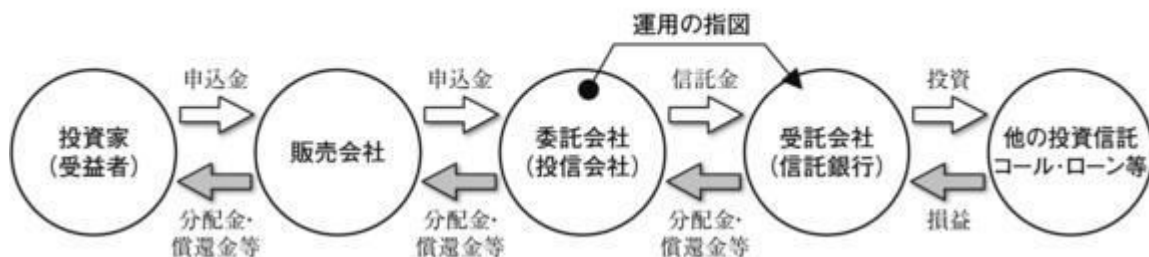
(ロ) 受託会社 「三菱UFJ信託銀行株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の保管・管理・計算等を行います。なお、信託事務の一部につき、日本マスタートラスト信託銀行株式会社に委託することがあります。また、外国における資産の保管は、その業務を行うに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行う場合があります。

(ハ) 販売会社

委託会社との間で締結される販売契約（名称の如何を問いません。）に基づき、当ファンドの募集・販売の取扱い、投資信託説明書（目論見書）の提供、受益者からの一部解約実行請求の受付、受益者への収益分配金、一部解約金および償還金の支払事務等を行います。

## 運営の仕組み



ロ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

2,000百万円（平成27年 4月30日現在）

(ロ) 会社の沿革

|             |  |
|-------------|--|
| 昭和60年 7月15日 | 三生投資顧問株式会社設立   |
| 昭和62年 2月20日 | 証券投資顧問業の登録   |
| 昭和62年 6月10日 | 投資一任契約にかかる業務の認可  |
| 平成11年 1月 1日 | 三井生命保険相互会社の特別勘定運用部門と統合   |
| 平成11年 2月 5日 | 三生投資顧問株式会社から三井生命グローバルアセットマネジメント株式会社へ商号変更   |
| 平成12年 1月27日 | 証券投資信託委託業の認可取得   |
| 平成14年12月 1日 | 住友ライフ・インベストメント株式会社、スミセイ グローバル投信株式会社、三井住友海上アセットマネジメント株式会社およびさくら投信投資顧問株式会社と合併し、三井住友アセットマネジメント株式会社に商号変更 |

平成25年4月1日 トヨタアセットマネジメント株式会社と合併

## (八) 大株主の状況

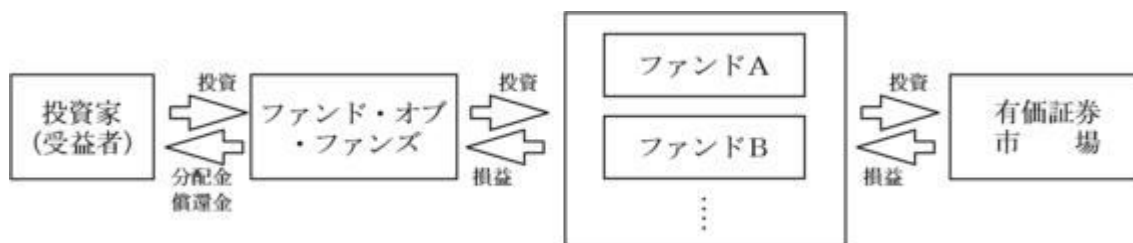
(平成27年4月30日現在)

| 名称             | 住所                  | 所有<br>株式数 | 比率<br>(%) |
|----------------|---------------------|-----------|-----------|
| 株式会社三井住友銀行     | 東京都千代田区丸の内一丁目1番2号   | 7,056     | 40.0      |
| 住友生命保険相互会社     | 大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号 | 4,851     | 27.5      |
| 三井住友海上火災保険株式会社 | 東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地  | 4,851     | 27.5      |
| 三井生命保険株式会社     | 東京都千代田区大手町二丁目1番1号   | 882       | 5.0       |

## 八 ファンドの運用形態（ファンド・オブ・ファンズによる運用）

一般に、「ファンド・オブ・ファンズ」においては、株式や債券などの有価証券に直接投資するのではなく、複数の他の投資信託（ファンド）を組み入れることにより運用を行います（投資信託に投資する投資信託）。また、種々の特長を持った投資信託を購入することにより、効率的に資産配分を行います。

## 【ファンド・オブ・ファンズによる運用】



## 2 【投資方針】

## (1) 【投資方針】

&lt;更新後&gt;

## イ 基本方針

当ファンドは、投資信託への投資を通じて、主として日本を除くアジア各国・地域（オセアニアを含みます。）の取引所に上場している不動産投資信託に投資し、信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。

## ロ 投資態度

- (イ) 主として、「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）」および「マネー・マーケット・マザーファンド」の受益証券への投資を通じて、信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。
- (ロ) 「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）」受益証券を通じて、主として、日本を除くアジア各国・地域（オセアニアを含みます。）の取引所に上場している不動産投資信託に投資します。同受益証券においては、為替取引等を活用することにより、原則としてトルコリラへのエクスポージャーを純資産総額のほぼ100%程度に維持することを目指します。
- (ハ) 「マネー・マーケット・マザーファンド」受益証券を通じて、主として円貨建の短期公社債および短期金融商品に投資します。
- (ニ) 原則として、「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）」受益証券への投資比率は高位に保ちます。
- (ホ) 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。
- (ヘ) 主要投資対象とするファンドは、下記の通りとします。ただし、運用状況等により変更となる

場合があります。

a . SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）

|         |  |
|---------|--|
| 投資運用会社  | 三井住友アセットマネジメント株式会社   |
| 主要運用対象  | 日本を除くアジア各国・地域の取引所に上場している不動産投資信託  |
| 運用の基本方針 | 日本を除くアジア各国・地域の取引所に上場している不動産投資信託に投資し、信託財産の中長期的な成長を目指します。<br>オセアニア地域の取引所に上場している不動産投資信託にも投資を行います。<br>収益の成長性に加え、配当利回り等のバリュエーションに着目した運用を行います。<br>原則として、組入外貨建資産について、組入資産通貨売り米ドル買いの為替取引を行った上で（為替取引によるコストが発生します。）、米ドル売りトルコリラ買いの為替取引を行います。詳細については、後述の「ファンドの特色」をご参照ください。 |

b . マネー・マーケット・マザーファンド

|         |  |
|---------|--|
| 委託会社    | 三井住友アセットマネジメント株式会社                           |
| 主要運用対象  | 円貨建の短期公社債および短期金融商品                           |
| 運用の基本方針 | 主として、円貨建の短期公社債および短期金融商品に投資し、安定した収益の確保を目指します。 |

上記ファンドの詳細に関しましては、後述の〔参考情報：投資対象とする投資信託の概要〕をご覧ください。

## ファンドの特色



主として、日本を除くアジア各国・地域（オセアニアを含みます。）の取引所に上場している不動産投資信託（リート）を実質的な主要投資対象とし、信託財産の中長期的な成長を目指します。

- ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。  
ファンド・オブ・ファンズにおいては、不動産投資信託等の有価証券に直接投資するのではなく、他の投資信託を組み入れることにより運用を行います。

### ファンドのしくみ

ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行い、実質的に日本を除くアジア各国・地域（オセアニアを含みます。）の不動産投資信託（リート）に投資を行います。



TRYクラスにおいては、原則として組入外貨建資産について、組入資産通貨売り、米ドル買いの為替取引を行います（為替取引によるコストが発生します。）。  
その上で、クラスの通貨への実質的な投資効果を追求するために、米ドル売りトルコリラ買いの為替取引を活用します。  
詳細については、「ファンドの為替の売買方法およびファンドの狙い等」をご参照ください。

2

## 原則として、「米ドル」売り、「トルコリラ」買いの為替取引を行います。

- 為替予約取引等を活用し、トルコリラ建ての資産を保有するのと同様の為替変動効果を目指します。

(注)原則として組入外貨建資産について、組入資産通貨売り、米ドル買いの為替取引を行い(為替取引によるコストが発生します。)、その上で米ドル売り、トルコリラ買いの為替取引を行います。詳細については、「ファンドの為替の売買方法およびファンドの狙い等」をご参照ください。

3

## 毎月決算を行い、収益分配方針に基づき分配を行います。

- 原則として毎月12日(休業日の場合は翌営業日)を決算日とします。
- 分配金額は、委託会社が収益分配方針に基づき、基準価額水準、市況動向等を考慮し決定します。ただし、委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

### 収益分配のイメージ図



※資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

### 運用プロセス

- 個別銘柄のリスク分析と日本を除くアジア各国・地域の市場分析に基づいて、相対的に魅力度の高い銘柄群についてウォッチリストを作成します。
- ウォッチリストをもとに、候補銘柄の「成長性」と「バリュエーション(割安度)」を相対的に評価します。
- マネジメントの質を定性評価することにより魅力度を判断し、ポートフォリオを構築します。

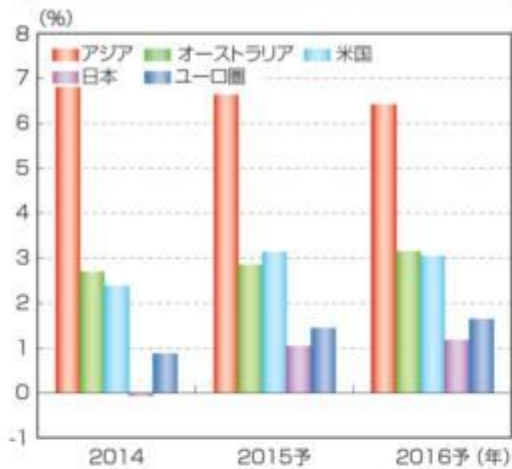




## 今後のアジア経済

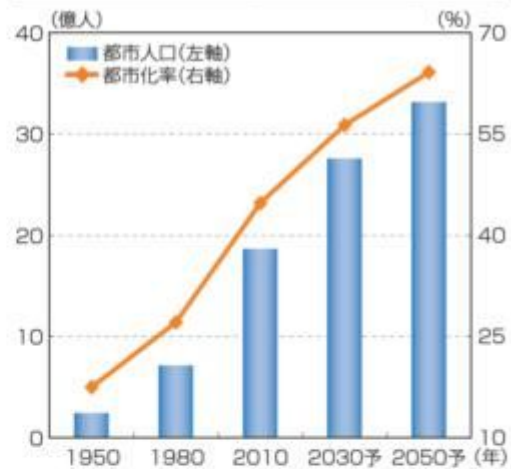
- 今後の世界経済は、アジアが牽引する見込みです。
- 大都市へ人口が流入する都市化は、経済成長を加速させると同時に不動産市場の成長要因になると予測されます。

### 実質GDP成長率



(注)データはIMF(2015年4月時点)。アジアはIMF分類によるEmerging and developing Asia。2015年以降はIMF予想値。  
(出所)FactSetのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

### アジアの都市化率と都市人口の推移



(注)都市化率とは、都市部に居住する人口が総人口に占める割合。2030年以降は予想値。  
(出所)World Urbanization Prospects, The 2014 Revision (国連)を基に三井住友アセットマネジメント作成

※グラフ・データは、参考情報として記載した過去の実績および将来の予想であり、当ファンドの将来の運用成果等を示唆あるいは保証するものではありません。

## 各国・地域のリート指数の推移



(注)データは2007年1月末～2015年4月末。S&P先進国REIT指数(現地通貨ベース)。2007年1月末を100として指数化。  
(出所)FactSetのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

※グラフ・データは、参考情報として記載した上記指数の過去の実績であり、当ファンドの将来の運用成果等を示唆あるいは保証するものではありません。



## ファンドにおける3つの収益源

### A 投資対象資産(不動産投資信託(リート))の価格変動

日本を除くアジア各国・地域(オセアニアを含みます。)の取引所に上場している不動産投資信託等を実質的な主要投資対象として、配当収入の確保と価格変動による値上がり益の獲得を目指します。ただし、投資対象とする不動産投資信託等からの配当収入が減少したり、価格変動によって値下がり損が発生することもあります。

不動産投資信託は、Real Estate Investment Trustを略してREIT(リート)とも呼ばれています。投資家から資金を集め、主に賃料収入が得られる不動産(オフィスビル、商業施設、賃貸マンション等)に投資を行います。それを維持・管理しながら必要に応じて買い替え等も行い、そこから得られた賃料収入や不動産の売却益等を投資家に配当する仕組みとなっています。

投資家は小口化された投資口を購入し、口数に応じて配当等を受け取ることができます。投資口は通常、取引所に上場しており、比較的容易に売買することができます。



## B 為替取引によるプレミアム/コスト

米ドルよりトルコリラ（以下「取引対象通貨」ということがあります。）の短期金利が高い場合、為替取引によるプレミアムの獲得が期待できます。

逆に、米ドルより取引対象通貨の短期金利が低い場合、為替取引によるコストが発生します。

（注）原則として組入外貨建資産について、組入資産通貨売り、米ドル買いの為替取引を行い（為替取引によるコストが発生します。）、その上で米ドル売り、トルコリラ買いの為替取引を行います。詳細については、「ファンドの為替の売買方法およびファンドの狙い等」をご参照ください。

取引対象通貨によっては、直物為替先渡取引（NDF）で為替取引を行うことがあります。NDFを用いた為替取引では、通常の為替予約取引と比べNDFの取引価格から想定される金利（NDFインプライド金利）が、取引時点における当該通貨の短期金利水準から、大きく乖離する場合があります。

※NDFとはノン・デリバラブル・フォワードの略で、決済にあたり、該当通貨ではなく主に米ドル等が用いられる短期の為替先渡取引の一種です。また、取引レートと決済レートの差額のみが決済されます（差金決済）。当局から国外での該当通貨の流通が規制されている場合や、取引量が少ない等の理由から該当通貨で決済をすることが難しい場合等に利用されます。



## C 為替差益/差損

取引対象通貨の対円レートが上昇（円安）した場合、為替差益を得ることができます。逆に、取引対象通貨の対円レートが下落（円高）した場合、為替差損が発生します。

### ファンドの為替の売買方法およびファンドの狙い等

| ファンド                    | 投資対象   | 為替の売買方法   | 取引対象通貨 | ファンドの狙い*   |
|-------------------------|--------|---|--------|--|
| アジア好利回りリートファンド<br>トルコリラ | TRYクラス | ①組入資産通貨売り米ドル買い <sup>甲</sup><br>②米ドル売りトルコリラ買い<br>(注)米ドルの短期金利が組入資産通貨の短期金利を下回っている場合、その金利差が為替取引によるコスト（費用）となります。 | トルコリラ  | ・投資対象資産（不動産投資信託（リート））の値上がり益等<br>・トルコリラと米ドルの短期金利差（為替取引によるプレミアム）の獲得<br>・トルコリラの対円での為替差益 |

\* 市況動向によっては、ファンドの狙いの通りにならない場合があります。



## 通貨選択型ファンドの収益イメージ

- 通貨選択型のファンドは、株式や債券等といった投資対象資産に加えて、為替取引の対象となる円以外の通貨も選択することができるように設計されたファンドです。



\*上記は、通貨選択型ファンドのイメージ図です。

実際の運用は、ファンドオフショア方式により、外国投資信託を通じて行います。

\*原則として組入外貨建資産について、組入資産通貨売り、米ドル買いの為替取引を行い(為替取引によるコストが発生します。)、その上で米ドル売り、取引対象通貨買いの為替取引を行います。詳細については、「ファンドの為替の売買方法およびファンドの狙い等」をご参照ください。  
また、取引対象通貨が円以外の場合には、当該取引対象通貨の対円での為替変動リスクが発生することにご留意ください。

- 通貨選択型ファンドの収益源としては、以下の3つの要素が挙げられます。これらの収益源には、リターンに相応したリスクがあります。下表の「損失やコストが発生するケース」をよくご確認下さい。

| 収益の源泉                    |                    | = | (A) 投資対象資産<br>(不動産投資信託(リート))<br>の価格変動 | + | (B) 為替取引による<br>プレミアム/コスト                         | + | (C) 為替差益/差損                 |
|--------------------------|--------------------|---|---------------------------------------|---|--|---|-----------------------------|
| アジア好利回りリート・<br>ファンドトルコリラ | 収益を得られる<br>ケース     |   | 投資対象資産の<br>値上がり等                      |   | プレミアム(金利差相当の収益)の発生<br>取引対象通貨の短期金利 > 米ドル<br>の短期金利 |   | 為替差益の発生<br>取引対象通貨に対して<br>円安 |
|                          | 損失やコストが<br>発生するケース |   | 投資対象資産の<br>値下がり等                      |   | コスト(金利差相当の費用)の発生<br>取引対象通貨の短期金利 < 米ドル<br>の短期金利   |   | 為替差損の発生<br>取引対象通貨に対して<br>円高 |

\*市況動向等によっては、上記の通りにならない場合があります。

## 収益分配金に関する留意事項

- 分配金は、預貯金の利息とは異なり、ファンドの純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

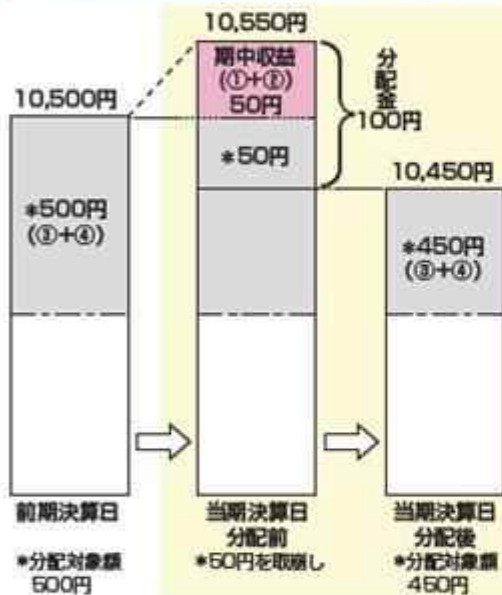
ファンドで分配金が支払われるイメージ



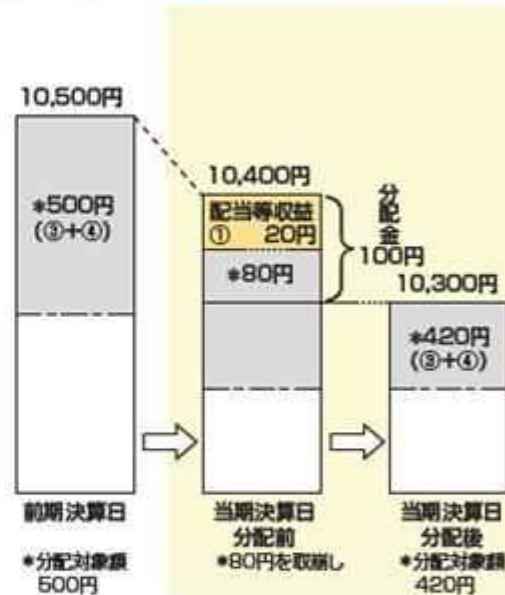
- 分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

