

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成27年8月28日提出

【発行者名】 大和証券投資信託委託株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 白川 真

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【事務連絡者氏名】 山部 努  
連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【電話番号】 03-5555-3111

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 ダイワ高格付3通貨債券ファンド（毎月分配型）

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 継続申込期間（平成27年2月27日から平成28年2月29日まで）  
10兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成27年2月26日付で提出した有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を有価証券報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出致します。

．【訂正の内容】

（ 下線部 \_\_\_\_\_ は訂正部分を示します。）

## 第二部 【ファンド情報】

### 第1 【ファンドの状況】

#### 1 【ファンドの性格】

##### (3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成26年12月末日現在） >

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成27年6月末日現在） >

< 略 >

#### 2 【投資方針】

##### (3) 【運用体制】

< 訂正前 >

< 略 >

上記の運用体制は平成27年1月1日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

上記の運用体制は平成27年6月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

#### 3 【投資リスク】

< 訂正前 >

< 略 >

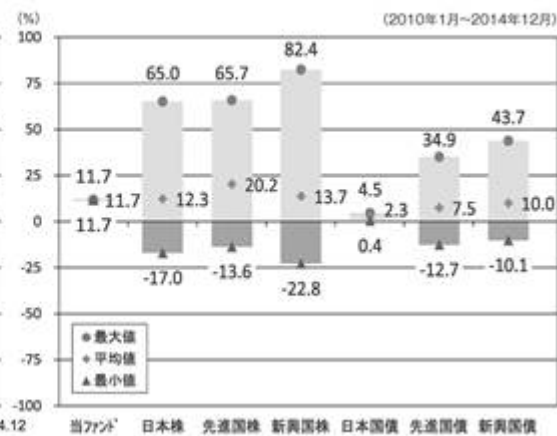
参考情報

< 略 >

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



&lt; 略 &gt;

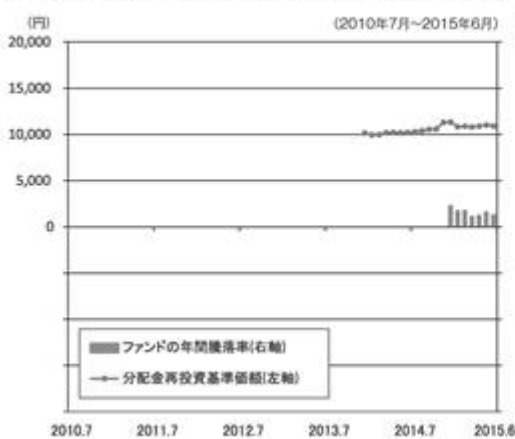
&lt; 訂正後 &gt;

&lt; 略 &gt;

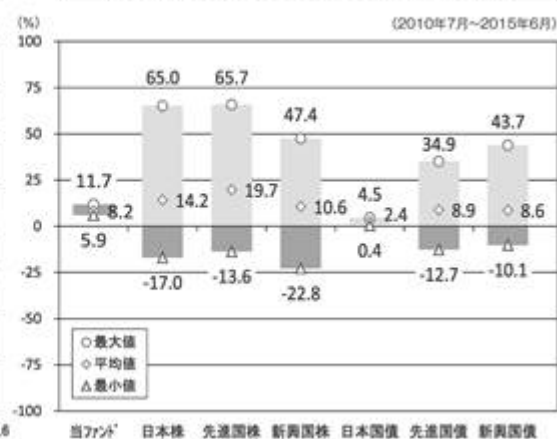
参考情報

&lt; 略 &gt;

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



&lt; 略 &gt;

#### 4 【手数料等及び税金】

##### (5) 【課税上の取扱い】

&lt; 訂正前 &gt;

課税上は株式投資信託として取扱われます。

個人の投資者に対する課税

&lt; 略 &gt;

八．損益通算について

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、上場株式等の譲渡益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得との損益通算も可能となります。また、一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：N I S A（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は、税法上、平成26年1月1日以降の少額投資非課税制度「N I S A（ニーサ）」の適用対象です。N I S Aをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。また、当ファンドの非課税口座における取扱いは販売会社により異なる場合があります。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

法人の投資者に対する課税

< 略 >

( ) 上記は、平成26年12月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

< 訂正後 >

課税上は株式投資信託として取扱われます。

個人の投資者に対する課税

< 略 >

八．損益通算について

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、上場株式等の譲渡益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得との損益通算も可能となります。また、一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損との相殺が可能となります。

平成28年1月1日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得および譲渡所得等が追加されます。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：N I S A（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は、税法上、平成26年1月1日以降の少額投資非課税制度「N I S A（ニーサ）」の適用対象です。N I S Aをご利用の場合、毎年、年間100万円（平成28年1月1日以降、年間120万円）の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。また、当ファンドの非課税口座における取扱いは販売会社により異なる場合があります。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

平成28年1月から年間80万円の範囲で20歳未満の方を対象とした非課税制度「ジュニアN I S A」の口座開設の申込受付が開始され、同年4月より投資可能となる予定です。

法人の投資者に対する課税

< 略 >

( ) 上記は、平成27年6月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

## 5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

## (1) 【投資状況】（平成27年6月30日現在）

## 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	355,833,407	99.70
内 日本	355,833,407	99.70
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,063,944	0.30
純資産総額	356,897,351	100.00

(注1) 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の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

## (2) 【投資資産】（平成27年6月30日現在）

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	ダイワ高格付米ドル債マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	73,686,313	1.6407 120,900,838	1.6153 119,025,501	33.35
2	ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	63,294,802	1.9133 121,105,892	1.8754 118,703,071	33.26
3	ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	42,013,744	2.8507 119,769,209	2.8111 118,104,835	33.09

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

## ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	99.70%
合計	99.70%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

## ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

	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26年6月5日)	217,627,704	218,057,443	1.0128	1.0148
平成26年6月末日	226,373,988	-	1.0122	-
7月末日	222,427,358	-	1.0172	-
8月末日	228,500,461	-	1.0259	-
9月末日	241,334,098	-	1.0380	-
10月末日	248,046,194	-	1.0396	-
11月末日	278,572,395	-	1.1099	-
第2特定期間末 (平成26年12月5日)	283,458,596	283,966,530	1.1161	1.1181
12月末日	287,905,553	-	1.1107	-
平成27年1月末日	286,542,549	-	1.0590	-
2月末日	297,761,443	-	1.0620	-
3月末日	316,968,751	-	1.0516	-
4月末日	335,676,016	-	1.0584	-
5月末日	346,470,115	-	1.0697	-
第3特定期間末 (平成27年6月5日)	348,220,482	348,868,278	1.0751	1.0771
6月末日	356,897,351	-	1.0563	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第1特定期間	0.0100
第2特定期間	0.0120
第3特定期間	0.0120

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1特定期間	2.3
第2特定期間	11.4
第3特定期間	2.6

## (4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1特定期間	214,881,535	1,011,831
第2特定期間	59,182,875	20,085,540
第3特定期間	70,897,050	965,842

(注) 当初設定数量は1,000,000口です。



(参考) マザーファンド  
ダイワ高格付米ドル債マザーファンド

## (1) 投資状況 (平成27年6月30日現在)

## 投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
国債証券		28,068,881,662	42.55
	内 アメリカ	28,068,881,662	42.55
特殊債券		1,744,624,743	2.64
	内 アメリカ	1,744,624,743	2.64
社債券		34,402,129,630	52.15
	内 アメリカ	34,402,129,630	52.15
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		1,748,529,686	2.65
純資産総額		65,964,165,721	100.00

## その他の資産の投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
債券先物取引(買建)		15,338,298,104	23.25
	内 アメリカ	15,338,298,104	23.25
債券先物取引(売建)		3,422,764,554	5.19
	内 アメリカ	3,422,764,554	5.19
為替予約取引(売建)		61,220,000	0.09
	内 日本	61,220,000	0.09

(注1) 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の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

(注4) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

## (2) 投資資産 (平成27年6月30日現在)

## 投資有価証券の主要銘柄

## イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	48,000,000	108.02 6,348,996,913	105.70 6,212,799,528	9.250000 2016/02/15	9.42
2	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	40,000,000	117.78 5,768,973,458	117.29 5,744,962,160	8.875000 2017/08/15	8.71
3	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	30,000,000	100.67 3,698,324,824	98.28 3,610,646,415	1.750000 2022/02/28	5.47
4	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	15,000,000	146.11 2,683,687,861	144.52 2,654,526,202	6.250000 2030/05/15	4.02
5	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	20,000,000	98.64 2,415,828,487	98.13 2,403,252,680	1.750000 2022/04/30	3.64

