

【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29年8月29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 岩本 信之

【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】 山村 政
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29年2月25日から平成30年2月26日）
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29年2月24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】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部__は訂正部分を示し、<更新後>の記載事項は原有価証券届出書の更新後の内容を示します。

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】

<更新後>

<略>

<委託会社の概況（平成29年6月末日現在）>

<略>

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

<更新後>

<略>

上記の運用体制は平成29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】

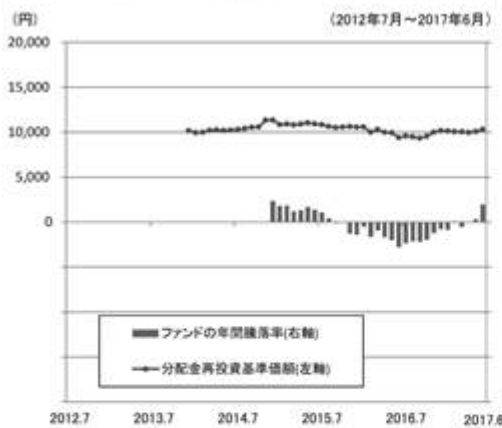
<更新後>

<略>

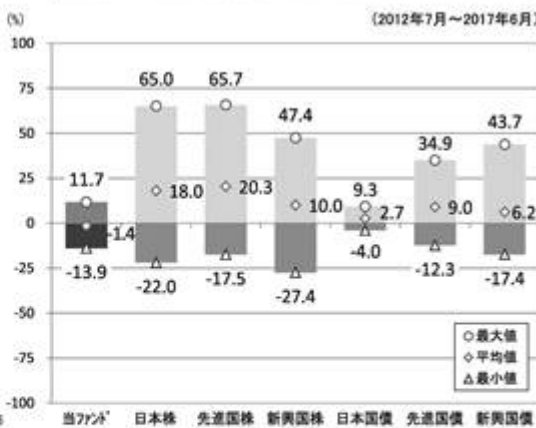
参考情報

- 下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間における年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間における年間騰落率の推移を表示しています。

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



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、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たものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（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 ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有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国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して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が開発したインデックスです。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利は同社に帰属します。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 【手数料等及び税金】

(5) 【課税上の取扱い】

<更新後>

<略>

() 上記は、平成29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29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	299,994,246	99.53
内 日本	299,994,246	99.53
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,416,809	0.47
純資産総額	301,411,055	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29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	ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	55,894,707	1.7629 98,542,368	1.8017 100,705,493	33.41
2	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	36,196,573	2.6523 96,007,790	2.7751 100,449,109	33.33
3	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	64,441,025	1.5153 97,647,688	1.5338 98,839,644	32.79

(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	99.53%
合計	99.53%

(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
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
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
第4特定期間末 (平成27年12月7日)	324,468,510	325,098,553	1.0300	1.0320
第5特定期間末 (平成28年6月6日)	327,872,607	328,589,258	0.9150	0.9170
平成28年6月末日	316,865,043	-	0.8878	-
7月末日	323,221,547	-	0.9029	-
8月末日	317,810,330	-	0.8924	-
9月末日	311,327,636	-	0.8770	-
10月末日	322,770,341	-	0.8926	-
11月末日	337,288,053	-	0.9320	-
第6特定期間末 (平成28年12月5日)	336,894,615	337,615,461	0.9347	0.9367
12月末日	346,145,977	-	0.9472	-
平成29年1月末日	340,275,471	-	0.9411	-
2月末日	310,856,781	-	0.9329	-
3月末日	305,235,603	-	0.9289	-
4月末日	295,895,167	-	0.9207	-
5月末日	297,981,958	-	0.9293	-
第7特定期間末 (平成29年6月5日)	296,567,151	297,208,531	0.9248	0.9268
6月末日	301,411,055	-	0.9485	-

【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
第4特定期間	0.0120
第5特定期間	0.0120
第6特定期間	0.0120
第7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
第4特定期間	3.1
第5特定期間	10.0
第6特定期間	3.5
第7特定期間	0.2

(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
第4特定期間	74,003,765	82,880,353
第5特定期間	95,255,408	51,951,241
第6特定期間	31,504,053	29,406,799
第7特定期間	8,676,933	48,409,754

(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29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	7,002,968,604	16.13
内 アメリカ	7,002,968,604	16.13
特殊債券	555,906,400	1.28
内 アメリカ	555,906,400	1.28
社債券	34,622,373,762	79.75
内 アメリカ	34,622,373,762	79.75
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,233,161,271	2.84
純資産総額	43,414,410,037	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)	4,579,575,000	10.55
内 アメリカ	4,579,575,000	10.55

