

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成28年11月10日提出
【発行者名】	ニッセイアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 赤林 富二
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
【事務連絡者氏名】	投資信託企画部 茶木 健
【電話番号】	03 - 5533 - 4608
【届出の対象とした募集（売 出）内国投資信託受益証券 に係るファンドの名称】	ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし
【届出の対象とした募集内国 投資信託受益証券の金額】	継続募集額 上限1兆円
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成28年5月10日をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」ということがあります）の記載事項を、有価証券報告書の提出にともない新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出します。

【訂正の内容】

_____の部分は訂正部分を示します。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（3）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（略）

委託会社の概況（平成28年4月1日現在）

1. 委託会社の名称：ニッセイアセットマネジメント株式会社
（略）

<訂正後>

（略）

委託会社の概況（平成28年9月末現在）

1. 委託会社の名称：ニッセイアセットマネジメント株式会社
（略）

3【投資リスク】

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

（略）

（1）投資リスクおよび留意事項

（略）

- ・委託会社等による当ファンド等の信託財産の保有に関する留意点

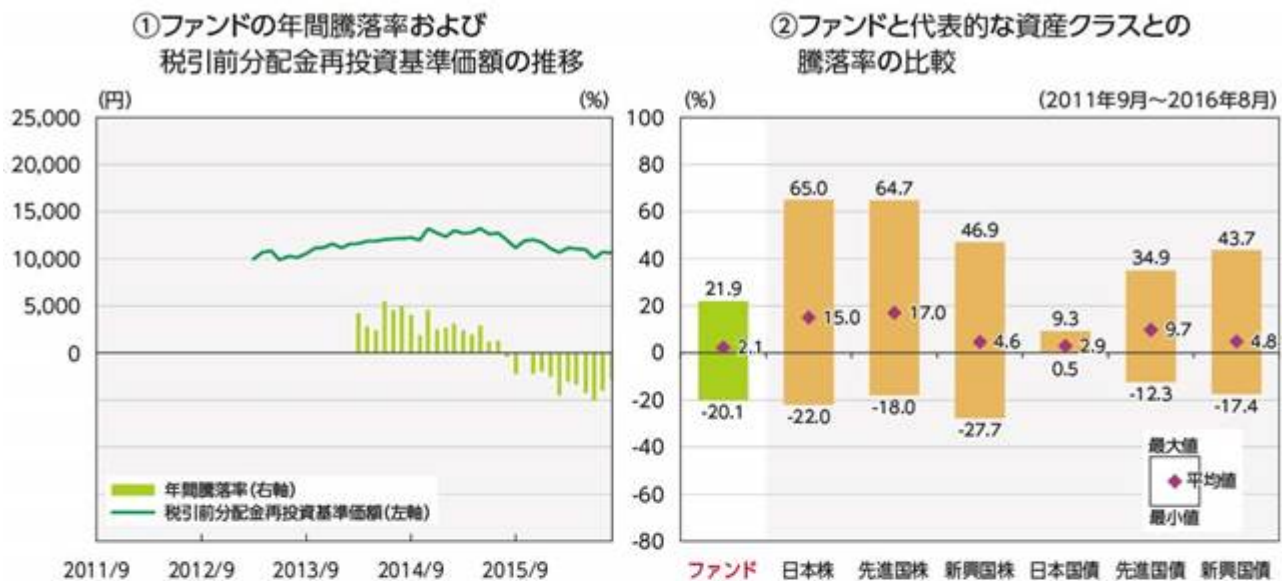
委託会社は平成28年7月末現在、ファンドの主要投資対象であるマザーファンドを他のベビーファンドを通じて実質的に42.9%保有しています。当該保有分は委託会社により換金されることがあります。

（2）投資リスク管理体制

（略）

(参考情報)

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



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

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

<代表的な資産クラスにおける各資産クラスの指数>

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

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

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

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

5【運用状況】

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

(1)【投資状況】

「ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし」

（平成28年8月31日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	112,010,132	100.00
内 日本	112,010,132	100.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	5,434	0.00
純資産総額	112,004,698	100.00

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

（参考情報）

「ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド」

（平成28年8月31日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	168,593,233	84.70
内 アメリカ	40,147,102	20.17
内 イギリス	23,180,112	11.65
内 オーストラリア	22,260,384	11.18
内 フィンランド	17,311,998	8.70
内 フランス	15,720,582	7.90
内 スペイン	8,409,783	4.22
内 バミューダ	8,213,660	4.13
内 スウェーデン	7,324,550	3.68
内 ドイツ	7,267,696	3.65
内 ノルウェー	6,454,808	3.24
内 ベルギー	4,971,063	2.50
内 トルコ	2,622,265	1.32
内 ニュージーランド	2,584,812	1.30
内 アイルランド	2,124,418	1.07
投資証券	16,881,596	8.48
内 アメリカ	10,471,985	5.26
内 シンガポール	3,304,392	1.66
内 タイ	3,105,219	1.56
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	13,576,752	6.82
純資産総額	199,051,581	100.00

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

(2) 【投資資産】

「ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし」

【投資有価証券の主要銘柄】

（平成28年8月31日現在）

	銘柄名 地域	種類	株数、口数 又は額面金額	簿価単価（円） 簿価金額（円）	評価単価（円） 評価金額（円）	利率（%） 償還日	投資 比率
1	ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド 日本	親投資信託 受益証券	99,733,000	1.1166 111,361,876	1.1231 112,010,132	- -	100.00%

（注）投資比率は、純資産総額に対する各銘柄の評価金額の比率であります。

種類別及び業種別投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率（%）
親投資信託受益証券	国内	親投資信託受益証券	100.00
	小計		100.00
合計（対純資産総額比）			100.00

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（参考情報）

「ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド」

投資有価証券の主要銘柄

（平成28年8月31日現在）

	銘柄名 地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価 （円） 簿価金額 （円）	評価単価 （円） 評価金額 （円）	利率 （%） 償還日	投資 比率
1	GLAXOSMITHKLINE PLC イギリス	株式 医薬品・バイオテ クノロジー・ライ フサイエンス	5,735	2,273.06 13,036,027	2,218.43 12,722,698	- -	6.39%
2	ORION OYJ-CLASS B フィンランド	株式 医薬品・バイオテ クノロジー・ライ フサイエンス	3,054	4,147.39 12,666,147	3,954.27 12,076,371	- -	6.07%