6	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	18,000,000	106.75 2,352,942,873	103.67 2,285,012,511	9.875000 2015/11/15	3.46
7	RABOBANK NEDERLAND	アメリカ	社債券	16,000,000	111.08 2,176,318,544	109.09 2,137,330,464	4.500000 2021/01/11	3.24
8	Sumitomo Mitsui Banking Corp	アメリカ	社債券	15,000,000	105.94 1,945,944,787	104.86 1,926,144,622	3.950000 2023/07/19	2.92
9	Svenska Handelsbanken AB	アメリカ	社債券	14,122,000	101.94 1,762,889,888	101.70 1,758,791,592	2.500000 2019/01/25	2.67
10	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	10,000,000	128.14 1,569,177,617	127.33 1,559,217,075	8.875000 2019/02/15	2.36
11	Nippon Telegraph & Telephone Corp	アメリカ	社債券	11,907,000	100.54 1,465,896,558	100.19 1,460,855,273	1.400000 2017/07/18	2.21
12	NTT Finance Corp	アメリカ	社債券	11,000,000	100.24 1,350,313,701	100.31 1,351,165,953	1.500000 2017/07/25	2.05
13	Pricoa Global Funding I	アメリカ	社債券	11,000,000	100.06 1,347,777,762	99.77 1,343,905,893	1.350000 2017/08/18	2.04
14	United Overseas Bank Ltd	アメリカ	社債券	10,500,000	102.07 1,312,438,079	101.60 1,306,335,171	2.250000 2017/03/07	1.98
15	AUST & NZ BANK	アメリカ	社債券	10,250,000	102.20 1,282,767,832	102.24 1,283,277,224	2.400000 2016/11/23	1.95
16	Nordea Bank AB	アメリカ	社債券	10,000,000	103.83 1,271,493,861	103.29 1,264,884,010	3.125000 2017/03/20	1.92
17	AUST & NZ BANK	アメリカ	社債券	9,135,000	112.63 1,259,924,613	111.95 1,252,273,521	5.100000 2020/01/13	1.90
18	Banque Federative du Credit Mutuel SA	アメリカ	社債券	10,000,000	100.72 1,233,316,400	100.56 1,231,369,445	1.700000 2017/01/20	1.87
19	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	10,000,000	100.32 1,228,485,747	100.21 1,227,071,450	1.500000 2017/12/01	1.86
20	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The	アメリカ	社債券	10,000,000	100.04 1,225,100,005	100.19 1,226,826,550	2.850000 2021/09/08	1.86
21	AUST & NZ BANKING GRP NY	アメリカ	社債券	10,000,000	99.67 1,220,483,640	99.49 1,218,255,050	1.450000 2018/05/15	1.85
22	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	10,000,000	99.42 1,217,420,859	98.92 1,211,385,605	1.375000 2020/04/30	1.84
23	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	10,000,000	99.10 1,213,570,381	98.21 1,202,581,450	2.125000 2025/05/15	1.82
24	International Business Machines Corp	アメリカ	社債券	10,000,000	94.65 1,159,099,455	93.43 1,144,111,575	1.875000 2022/08/01	1.73
25	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	アメリカ	特殊債券	8,000,000	108.16 1,059,535,360	105.25 1,031,029,000	9.750000 2016/01/23	1.56
26	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	8,000,000	101.66 995,929,932	101.45 993,862,976	2.000000 2017/08/14	1.51
27	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	8,000,000	99.96 979,227,752	99.80 977,640,800	1.250000 2017/12/15	1.48
28	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The	アメリカ	社債券	7,000,000	102.21 876,110,158	102.51 878,733,037	2.700000 2018/09/09	1.33
29	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	アメリカ	特殊債券	5,000,000	118.60 726,152,990	116.55 713,595,742	9.250000 2017/07/15	1.08
30	Commonwealth Bank of Australia	アメリカ	社債券	5,224,000	111.89 715,768,593	111.54 713,504,130	5.000000 2019/10/15	1.08

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

## ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	42.55%
特殊債券	2.64%
社債券	52.15%
合計	97.35%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

## ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

## 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

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
債券先物取引	アメリカ	T-NOTE(5YR) 2015年9月	買建	1,050	15,307,920,846	15,338,298,104	23.25%
		T-BOND 2015年9月	売建	25	452,385,709	461,961,758	0.70%
		T-NOTE(10YR) 2015年9月	売建	100	1,538,239,553	1,545,357,327	2.34%
		T-BOND(ULTRA LONG) 2015年9月	売建	75	1,410,985,381	1,415,445,469	2.15%
為替予約取引	日本	米ドル売/円買 2015年7月	売建	500,000	61,460,000	61,220,000	0.09%

(注1) 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の比率です。

(注2) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(注4) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

## ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド

### (1) 投資状況（平成27年6月30日現在）

#### 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
国債証券	2,084,151,533	48.37
内 ユーロ	2,084,151,533	48.37
社債券	2,079,479,401	48.26
内 ユーロ	2,079,479,401	48.26
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	145,421,859	3.37
純資産総額	4,309,052,793	100.00

## その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
債券先物取引(売建)	142,477,675	3.31
内 ドイツ	142,477,675	3.31

(注1) 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の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

## (2) 投資資産（平成27年6月30日現在）

## 投資有価証券の主要銘柄

## イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	3,000,000	165.33 680,663,544	158.65 653,146,185	8.500000 2023/04/25	15.16
2	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	3,000,000	139.29 573,455,351	135.77 558,959,746	8.500000 2019/10/25	12.97
3	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	2,800,000	114.34 439,365,723	114.03 438,184,172	4.250000 2018/10/25	10.17
4	Belgium Government Bond	ユーロ	国債証券	2,800,000	114.63 440,485,794	112.91 433,861,427	5.500000 2017/09/28	10.07
5	GE Capital European Funding	ユーロ	社債券	1,500,000	108.01 222,351,710	106.64 219,521,341	4.250000 2017/03/01	5.09
6	Banque Federative du Credit Mutuel SA	ユーロ	社債券	1,500,000	113.67 233,992,245	105.71 217,606,983	2.625000 2024/03/18	5.05
7	Pohjola Bank PLC	ユーロ	社債券	1,500,000	108.08 222,481,392	104.44 215,000,985	2.000000 2021/03/03	4.99
8	RABOBANK NEDERLAND	ユーロ	社債券	1,200,000	127.71 210,322,540	122.57 201,845,019	4.750000 2022/06/06	4.68
9	Svenska Handelsbanken AB	ユーロ	社債券	1,000,000	124.33 170,622,175	119.54 164,044,742	4.375000 2021/10/20	3.81
10	GE Capital European Funding	ユーロ	社債券	1,000,000	121.40 166,602,709	118.89 163,160,980	6.000000 2019/01/15	3.79
11	Banque Federative du Credit Mutuel SA	ユーロ	社債券	1,000,000	118.83 163,074,525	115.17 158,057,397	4.125000 2020/07/20	3.67
12	National Australia Bank Ltd	ユーロ	社債券	1,000,000	118.56 162,704,004	114.76 157,492,009	4.000000 2020/07/13	3.65
13	RABOBANK NEDERLAND	ユーロ	社債券	1,000,000	112.60 154,529,213	110.90 152,190,814	4.750000 2018/01/15	3.53
14	Pohjola Bank PLC	ユーロ	社債券	1,000,000	107.03 146,884,130	105.90 145,330,686	3.000000 2017/09/08	3.37
15	Nordea Bank AB	ユーロ	社債券	1,000,000	107.01 146,860,801	105.75 145,130,331	3.750000 2017/02/24	3.37
16	BNZ International Funding Ltd/London	ユーロ	社債券	1,000,000	102.55 140,734,854	102.09 140,098,107	1.250000 2018/05/23	3.25

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

## □．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	48.37%
社債券	48.26%
合計	96.63%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

## 八．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

## 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

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
債券先物取引	ドイツ	BUXL(30YR) 2015年9月	売建	7	141,437,911	142,477,675	3.31%

(注1) 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の比率です。

(注2) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

## ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド

## (1) 投資状況（平成27年6月30日現在）

## 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
国債証券	8,904,578,090	36.55
内 オーストラリア	8,904,578,090	36.55
特殊債券	10,774,495,530	44.22
内 オーストラリア	10,774,495,530	44.22
社債券	4,187,221,797	17.18
内 オーストラリア	4,187,221,797	17.18
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	499,323,527	2.05
純資産総額	24,365,618,944	100.00

## その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
債券先物取引(売建)	1,181,660,440	4.85
内 オーストラリア	1,181,660,440	4.85

(注1) 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の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算  
 値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近  
 い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