(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29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	Shell International Finance	アメリカ	社債券	24,660,000	99.97 2,761,174,281	100.00 2,762,002,857	1.625000 2018/11/10	6.36
2	Wells Fargo Bank NA	アメリカ	社債券	20,000,000	99.78 2,235,228,800	99.89 2,237,692,800	1.750000 2019/05/24	5.15
3	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	18,000,000	91.56 1,845,889,920	93.84 1,891,874,880	1.500000 2026/08/15	4.36
4	US Treasury Inflation Indexed Bonds	アメリカ	国債証券	16,000,000	98.03 1,756,701,026	98.70 1,768,863,083	0.125000 2026/07/15	4.07
5	Svenska Handelsbanken AB	アメリカ	社債券	14,122,000	101.07 1,598,730,154	101.04 1,598,239,838	2.500000 2019/01/25	3.68
6	NTT Finance Corp	アメリカ	社債券	11,980,000	99.99 1,341,746,582	100.00 1,341,773,417	1.500000 2017/07/25	3.09
7	Nordea Bank AB	アメリカ	社債券	12,000,000	98.59 1,325,076,480	99.24 1,333,785,600	1.625000 2019/09/30	3.07
8	RABOBANK NEDERLAND	アメリカ	社債券	10,500,000	107.01 1,258,449,360	107.66 1,266,093,360	4.500000 2021/01/11	2.92
9	HSBC Bank PLC	アメリカ	社債券	11,000,000	99.69 1,228,267,040	99.91 1,230,915,840	1.500000 2018/05/15	2.84
10	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	8,500,000	123.85 1,179,094,962	128.76 1,225,842,800	4.375000 2041/05/15	2.82
11	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	11,000,000	90.18 1,111,091,898	93.53 1,152,400,480	2.500000 2046/05/15	2.65
12	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The	アメリカ	社債券	10,000,000	100.00 1,120,078,400	101.20 1,133,462,400	2.850000 2021/09/08	2.61
13	Swedbank AB	アメリカ	社債券	10,000,000	99.95 1,119,540,800	100.03 1,120,403,200	1.600000 2018/03/02	2.58
14	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	10,000,000	100.01 1,120,212,800	100.02 1,120,268,800	1.500000 2017/12/01	2.58
15	AUST & NZ BANKING GRP NY	アメリカ	社債券	10,000,000	99.74 1,117,121,600	99.92 1,119,126,400	1.450000 2018/05/15	2.58
16	AUST & NZ BANK	アメリカ	社債券	9,135,000	107.70 1,101,900,240	107.31 1,097,920,303	5.100000 2020/01/13	2.53
17	Sumitomo Mitsui Banking Corp	アメリカ	社債券	9,000,000	104.28 1,051,162,560	106.26 1,071,120,960	3.950000 2023/07/19	2.47
18	Toronto-Dominion Bank/The	アメリカ	社債券	9,166,000	101.38 1,040,841,096	101.02 1,037,135,099	2.625000 2018/09/10	2.39
19	Banque Federative du Credit Mutuel SA	アメリカ	社債券	9,000,000	100.65 1,014,622,560	100.83 1,016,416,800	2.500000 2018/10/29	2.34
20	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	8,000,000	100.31 898,813,440	100.07 896,627,200	2.000000 2017/08/14	2.07
21	Westpac Banking Corp	アメリカ	社債券	8,000,000	99.80 894,234,880	99.94 895,543,040	1.250000 2017/12/15	2.06
22	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The	アメリカ	社債券	7,000,000	100.87 790,883,520	100.95 791,448,000	2.700000 2018/09/09	1.82
23	National Australia Bank Ltd/New York	アメリカ	社債券	6,000,000	100.33 674,237,760	101.26 680,487,360	2.800000 2022/01/10	1.57

24	Pricoa Global Funding I	アメリカ	社債券	6,000,000	100.01 672,073,920	99.98 671,872,320	1.350000 2017/08/18	1.55
25	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	5,000,000	114.76 642,661,600	112.23 628,488,000	8.875000 2019/02/15	1.45
26	Commonwealth Bank of Australia	アメリカ	社債券	5,224,000	106.80 624,920,791	106.41 622,638,947	5.000000 2019/10/15	1.43
27	Total Capital SA	アメリカ	社債券	5,000,000	106.16 594,529,600	106.68 597,430,400	4.125000 2021/01/28	1.38
28	Sumitomo Mitsui Banking Corp	アメリカ	社債券	5,000,000	100.64 563,595,200	102.52 574,162,400	3.200000 2022/07/18	1.32
29	Banque Federative du Credit Mutuel SA	アメリカ	社債券	5,000,000	100.97 565,432,000	101.15 566,473,600	2.750000 2019/01/22	1.30
30	Total Capital International SA	アメリカ	社債券	5,000,000	99.09 554,954,400	100.77 564,317,600	2.700000 2023/01/25	1.30

(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	16.13%
特殊債券	1.28%
社債券	79.75%
合計	97.16%

(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(10YR) 2017年9月	買建	325	4,582,248,944	4,579,575,000	10.55%

(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。

ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド

(1) 投資状況（平成29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	944,129,311	37.42

	内 ユーロ	944,129,311	37.42
社債券		1,489,231,168	59.03
	内 ユーロ	1,489,231,168	59.03
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		89,516,904	3.55
純資産総額		2,522,877,383	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)	166,023,159	6.58
内 ドイツ	166,023,159	6.58
為替予約取引(売建)	12,797,000	0.51
内 日本	12,797,000	0.51