（計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合）

（前期決算日から基準価額が上昇した場合）



（前期決算日から基準価額が下落した場合）

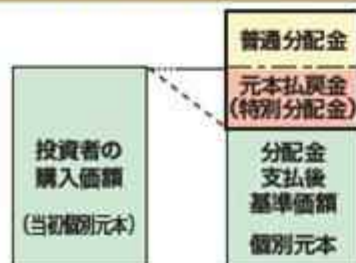


（注）分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

- 投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり幅が小さかった場合も同様です。

（分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合）



※元本払戻金(特別分配金)は実質的に元本の一部払戻しとみなされ、その金額だけ個別元本が減少します。また、元本払戻金(特別分配金)部分は非課税扱いとなります。

（分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合）



普通分配金：個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金)：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

### (3) 【運用体制】

<更新後>

イ 運用体制

当ファンドの運用は、次のプロセスに基づいて行われます。

(イ) 計画 (Plan)

国内外のエコノミスト、アナリスト、ファンドマネージャーが、マクロ経済環境、市場環境に関する分析・検討を行います。

これを元に、担当運用グループは投資政策委員会にて、運用方針を決定し月次運用計画を策定します。

(ロ) 実行 (Do)

担当運用グループは、月次運用計画に基づき、ファンドのポートフォリオの構築、およびポートフォリオ管理の一環として日々のリスクモニタリングを行います。

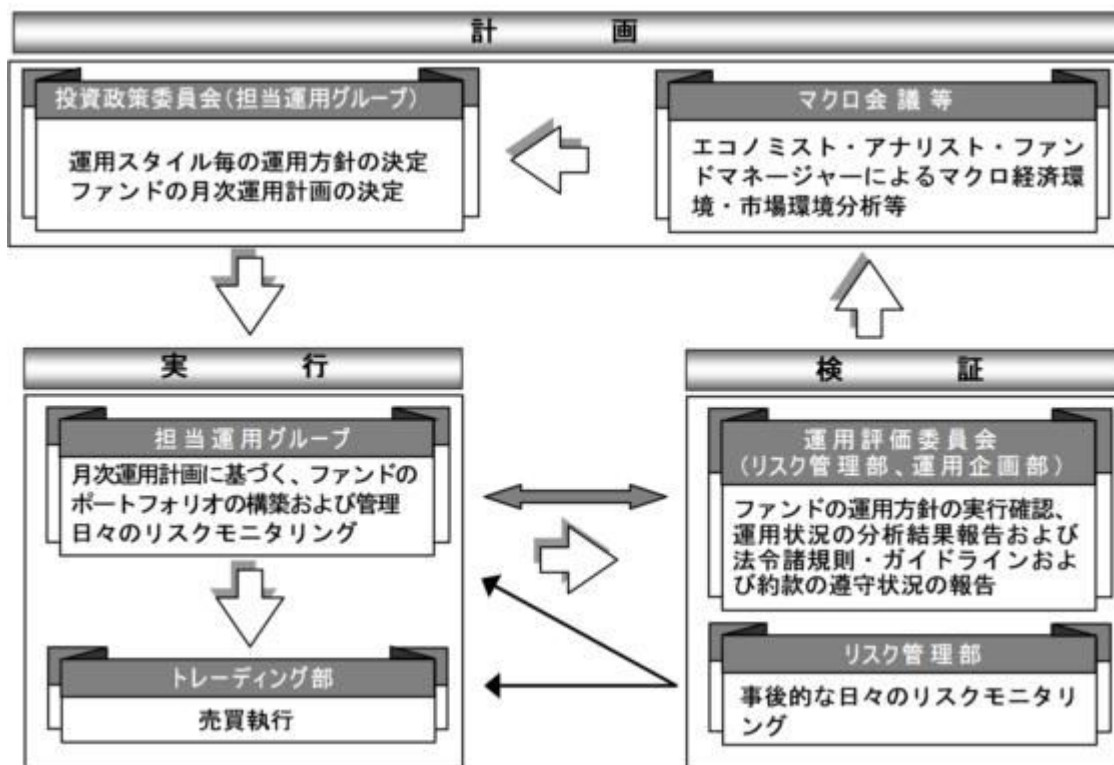
売買執行については、組織的に分離されたトレーディング部が、最良と思われる手法をもって売買を執行します。

(ハ) 検証 (Check)

運用部門から組織的に分離されたリスク管理部が、約款の遵守状況等、ファンドの運営状況を日々モニタリングし、抵触があった場合直ちに担当運用グループへ状況確認がなされます。担当運用グループは対応結果をリスク管理部へ報告します。

運用評価委員会では、ファンドの運用方針の実行状況、運用状況の分析結果を確認します。また、運用の分析、評価結果、運用リスク状況、法令諸規則、運用ガイドライン、約款の遵守状況についても報告されます。

〔ファンドの運用体制〕



リスク管理部は9名程度、運用企画部は9名程度で構成されています。

ファンドの運用体制は、委託会社の組織変更等により、変更されることがあります。

ロ 委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制

ファンドの受託会社に対しては、信託財産の日常の管理業務（保管・管理・計算等）を通じて、信託事務の正確性・迅速性の確認を行い、問題がある場合は適宜改善を求めています。

3 【投資リスク】



<更新後>

#### イ ファンドのもつリスクの特性

当ファンドは、投資信託を組み入れることにより運用を行います。当ファンドが組み入れる投資信託は、主として海外の不動産投資信託を投資対象としており、その価格は、保有する不動産投資信託の値動き、当該発行者の経営・財務状況の変化、為替相場の変動等の影響により上下します。当ファンドが組み入れる投資信託の価格の変動により、当ファンドの基準価額も上下します。基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

運用の結果としてファンドに生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。したがって、当ファンドは預貯金とは異なり、投資元本が保証されているものではなく、一定の投資成果を保証するものでもありません。また、当ファンドは、預貯金や保険契約と異なり、預金保険、貯金保険、保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。登録金融機関は、投資者保護基金には加入していません。

当ファンドが有するリスク等（他の投資信託の組入れを通じた実質的なリスク等となります。）のうち主要なものは、以下の通りです。

#### （イ）不動産投資信託（リート）に関するリスク

リートの価格は、不動産市況や金利・景気動向、関連法制度（税制、建築規制、会計制度等）の変更等の影響を受け変動します。また、リートに組み入れられている個々の不動産等の市場価値、賃貸収入等がマーケット要因によって上下するほか、自然災害等により個々の不動産等の毀損・滅失が生じる可能性もあります。さらに個々のリートは一般の法人と同様、運営如何によっては倒産の可能性もあります。これらの影響により、ファンドが組み入れているリートの価格が下落した場合、ファンドの基準価額が下落する要因となります。

#### （ロ）為替変動リスク

投資対象である外国投資信託において外貨建資産を組み入れますので、当該組入資産通貨の為替変動の影響を受けます。外貨建資産の価格が現地通貨ベースで上昇する場合であっても、当該現地通貨が対円で下落（円高）する場合、円ベースでの評価額は下落することがあります。為替の変動（円高）は、ファンドの基準価額が下落する要因となります。

投資対象である外国投資信託において、原則として、組入外貨建資産について、組入資産通貨売り米ドル買いの為替取引を行った上で、米ドル売り該当取引対象通貨買いの為替取引を行うため、該当取引対象通貨の対円での為替変動の影響を受けます。為替相場が該当取引対象通貨に対して円高になった場合には、ファンドの基準価額が値下がりする要因となります。なお、組入資産通貨売り米ドル買いの為替取引および米ドル売り該当取引対象通貨買いの為替取引が完全にできるとはかぎらないため、組入資産通貨および米ドルの対円での為替変動の影響を受ける可能性があります。また、米ドル金利が組入資産通貨の金利より低い場合、該当取引対象通貨の金利が米ドルの金利より低い場合、その金利差相当分の為替取引によるコストがかかります。

#### （ハ）信用リスク

ファンドが投資している有価証券や金融商品に債務不履行が発生あるいは懸念される場合に、当該有価証券や金融商品の価格が下がったり、投資資金を回収できなくなったりすることがあります。これらはファンドの基準価額が下落する要因となります。有価証券等の格付けが低い場合は、格付けの高い場合に比べてこうしたリスクがより高いものになると想定されます。

#### （ニ）カントリーリスク

海外に投資を行う場合には、投資する有価証券の発行者に起因するリスクのほか、投資先の国の政治・経済・社会状況の不安定化や混乱などによって投資した資金の回収が困難になることや、その影響により投資する有価証券の価格が大きく変動することがあり、基準価額が下落する要因となります。

特に投資先が新興国の場合、その証券市場は先進国の証券市場に比べ、より運用上の制約が大きいことが想定されます。また、先進国に比べ、一般に市場規模が小さいため、有価証券の需給変動の影響を受けやすく、価格形成が偏ったり、変動性が大きくなる傾向が考えられます。



（ホ）市場流動性リスク

ファンドの資金流入に伴い、有価証券等を大量に売買しなければならない場合、あるいは市場を取り巻く外部環境に急激な変化があり、市場規模の縮小や市場の混乱が生じた場合等には、必要な取引ができなかったり、通常よりも不利な価格での取引を余儀なくされることがあります。これらはファンドの基準価額が下落する要因となります。

なお、海外の取引所によっては、長期間にわたる個別銘柄の売買停止措置がとられることがあり、そのような場合には一般社団法人投資信託協会規則もしくは委託会社の社内ルールに従って、当該有価証券の評価を行います。

（ヘ）為替取引にかかる留意点

ファンドの投資対象である外国投資信託において為替取引を行う場合、一部の通貨においては、直物為替先渡取引（NDF）を利用する場合があります。NDFの取引価格は、需給や当該通貨に対する期待等の影響により、金利差から理論上期待される水準とは大きく異なる場合があります。したがって、実際の為替市場や金利市場の動向から想定される動きとファンドの基準価額の動きが大きく異なることがあります。また、当該取引において、取引先リスク（取引の相手方の倒産等により取引が実行されないこと）が生じる可能性があります。

（ト）換金制限等に関する留意点

投資資産の市場流動性が低下することにより投資資産の取引等が困難となった場合は、ファンドの換金申込みの受け付けを中止すること、および既に受け付けた換金申込みを取り消すことがあります。

ロ 投資リスクの管理体制

リスク管理の実効性を高め、また、コンプライアンスの徹底を図るために、運用部門から独立した組織（リスク管理部および法務コンプライアンス部）を設置し、ファンドの投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる確認等を行っています。リスク管理部では、主に投資信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングを行います。また、法務コンプライアンス部では、主に法令・諸規則等の遵守状況についての確認等を行います。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価委員会、リスク管理委員会およびコンプライアンス委員会への報告が義務づけられています。

（参考情報）投資リスクの定量的比較

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※左グラフは2010年5月～2015年4月の各月末におけるファンドの直近1年間の騰落率および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。  
 右グラフは同期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。  
 ※ファンドの設定日が2011年9月30日のため、左グラフの分配金再投資基準価額は2011年9月末以降のデータを、左右グラフのファンドの騰落率については各月末の直近1年間の騰落率であるため、ファンド設定1年後の2012年9月末以降のデータを表示しております。  
 ※ファンドの分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額とは異なります。  
 分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。  
 ※ファンドの騰落率は、分配金再投資基準価額をもとに計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。  
 ※右グラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、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。

#### <各資産クラスの指数>

日本株→TOPIX(配当込み)

先進国株→MSCIコクサイインデックス(グロス配当込み、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(グロス配当込み、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・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・ダイバーシファイド(円ベース)

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースとしております。

「TOPIX(配当込み)」は、株式会社東京証券取引所が算出、公表する指数で、東京証券取引所第一部に上場している内国普通株式全銘柄を対象としています。  
 「MSCIコクサイインデックス(グロス配当込み、円ベース)」は、MSCI Inc.が開発した指数で、日本を除く世界の主要先進国の株式を対象としています。  
 「MSCIエマージングマーケットインデックス(グロス配当込み、円ベース)」は、MSCI Inc.が開発した指数で、新興国の株式を対象としています。  
 「NOMURA-BPI(国債)」は、野村證券株式会社が公表する指数で、国内で発行された公募固定利付国債を対象としています。  
 「シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)」は、Citigroup Index LLCが開発した指数で、日本を除く世界の主要国の国債を対象としています。  
 「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・ダイバーシファイド(円ベース)」は、J.P.Morganが算出、公表する指数で、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象としています。  
 ※上記各指数に関する知的所有権その他の一切の権利は、その発行者および許諾者に帰属します。また、上記各指数の発行者および許諾者は、当ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。

## 4【手数料等及び税金】

### (3)【信託報酬等】

#### <更新後>

純資産総額に年1.1124%（税抜き1.03%）の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

信託報酬は、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。

信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率

信託報酬の実質的配分は以下の通りです。

#### <信託報酬の配分（税抜き）>

| 支払先  | 料率     | 役務の内容                                     |
|------|--------|---|
| 委託会社 | 年0.25% | ファンド運用の指図等の対価                             |
| 販売会社 | 年0.75% | 交付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、購入後の情報提供等の対価 |

|      |        |                                 |
|------|--------|---------------------------------|
| 受託会社 | 年0.03% | ファンド財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価 |
|------|--------|---------------------------------|

上記の各支払先の料率には別途消費税等相当額がかかります。

投資対象とする他の投資信託（SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス））の信託報酬等を含めた場合、年1.8124%（税抜き1.73%）程度となります。

## （５）【課税上の取扱い】

<更新後>

### イ 個別元本について

- （イ）追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。
- （ロ）受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については、各販売会社毎に個別元本の算出が行われます。また、同一販売会社であっても同一受益者の顧客口座が複数存在する場合や、「分配金受取りコース」と「分配金自動再投資コース」を併用するファンドの場合には、別々に個別元本の算出が行われることがあります。
- （ハ）受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「元本払戻金（特別分配金）」については、下記の（収益分配金の課税について）を参照。）

### ロ 一部解約時および償還時の課税について

個人の受益者については、一部解約時および償還時の譲渡益が課税対象となり、法人の受益者については、一部解約時および償還時の個別元本超過額が課税対象となります。

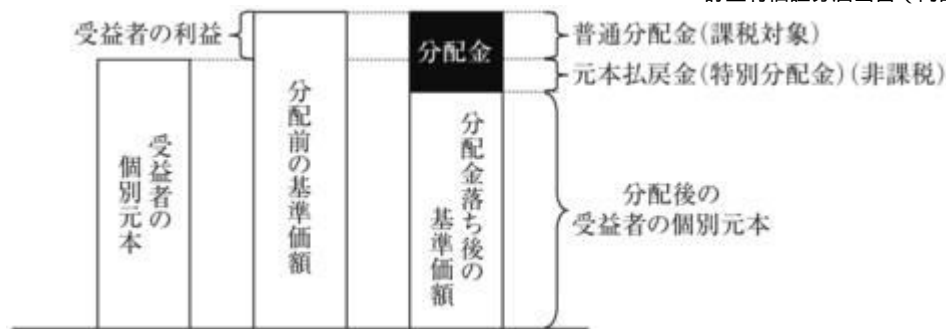
### ハ 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金（課税対象）となります。



収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。



上記の図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

## 二 個人、法人別の課税の取扱いについて

### (イ) 個人の受益者に対する課税

#### ・収益分配時

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。確定申告による総合課税または申告分離課税の選択も可能です。

#### ・一部解約時および償還時

一部解約時および償還時の譲渡益については、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。

なお、一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、収益分配金、他の上場株式等にかかる譲渡益および配当等との通算が可能です。

なお、平成28年1月1日以降、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の譲渡益および利子等も通算が可能となる予定です。

### (ロ) 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収されます。

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」の適用対象です。

当ファンドは、受取配当にかかる益金不算入制度、配当控除の適用はありません。

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」をご利用の場合、毎年、年間100万円（平成28年1月1日から年間120万円となる予定です。）の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等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等、一定の条件に該当する方が対象となります。また、0歳から19歳の方を対象とした「ジュニアNISA」が新たに創設され、平成28年1月1日から口座開設が可能となり、年間80万円の範囲で「NISA」と同様に取り扱われる予定です。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

当ファンドの外貨建資産割合および非株式割合

外貨建資産への直接投資は行いません。

非株式割合に関する制限はありません（約款規定なし）。

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成27年4月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

## 5【運用状況】

&lt;更新後&gt;

## (1)【投資状況】

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

平成27年 4月30日現在

| 資産の種類               | 国/地域   | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|--------|---------------|-------------|
| 投資信託受益証券            | ケイマン諸島 | 6,911,542,599 | 97.21       |
| 親投資信託受益証券           | 日本     | 100,310       | 0.00        |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 198,376,577   | 2.79        |
| 合計(純資産総額)           |        | 7,110,019,486 | 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比率をいいます。以下同じ。

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

## イ 主要投資銘柄

平成27年 4月30日現在

| 国/<br>地域   | 種類            | 銘柄名                              | 数量            | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円)   | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)    | 投資<br>比率<br>(%) |
|------------|---------------|----------------------------------|---------------|-------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|
| ケイマン<br>諸島 | 投資信託受益<br>証券  | SMAM アジア・リート・サブ・トラ<br>スト(TRYクラス) | 4,545,273,313 | 1.5915      | 7,233,984,580 | 1.5206           | 6,911,542,599 | 97.21           |
| 日本         | 親投資信託受<br>益証券 | マネー・マーケット・マザーファン<br>ド            | 99,971        | 1.0035      | 100,320       | 1.0034           | 100,310       | 0.00            |