## (2) 投資資産 (平成27年6月30日現在)

### 投資有価証券の主要銘柄

#### イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	25,000,000	104.75 2,459,885,805	103.97 2,441,569,455	3.250000 2018/10/21	10.02
2	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	20,000,000	121.41 2,280,864,618	118.05 2,217,781,230	5.750000 2021/05/15	9.10
3	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	19,000,000	107.67 1,921,572,035	106.41 1,899,138,733	6.000000 2017/02/15	7.79
4	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	16,000,000	118.24 1,777,140,571	115.59 1,737,194,020	6.250000 2020/02/21	7.13
5	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	15,000,000	102.47 1,443,830,905	102.50 1,444,187,839	3.250000 2025/04/21	5.93
6	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	12,000,000	118.71 1,338,051,636	118.18 1,332,156,589	6.000000 2022/07/21	5.47
7	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	120.06 1,127,751,759	117.66 1,105,264,917	7.000000 2019/10/15	4.54
8	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	124.09 1,165,596,156	117.46 1,103,358,138	5.750000 2024/07/22	4.53
9	NEW SOUTH WALES TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	115.73 1,087,108,248	115.87 1,088,451,447	6.000000 2020/05/01	4.47
10	RABOBANK NEDERLAND AU	オーストラリア	社債券	10,000,000	111.68 1,049,029,026	111.37 1,046,107,803	7.250000 2018/04/20	4.29
11	BNZ International Funding Ltd/London	オーストラリア	社債券	10,000,000	104.37 980,431,947	103.54 972,598,185	6.250000 2016/06/14	3.99
12	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	101.29 951,416,970	99.29 932,640,363	2.750000 2020/02/03	3.83
13	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	8,000,000	120.40 904,786,360	120.02 901,900,831	5.750000 2022/07/15	3.70
14	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	118.29 555,558,378	113.72 534,104,766	5.500000 2022/03/29	2.19
15	National Australia Bank Ltd	オーストラリア	社債券	5,000,000	112.05 526,280,397	111.37 523,091,473	7.250000 2018/03/07	2.15
16	NORDIC INVESTMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	114.92 539,764,048	110.71 519,954,211	5.000000 2022/04/19	2.13
17	EUROPEAN INVESTMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	115.95 544,559,175	109.00 511,918,500	4.750000 2024/08/07	2.10
18	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	101.44 476,445,835	99.22 466,028,998	2.750000 2020/04/16	1.91
19	Airservices Australia	オーストラリア	特殊債券	4,400,000	109.83 453,943,401	107.18 442,966,365	4.750000 2020/11/19	1.82
20	University Of Melbourne	オーストラリア	社債券	4,210,000	107.72 425,985,540	104.89 414,782,575	4.250000 2021/06/30	1.70

21	AUST & NZ BANK	オーストラリア	社債券	4,000,000	104.61 393,044,449	103.72 389,708,055	6.750000 2016/05/09	1.60
22	NEW SOUTH WALES TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	3,000,000	118.88 334,991,952	119.03 335,431,544	6.000000 2022/03/01	1.38
23	EUROFIMA	オーストラリア	特殊債券	3,000,000	113.49 319,820,378	111.53 314,305,748	6.250000 2018/12/28	1.29
24	Stadshypotek AB	オーストラリア	社債券	3,000,000	103.77 292,421,936	103.10 290,545,215	4.250000 2017/10/10	1.19
25	Australian Rail Track Corp Ltd	オーストラリア	特殊債券	2,500,000	101.08 237,368,154	100.79 236,689,510	3.750000 2016/04/29	0.97
26	AUST & NZ BANK	オーストラリア	社債券	2,000,000	102.73 193,005,485	102.09 191,797,545	5.250000 2016/03/23	0.79
27	GE Capital Australia Funding Pty Ltd	オーストラリア	社債券	1,690,000	102.11 162,094,324	101.18 160,627,551	7.000000 2015/10/08	0.66
28	Suncorp-Metway Ltd	オーストラリア	社債券	1,500,000	103.56 145,915,088	102.71 144,720,299	4.000000 2017/11/09	0.59
29	COUNCIL OF EUROPE	オーストラリア	特殊債券	1,065,000	117.12 117,165,520	113.99 114,030,409	6.000000 2020/10/08	0.47
30	GE Capital Australia Funding Pty Ltd	オーストラリア	社債券	540,000	106.09 53,815,746	104.97 53,243,093	5.250000 2017/08/23	0.22

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

#### ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	36.55%
特殊債券	44.22%
社債券	17.18%
合計	97.95%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

#### ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

#### 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

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
債券先物取引	オーストラリア	A-BOND (10YR) 2015年9月	売建	100	1,170,505,360	1,181,660,440	4.85%

(注1) 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の比率です。

(注2) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

[次へ](#)

## （参考情報）運用実績

2015年6月30日現在

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

## 基準価額・純資産の推移

基準価額	10,563円
純資産総額	3.5億円



## 基準価額の騰落率

期間	ファンド
1か月間	-1.1%
3か月間	1.0%
6か月間	-3.8%
1年間	6.8%
3年間	-
5年間	-
設定来	9.1%

※上記の「基準価額の騰落率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。  
※基準価額の計算において信託報酬は控除しています。

## 分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 240円 設定来分配金合計額: 340円

決算期	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期
	14年7月	14年8月	14年9月	14年10月	14年11月	14年12月	15年1月	15年2月	15年3月	15年4月	15年5月	15年6月
分配金	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円	20円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

## 主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率	通貨別構成	比率	債券ポートフォリオ特性値	組入上位10銘柄	償還日	比率
外国債券・先物	106	100.3%	米ドル	33.3%	直接利回り(%)	T-NOTE(5YR) 201509	-	7.8%
			ユーロ	33.2%	最終利回り(%)	FRENCH GOVERNMENT BOND	2023/04/25	5.0%
コール・ローン、その他		3.0%	豪ドル	33.0%	修正デュレーション	FRENCH GOVERNMENT BOND	2019/10/25	4.3%
合計	106	-	日本円	0.5%	残存年数	FRENCH GOVERNMENT BOND	2018/10/25	3.4%
債券種別構成					格付別構成	Belgium Government Bond	2017/09/28	3.3%
国債		42.4%			AAA	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	2018/10/21	3.3%
事業債		39.1%			AA	United States Treasury Note/Bond	2016/02/15	3.1%
州債		9.1%			A	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	2021/05/15	3.0%
国際機関債		4.1%			BBB	United States Treasury Note/Bond	2017/08/15	2.9%
政府機関債		2.3%			BB	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	2017/02/15	2.6%
合計		97.0%	合計	100.0%	合計	合計		38.8%

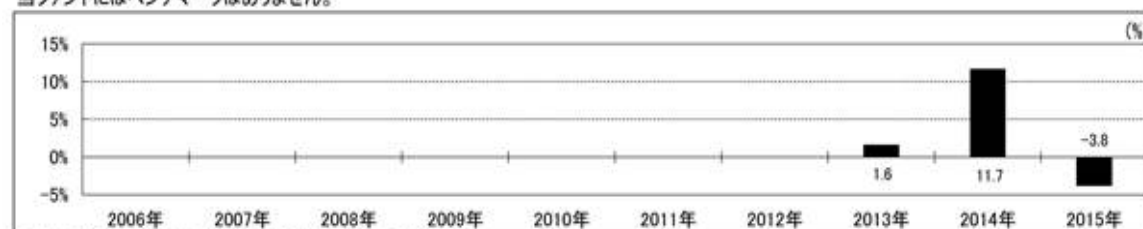
※格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。

※格付別構成について、日系発行体はR&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの順で格付けを採用し、海外発行体はMoody's、S&Pの格付けの高い方を採用し、算出しています。

※先物の建玉がある場合は、資産別構成の比率合計額を表示していません。

## 年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

・2013年は設定日(12月16日)から年末、2015年は6月30日までの騰落率を表しています。

最新の運用実績は、委託会社のホームページ、または販売会社でご確認いただけます。



(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、当特定期間（平成26年12月6日から平成27年6月5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】

### ダイワ高格付3通貨債券ファンド（毎月分配型）

## (1) 【貸借対照表】

	前 期	当 期
	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
	金 額 ( 円 )	金 額 ( 円 )
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,947,665	2,156,608
親投資信託受益証券	282,324,169	347,097,903
流動資産合計	284,271,834	349,254,511
資産合計	284,271,834	349,254,511
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	507,934	647,796
未払解約金	-	11,818
未払受託者報酬	8,375	10,259
未払委託者報酬	287,428	351,871
その他未払費用	9,501	12,285
流動負債合計	813,238	1,034,029
負債合計	813,238	1,034,029
純資産の部		
元本等		
元本	1 253,967,039	323,898,247
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 ( )	29,491,557	24,322,235
( 分配準備積立金 )	26,319,014	28,095,986
元本等合計	283,458,596	348,220,482
純資産合計	283,458,596	348,220,482
負債純資産合計	284,271,834	349,254,511