(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29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	Belgium Government Bond	ユーロ	国債証券	1,600,000	135.00 276,421,342	134.46 275,313,634	4.500000 2026/03/28	10.91
2	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	1,400,000	150.02 268,787,164	149.12 267,171,159	8.500000 2023/04/25	10.59
3	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	1,000,000	123.70 158,298,890	120.89 154,705,492	8.500000 2019/10/25	6.13
4	CIF Euromortgage SA	ユーロ	社債券	1,000,000	119.12 152,437,864	118.14 151,193,995	4.125000 2022/01/19	5.99
5	Svenska Handelsbanken AB	ユーロ	社債券	1,000,000	119.02 152,312,453	117.36 150,195,829	4.375000 2021/10/20	5.95
6	Banque Federative du Credit Mutuel SA	ユーロ	社債券	1,000,000	111.07 142,142,677	111.94 143,254,736	2.625000 2024/03/18	5.68
7	National Australia Bank Ltd	ユーロ	社債券	1,000,000	113.24 144,913,228	111.68 142,918,175	4.000000 2020/07/13	5.66
8	Pohjola Bank PLC	ユーロ	社債券	1,000,000	107.35 137,383,473	106.25 135,979,642	2.000000 2021/03/03	5.39
9	General Electric Co	ユーロ	社債券	1,000,000	107.92 138,111,622	105.57 135,103,047	1.875000 2027/05/28	5.36
10	Westpac Banking Corp	ユーロ	社債券	1,000,000	102.86 131,629,942	102.42 131,069,433	0.875000 2021/02/16	5.20
11	BNZ International Funding Ltd/London	ユーロ	社債券	1,000,000	101.78 130,249,145	101.32 129,670,721	1.250000 2018/05/23	5.14

12	PROCTER & GAMBLE CO.	ユーロ	社債券	900,000	109.15 125,715,936	107.69 124,039,017	2.000000 2022/08/16	4.92
13	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	800,000	96.80 99,099,968	98.80 101,155,678	0.500000 2026/05/25	4.01
14	RABOBANK NEDERLAND	ユーロ	社債券	700,000	104.38 93,510,622	102.72 92,020,923	4.750000 2018/01/15	3.65
15	Belgium Government Bond	ユーロ	国債証券	600,000	103.49 79,467,066	101.47 77,914,534	5.500000 2017/09/28	3.09
16	Total Capital International SA	ユーロ	社債券	500,000	109.08 69,796,757	107.98 69,093,562	2.125000 2021/11/19	2.74
17	GE Capital European Funding	ユーロ	社債券	400,000	111.52 57,088,440	109.30 55,951,043	6.000000 2019/01/15	2.22
18	Banque Federative du Credit Mutuel SA	ユーロ	社債券	200,000	113.25 28,986,740	112.29 28,741,038	4.125000 2020/07/20	1.14
19	GERMAN GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	150,000	116.74 22,409,018	114.64 22,006,872	3.250000 2021/07/04	0.87
20	GERMAN GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	120,000	112.15 17,222,509	110.37 16,949,933	2.500000 2021/01/04	0.67
21	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	100,000	115.54 14,786,549	114.90 14,704,392	3.250000 2021/10/25	0.58
22	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	100,000	112.14 14,351,707	111.02 14,207,613	3.500000 2020/04/25	0.56

(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	37.42%
社債券	59.03%
合計	96.45%

(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	ドイツ	BUNDS 2017年9月	売建	8	168,508,439	166,023,159	6.58%
為替予約取引	日本	ユーロ売/円買 2017年7月	売建	100,000	12,704,300	12,797,000	0.51%

(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。

ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド

(1) 投資状況（平成29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	1,855,177,900	9.99
内 オーストラリア	1,855,177,900	9.99
地方債証券	468,022,035	2.52
内 オーストラリア	468,022,035	2.52
特殊債券	11,806,575,383	63.58
内 オーストラリア	11,806,575,383	63.58
社債券	3,977,304,565	21.42
内 オーストラリア	3,977,304,565	21.42
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	461,976,614	2.49
純資産総額	18,569,056,497	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)	1,234,572,650	6.65
内 オーストラリア	1,234,572,650	6.65

(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29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	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	12,000,000	102.71 1,062,185,736	102.26 1,057,573,382	3.250000 2026/07/21	5.70
2	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	120.28 1,036,650,602	119.65 1,031,152,318	5.750000 2024/07/22	5.55
3	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	113.69 979,814,892	113.20 975,626,544	5.000000 2024/03/19	5.25
4	EUROPEAN INVESTMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	9,500,000	111.61 913,803,166	111.57 913,508,430	4.750000 2024/08/07	4.92
5	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	101.66 876,131,734	101.32 873,236,086	2.750000 2020/04/16	4.70
6	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	10,000,000	101.18 872,020,948	101.03 870,736,866	2.750000 2020/02/03	4.69