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

## ロ 種類別の投資比率

平成27年 4月30日現在

| 種類        | 投資比率(%) |
|-----------|---------|
| 投資信託受益証券  | 97.21   |
| 親投資信託受益証券 | 0.00    |

|    |       |
|----|-------|
| 合計 | 97.21 |
|----|-------|

## 【投資不動産物件】

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

| 年月日                | 純資産総額<br>(円)  |               | 1万口当たりの<br>純資産額(円) |        |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|--------|
|                    | (分配落)         | (分配付)         | (分配落)              | (分配付)  |
| 特定1期 (平成24年 3月12日) | 86,506,395    | 94,390,014    | 11,625             | 12,425 |
| 特定2期 (平成24年 9月12日) | 526,039,333   | 553,664,183   | 12,026             | 13,116 |
| 特定3期 (平成25年 3月12日) | 2,407,470,464 | 2,518,135,207 | 15,737             | 16,777 |
| 特定4期 (平成25年 9月12日) | 1,776,027,651 | 2,236,199,936 | 10,834             | 13,994 |
| 特定5期 (平成26年 3月12日) | 1,779,538,911 | 1,995,498,614 | 9,553              | 10,753 |
| 特定6期 (平成26年 9月12日) | 5,757,994,894 | 6,173,870,266 | 10,378             | 11,578 |
| 特定7期 (平成27年 3月12日) | 7,063,491,146 | 7,868,261,976 | 9,896              | 11,096 |
| 平成26年 4月末日         | 2,266,144,466 |               | 10,333             |        |
| 5月末日               | 2,795,462,684 |               | 10,675             |        |
| 6月末日               | 3,395,896,054 |               | 10,339             |        |
| 7月末日               | 4,321,071,172 |               | 10,524             |        |
| 8月末日               | 5,420,600,576 |               | 10,489             |        |
| 9月末日               | 6,011,548,398 |               | 9,872              |        |
| 10月末日              | 6,898,540,620 |               | 10,378             |        |
| 11月末日              | 7,431,993,725 |               | 11,299             |        |
| 12月末日              | 7,390,923,771 |               | 11,101             |        |
| 平成27年 1月末日         | 7,419,448,042 |               | 10,876             |        |
| 2月末日               | 7,411,025,457 |               | 10,573             |        |
| 3月末日               | 7,175,084,494 |               | 9,949              |        |



|      |               |  |       |
|------|---------------|--|-------|
| 4月末日 | 7,110,019,486 |  | 9,535 |
|------|---------------|--|-------|

## 【分配の推移】

## アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

|      | 計算期間                    | 1万口当たり分配金（円） |
|------|-------------------------|--------------|
| 特定1期 | 平成23年 9月30日～平成24年 3月12日 | 800          |
| 特定2期 | 平成24年 3月13日～平成24年 9月12日 | 1,090        |
| 特定3期 | 平成24年 9月13日～平成25年 3月12日 | 1,040        |
| 特定4期 | 平成25年 3月13日～平成25年 9月12日 | 3,160        |
| 特定5期 | 平成25年 9月13日～平成26年 3月12日 | 1,200        |
| 特定6期 | 平成26年 3月13日～平成26年 9月12日 | 1,200        |
| 特定7期 | 平成26年 9月13日～平成27年 3月12日 | 1,200        |

## 【収益率の推移】

## アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

|      | 収益率（％） |
|------|--------|
| 特定1期 | 24.3   |
| 特定2期 | 12.8   |
| 特定3期 | 39.5   |
| 特定4期 | 11.1   |
| 特定5期 | 0.7    |
| 特定6期 | 21.2   |
| 特定7期 | 6.9    |

（注）収益率とは、特定期間末の基準価額（当該特定期間中の分配金累計額を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

## （４）【設定及び解約の実績】

## アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

|      | 設定口数（口）       | 解約口数（口）       |
|------|---------------|---------------|
| 特定1期 | 160,357,190   | 85,940,000    |
| 特定2期 | 483,426,902   | 120,432,740   |
| 特定3期 | 1,689,025,412 | 596,598,624   |
| 特定4期 | 1,329,158,953 | 1,219,729,227 |
| 特定5期 | 680,763,868   | 457,195,394   |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 特定6期 | 4,407,675,166 | 722,379,113   |
| 特定7期 | 3,626,579,059 | 2,036,855,763 |

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

(参考)

(1) 投資状況

マネー・マーケット・マザーファンド

平成27年 4月30日現在

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|------|-------------|-------------|
| 国債証券                | 日本   | 95,428,962  | 98.28       |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |      | 1,665,205   | 1.72        |
| 合計(純資産総額)           |      | 97,094,167  | 100.00      |

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

SMAM アジア・リート・サブ・トラスト

「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト(TRYクラス)」が投資している「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト」の有価証券の上位30銘柄は以下の通りです。

平成27年4月29日現在

| 国/<br>地域 | 種類   | 銘柄名                            | 数量          | 評価額<br>(単価)<br>(円) | 評価額<br>(金額)<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|------|--------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 香港       | 投資証券 | LINK REIT /HKD/                | 30,646,000  | 721.36             | 22,106,878,735     | 9.06            |
| オーストラリア  | 投資証券 | SCENTRE GROUP /AUD/            | 51,178,507  | 360.30             | 18,439,563,167     | 7.56            |
| シンガポール   | 投資証券 | CAPITACOMMERCIAL TRUST /SGD/   | 91,236,500  | 152.60             | 13,923,128,305     | 5.71            |
| シンガポール   | 投資証券 | SUNTEC REIT /SGD/              | 80,124,500  | 160.28             | 12,842,370,465     | 5.27            |
| シンガポール   | 投資証券 | CAPITAMALL TRUST /SGD/         | 62,184,400  | 196.85             | 12,241,071,820     | 5.02            |
| オーストラリア  | 投資証券 | STOCKLAND /AUD/                | 28,081,973  | 427.38             | 12,001,558,526     | 4.92            |
| オーストラリア  | 投資証券 | GOODMAN GROUP /AUD/            | 16,090,555  | 612.32             | 9,852,513,837      | 4.04            |
| シンガポール   | 投資証券 | MAPLETREE COMMERCIAL TRU /SGD/ | 70,363,900  | 139.06             | 9,784,803,931      | 4.01            |
| シンガポール   | 投資証券 | FORTUNE REIT /HKD/             | 77,811,000  | 122.17             | 9,506,263,284      | 3.90            |
| シンガポール   | 投資証券 | MAPLETREE GREATER CHINA /SGD/  | 95,193,000  | 94.81              | 9,025,594,484      | 3.70            |
| オーストラリア  | 投資証券 | MIRVAC GROUP /AUD/             | 44,149,708  | 195.48             | 8,630,444,700      | 3.54            |
| オーストラリア  | 投資証券 | DEXUS PROPERTY GROUP /AUD/     | 11,974,128  | 706.22             | 8,456,420,208      | 3.47            |
| 香港       | 投資証券 | YUEXIU REAL ESTATE /HKD/       | 112,390,000 | 66.76              | 7,503,652,304      | 3.08            |
| シンガポール   | 投資証券 | ASCENDAS REAL ESTATE INV /SGD/ | 32,986,500  | 222.13             | 7,327,449,750      | 3.00            |
| シンガポール   | 投資証券 | MAPLETREE LOGISTICS TRUS /SGD/ | 55,260,000  | 110.62             | 6,112,635,135      | 2.51            |
| オーストラリア  | 投資証券 | GPT GROUP /AUD/                | 13,230,000  | 435.04             | 5,755,603,503      | 2.36            |

|         |      |                                |            |        |               |      |
|---------|------|--------------------------------|------------|--------|---------------|------|
| 香港      | 投資証券 | CHAMPION REIT /HKD/            | 77,213,000 | 63.69  | 4,918,065,372 | 2.02 |
| シンガポール  | 投資証券 | FRASERS CENTREPOINT TRUS /SGD/ | 22,891,000 | 184.21 | 4,216,736,245 | 1.73 |
| オーストラリア | 投資証券 | INVESTA OFFICE FUND /AUD/      | 11,231,222 | 362.22 | 4,068,122,132 | 1.67 |
| シンガポール  | 投資証券 | CAPITARETAIL CHINA TRUST /SGD/ | 25,412,300 | 152.60 | 3,878,039,090 | 1.59 |
| オーストラリア | 投資証券 | CHARTER HALL RETAIL REIT /AUD/ | 8,032,000  | 416.84 | 3,348,020,650 | 1.37 |
| オーストラリア | 投資証券 | CROMWELL PROPERTY GROUP /AUD/  | 31,424,000 | 106.36 | 3,342,409,185 | 1.37 |
| オーストラリア | 投資証券 | FEDERATION CENTRES /AUD/       | 11,843,474 | 279.81 | 3,313,882,713 | 1.36 |
| シンガポール  | 投資証券 | CDL HOSPITALITY TRUSTS /SGD/   | 20,080,200 | 154.86 | 3,109,665,408 | 1.28 |
| オーストラリア | 投資証券 | NOVION PROPERTY GROUP /AUD/    | 12,541,693 | 237.64 | 2,980,458,079 | 1.22 |
| シンガポール  | 投資証券 | MAPLETREE INDUSTRIAL TRU /SGD/ | 18,337,000 | 146.28 | 2,682,407,802 | 1.10 |
| シンガポール  | 投資証券 | FRASERS COMMERCIAL TRUST /SGD/ | 19,552,000 | 135.90 | 2,657,107,912 | 1.09 |
| 香港      | 投資証券 | PROSPERITY REIT /HKD/          | 57,754,000 | 44.36  | 2,561,743,749 | 1.05 |
| 香港      | 投資証券 | SUNLIGHT REAL ESTATE INV /HKD/ | 36,444,000 | 60.32  | 2,198,236,234 | 0.90 |
| シンガポール  | 投資証券 | FIRST REAL ESTATE INVT T /SGD/ | 15,174,000 | 128.68 | 1,952,524,303 | 0.80 |

(注1) 国/地域は、発行国基準にて表示しております。

(注2) 投資比率は、SMAM アジア・リート・サブ・トラストの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

## マネー・マーケット・マザーファンド

### イ 主要投資銘柄

平成27年 4月30日現在

| 国/地域 | 種類   | 銘柄名            | 数量         | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円) | 利率<br>(%) | 償還期限       | 投資<br>比率<br>(%) |
|------|------|----------------|------------|-------------|-------------|------------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| 日本   | 国債証券 | 第270回利付国債(10年) | 49,300,000 | 100.38      | 49,489,312  | 100.15           | 49,376,908 | 1.300     | 2015/6/20  | 50.85           |
| 日本   | 国債証券 | 第276回利付国債(10年) | 15,300,000 | 101.27      | 15,495,075  | 100.99           | 15,452,694 | 1.600     | 2015/12/20 | 15.92           |
| 日本   | 国債証券 | 第273回利付国債(10年) | 15,300,000 | 100.82      | 15,425,613  | 100.56           | 15,385,680 | 1.500     | 2015/9/20  | 15.85           |
| 日本   | 国債証券 | 第338回利付国債(2年)  | 15,200,000 | 100.09      | 15,214,744  | 100.09           | 15,213,680 | 0.100     | 2016/3/15  | 15.67           |

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

### ロ 種類別の投資比率

平成27年 4月30日現在

| 種類   | 投資比率(%) |
|------|---------|
| 国債証券 | 98.28   |
| 合計   | 98.28   |

### 投資不動産物件

## マネー・マーケット・マザーファンド

該当事項はありません。

### その他投資資産の主要なもの

## マネー・マーケット・マザーファンド

該当事項はありません。

## 参考情報

基準日2015年4月30日

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 ※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

## 基準価額・純資産の推移



|       |        |
|-------|--------|
| 基準価額  | 9,535円 |
| 純資産総額 | 71億円   |

## 分配の推移

| 決算期      | 分配金    |
|----------|--------|
| 2015年 4月 | 200円   |
| 2015年 3月 | 200円   |
| 2015年 2月 | 200円   |
| 2015年 1月 | 200円   |
| 2014年12月 | 200円   |
| 直近1年間累計  | 2,400円 |
| 設定来累計    | 9,890円 |

※分配金は1万口当たり、税引前です。  
 ※直近5計算期間を記載しています。

※分配金再投資基準価額、基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。  
 ※分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

## 年間収益率の推移 (暦年ベース)



※ファンドの収益率は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しています。  
 ※2011年のファンドの収益率は、ファンドの設定日(2011年9月30日)から年末までの騰落率を表示しています。  
 ※2015年のファンドの収益率は、年初から2015年4月30日までの騰落率を表示しています。  
 ※ファンドにはベンチマークはありません。

## 第3【ファンドの経理状況】

&lt;更新後&gt;

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）ならびに同規則第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ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。

3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、特定7期（平成26年 9月13日から平成27年 3月12日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 特定6期<br>(平成26年 9月12日現在) | 特定7期<br>(平成27年 3月12日現在) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                         |                         |
| 流動資産            |                         |                         |
| コール・ローン         | 311,040,960             | 239,557,130             |
| 投資信託受益証券        | 5,630,510,872           | 7,013,740,775           |
| 親投資信託受益証券       | 100,280                 | 100,310                 |
| 未収利息            | 170                     | 65                      |
| 流動資産合計          | 5,941,652,282           | 7,253,398,280           |
| 資産合計            | 5,941,652,282           | 7,253,398,280           |
| <b>負債の部</b>     |                         |                         |
| 流動負債            |                         |                         |
| 未払金             | 50,000,000              | 15,000,000              |
| 未払収益分配金         | 110,962,647             | 142,757,113             |
| 未払解約金           | 17,733,162              | 25,845,932              |
| 未払受託者報酬         | 143,535                 | 182,375                 |
| 未払委託者報酬         | 4,784,563               | 6,079,171               |
| その他未払費用         | 33,481                  | 42,543                  |
| 流動負債合計          | 183,657,388             | 189,907,134             |
| 負債合計            | 183,657,388             | 189,907,134             |
| <b>純資産の部</b>    |                         |                         |
| 元本等             |                         |                         |
| 元本              | 5,548,132,393           | 7,137,855,689           |
| 剰余金             |                         |                         |
| 期末剰余金又は期末欠損金( ) | 209,862,501             | 74,364,543              |
| 元本等合計           | 5,757,994,894           | 7,063,491,146           |
| 純資産合計           | 5,757,994,894           | 7,063,491,146           |
| 負債純資産合計         | 5,941,652,282           | 7,253,398,280           |

## (2)【損益及び剰余金計算書】

|   | 特定6期 |                              | 特定7期 |                              |
|---|------|------------------------------|------|------------------------------|
|   | 自    | 平成26年 3月13日<br>至 平成26年 9月12日 | 自    | 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日 |
| <b>営業収益</b>                               |      |                              |      |                              |
| 受取配当金                                     |      | 210,054,737                  |      | 448,011,052                  |
| 受取利息                                      |      | 14,222                       |      | 11,706                       |
| 有価証券売買等損益                                 |      | 366,618,959                  |      | 57,174,933                   |
| 営業収益合計                                    |      | 576,687,918                  |      | 505,197,691                  |
| <b>営業費用</b>                               |      |                              |      |                              |
| 受託者報酬                                     |      | 528,341                      |      | 1,122,253                    |
| 委託者報酬                                     |      | 17,611,357                   |      | 37,408,548                   |
| その他費用                                     |      | 123,221                      |      | 261,800                      |
| 営業費用合計                                    |      | 18,262,919                   |      | 38,792,601                   |
| 営業利益又は営業損失（ ）                             |      | 558,424,999                  |      | 466,405,090                  |
| 経常利益又は経常損失（ ）                             |      | 558,424,999                  |      | 466,405,090                  |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）                           |      | 558,424,999                  |      | 466,405,090                  |
| 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（ ） |      | 12,810,917                   |      | 45,220,136                   |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                           |      | 83,297,429                   |      | 209,862,501                  |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            |      | 181,390,165                  |      | 230,617,048                  |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   |      | 2,080,004                    |      | 10,820,470                   |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   |      | 179,310,161                  |      | 219,796,578                  |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            |      | 17,968,945                   |      | 131,258,216                  |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   |      | 16,727,276                   |      | 131,258,216                  |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   |      | 1,241,669                    |      | -                            |
| 分配金                                       |      | 415,875,372                  |      | 804,770,830                  |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ）                           |      | 209,862,501                  |      | 74,364,543                   |

## （ 3 ）【注記表】

（重要な会計方針の注記）

| 項 目                | 特定7期   |                              |
|--------------------|--|------------------------------|
|                    | 自  | 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |                              |



| 項目             | 特定7期  |
|----------------|---|
|                | 自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日  |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | <p>受取配当金の計上基準</p> <p>受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p> |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項目                                   | 特定6期<br>(平成26年 9月12日現在)                        | 特定7期<br>(平成27年 3月12日現在)                       |
|--------------------------------------|--|---|
|                                      | 1. 当特定期間の末日における受益権の総数                          | 5,548,132,393口                                |
| 2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額 | 元本の欠損  | 元本の欠損 74,364,543円                             |
| 3. 1単位当たり純資産の額                       | 1口当たり純資産額 1.0378円<br>(10,000口当たりの純資産額 10,378円) | 1口当たり純資産額 0.9896円<br>(10,000口当たりの純資産額 9,896円) |