3	BLACKROCK CAPITAL INVESTMENT CORPORATION アメリカ	株式 各種金融	12,991	873.93 11,353,284	906.95 11,782,216	- -	5.92%
4	TRANSURBAN GROUP オーストラリア	株式 運輸	11,183	922.36 10,314,852	892.14 9,976,802	- -	5.01%
5	RR DONNELLEY & SONS CO アメリカ	株式 商業・専門サービス	5,279	1,816.99 9,591,941	1,770.56 9,346,832	- -	4.70%
6	PHILIP MORRIS INTERNATIONAL アメリカ	株式 食品・飲料・タバコ	883	10,152.91 8,965,021	10,314.90 9,108,060	- -	4.58%
7	ORANGE S.A. フランス	株式 電気通信サービス	5,541	1,600.67 8,869,360	1,554.69 8,614,585	- -	4.33%
8	TABCORP HOLDINGS LTD オーストラリア	株式 消費者サービス	21,638	396.07 8,570,294	389.87 8,436,121	- -	4.24%
9	BOLSAS Y MERCADOS ESPANOLAS スペイン	株式 各種金融	2,587	3,178.36 8,222,436	3,250.78 8,409,783	- -	4.22%
10	SHIP FINANCE INTL LTD バミューダ	株式 エネルギー	5,251	1,591.03 8,354,527	1,564.20 8,213,660	- -	4.13%
11	HIQ INTERNATIONAL AB スウェーデン	株式 ソフトウェア・サービス	10,876	658.35 7,160,323	673.45 7,324,550	- -	3.68%
12	ASTRAZENECA PLC イギリス	株式 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	1,074	6,983.77 7,500,572	6,747.69 7,247,027	- -	3.64%
13	ORKLA ASA ノルウェー	株式 食品・飲料・タバコ	6,790	956.20 6,492,604	950.63 6,454,808	- -	3.24%
14	PROSPECT CAPITAL CORP アメリカ	株式 各種金融	6,784	853.29 5,788,777	892.50 6,054,767	- -	3.04%
15	UPM-KYMMENE OYJ フィンランド	株式 素材	2,462	2,202.44 5,422,412	2,126.57 5,235,627	- -	2.63%
16	PROXIMUS ベルギー	株式 電気通信サービス	1,576	3,254.23 5,128,673	3,154.22 4,971,063	- -	2.50%
17	CYS INVESTMENTS INC アメリカ	投資証券 -	5,007	944.09 4,727,093	913.14 4,572,107	- -	2.30%
18	DAIMLER AG ドイツ	株式 自動車・自動車部品	603	7,190.12 4,335,643	7,130.34 4,299,600	- -	2.16%
19	ENGIE フランス	株式 公益事業	2,435	1,684.01 4,100,582	1,643.78 4,002,616	- -	2.01%

20	FRONTIER COMMUNICATIONS CORP アメリカ	株式 電気通信サービス	8,070	510.74 4,121,679	477.72 3,855,227	- -	1.94%
21	DUET GROUP オーストラリア	株式 公益事業	18,661	200.75 3,746,212	206.17 3,847,461	- -	1.93%
22	NEW SENIOR INVESTMENT GROUP アメリカ	投資証券 -	2,665	1,243.31 3,313,445	1,275.30 3,398,687	- -	1.71%
23	FIRST REAL ESTATE INVT TRUST シンガポール	投資証券 -	33,600	99.47 3,342,519	98.34 3,304,392	- -	1.66%
24	IMPERIAL BRANDS PLC イギリス	株式 食品・飲料・タバコ	596	5,456.70 3,252,196	5,386.55 3,210,387	- -	1.61%
25	BTS RAIL MASS TRANSIT FUND-F タイ	投資証券 -	82,700	38.14 3,154,508	37.54 3,105,219	- -	1.56%
26	NEOPOST SA フランス	株式 テクノロジー・ハードウェアおよび機器	1,143	2,777.19 3,174,330	2,715.11 3,103,381	- -	1.56%
27	TELEFONICA DEUTSCHLAND HOLDI ドイツ	株式 電気通信サービス	7,051	434.97 3,066,978	420.94 2,968,096	- -	1.49%
28	AIR NEW ZEALAND LTD ニュージーランド	株式 運輸	15,270	169.27 2,584,812	169.27 2,584,812	- -	1.30%
29	INVESCO MORTGAGE CAPITAL アメリカ	投資証券 -	1,545	1,613.73 2,493,220	1,618.89 2,501,191	- -	1.26%
30	SEAGATE TECHNOLOGY アイルランド	株式 テクノロジー・ハードウェアおよび機器	607	3,352.31 2,034,857	3,499.86 2,124,418	- -	1.07%

（注）投資比率は、純資産総額に対する各銘柄の評価金額の比率であります。

種類別及び業種別投資比率

種類	国内/外国	業種	投資比率(%)
株式	外国	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	16.10
		各種金融	13.19
		電気通信サービス	10.25
		食品・飲料・タバコ	9.43
		運輸	6.61
		商業・専門サービス	4.70
		消費者サービス	4.24

		エネルギー	4.13
		公益事業	3.94
		ソフトウェア・サービス	3.68
		自動車・自動車部品	3.18
		素材	2.63
		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	2.63
	小計		84.70
投資証券	外国	投資証券	8.48
	小計		8.48
合 計（対純資産総額比）			93.18

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

株式（外国）の業種はG I C S分類（産業グループ）によるものです。なお、G I C Sに関する知的財産所有権はS & P及びMSCI Inc.に帰属します。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（3）【運用実績】

「ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし」

【純資産の推移】

平成28年8月31日現在、同日前1年以内における各月末及び各特定期間末の純資産の推移は次のとおりであります。

	純資産総額 （分配落） （円）	純資産総額 （分配付） （円）	1口当たりの 純資産額 （分配落）（円）	1口当たりの 純資産額 （分配付）（円）
第1特定期間末 （平成25年8月12日）	10,127,978	10,127,978	1.0128	1.0128
第2特定期間末 （平成26年2月10日）	11,201,334	11,201,334	1.1201	1.1201
第3特定期間末 （平成26年8月11日）	149,572,687	150,093,020	1.1498	1.1538
第4特定期間末 （平成27年2月10日）	284,032,383	285,073,463	1.0913	1.0953
第5特定期間末 （平成27年8月10日）	218,018,907	218,880,265	1.0124	1.0164
第6特定期間末 （平成28年2月10日）	125,185,952	125,816,309	0.7944	0.7984