7	Commonwealth Bank of Australia	オーストラリア	社債券	10,000,000	100.97 870,219,786	100.73 868,116,994	3.250000 2022/01/17	4.68
8	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	9,000,000	106.47 825,872,419	105.97 821,963,295	3.250000 2025/04/21	4.43
9	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	8,000,000	107.95 744,284,952	107.13 738,652,227	4.500000 2020/04/15	3.98
10	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	7,000,000	100.99 609,262,437	100.96 609,075,426	2.750000 2022/10/20	3.28
11	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	7,000,000	101.09 609,889,827	100.85 608,399,775	2.700000 2021/08/18	3.28
12	University of Sydney	オーストラリア	社債券	6,000,000	102.14 528,161,024	101.84 526,620,126	3.750000 2025/08/28	2.84
13	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	113.76 490,213,385	113.04 487,093,669	5.500000 2022/03/29	2.62
14	NORDIC INVESTMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	111.44 480,199,269	110.98 478,221,438	5.000000 2022/04/19	2.58
15	ASIAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	111.51 480,522,444	110.88 477,799,156	5.000000 2022/03/09	2.57
16	AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY	オーストラリア	地方債証券	5,000,000	109.18 470,473,856	108.61 468,022,035	4.000000 2024/05/22	2.52
17	RABOBANK NEDERLAND AU	オーストラリア	社債券	5,000,000	104.93 452,147,679	104.09 448,562,591	7.250000 2018/04/20	2.42
18	INTL. FIN. CORP.	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	101.31 436,570,644	101.05 435,445,995	2.700000 2021/02/05	2.35
19	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	99.67 429,495,266	98.77 425,625,784	3.000000 2026/10/21	2.29
20	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	5,000,000	97.45 419,950,831	97.02 418,080,725	2.750000 2027/08/20	2.25
21	Coca-Cola Co/The	オーストラリア	社債券	4,750,000	100.63 411,946,217	100.42 411,111,132	2.600000 2020/06/09	2.21
22	Airservices Australia	オーストラリア	特殊債券	4,400,000	107.45 407,460,763	106.86 405,223,530	4.750000 2020/11/19	2.18
23	University Of Melbourne	オーストラリア	社債券	4,210,000	105.93 384,361,920	105.39 382,373,679	4.250000 2021/06/30	2.06
24	Australian National University	オーストラリア	社債券	4,040,000	103.63 360,830,041	103.48 360,314,753	3.980000 2025/11/18	1.94
25	Westpac Banking Corp	オーストラリア	社債券	4,000,000	103.89 358,150,291	103.50 356,795,541	4.500000 2019/02/25	1.92
26	National Australia Bank Ltd	オーストラリア	社債券	4,000,000	103.75 357,667,683	103.38 356,392,219	4.250000 2019/05/20	1.92
27	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	4,000,000	98.15 338,353,021	97.83 337,243,023	3.000000 2027/10/21	1.82
28	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	3,000,000	114.98 297,274,462	113.93 294,562,378	5.750000 2021/05/15	1.59
29	EUROFIMA	オーストラリア	特殊債券	3,000,000	106.74 275,988,864	105.97 273,992,935	6.250000 2018/12/28	1.48
30	Commonwealth Bank of Australia	オーストラリア	社債券	3,000,000	103.66 268,018,076	103.27 267,017,526	4.250000 2019/04/24	1.44

(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	9.99%
地方債証券	2.52%
特殊債券	63.58%
社債券	21.42%
合計	97.51%

(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	オーストラリア	A-BOND (10YR) 2017年9月	売建	110	1,244,578,010	1,234,572,650	6.65%

(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

2017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	9,485円
純資産総額	3.0億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	2.3%
3カ月間	2.8%
6カ月間	1.4%
1年間	9.7%
3年間	0.8%
5年間	-
設定末	3.1%



※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運用管理費用(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: 820円

決算期	第30期	第31期	第32期	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
	16年7月	16年8月	16年9月	16年10月	16年11月	16年12月	17年1月	17年2月	17年3月	17年4月	17年5月	17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	107	95.6%	ユーロ	33.3%	直接利回り(%)	Belgium Government Bond	2026/03/28	3.6%	
			豪ドル	33.3%	最終利回り(%)	FRENCH GOVERNMENT BOND	2023/04/25	3.5%	
コール・ローン、その他		3.4%	米ドル	32.7%	修正デュレーション	T-NOTE(10YR) 201709	-	3.5%	
合計	107	-	日本円	0.7%	残存年数	A-BOND(10YR) 201709	-	-2.2%	
					格付別構成	BUND(10YR) 201709	-	-2.2%	
債券種別構成		比率			AAA	39.8%	Shell International Finance	2018/11/10	2.1%
事業債		53.0%			AA	60.2%	FRENCH GOVERNMENT BOND	2019/10/25	2.0%
国債		21.1%			A	-	CIF Euromortgage SA	2022/01/19	2.0%
国際機関債		8.4%			BBB	-	Svenska Handelsbanken AB	2021/10/20	2.0%
州債等		7.8%			BB	-	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2026/07/21	1.9%
政府機関債		6.2%							
合計		96.6%	合計	100.0%	合計	100.0%	合計		-

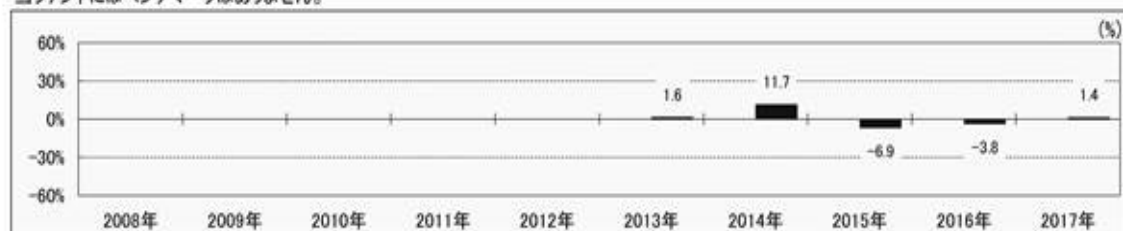
※格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。