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

	前 期	当 期
	自 平成26年6月6日 至 平成26年12月5日 金 額 ( 円 )	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日 金 額 ( 円 )
営業収益		
受取利息	207	653
有価証券売買等損益	28,944,204	3,991,266
営業収益合計	28,944,411	3,990,613
営業費用		
受託者報酬	44,708	57,753
委託者報酬	1,534,554	1,981,573
その他費用	9,501	12,285
営業費用合計	1,588,763	2,051,611
営業利益又は営業損失 ( )	27,355,648	6,042,224
経常利益又は経常損失 ( )	27,355,648	6,042,224
当期純利益又は当期純損失 ( )	27,355,648	6,042,224
一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 ( )	57,876	13,696
期首剰余金又は期首欠損金 ( )	2,758,000	29,491,557
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,407,688	4,467,029
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	2,407,688	4,467,029
剰余金減少額又は欠損金増加額	304,376	80,660
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	304,376	80,660
分配金	1	3,527,163
期末剰余金又は期末欠損金 ( )	29,491,557	24,322,235

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当 期 自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
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、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)

区 分	前 期 平成26年12月5日現在	当 期 平成27年6月5日現在
1. 1 期首元本額	214,869,704円	253,967,039円
期中追加設定元本額	59,182,875円	70,897,050円
期中一部解約元本額	20,085,540円	965,842円
2. 特定期間末日における受益権の総数	253,967,039口	323,898,247口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前 期 自 平成26年6月6日 至 平成26年12月5日	当 期 自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
1 分配金の計算過程	（自平成26年6月6日 至平成26年7月7日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（674,862円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（976,203円）及び分配準備積立金（3,055,236円）より分配対象額は4,706,301円（1万口当たり209.52円）であり、うち449,248円（1万口当たり20円）を分配金額としております。	（自平成26年12月6日 至平成27年1月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（753,478円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（3,451,098円）及び分配準備積立金（26,319,014円）より分配対象額は30,523,590円（1万口当たり1,177.37円）であり、うち518,504円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成26年7月8日 至平成26年8月5日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（561,222円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（1,038,545円）及び分配準備積立金（2,997,593円）より分配対象額は4,597,360円（1万口当たり210.25円）であり、うち437,318円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成26年8月6日 至平成26年9月5日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（814,864円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（2,651,204円）、投資信託約款に規定される収益調整金（1,130,732円）及び分配準備積立金（3,121,497円）より分配対象額は7,718,297円（1万口当たり345.71円）であり、うち446,515円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成26年9月6日 至平成26年10月6日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（631,737円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（1,690円）、投資信託約款に規定される収益調整金（1,441,605円）及び分配準備積立金（6,140,919円）より分配対象額は8,215,951円（1万口当たり353.33円）であり、うち465,056円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成27年1月6日 至平成27年2月5日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（736,255円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（4,884,697円）及び分配準備積立金（26,489,385円）より分配対象額は32,110,337円（1万口当たり1,185.04円）であり、うち541,927円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成27年2月6日 至平成27年3月5日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（894,251円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（6,214,928円）及び分配準備積立金（26,683,713円）より分配対象額は33,792,892円（1万口当たり1,197.13円）であり、うち564,566円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成27年3月6日 至平成27年4月6日）  
 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（836,562円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（9,312,926円）及び分配準備積立金（27,010,831円）より分配対象額は37,160,319円（1万口当たり1,205.18円）であり、うち616,676円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

	<p>(自平成26年10月7日 至平成26年11月5日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(873,433円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(9,411,321円)、投資信託約款に規定される収益調整金(1,653,566円)及び分配準備積立金(6,308,234円)より分配対象額は18,246,554円(1万口当たり764.72円)であり、うち477,208円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成26年11月6日 至平成26年12月5日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(987,298円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(9,747,261円)、投資信託約款に規定される収益調整金(3,172,543円)及び分配準備積立金(16,092,389円)より分配対象額は29,999,491円(1万口当たり1,181.24円)であり、うち507,934円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成27年4月7日 至平成27年5月7日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(1,087,281円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、投資信託約款に規定される収益調整金(10,594,963円)及び分配準備積立金(27,206,909円)より分配対象額は38,889,153円(1万口当たり1,219.68円)であり、うち637,694円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p> <p>(自平成27年5月8日 至平成27年6月5日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(1,089,844円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、投資信託約款に規定される収益調整金(11,207,648円)及び分配準備積立金(27,653,938円)より分配対象額は39,951,430円(1万口当たり1,233.46円)であり、うち647,796円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>
--	--	---

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	当 期 自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動、為替変動、金利変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。
--------------------------------	--

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	当 期 平成27年6月5日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額	金融商品は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. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	前 期 平成26年12月5日現在	当 期 平成27年6月5日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	11,009,484	7,918,483
合計	11,009,484	7,918,483

## (デリバティブ取引に関する注記)

## ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前 期 平成26年12月5日現在	当 期 平成27年6月5日現在
該当事項はありません。	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)

当 期 自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

## (1口当たり情報)

	前 期 平成26年12月5日現在	当 期 平成27年6月5日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.1161円 (11,161円)	1.0751円 (10,751円)

## (4) 【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額 (円)	備考

親投資信託受益証券	ダイワ高格付米ドル債マザーファンド	70,721,413	116,053,838	
	ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド	61,096,817	116,969,856	
	ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド	40,016,210	114,074,209	
親投資信託受益証券 合計			347,097,903	
合計			347,097,903	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

## 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。

(参考)

当ファンドは、「ダイワ高格付米ドル債マザーファンド」受益証券、「ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド」受益証券及び「ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの特定期間末日(以下、「期末日」)における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

[次へ](#)



「ダイワ高格付米ドル債マザーファンド」の状況  
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## 貸借対照表

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	473,680,993	1,572,889,525
コール・ローン	30,009,608	20,887,522
国債証券	28,323,841,434	30,853,381,257
特殊債券	1,782,183,658	1,781,086,039
社債券	24,748,936,772	32,620,231,413
派生商品評価勘定	37,955,378	45,411,945
未収入金	3,548,354,433	3,041,054,931
未収利息	474,491,080	460,080,135
前払費用	103,644,736	180,291,882
差入委託証拠金	332,109,538	169,050,937
流動資産合計	59,855,207,630	70,744,365,586
資産合計	59,855,207,630	70,744,365,586
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	5,242,802	39,960,139
未払金	3,031,371,340	3,086,263,601
未払解約金	26,319,000	47,309,000
流動負債合計	3,062,933,142	3,173,532,740
負債合計	3,062,933,142	3,173,532,740
純資産の部		
元本等		
元本	1 35,967,345,661	41,176,951,510
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	20,824,928,827	26,393,881,336
元本等合計	56,792,274,488	67,570,832,846
純資産合計	56,792,274,488	67,570,832,846
負債純資産合計	59,855,207,630	70,744,365,586

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、特殊債券及び社債券  個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	(1)先物取引  個別法に基づき、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、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。

	<p>(2) 為替予約取引 個別法に基づき、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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

区 分	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
1. 1 期首	平成26年6月6日	平成26年12月6日
期首元本額	39,715,194,486円	35,967,345,661円
期中追加設定元本額	311,543,179円	8,719,458,217円
期中一部解約元本額	4,059,392,004円	3,509,852,368円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ世界債券ファンドM	294,357,440円	261,810,765円
（F0Fs用）（適格機関投資家専用）		
FITネット・三県応援ファンド	303,070,745円	265,020,202円
（毎月分配型）		
常陽3分法ファンド	258,053,348円	211,172,298円
ダイワ世界債券ファンドVA	79,287,595円	70,819,045円
（適格機関投資家専用）		
ダイワ世界債券ファンド（毎月分配型）	8,185,109,166円	6,742,360,058円
ダイワ・グローバル債券ファンド	82,865,403円	117,320,578円
（年2回決算型）		
ダイワ世界債券ファンド（年2回決算型）	7,788,514円	7,771,537円
ダイワ高格付3通貨債券ファンド	59,612,224円	70,721,413円
（毎月分配型）		
ダイワ・グローバル債券ファンド	26,697,201,226円	33,429,955,614円
（毎月分配型）		
計	35,967,345,661円	41,176,951,510円
2. 期末日における受益権の総数	35,967,345,661口	41,176,951,510口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	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、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従って外国の取引所における債券先物取引を利用してあります。 また、信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用してあります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。 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係る市場リスクを示すものではありません。

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成27年6月5日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品は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. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	平成26年12月5日現在	平成27年6月5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）
国債証券	233,066,139	462,230,053
特殊債券	29,836,472	34,059,971
社債券	82,572,283	178,896,543
合計	180,330,328	675,186,567

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成26年9月6日から平成26年12月5日まで、及び平成27年3月6日から平成27年6月5日まで）を指しております。

## （デリバティブ取引に関する注記）

## ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## 1. 債券関連

種 類	平成26年12月5日 現在				平成27年6月5日 現在			
	契約額等 （円）		時価 （円）	評価損益 （円）	契約額等 （円）		時価 （円）	評価損益 （円）
		うち 1年超				うち 1年超		