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 項目 | 特定6期<br>自 平成26年 3月13日<br>至 平成26年 9月12日 | 特定7期<br>自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日  |
|----|--|---|
|    | 分配金の計算過程                               | <p>(自 平成26年 3月13日 至 平成26年 4月14日)</p> <p>第31計算期間末における費用控除後の配当等収益(18,732,226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(719,356,640円)、および分配準備積立金(124,087,048円)より、分配対象収益は862,175,914円(1万口当たり4,262.37円)であり、うち40,455,146円(1万口当たり200円)を分配金額としております。</p> |

| 項 目 | 特定6期<br>自 平成26年 3月13日<br>至 平成26年 9月12日  | 特定7期<br>自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日  |
|-----|---|---|
|     | <p>（自 平成26年 4月15日 至 平成26年 5月12日）</p> <p>第32計算期間末における費用控除後の配当等収益（20,727,420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（820,650,506円）、および分配準備積立金（119,564,159円）より、分配対象収益は960,942,085円（1万口当たり4,159.17円）であり、うち46,208,309円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成26年 5月13日 至 平成26年 6月12日）</p> <p>第33計算期間末における費用控除後の配当等収益（22,920,599円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,032,082,361円）、および分配準備積立金（110,631,299円）より、分配対象収益は1,165,634,259円（1万口当たり4,049.79円）であり、うち57,564,973円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成26年 6月13日 至 平成26年 7月14日）</p> <p>第34計算期間末における費用控除後の配当等収益（34,285,102円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,283,048,657円）、および分配準備積立金（104,101,438円）より、分配対象収益は1,421,435,197円（1万口当たり3,955.54円）であり、うち71,870,482円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成26年 7月15日 至 平成26年 8月12日）</p> <p>第35計算期間末における費用控除後の配当等収益（41,668,059円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,573,257,504円）、および分配準備積立金（100,659,897円）より、分配対象収益は1,715,585,460円（1万口当たり3,863.32円）であり、うち88,813,815円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> | <p>（自 平成26年10月15日 至 平成26年11月12日）</p> <p>第38計算期間末における費用控除後の配当等収益（72,048,172円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（257,240,042円）、収益調整金（2,214,909,550円）、および分配準備積立金（91,060,405円）より、分配対象収益は2,635,258,169円（1万口当たり3,982.73円）であり、うち132,333,890円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成26年11月13日 至 平成26年12月12日）</p> <p>第39計算期間末における費用控除後の配当等収益（71,728,395円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（238,826,796円）、収益調整金（2,197,184,024円）、および分配準備積立金（313,646,321円）より、分配対象収益は2,821,385,536円（1万口当たり4,256.10円）であり、うち132,580,218円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成26年12月13日 至 平成27年 1月13日）</p> <p>第40計算期間末における費用控除後の配当等収益（70,181,024円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（65,576,197円）、収益調整金（2,181,168,907円）、および分配準備積立金（530,221,669円）より、分配対象収益は2,847,147,797円（1万口当たり4,262.29円）であり、うち133,596,674円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成27年 1月14日 至 平成27年 2月12日）</p> <p>第41計算期間末における費用控除後の配当等収益（68,042,608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（2,219,447,270円）、および分配準備積立金（559,302,106円）より、分配対象収益は2,846,791,984円（1万口当たり4,166.06円）であり、うち136,665,606円（1万口当たり200円）を分配金額としております。</p> |

| 項目 | 特定6期   | 特定7期  |
|----|--|---|
|    | 自 平成26年 3月13日<br>至 平成26年 9月12日   | 自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日  |
|    | （自 平成26年 8月13日 至 平成26年 9月12日）<br>第36計算期間末における費用控除後の配当等収益（58,481,253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（1,938,677,552円）、および分配準備積立金（97,883,378円）より、分配対象収益は2,095,042,183円（1万口当たり3,776.11円）であり、うち110,962,647円（1万口当たり200円）を分配金額としております。 | （自 平成27年 2月13日 至 平成27年 3月12日）<br>第42計算期間末における費用控除後の配当等収益（70,795,313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（2,290,343,871円）、および分配準備積立金（542,033,704円）より、分配対象収益は2,903,172,888円（1万口当たり4,067.27円）であり、うち142,757,113円（1万口当たり200円）を分配金額としております。 |

## （金融商品に関する注記）

## ．金融商品の状況に関する事項

| 項目                     | 特定7期  |
|------------------------|---|
|                        | 自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12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、当ファンドの信託約款に従い、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。   |
| 2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク | <p>(1)金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券<br/>当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引<br/>当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2)金融商品に係るリスク<br/>有価証券およびデリバティブ取引等<br/>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p> |

| 項目                        | 特定7期<br>自 平成26年 9月13日<br>至 平成27年 3月12日   |
|---------------------------|--|
| 3.金融商品に係るリスク管理体制          | <p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用グループは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。その後、当該関連運用グループの対処の実施や対処方針の決定等に関し、必要に応じてリスク管理を行う部署が当該部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する部会にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p> |
| 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委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>  |

#### ・金融商品の時価等に関する事項

| 項目                | 特定7期<br>（平成27年 3月12日現在）   |
|-------------------|---|
| 1.貸借対照表計上額、時価及び差額 | <p>金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>   |
| 2.時価の算定方法         | <p>(1) 有価証券（投資信託受益証券、親投資信託受益証券）<br/>「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br/>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br/>これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p> |

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

特定6期（自 平成26年 3月13日 至 平成26年 9月12日）

| 種 類       | 最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 |
|-----------|---------------------|
| 投資信託受益証券  | 210,059,706円        |
| 親投資信託受益証券 | 10円                 |
| 合計        | 210,059,696円        |

特定7期（自 平成26年 9月13日 至 平成27年 3月12日）

| 種 類       | 最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 |
|-----------|---------------------|
| 投資信託受益証券  | 423,551,224円        |
| 親投資信託受益証券 | - 円                 |
| 合計        | 423,551,224円        |

## （デリバティブ取引に関する注記）

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）

| 項 目       | 特定6期<br>（平成26年 9月12日現在） | 特定7期<br>（平成27年 3月12日現在） |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 期首元本額     | 1,862,836,340円          | 5,548,132,393円          |
| 期中追加設定元本額 | 4,407,675,166円          | 3,626,579,059円          |
| 期中一部解約元本額 | 722,379,113円            | 2,036,855,763円          |

## （4）【附属明細表】

## 有価証券明細表

## (a) 株式

該当事項はありません。

## (b)株式以外の有価証券

(単位：円)

| 種類          | 銘柄                           | 券面総額          | 評価額           | 備考 |
|-------------|------------------------------|---------------|---------------|----|
| 投資信託受益証券    | SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス） | 4,437,952,908 | 7,013,740,775 |    |
| 投資信託受益証券合計  |                              | 4,437,952,908 | 7,013,740,775 |    |
| 親投資信託受益証券   | マネー・マーケット・マザーファンド            | 99,971        | 100,310       |    |
| 親投資信託受益証券合計 |                              | 99,971        | 100,310       |    |
| 合計          |                              |               | 7,013,841,085 |    |

## 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)

アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラは、「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）」および「マネー・マーケット・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「投資信託受益証券」はすべて該当ファンドの受益証券であり、「親投資信託受益証券」はすべて該当マザーファンドの受益証券です。

「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト（TRYクラス）」は、「SMAM アジア・リート・サブ・トラスト」のシェアクラスのうちの1つです。

以下に記載した状況は監査の対象外です。

## SMAM アジア・リート・サブ・トラスト

SMAM アジア・リート・サブ・トラストは、ケイマン籍の外国投資信託で、現地での監査を受けております。なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の現地監査済み財務諸表を委託会社において抜粋して翻訳したものです。

財政状態計算書(2014年2月28日現在)

(単位：円)

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 資産                  |                |
| 流動資産                |                |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 16,467,673,388 |
| 現金および現金同等物          | 423,145,763    |
| 未収入金：               |                |
| 配当金                 | 27,337,921     |
| 受益証券発行              | 500,000,000    |
| その他の資産              | 164,464        |
| 資産合計                | 17,418,321,536 |
| 負債                  |                |
| 流動負債                |                |

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 損益を通じて公正価値で測定する金融負債        | 7,627,231      |
| 未払金：                       |                |
| 購入投資有価証券                   | 594,857,165    |
| 投資運用報酬                     | 13,221,276     |
| 保管報酬                       | 11,603,527     |
| 専門家報酬                      | 6,997,455      |
| 管理事務代行報酬                   | 2,124,465      |
| 名義書換代行報酬                   | 291,789        |
| 受託報酬                       | 263,292        |
| 負債(償還可能受益証券保有者に帰属する純資産を除く) | 636,986,200    |
| 償還可能受益証券保有者に帰属する純資産        | 16,781,335,336 |

## 投資明細表(2014年2月28日現在)

| 株数         | 銘柄名                              | 純資産比率<br>(%) | 公正価値<br>(単位：円) |
|------------|----------------------------------|--------------|----------------|
|            | 普通株式 (98.1%)                     |              |                |
|            | オーストラリア (31.1%)                  |              |                |
|            | リート (31.1%)                      |              |                |
| 578,000    | Charter Hall Group               | 1.3          | 212,217,377    |
| 3,304,000  | Cromwell Property Group          | 1.8          | 298,746,127    |
| 7,325,000  | Dexus Property Group             | 4.3          | 715,844,111    |
| 2,176,387  | Federation Centres, Ltd.         | 2.8          | 475,073,794    |
| 1,119,075  | Goodman Group                    | 2.9          | 490,599,929    |
| 1,554,909  | Investa Office Fund              | 2.7          | 454,445,708    |
| 5,336,000  | Mirvac Group Class REIT          | 5.1          | 860,176,514    |
| 1,357,515  | Stockland                        | 2.8          | 478,584,900    |
| 517,000    | Westfield Group                  | 2.9          | 484,940,032    |
| 2,651,445  | Westfield Retail Trust           | 4.5          | 753,130,198    |
|            | オーストラリア合計                        |              | 5,223,758,690  |
|            | 香港 (15.3%)                       |              |                |
|            | リート (15.3%)                      |              |                |
| 26,335,000 | Champion REIT                    | 7.2          | 1,205,227,170  |
| 2,508,000  | Link REIT                        | 7.1          | 1,187,370,843  |
| 5,495,000  | Prosperity REIT                  | 1.0          | 165,485,340    |
|            | 香港合計                             |              | 2,558,083,353  |
|            | ニュージーランド (0.5%)                  |              |                |
|            | リート (0.5%)                       |              |                |
| 836,000    | Kiwi Income Property Trust       | 0.5          | 80,657,377     |
|            | ニュージーランド合計                       |              | 80,657,377     |
|            | シンガポール (51.2%)                   |              |                |
|            | リート (51.2%)                      |              |                |
| 1,411,000  | AIMS AMP Capital Industrial REIT | 0.9          | 151,778,873    |



|            |   |     |                |
|------------|---|-----|----------------|
| 6,628,500  | Ascendas Real Estate Investment Trust                       | 6.9 | 1,153,644,651  |
| 2,679,500  | Cambridge Industrial Trust                                  | 0.9 | 154,369,980    |
| 11,301,500 | CapitaCommercial Trust                                      | 7.9 | 1,334,064,289  |
| 7,760,000  | CapitaMall Trust  | 7.1 | 1,188,005,270  |
| 14,765,000 | Fortune Real Estate Investment Trust                        | 7.0 | 1,168,924,038  |
| 6,165,200  | K-REIT Asia   | 3.5 | 583,697,833    |
| 5,848,000  | Mapletree Commercial Trust                                  | 3.4 | 570,158,731    |
| 3,816,000  | Mapletree Industrial Trust                                  | 2.5 | 415,092,780    |
| 6,845,000  | Mapletree Logistics Trust                                   | 3.4 | 570,843,220    |
| 828,500    | Parkway Life Real Estate Investment Trust                   | 0.9 | 152,873,089    |
| 2,468,500  | Starhill Global REIT Class REIT                             | 0.9 | 155,142,498    |
| 7,395,500  | Suntec Real Estate Investment Trust                         | 5.9 | 992,167,105    |
|            |   |     | 8,590,762,357  |
|            | シンガポール合計  |     | 8,590,762,357  |
|            | 普通株式合計(取得原価: ¥16,532,335,076)                               |     | 16,453,261,777 |
|            | 新株予約権(0.0%)   |     |                |
|            | シンガポール(0.0%)  |     |                |
|            | リート(0.0%)   |     |                |
| 246,925    | AIMS AMP Capital Industrial REIT<br>(権利行使期間満期日: 2014年3月13日) | 0.0 | 4,775,066      |
|            | シンガポール合計  |     | 4,775,066      |
|            | 新株予約権合計(取得原価: ¥0)   |     | 4,775,066      |
|            | 普通株式および新株予約権合計<br>(取得原価: ¥16,532,335,076)                   |     | 16,458,036,843 |

## マネー・マーケット・マザーファンド

## 貸借対照表

(単位:円)

|         | (平成26年 9月12日現在) | (平成27年 3月12日現在) |
|---------|-----------------|-----------------|
| 資産の部    |                 |                 |
| 流動資産    |                 |                 |
| コール・ローン | 1,072,557       | 1,197,625       |
| 国債証券    | 91,546,605      | 95,587,749      |
| 未収利息    | 249,617         | 245,837         |
| 前払費用    | 165,690         | 69,019          |
| 流動資産合計  | 93,034,469      | 97,100,230      |
| 資産合計    | 93,034,469      | 97,100,230      |
| 負債の部    |                 |                 |
| 流動負債    |                 |                 |
| 流動負債合計  | -               | -               |
| 負債合計    | -               | -               |
| 純資産の部   |                 |                 |
| 元本等     |                 |                 |

|             | (平成26年 9月12日現在) | (平成27年 3月12日現在) |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 元本          | 92,743,477      | 96,769,791      |
| 剰余金         |                 |                 |
| 剰余金又は欠損金( ) | 290,992         | 330,439         |
| 元本等合計       | 93,034,469      | 97,100,230      |
| 純資産合計       | 93,034,469      | 97,100,230      |
| 負債純資産合計     | 93,034,469      | 97,100,230      |

## 注記表

## (重要な会計方針の注記)

| 項目              | 自平成26年 9月13日<br>至平成27年 3月12日   |
|-----------------|--|
| 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>国債証券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項目                    | (平成26年 9月12日現在)                                    | (平成27年 3月12日現在)                                    |
|-----------------------|--|--|
| 1. 当計算期間の末日における受益権の総数 | 92,743,477口  | 96,769,791口  |
| 2. 1単位当たり純資産の額        | 1口当たり純資産額<br>(10,000口当たりの純資産額) 1.0031円<br>10,031円) | 1口当たり純資産額<br>(10,000口当たりの純資産額) 1.0034円<br>10,034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 9月13日<br>至平成27年 3月12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、当ファンドの信託約款に従い、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。 |
|                 | (1) 金融商品の内容   |

|                            |  |
|----------------------------|--|
| 2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク     | <p>1) 有価証券<br/>当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、国債証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引<br/>当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2)金融商品に係るリスク<br/>有価証券およびデリバティブ取引等<br/>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>  |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制          | <p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用グループは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。その後、当該関連運用グループの対処の実施や対処方針の決定等に関し、必要に応じてリスク管理を行う部署が当該部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する部会にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p> |
| 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委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>  |

#### 金融商品の時価等に関する事項

| 項目                 | (平成27年 3月12日現在)                                    |
|--------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |

|           |   |
|-----------|---|
| 2.時価の算定方法 | <p>(1) 有価証券（国債証券）<br/>「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br/>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br/>これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p> |
|-----------|---|

## （デリバティブ取引に関する注記）

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）

| （平成26年 9月12日現在）            |             |
|----------------------------|-------------|
| 開示対象ファンドの                  |             |
| 期首における当該親投資信託の元本額          | 92,683,645円 |
| 同期中における追加設定元本額             | 59,832円     |
| 同期中における一部解約元本額             | -円          |
| 平成26年 9月12日現在における元本の内訳     |             |
| 日興ワールドC Bファンド（通貨アルファ戦略コース） | 70,000,000円 |
| 日興ワールドC Bファンド（円ヘッジありコース）   | 9,500,000円  |
| 日興ワールドC Bファンド（円ヘッジなしコース）   | 9,800,000円  |
| インド内需関連株式ファンド              | 10,000円     |
| アセアン内需関連株式ファンド             | 10,000円     |
| チャイナ内需関連株式ファンド             | 10,000円     |
| 韓国内需関連株式ファンド               | 10,000円     |
| 高成長インド・中型株式ファンド            | 49,986円     |
| アジア好利回りリート・ファンド            | 99,971円     |
| アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ      | 99,971円     |
| アジア好利回りリート・ファンド・ブラジルリアル    | 499,851円    |
| 米国ハイインカム・ローン・ファンド（為替ヘッジ型）  | 499,102円    |
| ヨーロッパ・割安戦略株式ファンド（為替ヘッジなし）  | 1,995,013円  |

|   |             |
|---|-------------|
| ヨーロッパ・割安戦略株式ファンド(為替ヘッジあり)                 | 99,751円     |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年1回決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年1回決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/3カ月決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/3カ月決算型) | 9,972円      |
| 日興ブラックロック・ハイ・クオリティ・アロケーション・ファンド(為替ヘッジなし)  | 9,972円      |
| 日興ブラックロック・ハイ・クオリティ・アロケーション・ファンド(限定為替ヘッジ)  | 9,972円      |
| 合計  | 92,743,477円 |

(平成27年 3月12日現在)

|   |             |
|---|-------------|
| 開示対象ファンドの                                 |             |
| 期首における当該親投資信託の元本額                         | 92,743,477円 |
| 同期中における追加設定元本額                            | 4,026,314円  |
| 同期中における一部解約元本額                            | -円          |
| 平成27年 3月12日現在における元本の内訳                    |             |
| 日興ワールドC Bファンド(通貨アルファ戦略コース)                | 70,000,000円 |
| 日興ワールドC Bファンド(円ヘッジありコース)                  | 9,500,000円  |
| 日興ワールドC Bファンド(円ヘッジなしコース)                  | 9,800,000円  |
| インド内需関連株式ファンド                             | 10,000円     |
| アセアン内需関連株式ファンド                            | 10,000円     |
| チャイナ内需関連株式ファンド                            | 10,000円     |
| 韓国内需関連株式ファンド                              | 10,000円     |
| 高成長インド・中型株式ファンド                           | 49,986円     |
| アジア好利回りリート・ファンド                           | 99,971円     |
| アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ                     | 99,971円     |
| アジア好利回りリート・ファンド・ブラジルリアル                   | 499,851円    |
| 米国ハイインカム・ローン・ファンド(為替ヘッジ型)                 | 499,102円    |
| ヨーロッパ・割安戦略株式ファンド(為替ヘッジなし)                 | 1,995,013円  |
| ヨーロッパ・割安戦略株式ファンド(為替ヘッジあり)                 | 99,751円     |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年1回決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年1回決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/3カ月決算型) | 9,972円      |
| 三井住友・ピムコ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/3カ月決算型) | 9,972円      |
| 日興ブラックロック・ハイ・クオリティ・アロケーション・ファンド(為替ヘッジなし)  | 9,972円      |

|  |             |
|--|-------------|
| 日興ブラックロック・ハイ・クオリティ・アロケーション・ファンド(限定為替ヘッジ) | 9,972円      |
| 三井住友・ニュー・アジア・ファンド                        | 9,967円      |
| YOURMIRAI フレキシブル・ボンドアロケーション(為替ヘッジなし)     | 9,967円      |
| YOURMIRAI フレキシブル・ボンドアロケーション(米ドル円ヘッジ)     | 9,967円      |
| SMAM・ニュー・アジア・株式ファンド<適格機関投資家限定>           | 3,996,413円  |
| 合計                                       | 96,769,791円 |

## 附属明細表

### 有価証券明細表

#### (a) 株式

該当事項はありません。

#### (b) 株式以外の有価証券

(単位：円)

| 種類   | 銘柄             | 券面総額       | 評価額        | 備考 |
|------|----------------|------------|------------|----|
| 国債証券 | 第338回利付国債(2年)  | 15,200,000 | 15,215,200 |    |
|      | 第270回利付国債(10年) | 49,300,000 | 49,467,620 |    |
|      | 第273回利付国債(10年) | 15,300,000 | 15,417,810 |    |
|      | 第276回利付国債(10年) | 15,300,000 | 15,487,119 |    |
| 合計   |                | 95,100,000 | 95,587,749 |    |

### デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 2【ファンドの現況】

<更新後>

### 【純資産額計算書】

#### アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラ

平成27年 4月30日現在

|                |                |
|----------------|----------------|
| 資産総額           | 7,125,554,313円 |
| 負債総額           | 15,534,827円    |
| 純資産総額( - )     | 7,110,019,486円 |
| 発行済口数          | 7,456,624,007口 |
| 1口当たり純資産額( / ) | 0.9535円        |

|              |          |
|--------------|----------|
| (1万口当たり純資産額) | (9,535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】

<更新後>

###### イ 資本金の額および株式数

|              | 平成27年 4月30日現在 |
|--------------|---------------|
| 資本金の額        | 2,000百万円      |
| 会社が発行する株式の総数 | 60,000株       |
| 発行済株式総数      | 17,640株       |

ロ 最近5年間における資本金の額の増減  
該当ありません。

###### ハ 会社の機構

委託会社の取締役は7名以内とし、株主総会で選任されます。取締役の選任決議は、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、累積投票によらないものとします。

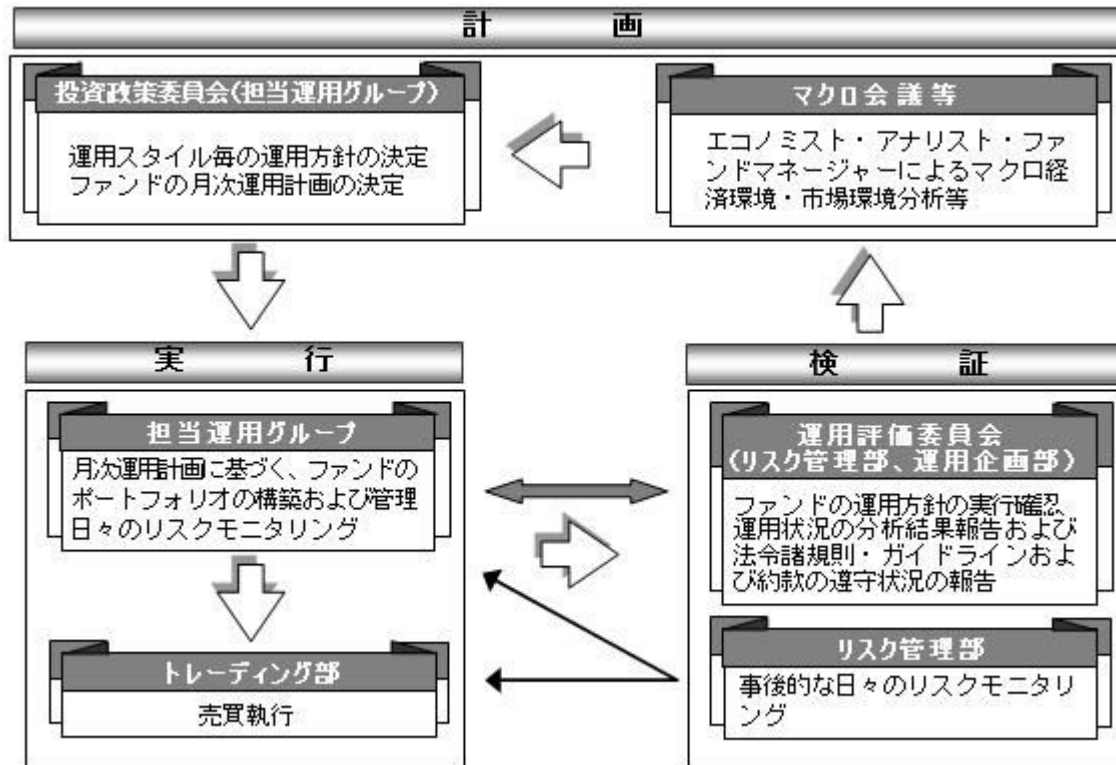
取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、補欠または増員によって選任された取締役の任期は、他の現任取締役の任期の満了する時までとします。

委託会社の業務上重要な事項は、取締役会の決議により決定します。

取締役会は、取締役会の決議によって、代表取締役を若干名を選定します。

また、取締役会の決議によって、取締役社長を1名選定し、必要に応じて取締役会長1名のほか、取締役副社長、専務取締役、常務取締役を若干名選定することができます。

###### ニ 投資信託の運用の流れ



## 2【事業の内容及び営業の概況】

### <更新後>

「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4月30日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成27年4月30日現在、単位：百万円）

|         |     | 本数             | 純資産総額                      |
|---------|-----|----------------|----------------------------|
| 株式投資信託  | 単位型 | 43<br>( 13 )   | 161,405<br>( 55,163 )      |
|         | 追加型 | 436<br>( 178 ) | 5,279,634<br>( 2,956,960 ) |
|         | 計   | 479<br>( 191 ) | 5,441,039<br>( 3,012,123 ) |
| 公社債投資信託 | 単位型 | 31<br>( 31 )   | 127,756<br>( 127,756 )     |
|         | 追加型 | 4<br>( 1 )     | 253,512<br>( 175,201 )     |
|         | 計   | 35<br>( 32 )   | 381,268<br>( 302,957 )     |
| 合計      |     | 514<br>( 223 ) | 5,822,307<br>( 3,315,081 ) |

( )内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

## 3【委託会社等の経理状況】

< 更新後 >

1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「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。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「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 当社は、第29期（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けており、第30期中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の中間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<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|
| (資産の部)     |   |                       |                       |
| 流動資産       |   |                       |                       |
| 現金及び預金     | 2 | 17,748,821            | 20,615,467            |
| 有価証券       |   | 3,999,613             | 4,999,802             |
| 前払費用       |   | 260,095               | 257,741               |
| 未収入金       |   | 7,550                 | 4,026                 |
| 未収委託者報酬    |   | 3,641,029             | 4,128,531             |
| 未収運用受託報酬   |   | 439,648               | 934,710               |
| 未収投資助言報酬   | 2 | 470,228               | 453,941               |
| 未収収益       |   | 12,379                | 11,700                |
| 繰延税金資産     |   | 230,101               | 548,658               |
| その他の流動資産   |   | 15,233                | 4,577                 |
| 流動資産計      |   | 26,824,700            | 31,959,157            |
| 固定資産       |   |                       |                       |
| 有形固定資産     | 1 |                       |                       |
| 建物         |   | 138,920               | 124,723               |
| 器具備品       |   | 153,518               | 204,970               |
| 有形固定資産合計   |   | 292,438               | 329,694               |
| 無形固定資産     |   |                       |                       |
| ソフトウェア     |   | 487,128               | 517,480               |
| ソフトウェア仮勘定  |   | 1,805                 | 4,595                 |
| 電話加入権      |   | 115                   | 103                   |
| 商標権        |   | 809                   | 468                   |
| 無形固定資産合計   |   | 489,857               | 522,646               |
| 投資その他の資産   |   |                       |                       |
| 投資有価証券     |   | 6,914,557             | 6,843,224             |
| 関係会社株式     |   | 234,311               | 353,036               |
| 長期差入保証金    |   | 553,412               | 541,904               |
| 長期前払費用     |   | 13,881                | 41,193                |
| 会員権        |   | 9,480                 | 9,480                 |
| 繰延税金資産     |   | 409,440               | 463,476               |
| 投資その他の資産合計 |   | 8,135,083             | 8,252,316             |
| 固定資産計      |   | 8,917,379             | 9,104,657             |

|      |            |            |
|------|------------|------------|
| 資産合計 | 35,742,080 | 41,063,815 |
|------|------------|------------|

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| (負債の部)       |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 預り金          | 47,693                | 61,327                |
| 未払金          |                       |                       |
| 未払収益分配金      | 425                   | 671                   |
| 未払償還金        | 149,880               | 143,230               |
| 未払手数料        | 1,899,876             | 2,138,441             |
| その他未払金       | 127,465               | 203,170               |
| 未払費用         | 1,235,323             | 1,615,419             |
| 未払消費税等       | 93,482                | 215,390               |
| 未払法人税等       | 630,796               | 1,623,022             |
| 賞与引当金        | 253,750               | 926,263               |
| その他の流動負債     | -                     | 8                     |
| 流動負債計        | 4,438,695             | 6,926,944             |
| 固定負債         |                       |                       |
| 退職給付引当金      | 1,605,470             | 1,802,340             |
| 固定負債計        | 1,605,470             | 1,802,340             |
| 負債合計         | 6,044,166             | 8,729,285             |
| (純資産の部)      |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 2,000,000             | 2,000,000             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 8,628,984             | 8,628,984             |
| 資本剰余金合計      | 8,628,984             | 8,628,984             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 284,245               | 284,245               |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 配当準備積立金      | 60,000                | 60,000                |
| 別途積立金        | 1,476,959             | 1,476,959             |
| 繰越利益剰余金      | 16,718,237            | 19,227,103            |
| 利益剰余金合計      | 18,539,441            | 21,048,308            |
| 株主資本計        | 29,168,425            | 31,677,292            |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 529,488               | 657,238               |
| 評価・換算差額等計    | 529,488               | 657,238               |
| 純資産合計        | 29,697,914            | 32,334,530            |
| 負債・純資産合計     | 35,742,080            | 41,063,815            |

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|------|--|--|
| 営業収益 |  |  |

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| 委託者報酬       | 24,965,627 | 30,300,842 |
| 運用受託報酬      | 2,123,129  | 3,773,696  |
| 投資助言報酬      | 1,675,512  | 2,117,669  |
| その他営業収益     |            |            |
| 情報提供コンサルタント |            |            |
| 業務報酬        | 5,000      | 5,000      |
| 投資法人運用受託報酬  | 28,389     | 26,625     |
| サービス支援手数料   | 39,868     | 24,883     |
| その他         | 51,597     | 56,406     |
| 営業収益計       | 28,889,125 | 36,305,122 |
| 営業費用        |            |            |
| 支払手数料       | 12,702,099 | 15,695,322 |
| 広告宣伝費       | 323,773    | 276,591    |
| 公告費         | 5,176      | 5,637      |
| 調査費         |            |            |
| 調査費         | 628,953    | 1,028,700  |
| 委託調査費       | 2,491,384  | 3,053,376  |
| 営業雑経費       |            |            |
| 通信費         | 34,811     | 38,776     |
| 印刷費         | 208,926    | 262,934    |
| 協会費         | 27,115     | 14,337     |
| 諸会費         | 13,918     | 32,186     |
| 情報機器関連費     | 1,992,553  | 2,277,699  |
| 販売促進費       | 14,507     | 40,388     |
| その他         | 103,926    | 117,451    |
| 営業費用計       | 18,547,147 | 22,843,403 |
| 一般管理費       |            |            |
| 給料          |            |            |
| 役員報酬        | 145,461    | 140,440    |
| 給料・手当       | 4,393,347  | 4,900,885  |
| 賞与          | 767,474    | 786,372    |
| 賞与引当金繰入額    | 253,750    | 926,263    |
| 交際費         | 17,677     | 24,915     |
| 寄付金         | 24         | 82         |
| 事務委託費       | 252,472    | 303,945    |
| 旅費交通費       | 184,318    | 196,933    |
| 租税公課        | 83,374     | 100,575    |
| 不動産賃借料      | 670,888    | 546,821    |
| 退職給付費用      | 173,008    | 330,002    |
| 固定資産減価償却費   | 189,990    | 227,090    |
| 諸経費         | 260,890    | 258,736    |
| 一般管理費計      | 7,392,682  | 8,743,067  |
| 営業利益        | 2,949,295  | 4,718,652  |
| 営業外収益       |            |            |
| 受取配当金       | 36,741     | 50,559     |
| 有価証券利息      | 3,643      | 2,660      |
| 受取利息        | 5,921      | 5,190      |
| 時効成立分配金・償還金 | 961        | 5,958      |
| 原稿・講演料      | 2,696      | 2,456      |
| 還付加算金       | 78         | 182        |
| 雑収入         | 4,508      | 3,692      |
| 営業外収益計      | 54,551     | 70,701     |
| 営業外費用       |            |            |
| 為替差損        | 25,770     | 29,406     |
| 雑損失         | -          | 38         |
| 営業外費用計      | 25,770     | 29,444     |
| 経常利益        | 2,978,076  | 4,759,909  |



|                |   |           |           |
|----------------|---|-----------|-----------|
| 特別利益           |   |           |           |
| 投資有価証券償還益      |   | -         | 8,250     |
| 投資有価証券売却益      |   | 52,516    | 310,894   |
| 負ののれん発生益       |   | -         | 186,047   |
| 企業結合に係る特定勘定取崩益 |   | -         | 2,870     |
| 特別利益計          |   | 52,516    | 508,062   |
| 特別損失           |   |           |           |
| 固定資産除却損        | 1 | 2,409     | 6,717     |
| 投資有価証券償還損      |   | 3,224     | 2,337     |
| 投資有価証券評価損      |   | 18,303    | 1,280     |
| 投資有価証券売却損      |   | 61,282    | 454       |
| 関係会社株式評価損      |   | 610       | -         |
| 合併関連費用         |   | 70,655    | 17,767    |
| 事務所移転費用        |   | 13,795    | 1,313     |
| 特別損失計          |   | 170,280   | 29,870    |
| 税引前当期純利益       |   | 2,860,311 | 5,238,102 |
| 法人税、住民税及び事業税   |   | 1,223,890 | 2,147,762 |
| 法人税等調整額        |   | 119,459   | 282,886   |
| 法人税等合計         |   | 1,104,430 | 1,864,875 |
| 当期純利益          |   | 1,755,881 | 3,373,226 |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

|                             | 株主資本      |           |             |             |          |             |            |             | 株主資本<br>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<br>合計 |            |
|                             |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |             | その他利益剰余金 |             |            |             |            |
|                             |           |           |             | 配当準備<br>積立金 | 別途積立金    | 繰越利益<br>剰余金 |            |             |            |
| 当期首残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 15,791,435 | 17,612,639  | 28,241,623 |
| 当期変動額                       |           |           |             |             |          |             |            |             |            |
| 剰余金の配当                      |           |           | -           |             |          |             | 829,080    | 829,080     | 829,080    |
| 当期純利益                       |           |           | -           |             |          |             | 1,755,881  | 1,755,881   | 1,755,881  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額（純額） |           |           | -           |             |          |             |            | -           | -          |
| 当期変動額合計                     | -         | -         | -           | -           | -        | -           | 926,801    | 926,801     | 926,801    |
| 当期末残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 16,718,237 | 18,539,441  | 29,168,425 |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高                       | 76,327           | 76,327         | 28,317,951 |
| 当期変動額                       |                  |                |            |
| 剰余金の配当                      |                  | -              | 829,080    |
| 当期純利益                       |                  | -              | 1,755,881  |
| 株主資本以外の項<br>目の当期変動額<br>（純額） | 453,160          | 453,160        | 453,160    |
| 当期変動額合計                     | 453,160          | 453,160        | 1,379,962  |
| 当期末残高                       | 529,488          | 529,488        | 29,697,914 |

当事業年度（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<br>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<br>合計 |            |
|                             |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |             | その他利益剰余金 |             |            |             |            |
|                             |           |           |             | 配当準備<br>積立金 | 別途積立金    | 繰越利益<br>剰余金 |            |             |            |
| 当期首残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 16,718,237 | 18,539,441  | 29,168,425 |
| 当期変動額                       |           |           |             |             |          |             |            |             |            |
| 剰余金の配当                      |           |           | -           |             |          |             | 864,360    | 864,360     | 864,360    |
| 当期純利益                       |           |           | -           |             |          |             | 3,373,226  | 3,373,226   | 3,373,226  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額（純額） |           |           | -           |             |          |             |            | -           | -          |
| 当期変動額合計                     | -         | -         | -           | -           | -        | -           | 2,508,866  | 2,508,866   | 2,508,866  |
| 当期末残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 19,227,103 | 21,048,308  | 31,677,292 |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高                       | 529,488          | 529,488        | 29,697,914 |
| 当期変動額                       |                  |                |            |
| 剰余金の配当                      |                  | -              | 864,360    |
| 当期純利益                       |                  | -              | 3,373,226  |
| 株主資本以外の項<br>目の当期変動額<br>（純額） | 127,749          | 127,749        | 127,749    |
| 当期変動額合計                     | 127,749          | 127,749        | 2,636,616  |
| 当期末残高                       | 657,238          | 657,238        | 32,334,530 |

## [注記事項]

## (重要な会計方針)

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 満期保有目的の債券

償却原価法

## (2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

## (3) 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）

時価のないもの

移動平均法による原価法

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

## (2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

## 3.引当金の計上基準

## (1)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

## (2)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、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。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

## 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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## (未適用の会計基準等)

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日）

## (1)概要

退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充の改正等について改正されました。

## (2)適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成26年4月1日以後開始する事業年度の期首から適用予定であります。

## (3)当該会計基準等の適用による影響

財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

## (会計上の見積りの変更)

当社は、賞与引当金の計上基準について、業績を反映したものに変更したため、見積りの方法を将来にわたり変更しております。

これにより、従来の方法と比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ553,173千円減少しております。

## (貸借対照表関係)

## 1 有形固定資産の減価償却累計額

|      | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物   | 223,463千円             | 241,339千円             |
| 器具備品 | 698,449千円             | 704,790千円             |

## 2 関係会社に対する資産及び負債

|  | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  |                       |                       |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 現金及び預金   | 13,031,110千円 | 14,959,545千円 |
| 未収投資助言報酬 | 289,597千円    | 290,426千円    |
| 未払手数料    | 446,096千円    | 360,659千円    |

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

|            | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 10,000,000千円          | 10,000,000千円          |
| 借入実行残高     | -千円                   | -千円                   |
| 差引額        | 10,000,000千円          | 10,000,000千円          |

#### 4 保証債務

当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額の支払保証を行っております。

|   | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Sumitomo Mitsui Asset Management (New York) Inc | 45,184千円              | 27,470千円              |

#### (損益計算書関係)

##### 1 固定資産除却損

|        | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--------|--|--|
| 建物     | 1,889千円                                | -千円                                    |
| 器具備品   | 519千円                                  | 864千円                                  |
| ソフトウェア | -千円                                    | 5,853千円                                |
| 計      | 2,409千円                                | 6,717千円                                |

#### (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

##### 1.発行済株式数に関する事項

|      | 当期首株式数  | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数  |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | -       | -       | 17,640株 |

##### 2.剰余金の配当に関する事項

###### (1)配当金支払額等

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 829,080        | 47,000          | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月26日 |

###### (2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの

平成25年6月24日開催の第28回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 864,360        | 49,000          | 平成25年<br>3月31日 | 平成25年<br>6月25日 |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

##### 1.発行済株式数に関する事項

|  | 当期首株式数 | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数 |
|--|--------|---------|---------|--------|
|  |        |         |         |        |

|      |         |   |   |         |
|------|---------|---|---|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | - | - | 17,640株 |
|------|---------|---|---|---------|