※格付別構成については、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、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欄を表示していません。また、先物の売建玉が組入上位10銘柄にある場合は、組入上位10銘柄の比率合計欄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、2017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28年12月6日から平成29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 平成28年12月5日現在		当 期 平成29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		2,684,771		2,390,774
親投資信託受益証券		335,295,270		295,135,183
未収入金		1,411,736		-
流動資産合計		339,391,777		297,525,957
資産合計		339,391,777		297,525,957
負債の部				
流動負債				
未払収益分配金		720,846		641,380
未払解約金		1,424,950		-
未払受託者報酬		9,587		8,623
未払委託者報酬		328,925		296,073
その他未払費用		12,854		12,730
流動負債合計		2,497,162		958,806
負債合計		2,497,162		958,806
純資産の部				
元本等				
元本	1	360,423,080		320,690,259
剰余金				
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2	23,528,465		24,123,108
（分配準備積立金）		17,681,752		14,819,092
元本等合計		336,894,615		296,567,151
純資産合計		336,894,615		296,567,151
負債純資産合計		339,391,777		297,525,957

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前 期	当 期
	自 平成28年6月7日 至 平成28年12月5日	自 平成28年12月6日 至 平成29年6月5日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
有価証券売買等損益	13,665,265	2,742,221
営業収益合計	13,665,265	2,742,221
営業費用		
支払利息	344	378
受託者報酬	60,323	59,759
委託者報酬	2,069,896	2,050,391
その他費用	12,854	12,730
営業費用合計	2,143,417	2,123,258
営業利益	11,521,848	618,963
経常利益	11,521,848	618,963
当期純利益	11,521,848	618,963
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 ()	101,314	41,252
期首剰余金又は期首欠損金 ()	30,453,219	23,528,465
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,258,215	3,287,428
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	3,258,215	3,287,428
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,457,546	486,000
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	3,457,546	486,000
分配金 1	4,296,449	4,056,286
期末剰余金又は期末欠損金 ()	23,528,465	24,123,108

(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28年12月6日 至 平成29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28年12月5日現在	当 期 平成29年6月5日現在
1. 1 期首元本額	358,325,826円	360,423,080円
期中追加設定元本額	31,504,053円	8,676,933円
期中一部解約元本額	29,406,799円	48,409,754円
2. 特定期間末日における受益権の総数	360,423,080口	320,690,259口
3. 2 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23,528,465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24,123,108円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前 期 自 平成28年6月7日 至 平成28年12月5日	当 期 自 平成28年12月6日 至 平成29年6月5日
1 分配金の計算過程	(自平成28年6月7日 至平成28年7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(540,807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(25,450,402円)及び分配準備積立金(19,380,601円)より分配対象額は45,371,810円(1万口当たり1,271.09円)であり、うち713,905円(1万口当たり20円)を分配金額としております。	(自平成28年12月6日 至平成29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(868,751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(27,930,024円)及び分配準備積立金(17,680,155円)より分配対象額は46,478,930円(1万口当たり1,271.76円)であり、うち730,939円(1万口当たり20円)を分配金額としております。

（自平成28年7月6日 至平成28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（537,552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（25,688,118円）及び分配準備積立金（19,103,006円）より分配対象額は45,328,676円（1万口当たり1,266.17円）であり、うち715,998円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成28年8月6日 至平成28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（831,678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（25,717,866円）及び分配準備積立金（18,672,106円）より分配対象額は45,221,650円（1万口当たり1,269.61円）であり、うち712,372円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成28年9月6日 至平成28年10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（482,807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（25,715,603円）及び分配準備積立金（18,648,577円）より分配対象額は44,846,987円（1万口当たり1,263.24円）であり、うち710,030円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成29年1月6日 至平成29年2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（511,658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（27,577,636円）及び分配準備積立金（17,567,912円）より分配対象額は45,657,206円（1万口当たり1,265.95円）であり、うち721,309円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成29年2月7日 至平成29年3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（563,534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（25,349,740円）及び分配準備積立金（15,930,812円）より分配対象額は41,844,086円（1万口当たり1,262.97円）であり、うち662,629円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（自平成29年3月7日 至平成29年4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（430,393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（25,158,862円）及び分配準備積立金（15,690,490円）より分配対象額は41,279,745円（1万口当たり1,256.07円）であり、うち657,281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28年10月6日 至平成28年11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（783,870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（27,372,948円）及び分配準備積立金（17,607,478円）より分配対象額は45,764,296円（1万口当たり1,265.43円）であり、うち723,298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28年11月8日 至平成28年12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（808,531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（27,294,483円）及び分配準備積立金（17,594,067円）より分配対象額は45,697,081円（1万口当たり1,267.87円）であり、うち720,846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29年4月6日 至平成29年5月8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（753,120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（24,614,581円）及び分配準備積立金（15,109,901円）より分配対象額は40,477,602円（1万口当たり1,259.52円）であり、うち642,748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29年5月9日 至平成29年6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（386,567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（24,677,862円）及び分配準備積立金（15,073,905円）より分配対象額は40,138,334円（1万口当たり1,251.62円）であり、うち641,380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28年12月6日 至 平成29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等であり、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29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等 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28年12月5日現在	当 期 平成29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	16,816,195	670,267
合計	16,816,195	670,267