第7特定期間末 (平成28年8月10日)	111,469,186	112,030,892	0.7938	0.7978
平成27年8月末日	193,134,559	-	0.9500	-
9月末日	176,206,860	-	0.8846	-
10月末日	166,546,677	-	0.9398	-
11月末日	161,346,910	-	0.9442	-
12月末日	154,349,377	-	0.9186	-
平成28年1月末日	136,143,207	-	0.8640	-
2月末日	129,897,548	-	0.8265	-
3月末日	129,239,708	-	0.8596	-
4月末日	128,575,282	-	0.8490	-
5月末日	123,763,063	-	0.8373	-
6月末日	111,762,103	-	0.7649	-
7月末日	113,673,900	-	0.8094	-
8月末日	112,004,698	-	0.7976	-

【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第1特定期間	0.0000
第2特定期間	0.0000
第3特定期間	0.0080
第4特定期間	0.1440
第5特定期間	0.1040
第6特定期間	0.0240
第7特定期間	0.0240

【収益率の推移】

	収益率(%)
第1特定期間	1.3
第2特定期間	10.6
第3特定期間	3.4
第4特定期間	7.4
第5特定期間	2.3
第6特定期間	19.2
第7特定期間	2.9

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

(4) 【設定及び解約の実績】

「ニッセイ全世界高配当株式ファンド(毎月決算型)為替ヘッジなし」

	設定数量(口)	解約数量(口)	発行済数量(口)
第1特定期間	10,000,000	0	10,000,000
第2特定期間	0	0	10,000,000
第3特定期間	120,083,356	0	130,083,356
第4特定期間	204,366,446	74,179,571	260,270,231
第5特定期間	45,174,092	90,104,665	215,339,658
第6特定期間	9,479,420	67,229,768	157,589,310
第7特定期間	2,255,599	19,418,257	140,426,652

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

〈参考情報〉

2016年8月末現在

●基準価額・純資産の推移



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

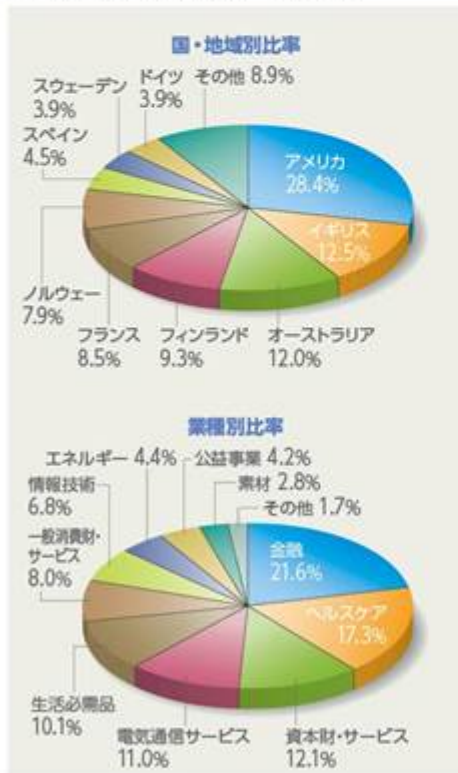
●基準価額および純資産総額

基準価額	7,976円
純資産総額	112百万円

●分配の推移 1万口当り(税引前)

第37期	2016年 4月	40円
第38期	2016年 5月	40円
第39期	2016年 6月	40円
第40期	2016年 7月	40円
第41期	2016年 8月	40円
直近1年間累計		480円
設定来累計		3,040円

●主要な資産の状況(マザーファンド)



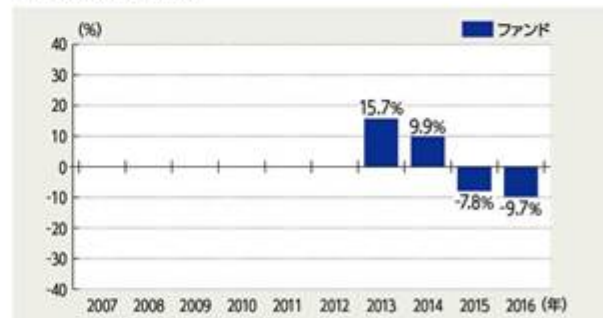
- ・上記グラフはすべて対組入株式等評価額比です。
- ・国・地域はニッセイアセットマネジメントの分類によるものです。
- ・業種はGICS分類(セクター)によるものです。なお、GICSに関する知的財産所有権はS&PおよびMSCI Inc.に帰属します。

●組入上位銘柄(マザーファンド)

	銘柄	国・地域	業種	比率
1	グラクソ・スミスクライン	イギリス	ヘルスケア	6.9%
2	オリオン	フィンランド	ヘルスケア	6.5%
3	ブラックロック・キャピタル・インベストメント	アメリカ	金融	6.4%
4	トランスアーバン・グループ	オーストラリア	資本財・サービス	5.4%
5	RR ドネリー&サンズ	アメリカ	資本財・サービス	5.0%
6	フィリップモリスインターナショナル	アメリカ	生活必需品	4.9%
7	オランジュ	フランス	電気通信サービス	4.6%
8	タブコープ・ホールディングス	オーストラリア	一般消費財・サービス	4.5%
9	ボルサイ・メルカード・エス・パニョール	スペイン	金融	4.5%
10	シップ・ファイナンス・インターナショナル	ノルウェー	エネルギー	4.4%

- ・比率は対組入株式等評価額比です。
- ・国・地域はニッセイアセットマネジメントの分類によるものです。
- ・業種はGICS分類(セクター)によるものです。なお、GICSに関する知的財産所有権はS&PおよびMSCI Inc.に帰属します。

●年間収益率の推移



- ・ファンドにはベンチマークはありません。
- ・ファンド収益率は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
- ・2013年はファンド設定時から年末まで、2016年は年始から上記作成基準日までの収益率です。

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

■ 最新の運用実績については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

第3【ファンドの経理状況】

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

1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2) 当ファンドの計算期間は6か月未満であるため、財務諸表は6か月（特定期間）ごとに作成しております。

3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（平成28年2月11日から平成28年8月10日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