## 2. 剰余金の配当に関する事項

### (1) 配当金支払額等

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 864,360        | 49,000          | 平成25年<br>3月31日 | 平成25年<br>6月25日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの  
平成26年6月26日開催の第29回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成26年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 1,852,200      | 105,000         | 平成26年<br>3月31日 | 平成26年<br>6月27日 |

### (リース取引関係)

#### オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 516,612               | 525,188               |
| 1年超  | 1,218,728             | 751,482               |
| 合計   | 1,735,341             | 1,276,671             |

### (金融商品関係)

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

##### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

有価証券及び投資有価証券については、主に満期保有目的の債券及び事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、全額出資の海外子会社の株式及び50%出資した海外関連会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて1年以内の支払期日であります。

##### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

###### 信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

満期保有目的の債券は、余資運用規則に基づき、短期の国債のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

有価証券、投資有価証券、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の

自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

#### 市場リスクの管理

有価証券及び投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、総務人事部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合には速やかに処分することとしています。

#### (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、市場価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等に基づく価額のほか、これらの価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては一定の前提条件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があります。

#### 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、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません（注2）参照）。

前事業年度（平成25年3月31日）

(単位：千円)

|                 | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 17,748,821 | 17,748,821 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 3,641,029  | 3,641,029  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 439,648    | 439,648    | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 470,228    | 470,228    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 3,999,613  | 3,999,200  | 413 |
| その他有価証券         | 6,881,219  | 6,881,219  | -   |
| (6)長期差入保証金      | 553,412    | 553,412    | -   |
| 資産計             | 33,733,972 | 33,733,559 | 413 |
| (1)未払金          |            |            |     |
| 未払手数料           | 1,899,876  | 1,899,876  | -   |
| 負債計             | 1,899,876  | 1,899,876  | -   |

当事業年度（平成26年3月31日）

(単位：千円)

|                 | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 20,615,467 | 20,615,467 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 4,128,531  | 4,128,531  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 934,710    | 934,710    | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 453,941    | 453,941    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 4,999,802  | 4,999,500  | 302 |
| その他有価証券         | 6,811,166  | 6,811,166  | -   |
| (6)長期差入保証金      | 541,904    | 541,904    | -   |
| 資産計             | 38,485,524 | 38,485,221 | 302 |
| (1)未払金          |            |            |     |

|       |           |           |   |
|-------|-----------|-----------|---|
| 未払手数料 | 2,138,441 | 2,138,441 | - |
| 負債計   | 2,138,441 | 2,138,441 | - |

## (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

## 資産

## (1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

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います。

## (5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

## (6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

## 負債

## (1)未払金

## 未払手数料

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います。

## (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の貸借対照表計上額

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| その他有価証券       |                       |                       |
| 非上場株式         | 298                   | 298                   |
| 投資証券          | 33,040                | 31,760                |
| 合計            | 33,338                | 32,058                |
| 子会社株式及び関連会社株式 |                       |                       |
| 非上場株式         | 234,311               | 353,036               |
| 合計            | 234,311               | 353,036               |

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式及び関連会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

## (注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成25年3月31日）

(単位：千円)

| 区分           | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|--------------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金       | 17,748,821 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬      | 3,641,029  | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬     | 439,648    | -       | -        | -    |
| 未収投資助言報酬     | 470,228    | -       | -        | -    |
| 有価証券及び投資有価証券 |            |         |          |      |
| 満期保有目的の債券    | 4,000,000  | -       | -        | -    |

|                       |            |         |   |   |
|-----------------------|------------|---------|---|---|
| その他有価証券のうち<br>満期があるもの | -          | -       | - | - |
| 長期差入保証金               | 27,733     | 525,679 | - | - |
| 合計                    | 26,327,460 | 525,679 | - | - |

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

| 区分                    | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|-----------------------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金                | 20,615,467 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬               | 4,128,531  | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬              | 934,710    | -       | -        | -    |
| 未収投資助言報酬              | 453,941    | -       | -        | -    |
| 有価証券及び投資有価証券          |            |         |          |      |
| 満期保有目的の債券             | 5,000,000  | -       | -        | -    |
| その他有価証券のうち<br>満期があるもの | -          | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金               | 23,475     | 518,429 | -        | -    |
| 合計                    | 31,156,125 | 518,429 | -        | -    |

（有価証券関係）

1. 満期保有目的の債券

前事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

| 区分                            | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----|
| (1) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  |           |           |     |
| -                             | -         | -         | -   |
| 小計                            | -         | -         | -   |
| (2) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの |           |           |     |
| 国債                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |
| 小計                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |
| 合計                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

| 区分                            | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----|
| (1) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  |           |           |     |
| -                             | -         | -         | -   |
| 小計                            | -         | -         | -   |
| (2) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの |           |           |     |
| 国債                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |
| 小計                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |
| 合計                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |

2. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（平成25年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式234,311千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、610千円です。



当事業年度（平成26年3月31日）

子会社株式及び関連会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式353,036千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

### 3. その他有価証券

前事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

| 区分                               | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額      |
|----------------------------------|-----------|-----------|---------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,212,805 | 5,419,133 | 793,672 |
| 小計                               | 6,212,805 | 5,419,133 | 793,672 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 668,413   | 670,000   | 1,586   |
| 小計                               | 668,413   | 670,000   | 1,586   |
| 合計                               | 6,881,219 | 6,089,133 | 792,086 |

(注)非上場株式等（貸借対照表計上額 33,338千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、18,303千円です。

当事業年度（平成26年3月31日）

(単位：千円)

| 区分                               | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額        |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,390,685 | 5,387,490 | 1,003,195 |
| 小計                               | 6,390,685 | 5,387,490 | 1,003,195 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 420,480   | 424,165   | 3,684     |
| 小計                               | 420,480   | 424,165   | 3,684     |
| 合計                               | 6,811,166 | 5,811,655 | 999,510   |

(注)非上場株式等（貸借対照表計上額 32,058千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、1,280千円です。

### 4. 当事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

| 売却額       | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----------|---------|---------|
| 1,042,233 | 52,516  | 61,282  |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：千円)

| 売却額       | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----------|---------|---------|
| 2,097,321 | 310,894 | 454     |

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

#### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

#### 2. 退職給付債務の額

(単位：千円)

退職給付債務 1,605,470

|         |           |
|---------|-----------|
| 退職給付引当金 | 1,605,470 |
|---------|-----------|

## 3. 退職給付費用の額

|                |         |
|----------------|---------|
|                | (単位：千円) |
| 勤務費用           | 171,214 |
| 利息費用           | 22,339  |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 36,910  |
| その他            | 16,364  |
| 退職給付費用         | 173,008 |

(注)その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 勤務期間を基準とする方法        |
| 割引率            | 1.5%                |
| 過去勤務債務の額の処理年数  | 1年（発生時において費用処理する方法） |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 1年（発生時において費用処理する方法） |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

## 2. 確定給付制度

## (1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              |           |
|--------------|-----------|
|              | (単位：千円)   |
| 退職給付債務の期首残高  | 1,605,470 |
| 勤務費用         | 184,549   |
| 利息費用         | 25,192    |
| 数理計算上の差異の発生額 | 21,670    |
| 過去勤務費用の発生額   | 27,157    |
| 退職給付の支払額     | 93,535    |
| その他          | 75,176    |
| 退職給付債務の期末残高  | 1,802,340 |

(注)その他は、トヨタアセットマネジメント株式会社との合併により引き継いだ退職給付債務額になります。

## (2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に記載された退職給付引当金の調整表

|             |           |
|-------------|-----------|
|             | (単位：千円)   |
| 非積立型の退職給付債務 | 1,802,340 |
| 未認識数理計算上の差異 | -         |
| 未認識過去勤務費用   | -         |
| 退職給付引当金     | 1,802,340 |

## (3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                |         |
|----------------|---------|
|                | (単位：千円) |
| 勤務費用           | 184,549 |
| 利息費用           | 25,192  |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 21,670  |
| 過去勤務費用の費用処理額   | 27,157  |
| その他            | 114,773 |
| 退職給付費用合計       | 330,002 |

（注）その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分及び退職給付引当額相当額負担分、退職定年制度適用による割増退職金並びに確定拠出年金への拠出額になります。

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎  
割引率 1.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、43,539千円であります。

(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

|              | (単位：千円)               |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
|              | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
| 流動の部         |                       |                       |
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 賞与引当金        | 96,450                | 330,120               |
| 未払事業税        | 56,165                | 123,029               |
| 調査費          | 48,698                | 62,002                |
| その他          | 10,598                | 33,507                |
| 繰延税金資産小計     | 230,101               | 548,658               |
| 評価性引当額       | -                     | -                     |
| 繰延税金資産合計     | 230,101               | 548,658               |
| 固定の部         |                       |                       |
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 退職給付引当金      | 572,189               | 642,354               |
| 特定外国子会社留保金額  | 226,275               | 226,680               |
| ソフトウェア償却     | 75,827                | 105,651               |
| 投資有価証券評価損    | 51,622                | 50,143                |
| その他          | 6,428                 | 6,970                 |
| 繰延税金資産小計     | 932,342               | 1,031,799             |
| 評価性引当額       | 260,304               | 233,276               |
| 繰延税金資産合計     | 672,038               | 798,523               |
| 繰延税金負債       |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 262,597               | 334,588               |
| その他          | -                     | 457                   |
| 繰延税金負債合計     | 262,597               | 335,046               |
| 繰延税金資産の純額    | 409,440               | 1,012,135             |

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<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率               | -                     | 38.0%                 |
| (調整)                 |                       |                       |
| 評価性引当額の増減            | -                     | 0.5                   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | -                     | 0.3                   |
| 住民税均等割               | -                     | 0.1                   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | -                     | 0.7                   |
| 負ののれん発生益             | -                     | 1.3                   |
| 企業結合に係る特定勘定取崩        | -                     | 1.5                   |

|                   |   |      |
|-------------------|---|------|
| その他               | - | 0.1  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | - | 35.6 |

(注) 前事業年度につきましては、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。

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。これに伴い、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成27年3月31日までについては、従来の38.0%から35.6%となります。この税率変更により、繰延税金資産の純額及び法人税等調整額が、それぞれ40,739千円減少しております。

#### (企業結合等関係)

##### 取得による企業結合

##### (1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 トヨタアセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業等

企業結合を行った主な理由

当社とトヨタアセットマネジメント株式会社の経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

企業結合日

平成25年4月1日

企業結合の法的形式

当社がトヨタアセットマネジメント株式会社の全株式を取得した後に行い、当社を存続会社とする吸収合併方式

結合後企業の名称

三井住友アセットマネジメント株式会社

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによっております。

##### (2) 財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

##### (3) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価 760,008千円

取得に直接要した費用 2,145千円

取得原価 762,153千円

##### (4) 株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付した株式数

当社は、トヨタアセットマネジメント株式会社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

##### (5) 発生したのれんの金額及び発生原因

負ののれん

186,047千円

発生原因

受け入れた資産及び引き受けた負債の純額が、被取得企業の取得の対価算定時の企業評価に基づく

投資額を上回ったことによります。

(6)企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産 1,604,153千円  
 固定資産 258,107千円  
 資産合計 1,862,260千円

流動負債 619,705千円  
 固定負債 75,176千円  
 負債合計 694,881千円

(7)企業結合が当事業年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当事業年度の損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

企業結合が当事業年度の開始日に完了しているため、該当事項はありません。

(セグメント情報等)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2.関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬    | その他     | 合計         |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 24,965,627 | 2,123,129 | 1,675,512 | 124,856 | 28,889,125 |

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2.関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬    | その他     | 合計         |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 30,300,842 | 3,773,696 | 2,117,669 | 112,914 | 36,305,122 |

## (2)地域ごとの情報

## 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

## 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## (3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 3. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当社は単一セグメントのため、記載を省略しております。

## (関連当事者情報)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1. 親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

(単位:千円)

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金   | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係     | 取引の内容   | 取引金額      | 科目       | 期末残高    |
|----------|------------|-----------|---------------|-----------|----------------|---------------|---------|-----------|----------|---------|
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 1,770,996,505 | 銀行業       | (被所有) % 直接 40  | 投信の販売委託 役員の兼任 | 委託販売手数料 | 4,030,024 | 未払手数料    | 345,107 |
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 270,000,000   | 生命保険業     | (被所有) % 直接27.5 | 当社の主要顧客       | 投資助言報酬  | 1,063,467 | 未収投資助言報酬 | 289,597 |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

(1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。

(2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. その他の関係会社の子会社等

(単位:千円)

| 種類           | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容   | 取引金額      | 科目    | 期末残高    |
|--------------|--------------|---------|-------------|-----------|----------------|-----------|---------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | SMB C日興証券(株) | 東京都千代田区 | 10,000,000  | 証券業       | - %            | 投信の販売委託   | 委託販売手数料 | 1,620,156 | 未払手数料 | 195,174 |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

(1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

(単位:千円)

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金   | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係     | 取引の内容   | 取引金額      | 科目       | 期末残高    |
|----------|------------|-----------|---------------|-----------|----------------|---------------|---------|-----------|----------|---------|
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 1,770,996,505 | 銀行業       | (被所有) % 直接 40  | 投信の販売委託 役員の兼任 | 委託販売手数料 | 3,299,099 | 未払手数料    | 257,411 |
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 270,000,000   | 生命保険業     | (被所有) % 直接27.5 | 当社の主要顧客       | 投資助言報酬  | 1,127,963 | 未収投資助言報酬 | 290,426 |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

- (1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。
- (2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

| 種類   | 会社等の名称又は氏名                        | 所在地       | 資本金、出資金又は基金             | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係        | 取引の内容 | 取引金額    | 科目 | 期末残高 |
|------|-----------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|----------------|------------------|-------|---------|----|------|
| 関連会社 | UOB-SM Asset Management Pte. Ltd. | Singapore | 3,000,000<br>(シンガポールドル) | 投資運用業     | (所有) %<br>直接50 | 投信の販売委託<br>役員の兼任 | 出資の引受 | 118,725 | -  | -    |

(注) 1. UOB-SM Asset Management Pte. Ltd.の出資の引受は、新規法人設立のため行ったものであります。

## 3. その他の関係会社の子会社等

(単位：千円)

| 種類           | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係        | 取引の内容   | 取引金額      | 科目    | 期末残高    |
|--------------|--------------|---------|-------------|-----------|----------------|------------------|---------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | SMB C日興証券(株) | 東京都千代田区 | 10,000,000  | 証券業       | - %            | 投信の販売委託<br>役員の兼任 | 委託販売手数料 | 4,037,816 | 未払手数料 | 403,591 |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

- (1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## (1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 1,683,555.22円                          | 1,833,023.27円                          |
| 1株当たり当期純利益金額 | 99,539.78円                             | 191,226.00円                            |

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

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<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額           |  |  |
| 当期純利益(千円)              | 1,755,881                              | 3,373,226                              |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)   | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益金額<br>(千円) | 1,755,881                              | 3,373,226                              |
| 期中平均株式数(株)             | 17,640                                 | 17,640                                 |

## (重要な後発事象)

該当事項はございません。

## (参考情報) トヨタアセットマネジメント株式会社の財務諸表

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定により、「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。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を四捨五入して表示しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明に準じて、第24期事業年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。
3. 当社は平成25年4月1日付で三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社として合併しております。なお、財務諸表中に記載されている「当社」は、合併前のトヨタアセットマネジメント株式会社を指しております。



## 独立監査人の監査報告書

平成25年5月22日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士  
業務執行社員


 荒川 進

当監査法人は、貴社の委嘱に基づき、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に準じて、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第24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、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）の平成25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。

## 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、トヨタアセットマネジメント株式会社と三井住友アセットマネジメント株式会社は平成25年4月1日付で合併している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

## 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) 貸借対照表

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 |                       |                       |
| 流動資産 |                       |                       |

|            |    |           |    |           |
|------------|----|-----------|----|-----------|
| 現金及び預金     |    | 501,562   |    | 994,987   |
| 有価証券       |    | 643,270   |    | -         |
| 前払費用       |    | 21,817    |    | 23,419    |
| 未収委託者報酬    |    | 372,005   |    | 437,440   |
| 未収運用受託報酬   |    | 92,258    |    | 110,402   |
| 未収還付法人税等   |    | -         |    | 5,415     |
| 繰延税金資産     |    | 19,857    |    | 22,654    |
| その他        |    | -         |    | 9,836     |
| 流動資産合計     |    | 1,650,770 |    | 1,604,153 |
| 固定資産       |    |           |    |           |
| 有形固定資産     |    |           |    |           |
| 建物         | *1 | 17,684    | *1 | 697       |
| 器具備品       | *1 | 8,726     | *1 | 3,264     |
| 有形固定資産合計   |    | 26,411    |    | 3,961     |
| 無形固定資産     |    |           |    |           |
| ソフトウェア     |    | 7,672     |    | 12,075    |
| その他        |    | 1,207     |    | 38        |
| 無形固定資産合計   |    | 8,879     |    | 12,113    |
| 投資その他の資産   |    |           |    |           |
| 投資有価証券     |    | 40,477    |    | 42,695    |
| 長期差入保証金    |    | 70,406    |    | 52,610    |
| 長期預け金      |    | 574       |    | -         |
| 繰延税金資産     |    | 35,810    |    | 146,728   |
| 投資その他の資産合計 |    | 147,266   |    | 242,033   |
| 固定資産合計     |    | 182,555   |    | 258,108   |
| 資産合計       |    | 1,833,325 |    | 1,862,261 |

(単位:千円)

|          | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部     |                       |                       |
| 流動負債     |                       |                       |
| 預り金      | 8,489                 | 7,801                 |
| 未払代行手数料  | 202,085               | 237,521               |
| 未払金      | 606                   | 201,189               |
| 未払費用     | 93,163                | 121,583               |
| 未払法人税等   | 6,403                 | -                     |
| 未払消費税等   | 9,154                 | 4,755                 |
| 賞与引当金    | 27,000                | 46,857                |
| 流動負債合計   | 346,901               | 619,705               |
| 固定負債     |                       |                       |
| 退職給付引当金  | 100,461               | 75,177                |
| 固定負債合計   | 100,461               | 75,177                |
| 負債合計     | 447,362               | 694,882               |
| 純資産の部    |                       |                       |
| 株主資本     |                       |                       |
| 資本金      | 600,000               | 600,000               |
| 利益剰余金    |                       |                       |
| 利益準備金    | 29,284                | 29,788                |
| その他利益剰余金 |                       |                       |

|              |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
| 別途積立金        | 109,000   | 109,000   |
| 繰越利益剰余金      | 647,689   | 427,764   |
| 利益剰余金合計      | 785,973   | 566,552   |
| 株主資本合計       | 1,385,973 | 1,166,552 |
| 評価・換算差額等     |           |           |
| その他有価証券評価差額金 | 10        | 827       |
| 評価・換算差額等合計   | 10        | 827       |
| 純資産合計        | 1,385,963 | 1,167,379 |
| 負債・純資産合計     | 1,833,325 | 1,862,261 |