（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28年12月5日現在	当 期 平成29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28年12月6日 至 平成29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28年12月5日現在	当 期 平成29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)	0.9347円 (9,347円)	0.9248円 (9,248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	64,652,058	97,967,263	
	ダイワ高格付ユーロ債マザーファンド	56,526,490	99,656,201	
	ダイワ高格付豪ドル債マザーファンド	36,763,580	97,511,719	
親投資信託受益証券 合計			295,135,183	
合計			295,135,183	

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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	541,810,039	498,975,202
コール・ローン	193,293,973	106,020,763
国債証券	9,465,584,555	6,957,374,590
特殊債券	-	549,080,055
社債券	37,426,713,515	34,200,054,484
派生商品評価勘定	3,680,888	27,212,748
未収入金	848,026,763	-
未収利息	263,135,290	246,012,088
前払費用	14,898,441	2,873,046
差入委託証拠金	306,748,896	349,879,552
流動資産合計	49,063,892,360	42,937,482,528
資産合計	49,063,892,360	42,937,482,528
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	894,147	-
未払金	834,875,997	-
未払解約金	155,204,830	-
その他未払費用	-	51
流動負債合計	990,974,974	51
負債合計	990,974,974	51
純資産の部		
元本等		
元本	1 31,396,719,400	28,336,120,146
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	16,676,197,986	14,601,362,331
元本等合計	48,072,917,386	42,937,482,477
純資産合計	48,072,917,386	42,937,482,477
負債純資産合計	49,063,892,360	42,937,482,528

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28年12月6日 至 平成29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、特殊債券及び社債券</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。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額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 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 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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
1.	1 期首	平成28年6月7日	平成28年12月6日
	期首元本額	35,261,442,309円	31,396,719,400円
	期中追加設定元本額	16,447,229円	98,435,271円
	期中一部解約元本額	3,881,170,138円	3,159,034,525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 (FOFs用)(適格機関投資家 専用)	141,664,262円	215,730,523円
	常陽3分法ファンド	157,207,015円	147,561,503円
	ダイワ世界債券ファンドV A (適格機関投資家専用)	55,107,717円	34,349,230円
	ダイワ世界債券ファンド(毎月 分配型)	5,061,561,583円	4,391,961,325円
	ダイワ・グローバル債券ファ ンド(年2回決算型)	105,362,187円	96,673,846円
	ダイワ世界債券ファンド(年2 回決算型)	6,676,589円	7,213,069円
	ダイワ高格付3通貨債券ファ ンド(毎月分配型)	73,382,167円	64,652,058円
	ダイワ・グローバル債券ファ ンド(毎月分配型)	25,795,757,880円	23,377,978,592円
	計	31,396,719,400円	28,336,120,146円
2.	期末日における受益権の総数	31,396,719,400口	28,336,120,146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28年12月6日 至 平成29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等であり、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わが国の金融商品取引所（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29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等 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28年12月5日現在	平成29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	337,013,465	180,894,611
特殊債券	-	7,656,957
社債券	391,084,791	141,910,369
合計	728,098,256	330,461,937

（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28年9月6日から平成28年12月5日まで、及び平成29年3月7日から平成29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28年12月5日 現在				平成29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								
買 建	5,104,058,511	-	5,107,063,652	3,005,141	4,520,357,294	-	4,547,570,042	27,212,748
合計	5,104,058,511	-	5,107,063,652	3,005,141	4,520,357,294	-	4,547,570,042	27,212,748

(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28年12月5日 現在				平成29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	227,361,600	-	227,580,000	218,400	-	-	-	-
アメリカ・ドル	227,361,600	-	227,580,000	218,400	-	-	-	-
合計	227,361,600	-	227,580,000	218,400	-	-	-	-

(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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
1口当たり純資産額	1.5311円	1.5153円

(1万口当たり純資産額)	(15,311円)	(15,153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	8.875% United States Treasury Note/Bond 20190215	アメリカ・ドル 5,000,000.000	アメリカ・ドル 5,648,200.000	
		4.375% United States Treasury Note/Bond 20410515	8,500,000.000	10,973,585.000	
		0.125% US Treasury Inflation Indexed Bonds 20260715	16,000,000.000	16,008,449.470	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20460515	11,000,000.000	10,288,410.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20260815	18,000,000.000	17,028,180.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20270215	3,000,000.000	3,021,540.000	
	アメリカ・ドル	小計		アメリカ・ドル 62,968,364.470 (6,957,374,590)	
国債証券	合計			6,957,374,590 [6,957,374,590]	
特殊債券	アメリカ・ドル	2.375% Temasek Financial I Ltd 20230123	アメリカ・ドル 5,000,000.000	アメリカ・ドル 4,969,500.000	
	アメリカ・ドル	小計		アメリカ・ドル 4,969,500.000 (549,080,055)	
特殊債券	合計			549,080,055 [549,080,055]	
社債券	アメリカ・ドル	1.3% National Australia Bank Ltd 20170630	アメリカ・ドル 2,000,000.000	アメリカ・ドル 2,000,040.000	
		1.875% National Australia Bank Ltd 20180723	5,000,000.000	5,013,100.000	
		2.5% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20181029	9,000,000.000	9,070,740.000	
		2.75% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20190122	5,000,000.000	5,054,000.000	
		1.625% Nordea Bank AB 20180515	3,000,000.000	3,000,390.000	
		1.625% Nordea Bank AB 20190930	12,000,000.000	11,899,800.000	
		2.625% Toronto-Dominion Bank/The 20180910	9,166,000.000	9,277,641.880	
		2.5% Svenska Handelsbanken AB 20190125	14,122,000.000	14,283,132.020	
		1.625% Svenska Handelsbanken AB 20180321	4,000,000.000	4,003,400.000	
		1.5% HSBC Bank PLC 20180515	11,000,000.000	10,989,000.000	
		1.45% AUST & NZ BANKING GRP NY 20180515	10,000,000.000	9,990,200.000	
		1.35% Pricoa Global Funding I 20170818	6,000,000.000	5,999,760.000	
		2.125% Swedbank AB 20170929	5,000,000.000	5,012,650.000	
		1.6% Swedbank AB 20180302	10,000,000.000	10,001,700.000	
		4.125% Total Capital SA 20210128	5,000,000.000	5,362,000.000	