1【財務諸表】

【ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第6特定期間 (平成28年2月10日現在)	第7特定期間 (平成28年8月10日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	3,673
コール・ローン	157,179	135,480
親投資信託受益証券	125,192,198	111,474,670
未収入金	656,394	583,416
流動資産合計	126,005,771	112,197,239
資産合計	126,005,771	112,197,239
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	630,357	561,706
未払受託者報酬	5,698	5,004
未払委託者報酬	182,637	160,356
その他未払費用	1,127	987
流動負債合計	819,819	728,053
負債合計	819,819	728,053
純資産の部		
元本等		
元本	157,589,310	140,426,652
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	32,403,358	28,957,466
純資産合計	125,185,952	111,469,186
負債純資産合計	126,005,771	112,197,239

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第6特定期間 （自平成27年8月11日 至平成28年2月10日）	第7特定期間 （自平成28年2月11日 至平成28年8月10日）
営業収益		
受取利息	1	-
有価証券売買等損益	34,910,053	4,585,264
営業収益合計	34,910,052	4,585,264
営業費用		
受託者報酬	45,264	32,622
委託者報酬	1,449,879	1,045,281
その他費用	8,973	6,449
営業費用合計	1,504,116	1,084,352
営業利益又は営業損失（ ）	36,414,168	3,500,912
経常利益又は経常損失（ ）	36,414,168	3,500,912
当期純利益又は当期純損失（ ）	36,414,168	3,500,912
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（ ）	1,919,074	27,474
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	2,679,249	32,403,358
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,150,534	3,776,507
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額	4,150,534	3,776,507
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	524,920	324,402
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額	524,920	324,402
分配金	4,213,127	3,534,599
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	32,403,358	28,957,466

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
--------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

項目	第6特定期間 (平成28年2月10日現在)	第7特定期間 (平成28年8月10日現在)
1. 受益権総口数	157,589,310口	140,426,652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	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は32,403,358円であります。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は28,957,466円であります。
3. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.7944円 (7,944円)	0.7938円 (7,938円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第6特定期間 (自平成27年8月11日 至平成28年2月10日)	第7特定期間 (自平成28年2月11日 至平成28年8月10日)
1. 分配金の計算過程	<p>(自平成27年8月11日 至平成27年9月10日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(271,756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(13,669,007円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は13,940,763円(1口当たり0.068595円)であり、うち812,931円(1口当たり0.004000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成27年9月11日 至平成27年10月13日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(654,553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(11,637,432円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は12,291,985円(1口当たり0.068229円)であり、うち720,636円(1口当たり0.004000円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成28年2月11日 至平成28年3月10日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(649,318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(8,770,767円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は9,420,085円(1口当たり0.061740円)であり、うち610,311円(1口当たり0.004000円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成28年3月11日 至平成28年4月11日) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(987,027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(8,585,959円)及び分配準備積立金(38,167円)より分配対象収益は9,611,153円(1口当たり0.064350円)であり、うち597,426円(1口当たり0.004000円)を分配金額としております。</p>

（自平成27年10月14日 至平成27年11月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（146,700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（11,386,315円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は11,533,015円（1口当たり0.065056円）であり、うち709,109円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成27年11月11日 至平成27年12月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（584,411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（10,277,594円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は10,862,005円（1口当たり0.064665円）であり、うち671,898円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成27年12月11日 至平成28年1月12日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（469,390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（10,134,196円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は10,603,586円（1口当たり0.063476円）であり、うち668,196円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成28年1月13日 至平成28年2月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（316,377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（9,372,810円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は9,689,187円（1口当たり0.061484円）であり、うち630,357円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成28年4月12日 至平成28年5月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（390,276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（8,720,891円）及び分配準備積立金（427,744円）より分配対象収益は9,538,911円（1口当たり0.062956円）であり、うち606,071円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成28年5月11日 至平成28年6月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（184,974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（8,507,616円）及び分配準備積立金（206,762円）より分配対象収益は8,899,352円（1口当たり0.060207円）であり、うち591,248円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成28年6月11日 至平成28年7月11日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（583,977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（7,979,142円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は8,563,119円（1口当たり0.060321円）であり、うち567,837円（1口当たり0.004000円）を分配金額としております。

（自平成28年7月12日 至平成28年8月10日）

計算期間末における費用控除後の配当等収益（81,918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（7,892,994円）及び分配準備積立金（15,966円）より分配対象収益は7,990,878円（1口当たり0.056904円）であり、うち561,706円（1口当たり0.004000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	第6特定期間 (自平成27年8月11日 至平成28年2月10日)	第7特定期間 (自平成28年2月11日 至平成28年8月10日)
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。親投資信託受益証券の価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のリスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。また、リスク管理部門が日々遵守状況を確認し、市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のモニターを行い、問題があると判断した場合は速やかに対応できる体制となっております。	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	第6特定期間 (平成28年2月10日現在)	第7特定期間 (平成28年8月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第6特定期間 (平成28年2月10日現在)	第7特定期間 (平成28年8月10日現在)
	最終計算期間の損益に含まれた評価 差額(円)	最終計算期間の損益に含まれた評価 差額(円)
親投資信託受益証券	6,744,006	5,980,022
合計	6,744,006	5,980,022

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本額の変動

項目	第6特定期間 (平成28年2月10日現在)	第7特定期間 (平成28年8月10日現在)
期首元本額	215,339,658円	157,589,310円
期中追加設定元本額	9,479,420円	2,255,599円
期中一部解約元本額	67,229,768円	19,418,257円

(4) 【附属明細表】（平成28年8月10日現在）

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額又は口数	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド	99,834,023	111,474,670	
親投資信託受益証券	合計	99,834,023	111,474,670	
合計		99,834,023	111,474,670	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第4 不動産等明細表

該当事項はありません。

第5 商品明細表

該当事項はありません。

第6 商品投資等取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第7 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。

第8 借入金明細表

該当事項はありません。

（参考）

開示対象ファンド（ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし）は、「ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド」受益証券を主要な投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。開示対象ファンドの開示対象期間末日（以下、「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