市場取引								
債券先物取引								
売 建	50,513,961,911	-	50,498,890,774	15,071,137	13,862,360,070	-	13,844,759,389	17,600,681
買 建	9,670,318,686	-	9,687,955,925	17,637,239	16,719,218,810	-	16,707,141,335	12,077,475
合計	60,184,280,597	-	60,186,846,697	32,708,376	30,581,578,880	-	30,551,900,726	5,523,206

## (注) 1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

- 債券先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は期末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。
- 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## 2. 通貨関連

種 類	平成26年12月5日 現在				平成27年6月5日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売 建	59,914,200	-	59,910,000	4,200	62,158,600	-	62,230,000	71,400
アメリカ・ドル	59,914,200	-	59,910,000	4,200	62,158,600	-	62,230,000	71,400
合計	59,914,200	-	59,910,000	4,200	62,158,600	-	62,230,000	71,400

## (注) 1. 時価の算定方法

- 期末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

- 期末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

- 換算において円未満の端数は切り捨てております。
- 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
1口当たり純資産額	1.5790円	1.6410円
(1万口当たり純資産額)	(15,790円)	(16,410円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカ・ドル		アメリカ・ドル	アメリカ・ドル	
		9.875% United States Treasury Note/Bond 20151115	33,000,000.000	34,428,240.000	
		9.25% United States Treasury Note/Bond 20160215	48,000,000.000	51,029,760.000	
		8.875% United States Treasury Note/Bond 20170815	25,000,000.000	29,436,500.000	
		8.875% United States Treasury Note/Bond 20190215	10,000,000.000	12,761,700.000	
		6.25% United States Treasury Note/Bond 20300515	10,000,000.000	14,507,000.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20241115	5,000,000.000	4,977,300.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20200131	10,000,000.000	9,846,800.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20250215	15,000,000.000	14,593,350.000	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20450215	3,000,000.000	2,679,840.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20220228	30,000,000.000	29,463,000.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20250515	10,000,000.000	9,839,800.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20450515	5,000,000.000	4,967,150.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20200430	10,000,000.000	9,877,300.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20220430	15,000,000.000	14,712,750.000	
9.125% NEW ZEALAND GOVT 20160925	4,300,000.000	4,757,563.000			
	アメリカ・ドル 小計		アメリカ・ドル 247,878,053.000 (30,853,381,257)		
国債証券 合計			30,853,381,257 [30,853,381,257]		
特殊債券	アメリカ・ドル	9.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20160123	8,000,000.000	8,466,960.000	
		9.25% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20170715	5,000,000.000	5,842,400.000	
	アメリカ・ドル 小計		アメリカ・ドル 14,309,360.000 (1,781,086,039)		
特殊債券 合計			1,781,086,039 [1,781,086,039]		
社債券	アメリカ・ドル	1.3% National Australia Bank Ltd 20170630	2,000,000.000	2,000,780.000	
		2.5% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20181029	5,000,000.000	5,097,600.000	
		1.7% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20170120	10,000,000.000	10,062,600.000	
		3.2% Coca-Cola Co/The 20231101	5,000,000.000	5,097,950.000	
		3.125% Nordea Bank AB 20170320	10,000,000.000	10,321,200.000	
		1.5% Standard Chartered PLC 20170908	4,000,000.000	3,991,240.000	

	2.5% Svenska Handelsbanken AB 20190125	14,122,000.000	14,359,673.260	
	1.625% Svenska Handelsbanken AB 20180321	4,000,000.000	4,005,720.000	
	1.75% SINOPEC GRP OVERSEA 2014 20170410	3,000,000.000	3,005,430.000	
	1.625% CNOOC Nexen Finance 2014 ULC 20170430	3,000,000.000	2,998,380.000	
	2.25% United Overseas Bank Ltd 20170307	9,500,000.000	9,669,100.000	
	2.375% Emirates Telecommunications Corp 20190618	3,000,000.000	3,008,640.000	
	1.45% AUST & NZ BANKING GRP NY 20180515	10,000,000.000	9,942,300.000	
	1.35% Pricoa Global Funding I 20170818	8,000,000.000	8,001,200.000	
	4% Microsoft Corp 20550212	2,000,000.000	1,803,040.000	
	1.875% International Business Machines Corp 20220801	10,000,000.000	9,315,100.000	
	3.375% International Business Machines Corp 20230801	5,000,000.000	5,060,450.000	
	3.75% Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The 20240310	4,000,000.000	4,146,600.000	
	3.875% RABOBANK NEDERLAND 20220208	5,000,000.000	5,254,700.000	
	4.75% RABOBANK NEDERLAND 20200115	3,000,000.000	3,315,660.000	
	4.5% RABOBANK NEDERLAND 20210111	16,000,000.000	17,602,720.000	
	1.4% Nippon Telegraph & Telephone Corp 20170718	11,907,000.000	11,937,362.850	
	3.2% Sumitomo Mitsui Banking Corp 20220718	5,000,000.000	5,007,600.000	
	3.95% Sumitomo Mitsui Banking Corp 20230719	15,000,000.000	15,770,550.000	
	2.7% Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The 20180909	7,000,000.000	7,165,270.000	
	2.85% Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The 20210908	10,000,000.000	10,023,700.000	
	2.3% National Australia Bank Ltd/New York 20180725	5,000,000.000	5,087,450.000	
	3% National Australia Bank Ltd/New York 20230120	3,000,000.000	2,994,930.000	
	5.1% AUST & NZ BANK 20200113	9,135,000.000	10,238,599.350	
	2.4% AUST & NZ BANK 20161123	5,000,000.000	5,106,450.000	
	0.875% AUST & NZ BANK 20160516	2,642,000.000	2,651,326.260	
	5% Commonwealth Bank of Australia 20191015	5,224,000.000	5,812,849.280	
	2% Westpac Banking Corp 20170814	8,000,000.000	8,118,400.000	
	2.25% Westpac Banking Corp 20190117	5,000,000.000	5,053,200.000	
	1.25% Westpac Banking Corp 20171215	8,000,000.000	7,981,520.000	
	1.5% Westpac Banking Corp 20171201	10,000,000.000	10,022,500.000	
	1.5% NTT Finance Corp 20170725	11,000,000.000	11,041,250.000	
	アメリカ・ドル 小計		アメリカ・ドル 262,073,041.000 (32,620,231,413)	
社債券 合計			32,620,231,413 [32,620,231,413]	
合計			65,254,698,709	

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における( )内の金額は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における[ ]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	国債証券	15銘柄	100%
	特殊債券	2銘柄	
	社債券	37銘柄	

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  
「注記表(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。

[次へ](#)

「ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド」の状況  
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## 貸借対照表

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	18,430,920	17,676,422
コール・ローン	12,725,890	10,984,316
国債証券	2,622,083,932	2,207,391,072
社債券	2,029,883,557	2,130,352,557
未収入金	521,988,976	354,157,923
未収利息	52,983,921	71,070,434
前払費用	32,494,376	12,008,682
差入委託証拠金	-	25,398,242
流動資産合計	5,290,591,572	4,829,039,648
資産合計	5,290,591,572	4,829,039,648
負債の部		
流動負債		
未払金	502,951,790	334,584,354
未払解約金	4,082,000	1,366,000
流動負債合計	507,033,790	335,950,354
負債合計	507,033,790	335,950,354
純資産の部		
元本等		
元本	1 2,336,240,424	2,346,889,311
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	2,447,317,358	2,146,199,983
元本等合計	4,783,557,782	4,493,089,294
純資産合計	4,783,557,782	4,493,089,294
負債純資産合計	5,290,591,572	4,829,039,648

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券及び社債券</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>(1)先物取引</p> <p>個別法に基づき、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、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引</p>



	<p>個別法に基づき、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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
<p>3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

区 分	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
<p>1. 1 期首 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部解約元本額</p>	<p>平成26年6月6日 2,741,857,013円 15,271,597円 420,888,186円</p>	<p>平成26年12月6日 2,336,240,424円 185,901,366円 175,252,479円</p>
<p>期末元本額の内訳 ファンド名 ダイワ高格付ユーロ債オープン （毎月分配型） ダイワ世界債券ファンドM （FOFs用）（適格機関投資家専用） FIT ネット・三県応援ファン ド（毎月分配型） ダイワ世界債券ファンドVA （適格機関投資家専用） ダイワ世界債券ファンド（毎月 分配型） ダイワ世界債券ファンド（年2 回決算型） ダイワ高格付3通貨債券ファン ド（毎月分配型） 計</p>	<p>43,871,742円 74,490,954円 233,515,875円 20,205,392円 1,916,245,101円 1,943,974円 45,967,386円 2,336,240,424円</p>	<p>37,848,860円 74,743,744円 229,942,610円 19,774,297円 1,921,257,076円 2,225,907円 61,096,817円 2,346,889,311円</p>
<p>2. 期末日における受益権の総数</p>	<p>2,336,240,424口</p>	<p>2,346,889,311口</p>

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p>	<p>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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。</p>