## ( 2 ) 損益計算書

(単位：千円)

|                | 前事業年度<br>(自平成23年 4月 1日<br>至平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自平成24年 4月 1日<br>至平成25年 3月31日) |
|----------------|---|---|
| 営業収益           |   |   |
| 委託者報酬          | 1,177,306                               | 1,203,017                               |
| 運用受託報酬         | 273,573                                 | 306,131                                 |
| 投資助言報酬         | *1 529,665                              | *1 430,339                              |
| 営業収益合計         | 1,980,544                               | 1,939,488                               |
| 営業費用           |   |   |
| 支払手数料          | 550,329                                 | 572,174                                 |
| 広告宣伝費          | 6,366                                   | 100                                     |
| 調査費            | 147,633                                 | 138,401                                 |
| 委託調査費          | 114,623                                 | 123,589                                 |
| 委託計算費          | 42,128                                  | 41,985                                  |
| 営業雑経費          |   |   |
| 通信費            | 5,816                                   | 5,390                                   |
| 印刷費            | 21,775                                  | 21,494                                  |
| 協会費            | 4,239                                   | 4,591                                   |
| 諸会費            | 874                                     | 763                                     |
| その他営業雑経費       | 3,651                                   | 3,738                                   |
| 営業費用合計         | 897,433                                 | 912,225                                 |
| 一般管理費          |   |   |
| 給料             |   |   |
| 役員報酬           | 83,127                                  | 73,927                                  |
| 給料・手当          | *1 488,251                              | *1 475,070                              |
| 賞与             | *1 99,845                               | *1 100,723                              |
| 賞与引当金繰入        | 27,000                                  | 46,857                                  |
| 福利厚生費          | 93,480                                  | 90,095                                  |
| 交際費            | 6,181                                   | 10,415                                  |
| 旅費交通費          | 16,469                                  | 23,984                                  |
| 租税公課           | 9,114                                   | 7,490                                   |
| 不動産賃借料         | 89,783                                  | 76,034                                  |
| 退職給付費用         | *1 32,884                               | *1 37,467                               |
| 固定資産減価償却費      | 13,584                                  | 11,128                                  |
| 業務委託費          | 49,845                                  | 58,172                                  |
| 諸経費            | 40,787                                  | 42,151                                  |
| 一般管理費合計        | 1,050,351                               | 1,053,511                               |
| 営業利益又は営業損失 ( ) | 32,760                                  | 26,248                                  |

|                           |          |            |
|---------------------------|----------|------------|
| 営業外収益                     |          |            |
| 受取利息                      | 36       | 52         |
| 有価証券利息                    | 547      | 392        |
| 受取配当金                     | 529      | 988        |
| その他営業外収益                  | 1,203    | 1,050      |
| 営業外収益合計                   | 2,315    | 2,481      |
| 営業外費用                     |          |            |
| 雑損失                       | 336      | 1,115      |
| 営業外費用合計                   | 336      | 1,115      |
| 経常利益又は経常損失（ ）             | 34,739   | 24,882     |
| 特別利益                      |          |            |
| 投資有価証券売却益                 | 71       | -          |
| 特別利益合計                    | 71       | -          |
| 特別損失                      |          |            |
| 役員退職慰労金                   | 7,750    | 40,700     |
| 固定資産除売却損                  | *2 1,020 | *2 881     |
| 合併関連費用                    | -        | *3 261,274 |
| 特別損失合計                    | 8,770    | 302,855    |
| 税引前当期純利益又は税引前<br>当期純損失（ ） | 26,040   | 327,736    |
| 法人税、住民税及び事業税              | 15,259   | 823        |
| 法人税等調整額                   | 5,146    | 114,178    |
| 法人税等合計                    | 20,405   | 113,355    |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）           | 5,635    | 214,381    |

## ( 3 ) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|          | 前事業年度                          | 当事業年度                          |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
|          | (自平成23年 4月 1日<br>至平成24年 3月31日) | (自平成24年 4月 1日<br>至平成25年 3月31日) |
| 株主資本     |                                |                                |
| 資本金      |                                |                                |
| 当期首残高    | 600,000                        | 600,000                        |
| 当期変動額    |                                |                                |
| 当期変動額合計  | -                              | -                              |
| 当期末残高    | 600,000                        | 600,000                        |
| 利益剰余金    |                                |                                |
| 利益準備金    |                                |                                |
| 当期首残高    | 27,760                         | 29,284                         |
| 当期変動額    |                                |                                |
| 利益準備金の積立 | 1,524                          | 504                            |
| 当期変動額合計  | 1,524                          | 504                            |
| 当期末残高    | 29,284                         | 29,788                         |
| その他利益剰余金 |                                |                                |
| 別途積立金    |                                |                                |
| 当期首残高    | 109,000                        | 109,000                        |
| 当期変動額    |                                |                                |

|                         |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|
| 当期変動額合計                 | -         | -         |
| 当期末残高                   | 109,000   | 109,000   |
| 繰越利益剰余金                 |           |           |
| 当期首残高                   | 658,818   | 647,689   |
| 当期変動額                   |           |           |
| 利益準備金の積立                | 1,524     | 504       |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 11,129    | 219,925   |
| 当期末残高                   | 647,689   | 427,764   |
| 利益剰余金合計                 |           |           |
| 当期首残高                   | 795,578   | 785,973   |
| 当期変動額                   |           |           |
| 利益準備金の積立                | -         | -         |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 9,605     | 219,421   |
| 当期末残高                   | 785,973   | 566,552   |
| 株主資本合計                  |           |           |
| 当期首残高                   | 1,395,578 | 1,385,973 |
| 当期変動額                   |           |           |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 9,605     | 219,421   |
| 当期末残高                   | 1,385,973 | 1,166,552 |
| 評価・換算差額等                |           |           |
| その他有価証券評価差額金            |           |           |
| 当期首残高                   | 111       | 10        |
| 当期変動額                   |           |           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 121       | 837       |
| 当期末残高                   | 10        | 827       |
| 評価・換算差額等合計              |           |           |
| 当期首残高                   | 111       | 10        |
| 当期変動額                   |           |           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 121       | 837       |
| 当期末残高                   | 10        | 827       |
| 純資産合計                   |           |           |
| 当期首残高                   | 1,395,689 | 1,385,963 |
| 当期変動額                   |           |           |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 9,726     | 218,584   |
| 当期末残高                   | 1,385,963 | 1,167,379 |

## 重要な会計方針

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## その他有価証券

決算日の市場価格等による時価法（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）を採用しております。なお、預金と同様の性格を有する有価証券については、移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。

### (2) 無形固定資産

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、社内における見込み利用可能期間（5年）による定額法を採用しております。

## 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出に備えて、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職金規程に基づく自己都合要支給額の全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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 会計方針の変更

### 減価償却方法の変更

当社は法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

## 注記事項

### （貸借対照表関係）

| 前事業年度<br>(平成24年3月31日) |                | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |                |
|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| *1                    | 有形固定資産の減価償却累計額 | *1                    | 有形固定資産の減価償却累計額 |
|                       | 建物 63,978千円    |                       | 建物 1,071千円     |
|                       | 器具備品 57,853千円  |                       | 器具備品 22,826千円  |
|                       | 計 121,831千円    |                       | 計 23,897千円     |

### （損益計算書関係）

| 前事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |                  | 当事業年度<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |                  |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| *1                                   | 関係会社との取引額        | *1                                   | 関係会社との取引額        |
|                                      | 投資助言報酬 529,665千円 |                                      | 投資助言報酬 430,339千円 |
|                                      | 給料・手当 107,355千円  |                                      | 給料・手当 77,490千円   |
|                                      | 賞与 31,907千円      |                                      | 賞与 18,286千円      |
|                                      | 退職給付費用 4,200千円   |                                      | 退職給付費用 4,857千円   |

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| *2 固定資産除売却損は、器具備品1,020千円<br>であります。 | *2 固定資産除売却損は、建物881千円であり<br>ます。  |
|                                    | *3 合併関連費用は三井住友アセットマネジメ<br>ント株式会社との合併にかかる費用であり、<br>以下の通りです。<br><br>希望退職関連費用 205,102千円<br>固定資産除売却損 21,460千円<br>原状回復費用 17,365千円<br>IT関連費用 8,026千円<br>その他 9,321千円 |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度<br>増加株式数 (株) | 当事業年度<br>減少株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |
| 合計    | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |

## 2. 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成23年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 15,240         | 1,270           | 平成23年<br>3月31日 | 平成23年<br>6月29日 |

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 5,040          | 420             | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月28日 |

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度<br>増加株式数 (株) | 当事業年度<br>減少株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |
| 合計    | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |

## 2. 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 5,040          | 420             | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月28日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
該当事項はありません。

## (リース取引関係)

該当事項はありません。

## (金融商品関係)

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、合理的な理由がある場合を除いて、銀行預金及び安全性の高い有価証券に限定しており、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達については、運転資金及び設備投資資金に関しては、原則として自己資金で賄う方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収運用受託報酬には、顧客の信用リスクが存在します。資産管理部門及び営業部門において、日常の営業活動により、顧客等の信用状況を把握するとともに、債権回収の期日管理を行い、経理部門でその回収を確認することで、回収懸念の軽減ないしは早期把握に努めています。

また、未収委託者報酬には、運用を委託されている投資信託の運用資産が悪化した場合に回収できず、当社が損失を被るリスクが存在しますが、過去の回収実績等からリスクは非常に低いものと考えております。

有価証券及び投資有価証券は、当社設定・運用の短期公社債投資信託並びに株式投資信託であり、組入れ有価証券について市場価格の変動リスク及び信用リスク等が存在します。当該リスクに対しては、日々、時価を把握し、組入れ有価証券の発行体の財務状況等の把握等により、リスク管理を実施するとともに、定期的に保有継続について検討を行っています。

長期差入保証金は、建物賃貸借契約に係る敷金であり、差し入れ先の信用リスクに晒されています。差し入れ先の信用状況を定期的に把握することを通じて、リスクの軽減を図っています。

営業債務である未払費用は、全て1年以内に支払期日が到来します。これらには、流動性リスクが存在します。当社は、現状、自己資金が充分であります。キャッシュ・フローの管理等を通じて、リスクの軽減を図っています。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

前事業年度(平成24年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありません。

(単位：千円)

|             | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額    |
|-------------|-----------|-----------|-------|
| (1)現金及び預金   | 501,562   | 501,562   |       |
| (2)有価証券     | 643,270   | 643,270   |       |
| (3)未収委託者報酬  | 372,005   | 372,005   |       |
| (4)未収運用受託報酬 | 92,258    | 92,258    |       |
| (5)投資有価証券   | 40,477    | 40,477    |       |
| (6)長期差入保証金  | 70,406    | 69,389    | 1,016 |
| 資産計         | 1,719,978 | 1,718,962 | 1,016 |
| (1)未払代行手数料  | 202,085   | 202,085   |       |
| (2)未払費用     | 93,163    | 93,163    |       |
| 負債計         | 295,248   | 295,248   |       |

#### (注1)金融商品の時価の算定方法

##### 資産

#### (1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、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。

#### (2)有価証券及び(5)投資有価証券

有価証券及び投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

#### (3)未収委託者報酬及び(4)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、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。

#### (6)長期差入保証金

長期差入保証金（敷金）の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金（敷金）の返還予定



時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

## 負債

### (1)未払代行手数料及び(2)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、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。

### (注2)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。

### (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

(単位：千円)

|          | 1年以内    | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|----------|---------|---------|----------|------|
| 現金及び預金   | 501,562 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬  | 372,005 | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬 | 92,258  | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金  | -       | -       | 70,406   | -    |
| 合計       | 965,825 | -       | 70,406   | -    |

### 当事業年度(平成25年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありません。

(単位：千円)

|             | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------|-----------|-----------|-----|
| (1)現金及び預金   | 994,987   | 994,987   |     |
| (2)未収委託者報酬  | 437,440   | 437,440   |     |
| (3)未収運用受託報酬 | 110,402   | 110,402   |     |
| (4)投資有価証券   | 42,695    | 42,695    |     |
| (5)長期差入保証金  | 52,610    | 52,135    | 475 |
| 資産計         | 1,638,134 | 1,637,659 | 475 |
| (1)未払代行手数料  | 237,521   | 237,521   |     |
| (2)未払金      | 201,189   | 201,189   |     |
| (3)未払費用     | 121,583   | 121,583   |     |
| 負債計         | 560,293   | 560,293   |     |

### (注1)金融商品の時価の算定方法

#### 資産

#### (1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、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。

#### (2)未収委託者報酬及び(3)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、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。

#### (4)投資有価証券

投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

#### (5)長期差入保証金

長期差入保証金(敷金)の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金(敷金)の返還予定時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

#### 負債

#### (1)未払代行手数料、(2)未払金及び(3)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、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。

## (注2)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。

## (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

(単位：千円)

|          | 1年以内      | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|----------|-----------|---------|----------|------|
| 現金及び預金   | 994,987   | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬  | 437,440   | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬 | 110,402   | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金  | 50,935    | 1,675   | -        | -    |
| 合計       | 1,593,764 | 1,675   | -        | -    |

## (有価証券関係)

## その他有価証券

前事業年度(平成24年3月31日)

(単位：千円)

|                      | 種類   | 貸借対照表計上額 | 取得原価    | 差額 |
|----------------------|------|----------|---------|----|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 投資信託 | 683,747  | 683,762 | 15 |
| 合計                   |      | 683,747  | 683,762 | 15 |

その他有価証券の前事業年度中の売却額は515千円であり、売却益は71千円であります。

当事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

|                     | 種類   | 貸借対照表計上額 | 取得原価   | 差額    |
|---------------------|------|----------|--------|-------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | 投資信託 | 42,695   | 41,410 | 1,285 |
| 合計                  |      | 42,695   | 41,410 | 1,285 |

その他有価証券の当事業年度中の売却額は643,584千円であり、売却損益は生じておりません。

## (デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

## (退職給付関係)

| 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日)   |
|---|---|
| 1. 採用している退職給付制度の概要<br>当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。                                    | 1. 採用している退職給付制度の概要<br>同左  |
| 2. 退職給付債務に関する事項<br>(1)退職給付債務 100,461千円<br>(2)退職給付引当金 100,461千円                            | 2. 退職給付債務に関する事項<br>(1)退職給付債務 75,177千円<br>(2)退職給付引当金 75,177千円                              |
| 3. 退職給付費用に関する事項<br>(1)勤務費用(注) 32,884千円<br>(2)退職給付費用 32,884千円<br>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。 | 3. 退職給付費用に関する事項<br>(1)勤務費用(注) 37,467千円<br>(2)退職給付費用 37,467千円<br>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。 |

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成24年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
|--|-----------------------|-------|-------|-------|--------------------|-------|----------|--------|--------|-------|----------------------|--------|--------|-------|-------------------|-------|---|--------|--------|-------|-----------|--------|---|--------|--|-------|----|----------|--------|------|-------|------------|--------|--------|-------|-----------|---------|-----|-----|----------|---------|--------|-----|----------|---------|--------|--|--------------|-----|----------|-----|-----------|---------|
| <p>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</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>  未払事業税</td><td style="text-align: right;">1,023</td></tr> <tr><td>  少額固定資産</td><td style="text-align: right;">71</td></tr> <tr><td>  賞与引当金超過額</td><td style="text-align: right;">10,263</td></tr> <tr><td>  未払費用</td><td style="text-align: right;">8,270</td></tr> <tr><td>  退職給付引当金超過額</td><td style="text-align: right;">35,804</td></tr> <tr><td>  資産除去債務</td><td style="text-align: right;">1,476</td></tr> <tr><td>  その他</td><td style="text-align: right;">235</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">57,142</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">1,475</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">55,667</td></tr> </table> | 繰延税金資産                |       | 未払事業税 | 1,023 | 少額固定資産             | 71    | 賞与引当金超過額 | 10,263 | 未払費用   | 8,270 | 退職給付引当金超過額           | 35,804 | 資産除去債務 | 1,476 | その他               | 235   | 繰延税金資産小計  | 57,142 | 評価性引当額 | 1,475 | 繰延税金資産の純額 | 55,667 | <p>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</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>  未払事業税</td><td style="text-align: right;">66</td></tr> <tr><td>  賞与引当金超過額</td><td style="text-align: right;">17,810</td></tr> <tr><td>  未払費用</td><td style="text-align: right;">4,581</td></tr> <tr><td>  退職給付引当金超過額</td><td style="text-align: right;">26,793</td></tr> <tr><td>  資産除去債務</td><td style="text-align: right;">7,665</td></tr> <tr><td>  税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">112,728</td></tr> <tr><td>  その他</td><td style="text-align: right;">613</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">170,256</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">417</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">169,839</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>  その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">457</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">457</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">169,382</td></tr> </table> | 繰延税金資産 |  | 未払事業税 | 66 | 賞与引当金超過額 | 17,810 | 未払費用 | 4,581 | 退職給付引当金超過額 | 26,793 | 資産除去債務 | 7,665 | 税務上の繰越欠損金 | 112,728 | その他 | 613 | 繰延税金資産小計 | 170,256 | 評価性引当額 | 417 | 繰延税金資産合計 | 169,839 | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | 457 | 繰延税金負債合計 | 457 | 繰延税金資産の純額 | 169,382 |
| 繰延税金資産   |                       |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 未払事業税  | 1,023                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 少額固定資産   | 71                    |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 賞与引当金超過額   | 10,263                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 未払費用   | 8,270                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 退職給付引当金超過額   | 35,804                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 資産除去債務   | 1,476                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| その他  | 235                   |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 57,142                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 評価性引当額   | 1,475                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 55,667                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産   |                       |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 未払事業税  | 66                    |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 賞与引当金超過額   | 17,810                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 未払費用   | 4,581                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 退職給付引当金超過額   | 26,793                |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 資産除去債務   | 7,665                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 税務上の繰越欠損金  | 112,728               |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| その他  | 613                   |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 170,256               |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 評価性引当額   | 417                   |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 169,839               |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金負債   |                       |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| その他有価証券評価差額金   | 457                   |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金負債合計   | 457                   |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 169,382               |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.7%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">10.6%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">3.2%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">24.9%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">78.4%</td></tr> </table>   | 法定実効税率                | 40.7% | (調整)  |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 10.6% | 住民税均等割   | 3.2%   | 評価性引当額 | 0.2%  | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 24.9%  | その他    | 0.7%  | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 78.4% | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失であるため、記載を省略しております。</p> |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 法定実効税率   | 40.7%                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| (調整)   |                       |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 10.6%                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 住民税均等割   | 3.2%                  |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 評価性引当額   | 0.2%                  |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正   | 24.9%                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| その他  | 0.7%                  |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 78.4%                 |       |       |       |                    |       |          |        |        |       |                      |        |        |       |                   |       |   |        |        |       |           |        |   |        |  |       |    |          |        |      |       |            |        |        |       |           |         |     |     |          |         |        |     |          |         |        |  |              |     |          |     |           |         |