「ニッセイ全世界高配当株式 マザーファンド」の状況

貸借対照表

（単位：円）

	（平成28年2月10日現在）	（平成28年8月10日現在）
資産の部		
流動資産		
預金	7,866,748	10,398,321
金銭信託	-	81,619
コール・ローン	6,358,929	3,010,472
株式	171,918,786	168,477,470
投資証券	12,691,385	16,810,664
未収入金	566,170	22,640
未収配当金	568,463	258,609
流動資産合計	199,970,481	199,059,795
資産合計	199,970,481	199,059,795
負債の部		
流動負債		
未払解約金	989,755	918,389
その他未払費用	-	10
流動負債合計	989,755	918,399
負債合計	989,755	918,399
純資産の部		
元本等		
元本	185,112,934	177,456,703
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	13,867,792	20,684,693
純資産合計	198,980,726	198,141,396
負債純資産合計	199,970,481	199,059,795

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、国内における計算日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、残額については入金時に計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建資産及び負債は、計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円貨に換算するほか、「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）第60条及び同第61条にしたがって換算しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

項目	（平成28年2月10日現在）	（平成28年8月10日現在）
1. 受益権総口数	185,112,934口	177,456,703口
2. 1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	1.0749円 (10,749円)	1.1166円 (11,166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27年8月11日 至 平成28年2月10日）	（自 平成28年2月11日 至 平成28年8月10日）
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のリスクに晒されております。 また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。当該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事を目的として行っており、為替相場の変動によるリスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。また、リスク管理部門が日々遵守状況を確認し、市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のモニターを行い、問題があると判断した場合は速やかに対応できる体制となっております。	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでも名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成28年2月10日現在)	(平成28年8月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	(平成28年2月10日現在)	(平成28年8月10日現在)
	当期間の 損益に含まれた 評価差額(円)	当期間の 損益に含まれた 評価差額(円)
株式	24,947,131	19,903,487
投資証券	2,511,628	3,508,460
合計	27,458,759	23,411,947

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

開示対象ファンドの開示対象期間における当ファンドの元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	(平成28年2月10日現在)	(平成28年8月10日現在)
開示対象ファンドの開示対象期間の期首元本額	234,293,354円	185,112,934円
開示対象ファンドの開示対象期間中の追加設定元本額	12,214,576円	14,052,025円
開示対象ファンドの開示対象期間中の一部解約元本額	61,394,996円	21,708,256円
元本の内訳		
ファンド名		

ニッセイ全世界高配当株式ファンド(毎月決算型)為替ヘッジあり	68,644,241円	77,622,680円
ニッセイ全世界高配当株式ファンド(毎月決算型)為替ヘッジなし	116,468,693円	99,834,023円
計	185,112,934円	177,456,703円

附属明細表（平成28年8月10日現在）

第1 有価証券明細表

株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	BLACKROCK CAPITAL INVESTMENT CORPORATION	12,991	8.47	110,033.77	
	FRONTIER COMMUNICATIONS CORP	8,070	4.95	39,946.50	
	PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	883	98.40	86,887.20	
	PROSPECT CAPITAL CORP	6,784	8.27	56,103.68	
	RR DONNELLEY & SONS CO	5,279	17.61	92,963.19	
	SEAGATE TECHNOLOGY	607	32.49	19,721.43	
	SHIP FINANCE INTL LTD	5,251	15.42	80,970.42	
アメリカ・ドル	小計	39,865		486,626.19 (49,450,953)	
イギリス・ポンド	ASTRAZENECA PLC	1,074	51.77	55,600.98	
	GLAXOSMITHKLINE PLC	5,735	16.85	96,634.75	
	IMPERIAL BRANDS PLC	596	40.45	24,108.20	
イギリス・ポンド	小計	7,405		176,343.93 (23,381,442)	
オーストラリア・ドル	DUET GROUP	18,661	2.59	48,331.99	
	TABCORP HOLDINGS LTD	21,638	5.11	110,570.18	
	TRANSURBAN GROUP	11,183	11.90	133,077.70	
オーストラリア・ドル	小計	51,482		291,979.87 (22,812,387)	
スウェーデン・クローナ	HIQ INTERNATIONAL AB	10,876	54.50	592,742.00	
スウェーデン・クローナ	小計	10,876		592,742.00 (7,077,339)	
トルコ・リラ	BRISA BRIDGESTONE SABANCI	8,537	7.23	61,722.51	
	TAV HAVALIMANLARI HOLDING AS	1,430	12.09	17,288.70	
トルコ・リラ	小計	9,967		79,011.21 (2,707,714)	
ニュージーランド・ドル	AIR NEW ZEALAND LTD	15,270	2.27	34,662.90	
ニュージーランド・ドル	小計	15,270		34,662.90	

				(2,531,084)	
ノルウェー・クローネ	ORKLA ASA	6,790	77.30	524,867.00	
ノルウェー・クローネ 小計		6,790		524,867.00	(6,371,885)
ユーロ	BOLSAS Y MERCADOS ESPANOL	2,587	27.65	71,530.55	
	DAIMLER AG	603	62.55	37,717.65	
	ENGIE	2,435	14.65	35,672.75	
	NEOPOST SA	1,143	24.16	27,614.88	
	ORANGE S.A.	5,541	13.92	77,158.42	
	ORION OYJ-CLASS B	3,054	36.08	110,188.32	
	PROXIMUS	1,576	28.31	44,616.56	
	TELEFONICA DEUTSCHLAND HOLDI	7,051	3.78	26,680.98	
	UPM-KYMMENE OYJ	2,462	19.16	47,171.92	
ユーロ 小計		26,452		478,352.03	(54,144,666)
合計		168,107		168,477,470	(168,477,470)

株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額又は口数	評価額	備考	
投資証券	アメリカ・ドル	CYS INVESTMENTS INC	5,007.00	45,814.05		
		INVESCO MORTGAGE CAPITAL	1,545.00	24,163.80		
		NEW SENIOR INVESTMENT GROUP	2,665.00	32,113.25		
	アメリカ・ドル 小計			9,217.00	102,091.10	(10,374,498)
	シンガポール・ドル	FIRST REAL ESTATE INVT TRUST	33,600.00	44,184.00		
	シンガポール・ドル 小計			33,600.00	44,184.00	(3,345,171)
	タイ・パーツ	BTS RAIL MASS TRANSIT FUND-F	82,700.00	1,058,560.00		
	タイ・パーツ 小計			82,700.00	1,058,560.00	(3,090,995)
	投資証券 合計				16,810,664	(16,810,664)
合計				16,810,664	(16,810,664)	