	1.55% Microsoft Corp 20210808	5,000,000.000	4,924,250.000	
	2.25% RABOBANK NEDERLAND NY 20190114	5,000,000.000	5,040,950.000	
	2.7% Total Capital International SA 20230125	5,000,000.000	5,070,550.000	
	1.75% Wells Fargo Bank NA 20190524	20,000,000.000	19,997,600.000	
	2.15% Wells Fargo Bank NA 20191206	5,000,000.000	5,021,350.000	
	2.355% Chevron Corp 20221205	5,000,000.000	5,000,850.000	
	2.8% National Australia Bank Ltd/New York 20220110	6,000,000.000	6,114,000.000	
	1.625% Shell International Finance 20181110	24,660,000.000	24,654,081.600	
	1.9% Shell International Finance 20180810	5,000,000.000	5,019,350.000	
	2.1% Royal Bank of Canada 20201014	5,000,000.000	5,022,900.000	
	4.75% RABOBANK NEDERLAND 20200115	3,000,000.000	3,210,570.000	
	4.5% RABOBANK NEDERLAND 20210111	10,500,000.000	11,361,630.000	
	3.2% Sumitomo Mitsui Banking Corp 20220718	5,000,000.000	5,141,600.000	
	3.95% Sumitomo Mitsui Banking Corp 20230719	9,000,000.000	9,607,860.000	
	2.7% Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The 20180909	7,000,000.000	7,065,520.000	
	2.85% Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd/The 20210908	10,000,000.000	10,155,400.000	
	2.3% National Australia Bank Ltd/New York 20180725	5,000,000.000	5,036,600.000	
	5.1% AUST & NZ BANK 20200113	9,135,000.000	9,825,149.250	
	5% Commonwealth Bank of Australia 20191015	5,224,000.000	5,575,836.400	
	2% Westpac Banking Corp 20170814	8,000,000.000	8,012,080.000	
	2.25% Westpac Banking Corp 20190117	5,000,000.000	5,033,500.000	
	1.25% Westpac Banking Corp 20171215	8,000,000.000	7,996,560.000	
	1.5% Westpac Banking Corp 20171201	10,000,000.000	10,003,300.000	
	1.55% Westpac Banking Corp 20180525	2,700,000.000	2,700,648.000	
	1.5% NTT Finance Corp 20170725	11,980,000.000	11,981,078.200	
	アメリカ・ドル 小計		アメリカ・ドル 309,530,767.350 (34,200,054,484)	
社債券	合計		34,200,054,484 [34,200,054,484]	
合計			41,706,509,129 [41,706,509,129]	

- (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 6銘柄 特殊債券 1銘柄 社債券 40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

「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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	9,419,601	5,555,667
コール・ローン	2,770,894	15,335,485
国債証券	1,321,516,561	960,592,214
社債券	1,457,347,671	1,488,675,564
派生商品評価勘定	49,660	-
未収利息	45,854,286	31,806,188
前払費用	4,205,120	808,913
差入委託証拠金	29,372,380	22,290,883
流動資産合計	2,870,536,173	2,525,064,914
資産合計	2,870,536,173	2,525,064,914
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	1,636,876	2,152,051
未払解約金	2,865,747	3,676,416
その他未払費用	-	3
流動負債合計	4,502,623	5,828,470
負債合計	4,502,623	5,828,470
純資産の部		
元本等		
元本	1,684,580,691	1,428,914,537
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,181,452,859	1,090,321,907
元本等合計	2,866,033,550	2,519,236,444
純資産合計	2,866,033,550	2,519,236,444
負債純資産合計	2,870,536,173	2,525,064,914

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28年12月6日 至 平成29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。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額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	(1)先物取引

<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>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 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>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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
1.	1 期首	平成28年6月7日	平成28年12月6日
	期首元本額	1,795,354,661円	1,684,580,691円
	期中追加設定元本額	11,720,202円	28,524,326円
	期中一部解約元本額	122,494,172円	284,190,480円
	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)	30,139,964円	- 円
	ダイワ世界債券ファンドM(FOFs用)(適格機関投資家専用)	42,363,048円	62,636,999円
	ダイワ世界債券ファンドV A(適格機関投資家専用)	16,406,587円	10,129,446円
	ダイワ世界債券ファンド(毎月分配型)	1,528,162,390円	1,297,506,718円
	ダイワ世界債券ファンド(年2回決算型)	1,956,036円	2,114,884円
	ダイワ高格付3通貨債券ファンド(毎月分配型)	65,552,666円	56,526,490円
	計	1,684,580,691円	1,428,914,537円
2.	期末日における受益権の総数	1,684,580,691口	1,428,914,537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28年12月6日 至 平成29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等であり、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わが国の金融商品取引所（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29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等 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28年12月5日現在	平成29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	34,639,552	3,108,581
社債券	22,413,277	3,493,721
合計	57,052,829	385,140