2. 金融商品の内容及びリスク	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、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従って外国の取引所における債券先物取引を利用しております。 また、信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成27年6月5日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品は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. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	平成26年12月5日現在 当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	平成27年6月5日現在 当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
国債証券	8,380,358	42,617,158
社債券	3,460,942	47,162,069
合計	4,919,416	89,779,227

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成26年9月6日から平成26年12月5日まで、及び平成27年3月6日から平成27年6月5日まで）を指しております。

## （デリバティブ取引に関する注記）

## ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

## （1口当たり情報）

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
1口当たり純資産額	2.0475円	1.9145円
（1万口当たり純資産額）	（20,475円）	（19,145円）

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	ユーロ	8.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20191025	3,000,000.000	4,090,890.000	
		8.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20230425	3,000,000.000	4,782,720.000	
		4.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20181025	3,300,000.000	3,772,263.000	
		5.5% BELGIUM GOVERNMENT BOND 20170928	2,800,000.000	3,170,916.000	
	ユーロ 小計			15,816,789.000 (2,207,391,072)	
国債証券 合計			2,207,391,072 [2,207,391,072]		
社債券	ユーロ	4.125% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20200720	1,000,000.000	1,160,800.000	
		2.625% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20240318	1,500,000.000	1,612,095.000	
		4.75% RABOBANK NEDERLAND 20220606	1,200,000.000	1,488,444.000	
		3.75% Nordea Bank AB 20170224	1,000,000.000	1,060,500.000	
		1.25% BNZ International Funding Ltd/London 20180523	1,000,000.000	1,023,260.000	
		4.375% Svenska Handelsbanken AB 20211020	1,000,000.000	1,202,870.000	
		6% GE CAPITAL EUROPEAN FUNDING 20190115	1,000,000.000	1,194,430.000	
		4.25% GE CAPITAL EUROPEAN FUNDING 20170301	1,500,000.000	1,603,905.000	
		4.75% RABOBANK NEDERLAND 20180115	1,000,000.000	1,114,850.000	
		2% Pohjola Bank PLC 20210303	1,500,000.000	1,584,975.000	
		3% Pohjola Bank PLC 20170908	1,000,000.000	1,061,960.000	
		4% National Australia Bank Ltd 20200713	1,000,000.000	1,156,690.000	
	ユーロ 小計			15,264,779.000 (2,130,352,557)	
社債券 合計			2,130,352,557 [2,130,352,557]		
合計			4,337,743,629 [4,337,743,629]		

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における( )内の金額は、邦貨換算額であります。  
2. 合計欄における[ ]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。  
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
ユーロ	国債証券 4銘柄 社債券 12銘柄	100%	100%

## 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。

[次へ](#)

「ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド」の状況  
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## 貸借対照表

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	89,979,528	206,804,416
コール・ローン	56,911,872	118,498,904
国債証券	7,575,230,873	9,045,311,642
特殊債券	5,135,223,826	10,619,252,244
社債券	13,409,504,234	4,269,339,835
派生商品評価勘定	-	30,531,392
未収入金	-	1,449,762,496
未収利息	263,912,345	179,808,132
前払費用	65,076,966	88,902,986
差入委託証拠金	259,815,208	98,430,888
流動資産合計	26,855,654,852	26,106,642,935
資産合計	26,855,654,852	26,106,642,935
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	10,734,266	-
未払金	-	1,107,362,048
未払解約金	246,000	4,099,000
流動負債合計	10,980,266	1,111,461,048
負債合計	10,980,266	1,111,461,048
純資産の部		
元本等		
元本	1 9,094,347,740	8,768,083,392
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	17,750,326,846	16,227,098,495
元本等合計	26,844,674,586	24,995,181,887
純資産合計	26,844,674,586	24,995,181,887
負債純資産合計	26,855,654,852	26,106,642,935

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、特殊債券及び社債券  個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	(1)先物取引  個別法に基づき、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、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。

	<p>(2) 為替予約取引 個別法に基づき、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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

区 分	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
1. 1 期首	平成26年6月6日	平成26年12月6日
期首元本額	9,984,166,363円	9,094,347,740円
期中追加設定元本額	92,183,634円	252,858,980円
期中一部解約元本額	982,002,257円	579,123,328円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ世界債券ファンドM	143,515,649円	146,688,701円
( FOFs用 ) ( 適格機関投資家専用 )		
常陽 3 分法ファンド	135,537,254円	123,100,799円
ダイワ世界債券ファンド V A	39,638,948円	39,486,351円
( 適格機関投資家専用 )		
ダイワ世界債券ファンド ( 毎月分配型 )	4,089,283,564円	3,778,528,319円
ダイワ世界債券ファンド ( 年2回決算型 )	3,892,734円	4,344,276円
ダイワ高格付 3 通貨債券ファン	31,871,484円	40,016,210円
ド ( 毎月分配型 )		
ダイワ高格付豪ドル債オープン	4,650,608,107円	4,635,918,736円
( 毎月分配型 )		
計	9,094,347,740円	8,768,083,392円
2. 期末日における受益権の総数	9,094,347,740口	8,768,083,392口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成26年12月6日 至 平成27年6月5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、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	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、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従って外国の取引所における債券先物取引を利用しております。 また、信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。 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係る市場リスクを示すものではありません。

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成27年6月5日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品は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. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	平成26年12月5日現在	平成27年6月5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）
国債証券	54,705,233	133,509,958
特殊債券	60,375,072	271,633,750
社債券	117,669,512	31,344,194
合計	232,749,817	436,487,902

(注) 「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成26年10月16日から平成26年12月5日まで、及び平成27年4月16日から平成27年6月5日まで）を指しております。

## (デリバティブ取引に関する注記)

## ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## 債券関連

種 類	平成26年12月5日 現在				平成27年6月5日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								

債券先物取引								
売 建	5,009,568,767	-	5,020,303,033	10,734,266	1,230,441,355	-	1,199,909,963	30,531,392
買 建	5,554,523,775	-	5,554,523,775	0	-	-	-	-
合計	10,564,092,542	-	10,574,826,808	10,734,266	1,230,441,355	-	1,199,909,963	30,531,392

## (注) 1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

- 債券先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は期末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。
- 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

	平成26年12月5日現在	平成27年6月5日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.9518円 (29,518円)	2.8507円 (28,507円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	オーストラリア・ドル	6% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20170215	19,000,000.000	20,254,760.000	
		5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20210515	20,000,000.000	23,538,200.000	
		5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20220715	8,000,000.000	9,556,160.000	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20250421	15,000,000.000	15,271,500.000	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20181021	25,000,000.000	25,916,500.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 94,537,120.000 (9,045,311,642)	
国債証券	合計			9,045,311,642 [9,045,311,642]	
特殊債券	オーストラリア・ドル	5.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20220329	5,000,000.000	5,680,950.000	
		2.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200416	5,000,000.000	4,959,750.000	
		4.75% Airservices Australia 20201119	4,400,000.000	4,707,648.000	
		7% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20191015	10,000,000.000	11,770,000.000	
		6% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20200501	10,000,000.000	11,568,300.000	
		6.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20200221	16,000,000.000	18,485,280.000	



		6% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20220721	12,000,000.000	14,125,080.000	
		5.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20240722	10,000,000.000	11,720,100.000	
		3.75% Australian Rail Track Corp Ltd 20160429	2,500,000.000	2,521,075.000	
		4.75% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20240807	5,000,000.000	5,462,600.000	
		6.25% EUROFIMA 20181228	3,000,000.000	3,345,960.000	
		5% NORDIC INVESTMENT BK. 20220419	5,000,000.000	5,523,950.000	
		6% COUNCIL OF EUROPE 20201008	1,065,000.000	1,214,675.100	
		2.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20200203	10,000,000.000	9,901,800.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 110,987,168.100 (10,619,252,244)	
特殊債券	合計			10,619,252,244 [10,619,252,244]	
社債券	オーストラリア・ドル		オーストラリア・ドル	オーストラリア・ドル	
		6.25% BNZ International Funding Ltd/London 20160614	10,000,000.000	10,375,800.000	
		7% GE Capital Australia Funding Pty Ltd 20151008	1,690,000.000	1,714,420.500	
		5.25% GE Capital Australia Funding Pty Ltd 20170823	540,000.000	567,718.200	
		7.25% RABOBANK NEDERLAND AU 20180420	10,000,000.000	11,136,800.000	
		4.25% Stadshypotek AB 20171010	3,000,000.000	3,090,420.000	
		4.25% University Of Melbourne 20210630	4,210,000.000	4,411,238.000	
		7.25% National Australia Bank Ltd 20180307	5,000,000.000	5,581,150.000	
		5.25% AUST & NZ BANK 20160323	2,000,000.000	2,044,640.000	
		6.75% AUST & NZ BANK 20160509	4,000,000.000	4,157,440.000	
		4% Suncorp-Metway Ltd 20171109	1,500,000.000	1,541,400.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 44,621,026.700 (4,269,339,835)	
社債券	合計			4,269,339,835 [4,269,339,835]	
合計				23,933,903,721 [23,933,903,721]	