（注）1．通貨種類ごとの小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。

(注) 2. 種類別合計額及び合計金額欄は、邦貨額であります。()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注) 3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入 投資証券 時価比率	有価証券の合計金額 に対する比率
アメリカ・ドル	株式 7銘柄	24.96%	-%	32.29%
	投資証券 3銘柄	-%	5.24%	
イギリス・ポンド	株式 3銘柄	11.80%	-%	12.62%
オーストラリア・ドル	株式 3銘柄	11.51%	-%	12.31%
シンガポール・ドル	投資証券 1銘柄	-%	1.69%	1.81%
スウェーデン・クローナ	株式 1銘柄	3.57%	-%	3.82%
タイ・バーツ	投資証券 1銘柄	-%	1.56%	1.67%
トルコ・リラ	株式 2銘柄	1.37%	-%	1.46%
ニュージーランド・ドル	株式 1銘柄	1.28%	-%	1.37%
ノルウェー・クローネ	株式 1銘柄	3.22%	-%	3.44%
ユーロ	株式 9銘柄	27.33%	-%	29.22%

(注) 「組入時価比率」は、純資産に対する比率であります。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第4 不動産等明細表

該当事項はありません。

第5 商品明細表

該当事項はありません。

第6 商品投資等取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第7 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。

第8 借入金明細表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

「ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなし」

（平成28年8月31日現在）

資産総額	112,118,869円
負債総額	114,171円
純資産総額（ - ）	112,004,698円
発行済数量	140,429,396口
1口当たり純資産額（ / ）	0.7976円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

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

(1) 資本金の額

平成28年9月末現在の委託会社の資本金は、100億円です。

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

最近5年間における資本金の増減はありません。

(2) 委託会社等の機構

会社の意思決定機構

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

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

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

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

投資運用の意思決定機構

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

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

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

2【事業の内容及び営業の概況】

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

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

平成28年9月末現在、委託会社が運用するファンドの本数および純資産総額合計額は以下の通りです（ファンド数、純資産総額合計額とも親投資信託を除きます）。

種類	ファンド数（本）	純資産総額合計額 （単位：億円）
追加型株式投資信託	308	49,413
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	48	9,493
単位型公社債投資信託	4	159
合計	360	59,067

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

3【委託会社等の経理状況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報」「第1 委託会社等の概況」「3 委託会社等の経理状況」について以下の通り記載内容を訂正いたします。

1.財務諸表の作成方法について

委託会社であるニッセイアセットマネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条および「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。

2.監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）の財務諸表について有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金・預金		3,488,730		9,619,679
有価証券		5,209,385		7,602,477
前払費用		499,710		390,202
未収委託者報酬		2,778,650		3,426,935
未収運用受託報酬		1,519,030		1,649,081
未収投資助言報酬		216,814		208,775
繰延税金資産		417,418		480,820
その他		52,788		19,980
流動資産合計		14,182,529		23,397,951
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	88,529	1	80,574
車両	1	588	1	294
器具備品	1	90,111	1	114,079
有形固定資産合計		179,229		194,948
無形固定資産				
ソフトウェア		854,449		742,019
ソフトウェア仮勘定		17,421		88,417
その他		8,075		8,043
無形固定資産合計		879,946		838,479
投資その他の資産				
投資有価証券		35,677,217		35,476,609
関係会社株式		66,222		66,222
長期前払費用		175,262		-
差入保証金		284,888		285,819
繰延税金資産		-		170,956
その他		17		793
投資その他の資産合計		36,203,608		36,000,401

固定資産合計	37,262,784	37,033,830
資産合計	51,445,314	60,431,781

負債の部

流動負債

預り金	33,209	34,054
未払収益分配金	-	1,531
未払償還金	137,094	118,764
未払手数料	995,185	1,204,424
未払運用委託報酬	655,766	746,912
未払投資助言報酬	410,223	624,770
その他未払金	324,326	447,074
未払費用	97,490	110,997
未払法人税等	1,556,244	2,793,014
賞与引当金	787,638	864,968
その他	498,615	505,003
流動負債合計	5,495,794	7,451,515

固定負債

退職給付引当金	1,253,790	1,404,058
役員退職慰労引当金	25,400	26,800
繰延税金負債	13,483	-
固定負債合計	1,292,673	1,430,858
負債合計	6,788,467	8,882,374

純資産の部

株主資本

資本金	10,000,000	10,000,000
資本剰余金		
資本準備金	8,281,840	8,281,840
資本剰余金合計	8,281,840	8,281,840
利益剰余金		
利益準備金	139,807	139,807
その他利益剰余金		
配当準備積立金	120,000	120,000
研究開発積立金	70,000	70,000
別途積立金	350,000	350,000
繰越利益剰余金	23,998,814	31,277,901
利益剰余金合計	24,678,621	31,957,708

株主資本合計	42,960,461	50,239,548
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,696,385	1,309,858
評価・換算差額等合計	1,696,385	1,309,858
純資産合計	44,656,846	51,549,407
負債・純資産合計	51,445,314	60,431,781

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	15,670,934	23,796,732
運用受託報酬	7,825,480	10,253,108
投資助言報酬	872,448	887,392
業務受託料	47,100	-
営業収益計	24,415,963	34,937,233
営業費用		
支払手数料	6,834,391	10,915,789
広告宣伝費	28,551	59,346
調査費	4,581,959	5,358,400
支払運用委託報酬	1,811,448	2,043,036
支払投資助言報酬	1,722,179	2,189,966
委託調査費	80,518	90,937
調査費	967,812	1,034,460
委託計算費	148,832	189,969
営業雑経費	581,870	712,706
通信費	53,825	47,397
印刷費	170,610	207,694
協会費	21,379	22,682
その他営業雑経費	336,053	434,931
営業費用計	12,175,604	17,236,212
一般管理費		
役員報酬	1 62,272	1 69,958
給料・手当	2,905,979	2,984,319
賞与引当金繰入額	782,365	864,968
賞与	237,611	245,495
福利厚生費	532,618	581,952
退職給付費用	283,064	298,054
役員退職慰労引当金繰入額	7,250	7,450
役員退職慰労金	-	100
その他人件費	101,498	134,593
不動産賃借料	544,587	544,913