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）

が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27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35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額が6,474千円、その他有価証券評価差額金が1千円、それぞれ減少し、法人税等調整額が6,473千円増加しております。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当社は「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り、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）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

〔関連情報〕

#### 1. 製品及び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

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

##### （2）有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産のみであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

#### 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称又は氏名          | 営業収益（千円） | 関連するセグメント名 |
|--------------------|----------|------------|
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 529,665  | -          |

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 〔関連情報〕

## 1. 製品及び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

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産のみであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称又は氏名          | 営業収益（千円） | 関連するセグメント名 |
|--------------------|----------|------------|
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 430,339  | -          |

## (関連当事者情報)

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

| 種類       | 会社等の名称             | 所在地    | 資本金        | 事業の内容 | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容      | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|----------|--------------------|--------|------------|-------|----------------|-----------|------------|----------|----|----------|
| その他の関係会社 | あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 東京都渋谷区 | 100,005百万円 | 損害保険業 | (被所有)直接50%     | 投資顧問契約    | 投資助言報酬(注1) | 529,665  |    |          |
|          |                    |        |            |       |                | 役員の兼任等    | 出向者人件費(注2) | 112,755  |    |          |

(1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2)取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

(注2)出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

| 種類       | 会社等の名称             | 所在地    | 資本金        | 事業の内容 | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容      | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|----------|--------------------|--------|------------|-------|----------------|-----------|------------|----------|----|----------|
| その他の関係会社 | あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 東京都渋谷区 | 100,005百万円 | 損害保険業 | (被所有)直接50%     | 投資顧問契約    | 投資助言報酬(注1) | 430,339  |    |          |
|          |                    |        |            |       |                | 役員の兼任等    | 出向者人件費(注2) | 82,689   |    |          |

(1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2)取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

(注2)出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成24年4月 1日<br>至 平成25年3月31日)   |
|--|---|
| 1株当たり純資産額 115,496.94円<br>1株当たり当期純利益 469.62円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。        | 1株当たり純資産額 97,281.58円<br>1株当たり当期純損失 17,865.08円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |
| 1株当たり当期純利益の算定上の基礎<br>損益計算書上の当期純利益 5,635千円<br>普通株式に係る当期純利益 5,635千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。 | 1株当たり当期純損失の算定上の基礎<br>損益計算書上の当期純損失 214,381千円<br>普通株式に係る当期純損失 214,381千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。        |
| 普通株式の期中平均株式数 12,000株   | 普通株式の期中平均株式数 12,000株  |

## (重要な後発事象)

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合

当社は、平成24年9月28日に、三井住友アセットマネジメント株式会社、トヨタファイナンシャルサービス株式会社、あいおいニッセイ同和損害保険株式会社、三井住友海上火災保険株式会社と、平成25年4月1日を効力発生日として三井住友アセットマネジメント株式会社と経営統合する旨の合意をし、平成25年1月17日の合併契約書の締結を経て、平成25年4月1日に合併が成立致しました。

## 合併の目的

当社と三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

## 合併する相手会社の概要(平成24年3月期)

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 名称    | 三井住友アセットマネジメント株式会社 |
| 事業の内容 | 投資運用業等             |
| 資本金   | 2,000,000千円        |
| 純資産   | 28,317,951千円       |
| 総資産   | 33,452,870千円       |
| 営業利益  | 2,871,423千円        |
| 当期純利益 | 1,662,477千円        |

## 合併の方法、合併後の会社名

当該合併は、三井住友アセットマネジメント株式会社が当社の全株式を取得した後に行い、三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社とする吸収合併方式であり、当社は解散致しました。合併後の名称は、三井住友アセットマネジメント株式会社であります。

## 合併比率、合併交付金の額、合併により発行する株式の種類及び数

三井住友アセットマネジメント株式会社は、当社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

## 中間財務諸表

## (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

| 第30期中間会計期間<br>(平成26年9月30日) |  |
|----------------------------|--|
| 資産の部                       |  |

|              |   |            |
|--------------|---|------------|
| 流動資産         |   |            |
| 現金及び預金       |   | 18,997,518 |
| 有価証券         |   | 4,999,874  |
| 前払費用         |   | 304,294    |
| 未収委託者報酬      |   | 4,589,508  |
| 未収運用受託報酬     |   | 1,002,478  |
| 未収投資助言報酬     |   | 455,043    |
| 未収収益         |   | 13,850     |
| 繰延税金資産       |   | 521,146    |
| その他          |   | 11,538     |
| 流動資産合計       |   | 30,895,252 |
| 固定資産         |   |            |
| 有形固定資産       | 1 | 316,982    |
| 無形固定資産       |   | 506,741    |
| 投資その他の資産     |   |            |
| 投資有価証券       |   | 7,334,420  |
| その他          |   | 1,602,919  |
| 投資その他の資産合計   |   | 8,937,340  |
| 固定資産合計       |   | 9,761,063  |
| 資産合計         |   | 40,656,316 |
| 負債の部         |   |            |
| 流動負債         |   |            |
| 預り金          |   | 54,173     |
| 未払金          |   | 2,451,219  |
| 未払費用         |   | 2,016,536  |
| 未払法人税等       |   | 750,683    |
| 前受収益         |   | 1,510      |
| 賞与引当金        |   | 1,003,986  |
| その他          | 2 | 301,269    |
| 流動負債合計       |   | 6,579,379  |
| 固定負債         |   |            |
| 退職給付引当金      |   | 2,578,112  |
| 固定負債合計       |   | 2,578,112  |
| 負債合計         |   | 9,157,492  |
| 純資産の部        |   |            |
| 株主資本         |   |            |
| 資本金          |   | 2,000,000  |
| 資本剰余金        |   |            |
| 資本準備金        |   | 8,628,984  |
| 資本剰余金合計      |   | 8,628,984  |
| 利益剰余金        |   |            |
| 利益準備金        |   | 284,245    |
| その他利益剰余金     |   |            |
| 配当準備積立金      |   | 60,000     |
| 別途積立金        |   | 1,476,959  |
| 繰越利益剰余金      |   | 18,272,843 |
| 利益剰余金合計      |   | 20,094,047 |
| 株主資本合計       |   | 30,723,031 |
| 評価・換算差額等     |   |            |
| その他有価証券評価差額金 |   | 775,791    |

|            |            |
|------------|------------|
| 評価・換算差額等合計 | 775,791    |
| 純資産合計      | 31,498,823 |
| 負債純資産合計    | 40,656,316 |

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

|          |   | 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年9月30日) |
|----------|---|---|
| 営業収益     |   |   |
| 委託者報酬    |   | 14,854,036                                  |
| 運用受託報酬   |   | 1,784,363                                   |
| 投資助言報酬   |   | 997,024                                     |
| その他の営業収益 |   | 50,034                                      |
| 営業収益計    |   | 17,685,459                                  |
| 営業費用     |   | 11,335,716                                  |
| 一般管理費    | 1 | 4,468,747                                   |
| 営業利益     |   | 1,880,995                                   |
| 営業外収益    | 2 | 20,303                                      |



|              |   |                  |
|--------------|---|------------------|
| 営業外費用        | 3 | 6,317            |
| 経常利益         |   | <u>1,894,982</u> |
| 特別利益         | 4 | 197,263          |
| 特別損失         |   | 1,823            |
| 税引前中間純利益     |   | <u>2,090,422</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 |   | 729,776          |
| 法人税等調整額      |   | 23,662           |
| 法人税等合計       |   | <u>753,439</u>   |
| 中間純利益        |   | <u>1,336,983</u> |

## (3)中間株主資本等変動計算書

第30期中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

（単位：千円）

|                           | 株主資本      |           |             |         |             |           |             |             | 株主資本<br>合計 |
|---------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備金   | その他利益剰余金    |           |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                           |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |         | 配当準備<br>積立金 | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 当期首残高                     | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245 | 60,000      | 1,476,959 | 19,227,103  | 21,048,308  | 31,677,292 |
| 会計方針の変更<br>による累積的影響額      |           |           |             |         |             |           | 439,043     | 439,043     | 439,043    |
| 会計方針の変更を反映<br>した当期首残高     | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245 | 60,000      | 1,476,959 | 18,788,060  | 20,609,264  | 31,238,248 |
| 当中間期変動額                   |           |           |             |         |             |           |             |             |            |
| 剰余金の配当                    |           |           |             |         |             |           | 1,852,200   | 1,852,200   | 1,852,200  |
| 中間純利益                     |           |           |             |         |             |           | 1,336,983   | 1,336,983   | 1,336,983  |
| 株主資本以外の項目の<br>当中間期変動額（純額） |           |           |             |         |             |           |             |             |            |
| 当中間期変動額合計                 | -         | -         | -           | -       | -           | -         | 515,216     | 515,216     | 515,216    |

|         |           |           |           |         |        |           |            |            |            |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 当中間期末残高 | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984 | 284,245 | 60,000 | 1,476,959 | 18,272,843 | 20,094,047 | 30,723,031 |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|------------|------------|------------|

|                               | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                         | 657,238          | 657,238        | 32,334,530 |
| 会計方針の変更<br>による累積的影<br>響額      |                  |                | 439,043    |
| 会計方針の変更を反映<br>した当期首残高         | 657,238          | 657,238        | 31,895,486 |
| 当中間期変動額                       |                  |                |            |
| 剰余金の配当                        |                  |                | 1,852,200  |
| 中間純利益                         |                  |                | 1,336,983  |
| 株主資本以外の項<br>目の当中間期変動<br>額(純額) | 118,553          | 118,553        | 118,553    |
| 当中間期変動額合計                     | 118,553          | 118,553        | 396,663    |
| 当中間期末残高                       | 775,791          | 775,791        | 31,498,823 |

## 注記事項

### (重要な会計方針)

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1)有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間会計期間末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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

##### (2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

## (2)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間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。

## 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

## 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

## 4. その他中間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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## (会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当中間会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当中間会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を繰越利益剰余金に加減しております。

この結果、当中間会計期間の期首の退職給付引当金が682,168千円、繰延税金資産が243,124千円増加し、繰越利益剰余金が439,043千円減少しております。また、当中間会計期間の営業利益、経常利益及び税引前中間純利益はそれぞれ13,457千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

## (中間貸借対照表関係)

| 第30期中間会計期間<br>(平成26年9月30日)  |              |
|---|--------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額  | 983,696千円    |
| 2.消費税等の取扱い  |              |
| 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債のその他に含めて表示しております。  |              |
| 3.当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。当中間会計期間末における当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。                             |              |
| 当座借越極度額の総額  | 10,000,000千円 |
| 借入実行残高  | -            |
| 差引額   | 10,000,000千円 |
| 4.当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額17,535千円の支払保証を行っております。 |              |

## (中間損益計算書関係)

| 第30期中間会計期間<br>(自平成26年4月1日至平成26年9月30日) |          |
|---------------------------------------|----------|
| 1.減価償却実施額                             |          |
| 有形固定資産                                | 54,319千円 |
| 無形固定資産                                | 79,993千円 |
| 2.営業外収益のうち主要なもの                       |          |
| 受取配当金                                 | 9,738千円  |
| 受取利息                                  | 2,831千円  |
| 3.営業外費用のうち主要なもの                       |          |
| 為替差損                                  | 6,317千円  |

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| 4. 特別利益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益 | 193,313千円 |
|------------------------------|-----------|

（中間株主資本等変動計算書関係）

第30期中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

1. 発行済株式数に関する事項

|      | 当事業年度期首<br>株式数 | 当中間会計期間<br>増加株式数 | 当中間会計期間<br>減少株式数 | 当中間会計期間末<br>株式数 |
|------|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 普通株式 | 17,640株        | -                | -                | 17,640株         |

2. 剰余金の配当に関する事項

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成26年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,852,200      | 105,000         | 平成26年<br>3月31日 | 平成26年<br>6月27日 |

（リース取引関係）

| 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日) |             |
|--|-------------|
| 1. オペレーティング・リース取引<br>(借主側)               |             |
| 未経過リース料（解約不能のもの）                         |             |
| 1年以内                                     | 544,850千円   |
| 1年超                                      | 1,631,694千円 |
| 合 計                                      | 2,176,544千円 |

（金融商品関係）

1. 金融商品の時価等に関する事項

第30期中間会計期間（平成26年9月30日）

平成26年9月30日における中間貸借対照表計上額、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、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

| 区分              | 中間貸借対照表計上額 | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 18,997,518 | 18,997,518 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 4,589,508  | 4,589,508  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 1,002,478  | 1,002,478  | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 455,043    | 455,043    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 4,999,874  | 4,999,500  | 374 |
| その他有価証券         | 7,319,862  | 7,319,862  | -   |
| (6)投資その他の資産     |            |            |     |
| 長期差入保証金         | 552,079    | 552,079    | -   |
| 資産計             | 37,916,364 | 37,915,990 | 374 |
| (1)未払金          |            |            |     |
| 未払手数料           | 2,261,403  | 2,261,403  | -   |
| 負債計             | 2,261,403  | 2,261,403  | -   |

（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

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬 及び(4) 未収投資助言報酬

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。

## (5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については取引金融機関から提示された価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

## (6) 投資その他の資産

## 長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から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。

## 負債

## (1) 未払金

## 未払手数料

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

|               | 中間貸借対照表計上額 |
|---------------|------------|
| その他有価証券       |            |
| 非上場株式         | 298        |
| 投資証券          | 14,260     |
| 合計            | 14,558     |
| 子会社株式及び関連会社株式 |            |
| 非上場株式         | 353,036    |
| 合計            | 353,036    |

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式及び関連会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

(有価証券関係)

第30期中間会計期間（平成26年9月30日）

## 1. 満期保有目的の債券

(単位：千円)

| 区分                                | 中間貸借対照表計上額 | 時価        | 差額  |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----|
| (1) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えるもの  | -          | -         | -   |
| 小計                                | -          | -         | -   |
| (2) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えないもの | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |
| 小計                                | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |
| 合計                                | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 353,036千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

(単位：千円)

| 区分 | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----|------------|------|----|
|----|------------|------|----|

|                                    |           |           |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (1)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,979,830 | 5,792,552 | 1,187,277 |
| 小計                                 | 6,979,830 | 5,792,552 | 1,187,277 |
| (2)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 340,032   | 343,595   | 3,563     |
| 小計                                 | 340,032   | 343,595   | 3,563     |
| 合計                                 | 7,319,862 | 6,136,147 | 1,183,714 |

(注)非上場株式等(中間貸借対照表計上額 14,558千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(資産除去債務等)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

第30期中間会計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2.関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|               | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬  | その他    | 合計         |
|---------------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 外部顧客への<br>売上高 | 14,854,036 | 1,784,363 | 997,024 | 50,034 | 17,685,459 |

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が中間損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、中間損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

3.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。

4.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。

5.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。

## （ 1 株当たり情報）

| 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)   |               |
|--|---------------|
| 1株当たり純資産額  | 1,785,647円61銭 |
| 1株当たり中間純利益   | 75,792円69銭    |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。この結果、当中間会計期間の1株当たり純資産額が、24,889円9銭減少し、1株当たり中間純利益金額は、762円88銭減少しております。</p> |               |
| （注）1株当たり純資産額の算定上の基礎  |               |
| 中間貸借対照表の純資産の部の合計額  | 31,498,823千円  |
| 普通株式に係る純資産額  | 31,498,823千円  |
| 普通株式の発行済株式数  | 17,640株       |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数   | 17,640株       |
| 1株当たり中間純利益の算定上の基礎  |               |
| 中間損益計算書上の中間純利益   | 1,336,983千円   |
| 普通株式に係る中間純利益   | 1,336,983千円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳   |               |
| 該当事項はありません。  |               |
| 普通株式の期中平均株式数   | 17,640株       |

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

## イ 受託会社

- (イ) 名称 三菱UFJ信託銀行株式会社  
(ロ) 資本金の額 324,279百万円（平成26年9月末現在）  
(ハ) 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。

## 〔参考情報：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（平成26年9月末現在）
- ・ 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。

## ロ 販売会社

| (イ) 名称     | (ロ) 資本金の額 | (ハ) 事業の内容        |
|------------|-----------|------------------|
| あかつき証券株式会社 | 2,834百万円  | 金融商品取引法に定める第一種金融 |
| エース証券株式会社  | 8,831百万円  | 商品取引業を営んでいます。    |

|               |           |                     |
|---------------|-----------|---------------------|
| 株式会社SBI証券     | 47,937百万円 |                     |
| カブドットコム証券株式会社 | 7,196百万円  |                     |
| スターツ証券株式会社    | 500百万円    |                     |
| 大熊本証券株式会社     | 343百万円    |                     |
| 高木証券株式会社      | 11,069百万円 |                     |
| 東洋証券株式会社      | 13,494百万円 |                     |
| 内藤証券株式会社      | 3,002百万円  |                     |
| 奈良証券株式会社      | 117百万円    |                     |
| 播陽証券株式会社      | 112百万円    |                     |
| フィデリティ証券株式会社  | 6,332百万円  |                     |
| マネックス証券株式会社   | 12,200百万円 |                     |
| 楽天証券株式会社      | 7,495百万円  |                     |
| 株式会社ジャパンネット銀行 | 37,250百万円 | 銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。 |

資本金の額は、平成26年9月末現在。



## 独立監査人の監査報告書

平成27年4月21日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏夫 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているアジア好利回りリート・ファンド・トルコリラの平成26年9月13日から平成27年3月12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、アジア好利回りリート・ファンド・トルコリラの平成27年3月12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。

### 利害関係

三井住友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。2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員

業務執行社員

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏 夫

公認会計士 辰 巳 幸 久

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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第29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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以 上

(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

**独立監査人の中間監査報告書**

平成26年11月28日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

## 有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員

業務執行社員

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏 夫 印

公認会計士 池 ヶ 谷 正 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」に掲げられている三井住友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30期事業年度の中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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中間監査を行った。

## 中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間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に年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間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、中間監査の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。

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を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 . 上記は中間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。 2 . X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。