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における( )内の金額は、邦貨換算額であります。  
 2. 合計欄における[ ]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。  
 3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
オーストラリア・ドル	国債証券	5銘柄	100%
	特殊債券	14銘柄	
	社債券	10銘柄	

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  
「注記表(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。

## 2 【ファンドの現況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

## 【純資産額計算書】

平成27年6月30日

資産総額	357,218,387円
負債総額	321,036円
純資産総額（ - ）	356,897,351円
発行済数量	337,861,715口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.0563円

(参考) ダイワ高格付米ドル債マザーファンド

## 純資産額計算書

平成27年6月30日

資産総額	66,373,638,360円
負債総額	409,472,639円
純資産総額（ - ）	65,964,165,721円
発行済数量	40,837,092,877口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.6153円

(参考) ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド

## 純資産額計算書

平成27年6月30日

資産総額	4,312,217,252円
負債総額	3,164,459円
純資産総額（ - ）	4,309,052,793円
発行済数量	2,297,668,746口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.8754円

(参考) ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド

## 純資産額計算書

平成27年6月30日

資産総額	24,383,124,087円
負債総額	17,505,143円

純資産総額( - )	24,365,618,944円
発行済数量	8,667,527,563口
1単位当たり純資産額( / )	2.8111円

## 第三部 【委託会社等の情報】

### 第1 【委託会社等の概況】

原有価証券届出書の「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 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

#### 1 【委託会社等の概況】

##### a. 資本金の額

平成27年6月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

##### b. 委託会社の機構

###### 会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後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ときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、役付執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

###### 投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

##### イ. ファンド個別会議

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を経営会議の分科会であるファンド個別会議において審議・決定します。

##### ロ. 投資環境検討会

運用最高責任者であるCIO (Chief Investment Officer) が議長となり、原則として月1回投資環境検討会を開催し、投資環境について検討します。

##### ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

##### ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

#### ホ．ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

##### ・ファンド評価会議

運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。

##### ・運用審査会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用実績の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

##### ・リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

##### ・執行役員会議

経営会議の分科会として、法令等の遵守状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

## 2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

平成27年6月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単体型株式投資信託	26	193,982
追加型株式投資信託	581	12,138,547
株式投資信託 合計	607	12,332,529
単体型公社債投資信託	1	6,143
追加型公社債投資信託	17	3,462,678
公社債投資信託 合計	18	3,468,822
総合計	625	15,801,350

## 3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「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」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

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条の規定に基づき、「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. 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、当事業年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、従来、千円単位で記載しておりましたが、当事業年度より百万円単位で記載することに変更しております。  
なお、記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

## (1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	15,186	31,438
有価証券	15,003	4,878
前払費用	157	139
未収委託者報酬	8,265	10,295
未収収益	103	110
繰延税金資産	674	585
その他	15	153
流動資産計	39,406	47,600
固定資産		
有形固定資産	1	1
建物	252	255
器具備品	23	21
器具備品	228	234
無形固定資産	2,991	2,759
ソフトウェア	2,910	2,758
ソフトウェア仮勘定	68	1
電話加入権	11	-
投資その他の資産	15,077	12,979
投資有価証券	8,338	6,667

関係会社株式		5,141		5,129
出資金		129		124
長期差入保証金		997		996
投資不動産	1	398	1	-
その他		74		60
貸倒引当金		3		-
固定資産計		18,320		15,995
資産合計		57,727		63,596

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
預り金	53	64
未払金	8,998	9,172
未払収益分配金	7	5
未払償還金	77	72
未払手数料	4,277	4,965
その他未払金	2	4,127
未払費用	3,463	4,162
未払法人税等	1,530	1,133
未払消費税等	530	1,429
賞与引当金	955	1,092
その他	1	747
流動負債計	15,534	17,801
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	1,959	2,072
役員退職慰労引当金	80	101
繰延税金負債	1,789	1,745
その他	3	2
固定負債計	3,832	3,920
負債合計	19,366	21,722
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		

利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	10,821	14,126
利益剰余金合計	11,196	14,501
株主資本合計	37,866	41,171
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	494	702
評価・換算差額等合計	494	702
純資産合計	38,360	41,873
負債・純資産合計	57,727	63,596

## (2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	84,771	90,924
その他営業収益	788	933
営業収益計	85,560	91,858
営業費用		
支払手数料	47,520	49,978
広告宣伝費	668	670
調査費	8,246	9,013
調査費	741	867
委託調査費	7,505	8,146
委託計算費	735	756
営業雑経費	1,323	1,289
通信費	249	252
印刷費	477	481
協会費	54	53
諸会費	11	13
その他営業雑経費	531	488
営業費用計	58,494	61,709
一般管理費		
給料	5,708	5,881
役員報酬	243	289
給料・手当	3,785	3,803
賞与	724	695
賞与引当金繰入額	955	1,092
福利厚生費	793	831
交際費	37	45



旅費交通費	191	176
租税公課	222	259
不動産賃借料	1,182	1,180
退職給付費用	373	383
役員退職慰労引当金繰入額	33	38
固定資産減価償却費	963	1,032
諸経費	1,354	1,372
一般管理費計	10,862	11,201
営業利益	16,203	18,948

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)		当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金	1	144	1	1,226
受取利息		9		20
その他		220		372
営業外収益計		374		1,620
営業外費用				
投資有価証券売却損		3		84
その他		71		67
営業外費用計		74		152
経常利益		16,503		20,416
特別利益				
固定資産売却益		-		7
特別利益計		-		7
特別損失				
外国税関連費用		-		746
その他		0		26
特別損失計		0		772
税引前当期純利益		16,502		19,651
法人税、住民税及び事業税		6,525		6,238
法人税等調整額		150		17
法人税等合計		6,375		6,220
当期純利益		10,126		13,431

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	7,722	8,097	34,767
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△7,027	△7,027	△7,027
当期純利益	-	-	-	10,126	10,126	10,126
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	3,099	3,099	3,099
当期末残高	15,174	11,495	374	10,821	11,196	37,866

	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	464	464	35,231
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△7,027
当期純利益	-	-	10,126
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	30	30	30
当期変動額合計	30	30	3,129
当期末残高	494	494	38,360

当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計	
				繰越利益剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	10,821	11,196	37,866
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△10,126	△10,126	△10,126
当期純利益	-	-	-	13,431	13,431	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	3,304	3,304	3,304
当期末残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171

	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	494	494	38,360
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△10,126
当期純利益	-	-	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	208	208	208
当期変動額合計	208	208	3,513
当期末残高	702	702	41,873

## 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) 子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

## (2) 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)を採用しております。

## 時価のないもの

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) 有形固定資産及び投資不動産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	8～47年
器具備品	4～20年

## (2) 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年間）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) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。

### (2) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて各事業年度毎に各人別の勤務費用が確定するためであります。

また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

## 4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

## 5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## (表示方法の変更)

### (貸借対照表)

前事業年度において、「流動資産」に独立掲記しておりました「貯蔵品」、「前払金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「流動資産」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「流動資産」に表示していた「貯蔵品」14百万円、「前払金」0百万円、「その他」0百万円は、「その他」15百万円として組替えております。

前事業年度において、「有形固定資産」に独立掲記しておりました「リース資産」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「有形固定資産」の「器具備品」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「有形固定資産」に表示していた「リース資産」4百万円、「器具備品」224百万円は、「器具備品」228百万円として組替えております。

前事業年度において、「投資その他の資産」に独立掲記しておりました「従業員に対する長期貸付金」、「長期前払費用」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「投資その他の資産」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「投資その他の資産」に表示していた「従業員に対する長期貸付金」68百万円、「長期前払費用」6百万円は、「その他」74百万円として組替えております。

前事業年度において、「流動負債」に独立掲記しておりました「リース債務」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「流動負債」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「流動負債」に表示していた「リース債務」1百万円は、「その他」1百万円として組替えております。

前事業年度において、「固定負債」に独立掲記しておりました「リース債務」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「固定負債」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「固定負債」に表示していた「リース債務」3百万円は、「その他」3百万円として組替えております。

#### (損益計算書)

前事業年度において、「営業費用」に独立掲記しておりました「公告費」、「受益証券発行費」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業費用」の「その他営業雑経費」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業費用」に表示していた「公告費」0百万円、「受益証券発行費」0百万円、「その他営業雑経費」530百万円は、「その他営業雑経費」531百万円として組替えております。

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「有価証券利息」、「投資有価証券売却益」、「有価証券償還益」、「時効成立分配金・償還金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」としております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」に表示していた「有価証券利息」13百万円、「投資有価証券売却益」64百万円、「有価証券償還益」63百万円、「時効成立分配金・償還金」44百万円、「その他」34百万円は、「その他」220百万円として組替えております。