その他不動産経費		25,737		25,766
交際費		20,059		24,568
旅費交通費		100,791		114,715
固定資産減価償却費		440,227		401,740
租税公課		104,874		183,280
業務委託費		194,856		225,301
器具備品費		156,991		173,657
保険料		56,700		57,047
諸経費		135,187		146,268
一般管理費計		6,692,676		7,084,153
営業利益		5,547,682		10,616,866
営業外収益				
受取利息		274		747
有価証券利息		70,792		66,047
受取配当金	4	177,354	4	214,632
為替差益		31,164		-
その他営業外収益		6,906		32,180
営業外収益計		286,492		313,608
営業外費用				
為替差損		-		18,136
控除対象外消費税		19,444		10,447
その他営業外費用		6,244		499
営業外費用計		25,689		29,083
経常利益		5,808,485		10,901,391
特別利益				
投資有価証券売却益		366,068		100,523
投資有価証券償還益		15,343		17,323
事故受取保険金		-	5	5,609
特別利益計		381,411		123,456
特別損失				
投資有価証券売却損		-		726
固定資産除却損	3	8,042	3	6,419
事故損失賠償金	2	25,550		-
特別損失計		33,593		7,145
税引前当期純利益		6,156,304		11,017,702
法人税、住民税及び事業税		2,284,237		3,740,258
法人税等調整額		14,162		137,203

法人税等合計	2,298,400	3,603,055
当期純利益	3,857,904	7,414,647

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金					
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	20,276,469	20,956,276	39,238,111
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	3,857,904	3,857,904	3,857,904
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	3,722,344	3,722,344	3,722,344
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	23,998,814	24,678,621	42,960,466

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価証 券評価差額金	評価・換算差 額等合計	
当期首残高	1,236,049	1,236,049	40,474,166
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	3,857,904
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	460,336	460,336	460,336
当期変動額合計	460,336	460,336	4,182,680
当期末残高	1,696,385	1,696,385	44,656,846

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金					
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	23,998,814	24,678,621	42,960,46
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,56
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	7,414,647	7,414,647	7,414,64
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	7,279,087	7,279,087	7,279,08
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	31,277,901	31,957,708	50,239,54

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価証 券評価差額金	評価・換算差 額等合計	
当期首残高	1,696,385	1,696,385	44,656,846
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	7,414,647
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	386,526	386,526	386,526
当期変動額合計	386,526	386,526	6,892,580
当期末残高	1,309,858	1,309,858	51,549,407

注記事項

（重要な会計方針）

項目	当事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）
1．有価証券の評価基準及び評価方法	<p>満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）によっております。</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの ...決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）によっております。</p> <p>時価のないもの ...移動平均法に基づく原価法によっております。</p> <p>関係会社株式 移動平均法に基づく原価法によっております。</p>
2．固定資産の減価償却の方法	<p>有形固定資産 定率法によっております。なお、主な耐用年数は、建物3～15年、車両6年、器具備品2～20年であります。</p> <p>無形固定資産 定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p>
3．引当金の計上基準	<p>賞与引当金 従業員への賞与の支給に充てるため、当期末在籍者に対する支給見込額のうち当期負担額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。</p> <p>なお、受入出向者については、退職給付負担金を出向元に支払っているため、退職給付引当金は計上しておりません。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>
4．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>
5．消費税等の会計処理	<p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p>

（貸借対照表関係）

1. 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。		
	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
建物	272,378千円	287,659千円
車両	6,425	6,720
器具備品	481,704	453,566
計	760,508	747,946

（損益計算書関係）

1. 役員報酬の限度額は以下のとおりであります。		
取締役	180,000千円	
監査役	40,000千円	
2. 事故損失賠償金は、当社の事務処理誤り等により受託資産に生じた損失を当社が賠償したものであります。		
3. 固定資産除却損の内訳は以下のとおりであります。		
	前事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日)
器具備品	4,128千円	6,419千円
その他	3,914	-
計	8,042	6,419
4. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。		
	前事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日)
関係会社からの受取配当金	41,126千円	51,062千円
5. 事故受取保険金は、当社が賠償した当社の事務処理誤り等による受託資産に生じた損失に係る損害賠償責任保険契約に基づき、受取った保険金であります。		

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数

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

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成26年6月26日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類 普通株式
 配当金の総額 135,560千円
 1株当たり配当額 1,250円
 基準日 平成26年3月31日
 効力発生日 平成26年6月26日

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
 平成27年6月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

株式の種類 普通株式
 配当金の総額 135,560千円
 配当の原資 利益剰余金
 1株当たり配当額 1,250円
 基準日 平成27年3月31日
 効力発生日 平成27年6月25日

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数

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

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成27年6月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類 普通株式
 配当金の総額 135,560千円
 1株当たり配当額 1,250円
 基準日 平成27年3月31日
 効力発生日 平成27年6月25日

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
 平成28年6月24日開催の定時株主総会において、次のとおり決議することを予定しております。

株式の種類 普通株式
 配当金の総額 135,560千円

配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成28年3月31日
効力発生日	平成28年6月24日

（リース取引関係）

1．ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

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

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

該当するものではありません。

未経過リース料期末残高相当額等

該当するものではありません。

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

（単位：千円）

	前事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	当事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）
支払リース料	108	-
減価償却費相当額	100	-
支払利息相当額	1	-

減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

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

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

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

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

2．金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表に含まれておりません（注2）を参照下さい）。

前事業年度（平成27年3月31日）

（単位：千円）

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

当事業年度（平成28年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	9,619,679	9,619,679	-
有価証券			
満期保有目的の債券	7,602,477	7,619,170	16,692
投資有価証券			
満期保有目的の債券	22,118,488	22,356,870	238,381
その他有価証券	13,290,620	13,290,620	-

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

現金・預金

預金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

有価証券

決算日の市場価格等によっております。

投資有価証券

決算日の市場価格等によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

区分	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
非上場株式	67,500	67,500
関係会社株式	66,222	66,222

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

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

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額
前事業年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	3,488,730	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債・地方債等	5,200,000	22,400,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他(注)	990,647	9,384,052	1,683,297	3,372
合計	9,679,377	31,784,052	1,683,297	3,372

(注) 投資信託受益証券、国債であります。

当事業年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	9,619,679	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債・地方債等	7,600,000	22,100,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他(注)	995,984	11,352,737	851,097	1,017
合計	18,215,663	33,452,737	851,097	1,017

(注) 投資信託受益証券、国債であります。

（有価証券関係）

1．満期保有目的の債券

前事業年度（平成27年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照 表計上額を超え るもの	(1)国債・地方債等	26,620,113	26,710,130	90,016
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	26,620,113	26,710,130	90,016
時価が貸借対照 表計上額を超え ないもの	(1)国債・地方債等	1,004,151	1,003,400	751
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,004,151	1,003,400	751
合計		27,624,265	27,713,530	89,264

当事業年度（平成28年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照 表計上額を超え るもの	(1)国債・地方債等	29,720,965	29,976,040	255,074
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	29,720,965	29,976,040	255,074
時価が貸借対照 表計上額を超え ないもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		29,720,965	29,976,040	255,074

2. その他有価証券

前事業年度（平成27年3月31日）

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

当事業年度（平成28年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価または 償却原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価または償却原価を超えるもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	5,882,680	5,808,946	73,733
	国債・地方債等	5,882,680	5,808,946	73,733
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	6,418,711	4,470,989	1,947,721
	小計	12,301,391	10,279,936	2,021,454
貸借対照表計上額が取得原価または償却原価を超えないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	-	-	-
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	989,229	1,118,670	129,440
	小計	989,229	1,118,670	129,440
	合計	13,290,620	11,398,606	1,892,014

（注1）投資信託受益証券等であります。

（注2）非上場株式（当事業年度の貸借対照表計上額は67,500千円、前事業年度の貸借対照表計上額は67,500千円）については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

また、関係会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は66,222千円、前事業年度の貸借対照表計上額は66,222千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	1,249,329	366,068	-
合計	1,249,329	366,068	-

当事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	2,120,246	100,523	726
合計	2,120,246	100,523	726

（デリバティブ取引関係）

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。受入出向者については、退職給付負担金を支払っており、損益計算書上の退職給付費用には当該金額が含まれております。

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

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

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

（2）退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	215,268 千円
----------------	------------

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、44,254千円であります。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。受入出向者については、退職給付負担金を支払っており、損益計算書上の退職給付費用には当該金額が含まれております。

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

2．簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,253,790 千円
退職給付費用	220,314
退職給付の支払額	70,046
退職給付引当金の期末残高	1,404,058

（2）退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	220,314 千円
----------------	------------

3．確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、46,819千円であります。

（税効果会計関係）

1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
（流動資産）		
繰延税金資産		
賞与引当金	260,708 千円	266,903 千円
未払事業税	120,645	179,194
その他	36,064	34,722
繰延税金資産合計	417,418	480,820
（固定資産）		
繰延税金資産		
退職給付引当金	405,952	430,318
税務上の繰延資産償却超過額	4,573	2,980
役員退職慰労引当金	8,214	8,207
投資有価証券評価損	97,089	36,550
投資有価証券評価差額	2,266	39,867
その他	1,703	2,207
小計	519,799	520,132
評価性引当額	90,623	8,246
繰延税金資産合計	429,176	511,885
繰延税金負債		
特別分配金否認	56,555	68,623
投資有価証券評価差額	386,104	272,306
繰延税金負債合計	442,659	340,929
繰延税金資産(は負債)の純額	13,483	170,956

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
-----------------------	-----------------------

法定実効税率	35.64	%	法定実効税率	33.06	%
（調整）			（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.09		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.07	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.26		受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.15	
住民税均等割	0.09		住民税均等割	0.05	
税率変更に伴う影響	1.63		税率変更に伴う影響	0.71	
特定外国子会社留保金課税	0.44		特定外国子会社留保金課税	0.16	
所得拡大促進税制による特別控除額	0.37		所得拡大促進税制による特別控除額	0.35	
評価性引当額の増加	0.03		評価性引当額の増減	0.76	
その他	0.03		外国税額控除	0.08	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>37.33</u>		その他	<u>0.00</u>	
			税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>32.70</u>	

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28年法律第15号）及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第13号）が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前事業年度の32.34%から平成28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30.86%に、平成30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30.63%に、それぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が33,334千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が63,097千円、その他有価証券評価差額金が29,763千円、それぞれ増加しております。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

〔関連情報〕

前事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

1. サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	4,553,051

当事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

1. サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	4,199,085

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

前事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	200,000	生命保険業	(被所有)直接90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	3,829,599	未収運用受託報酬	767,0
								投資助言報酬の受取	676,352	未収投資助言報酬	158,7
								業務受託料の受取	47,100	-	

当事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	200,000	生命保険業	(被所有)直接90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	3,566,369	未収運用受託報酬	600,6
								投資助言報酬の受取	632,716	未収投資助言報酬	143,2

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は第三者との取引価格を参考に、協議の上決定しております。

2 親会社に関する注記

親会社情報

日本生命保険相互会社（非上場）

（ 1株当たり情報 ）

	前事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	当事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）
1株当たり純資産額	411,781円19銭	475,337円55銭
1株当たり当期純利益金額	35,573円77銭	68,370円53銭

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	当事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）
当期純利益	3,857,904千円	7,414,647千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	3,857,904千円	7,414,647千円
期中平均株式数	108千株	108千株

（ 重要な後発事象 ）

該当事項はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

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

(1) 受託会社

a. 名称

三菱UFJ信託銀行株式会社

b. 資本金の額

平成28年3月末現在、324,279百万円

c. 事業の内容

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

(参考) 再信託受託会社の概況

a. 名称

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

b. 資本金の額

平成28年3月末現在、10,000百万円

c. 事業の内容

銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

(平成28年3月末現在)

a. 名称	b. 資本金の額	c. 事業の内容
岡三証券株式会社	5,000百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
内藤証券株式会社	3,002百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社SBI証券	47,937百万円	

独立監査人の監査報告書

平成28年6月3日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小暮和敏	印
--------------------	-------	------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	牧野あや子	印
--------------------	-------	-------	---

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているニッセイアセットマネジメント株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第21期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ニッセイアセットマネジメント株式会社の平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- 1．上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（ニッセイアセットマネジメント株式会社）が別途保管しております。
 - 2．X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成28年9月30日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士

青木裕晃

印

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなしの平成28年2月11日から平成28年8月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ニッセイ全世界高配当株式ファンド（毎月決算型）為替ヘッジなしの平成28年8月10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

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

以 上

-
- 1．上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（ニッセイアセットマネジメント株式会社）が別途保管しております。
 - 2．X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)