前事業年度において、「営業外費用」に独立掲記しておりました「有価証券償還損」、「時効成立後支払分配金・償還金」、「投資不動産管理費用」、「貯蔵品廃棄損」は、金額的重要性が乏し

いため、当事業年度より「営業外費用」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外費用」に表示していた「有価証券償還損」18百万円、「時効成立後支払分配金・償還金」16百万円、「投資不動産管理費用」16百万円、「貯蔵品廃棄損」9百万円、「その他」9百万円は、「その他」71百万円として組替えております。

前事業年度において、「特別損失」に独立掲記しておりました「固定資産除却損」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「特別損失」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「特別損失」に表示していた「固定資産除却損」0百万円は、「その他」0百万円として組替えております。

### (貸借対照表関係)

#### 1 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
建物	18百万円	20百万円
器具備品	251百万円	275百万円
投資建物	729百万円	-
投資器具備品	24百万円	-

#### 2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
未払金	4,508百万円	4,084百万円

#### 3 保証債務

前事業年度(平成26年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,719百万円に対して保証を行っております。

当事業年度(平成27年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,834百万円に対して保証を行っております。

### (損益計算書関係)

#### 1 関係会社項目

関係会社に対する営業外収益には次のものがあります。

	前事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	当事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)
受取配当金	-	1,065百万円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年 6月24日 定時株主総会	普通株式	7,027	2,694	平成25年 3月31日	平成25年 6月25日

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

平成26年 6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	10,126百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	3,882円
基準日	平成26年 3月31日
効力発生日	平成26年 6月26日

当事業年度(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月25日 定時株主総会	普通株式	10,126	3,882	平成26年 3月31日	平成26年 6月26日

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

平成27年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	13,428百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,148円
基準日	平成27年3月31日
効力発生日	平成27年6月24日

(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・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「証券投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は余資運用及び事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式並びに子会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式及び子会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが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

市場リスクの管理

( ) 為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

( ) 価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。



## 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、次表には含めておりません（（注2）参照のこと）。

前事業年度（平成26年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	15,186	15,186	-
(2) 未収委託者報酬	8,265	8,265	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	22,283	22,283	-
資産計	45,735	45,735	-
(1) 未払手数料	4,277	4,277	-
(2) その他未払金	4,635	4,635	-
(3) 未払費用(*)	2,678	2,678	-
負債計	11,591	11,591	-

(\*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

当事業年度（平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	31,438	31,438	-
(2) 未収委託者報酬	10,295	10,295	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	10,520	10,520	-
資産計	52,254	52,254	-
(1) 未払手数料	4,965	4,965	-
(2) その他未払金	4,127	4,127	-
(3) 未払費用(*)	3,366	3,366	-
負債計	12,460	12,460	-

(\*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金、並びに(2) 未収委託者報酬

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

## 負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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：百万円)

区分	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	1,059	1,025
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,141	5,129
(3) 長期差入保証金	997	996

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(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26年3月31日）

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	15,186	-	-	-
未収委託者報酬	8,265	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	-	1,498	3,978	97
合計	23,452	1,498	3,978	97

当事業年度（平成27年3月31日）

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,438	-	-	-
未収委託者報酬	10,295	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	6	1,591	3,790	84
合計	41,740	1,591	3,790	84

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（平成26年3月31日）

子会社株式(貸借対照表計上額 5,141百万円)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。

当事業年度(平成27年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 5,129百万円)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。

## 2. その他有価証券

前事業年度(平成26年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	113	55	58
(2) その他 証券投資信託	5,625	4,873	751
小計	5,738	4,928	809
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託	16,544	16,586	41
小計	16,544	16,586	41
合計	22,283	21,514	768

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,059百万円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成27年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	164	55	109
(2) その他 証券投資信託	4,576	3,633	943
小計	4,741	3,688	1,052
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託	5,779	5,793	14
小計	5,779	5,793	14
合計	10,520	9,482	1,038

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,025百万円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
その他 証券投資信託	24,501	64	3
合計	24,501	64	3

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	32	-	1
(2) その他 証券投資信託	34,371	145	84
合計	34,404	145	85

## 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、該当事項はありません。

当事業年度において、子会社株式について11百万円の減損処理を行っております。

(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、非積立型の確定給付制度（退職一時金制度であります）及び確定拠出制度を採用しております。

## 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

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
退職給付債務の期首残高	1,935百万円	1,959百万円
勤務費用	201	212
退職給付の支払額	217	118
その他	39	18
退職給付債務の期末残高	1,959	2,072

## (2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

積立型制度の退職給付債務	-	-
年金資産	-	-
	-	-
非積立型制度の退職給付債務	1,959百万円	2,072百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	1,959	2,072
退職給付引当金	1,959	2,072
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	1,959	2,072

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
勤務費用	201百万円	212百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	201	212

## 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度172百万円、当事業年度170百万円であります。

## (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内訳

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
	(平成26年3月31日)	(平成27年3月31日)
繰延税金資産		
減損損失	833	-
退職給付引当金	698	670
賞与引当金	287	305
外国税関連費用	-	241
未払事業税	335	231
連結法人間取引(譲渡損)	141	128
投資有価証券評価損	128	105
出資金評価損	116	103
その他	246	206
繰延税金資産小計	2,789	1,992
評価性引当額	1,200	613
繰延税金資産合計	1,588	1,379
繰延税金負債		
連結法人間取引(譲渡益)	2,428	2,203

その他有価証券評価差額金	273	335
その他	1	-
繰延税金負債合計	2,704	2,539
繰延税金負債の純額	1,115	1,159

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

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
法定実効税率	-	35.64%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	1.14%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	2.02%
評価性引当額の増減額	-	2.67%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	0.51%
その他	-	0.07%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	31.65%

(注) 前事業年度においては、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以下であるため記載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27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、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従来の35.64%から平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については33.10%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については32.34%となります。

この税率変更により、繰延税金資産（流動）が44百万円、繰延税金負債（長期）が180百万円、法人税等調整額が100百万円、それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が34百万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、資産運用に関する事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]

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分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

内国籍証券投資信託又は本邦顧客から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) 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、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## [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]

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

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。

## (関連当事者情報)

## 1. 関連当事者との取引

## (ア) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	1,719	-	-

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に依りて保証状にて定められております。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
----	--------	-----	-------------------	-------	---------------------------	-----------	-------	---------------	----	---------------

子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有) 直接100.0	経営管理	債務保証(注)	1,834	-	-
-----	---	-----------	-----	---------	--------------	------	---------	-------	---	---

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

## (イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

## 前事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	25,994	未払手数料	3,216
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入	678	未払費用	393
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料	978	長期差入保証金	971

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(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。

(注2) 証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3) ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4) 差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

## 当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	28,838	未払手数料	3,751
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入	685	未払費用	348
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料	978	長期差入保証金	971



## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(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。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

## 2.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

## （1株当たり情報）

前事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）		当事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	
1株当たり純資産額	14,705.91円	1株当たり純資産額	16,052.69円
1株当たり当期純利益	3,882.07円	1株当たり当期純利益	5,148.94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。

(注2)1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）	当事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）
当期純利益（百万円）	10,126	13,431
普通株式の期中平均株式数（株）	2,608,525	2,608,525

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

#### 4 【利害関係人との取引制限】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

#### 5 【その他】

##### a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

平成27年4月1日付で、定款について次の変更をいたしました。

- ・ 代表取締役の人数の変更（4名以内に変更）

平成27年6月26日付で、定款について次の変更をいたしました。

- ・ 取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）の責任を法令の定める限度に制限する契約を締結できる旨の規定の新設

##### b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

## 第2 【その他の関係法人の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

### 1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

#### (1) 受託会社

名称 三井住友信託銀行株式会社

資本金の額 342,037百万円（平成27年3月末日現在）

事業の内容

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

#### (2) 販売会社

名称 大和証券株式会社

資本金の額 100,000百万円（平成27年3月末日現在）

事業の内容

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。

### 2 【関係業務の概要】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行いません。なお、外国における資産の保管は、その業務を行な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なう場合があります。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行いません。

### 3 【資本関係】

該当事項はありません。

< 再信託受託会社の概要 >

名称：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金の額：51,000百万円（平成27年3月末日現在）

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

再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## 独立監査人の監査報告書

平成27年7月3日

大和証券投資信託委託株式会社

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 公認会計士 貞廣 篤典 印  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 小林 英之 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」に掲げられているダイワ高格付3通貨債券ファンド（毎月分配型）の平成26年12月6日から平成27年6月5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、ダイワ高格付3通貨債券ファンド（毎月分配型）の平成27年6月5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

大和証券投資信託委託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。

(注) 2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成27年 5月28日

大和証券投資信託委託株式会社

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	高波 博之	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	貞廣 篤典	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田 和男	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」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第56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、大和証券投資信託委託株式会社の平成27年3月31日現在の財政状態並びに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。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。