（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28年9月6日から平成28年12月5日まで、及び平成29年3月7日から平成29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28年12月5日 現在				平成29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	380,163,848	-	381,300,401	1,136,553	240,984,900	-	243,136,951	2,152,051
買 建	208,196,991	-	207,696,668	500,323	-	-	-	-
合計	588,360,839	-	588,997,069	1,636,876	240,984,900	-	243,136,951	2,152,051

(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28年12月5日 現在				平成29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	6,062,660	-	6,013,000	49,660	-	-	-	-
ユーロ	6,062,660	-	6,013,000	49,660	-	-	-	-
合計	6,062,660	-	6,013,000	49,660	-	-	-	-

(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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
1口当たり純資産額	1.7013円	1.7630円
(1万口当たり純資産額)	(17,013円)	(17,630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	2.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20210104	350,000.000	389,753.000	
		3.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20210704	150,000.000	173,793.000	
		8.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20191025	1,000,000.000	1,218,840.000	
		8.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20230425	1,400,000.000	2,113,482.000	
		3.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20200425	100,000.000	111,743.000	
		3.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20211025	100,000.000	115,907.000	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20260525	800,000.000	797,416.000	
		5.5% Belgium Government Bond 20170928	600,000.000	611,580.000	
		4.5% Belgium Government Bond 20260328	1,600,000.000	2,180,608.000	
		ユーロ 小計			ユーロ 7,713,122.000 (960,592,214)
国債証券 合計				960,592,214 [960,592,214]	
社債券	ユーロ	4.125% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20200720	400,000.000	451,616.000	
		2.625% Banque Federative du Credit Mutuel SA 20240318	1,000,000.000	1,126,930.000	
		1.25% BNZ International Funding Ltd/London 20180523	1,000,000.000	1,014,410.000	
		4.375% Svenska Handelsbanken AB 20211020	1,000,000.000	1,183,990.000	
		2.125% Total Capital International SA 20211119	500,000.000	544,950.000	
		1.875% General Electric Co 20270528	1,000,000.000	1,077,160.000	
		4.125% CIF Euromortgage SA 20220119	1,000,000.000	1,188,260.000	
		6% GE Capital European Funding 20190115	400,000.000	439,716.000	
		2% PROCTER & GAMBLE CO. 20220816	900,000.000	979,641.000	
		4.75% RABOBANK NEDERLAND 20180115	700,000.000	721,700.000	
		2% Pohjola Bank PLC 20210303	1,000,000.000	1,069,980.000	
		4% National Australia Bank Ltd 20200713	1,000,000.000	1,123,800.000	
	0.875% Westpac Banking Corp 20210216	1,000,000.000	1,031,240.000		
	ユーロ 小計			ユーロ 11,953,393.000 (1,488,675,564)	
社債券 合計				1,488,675,564 [1,488,675,564]	
合計				2,449,267,778 [2,449,267,778]	

- (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 9銘柄 社債券 13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
「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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	17,619,138	232,243,897
コール・ローン	31,344,360	28,019,402
国債証券	1,937,559,776	1,780,915,296
地方債証券	453,292,285	449,726,872
特殊債券	9,957,107,515	11,320,722,305
社債券	5,954,259,965	3,807,675,880
派生商品評価勘定	18,254,264	-
未収入金	260,804,111	423,531,500
未収利息	165,493,026	148,358,647
前払費用	2,404,060	941,819
差入委託証拠金	85,712,236	102,646,844
流動資産合計	18,883,850,736	18,294,782,462
資産合計	18,883,850,736	18,294,782,462
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	196,000	27,948,624
未払金	-	408,862,748
未払解約金	39,555,367	5,538,250
その他未払費用	-	12
流動負債合計	39,751,367	442,349,634
負債合計	39,751,367	442,349,634
純資産の部		
元本等		
元本	1	7,098,585,282
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		11,121,740,638
元本等合計		17,852,432,828
純資産合計	18,844,099,369	17,852,432,828
負債純資産合計	18,883,850,736	18,294,782,462

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28年12月6日 至 平成29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、地方債証券、特殊債券及び社債券</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。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額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 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 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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
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	平成28年6月7日 7,761,316,936円 125,083,857円 787,815,511円	平成28年12月6日 7,098,585,282円 475,935,608円 843,828,700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 （FOFs用）（適格機関投資家 専用） 常陽3分法ファンド ダイワ世界債券ファンドV A （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） ダイワ高格付豪ドル債オーブ ン（毎月分配型）	80,860,837円 90,548,571円 31,446,542円 2,915,269,264円 3,760,412円 41,970,574円 3,934,729,082円	122,072,819円 83,214,965円 19,585,904円 2,468,165,348円 4,076,694円 36,763,580円 3,996,812,880円
	計	7,098,585,282円	6,730,692,190円
2.	期末日における受益権の総数	7,098,585,282口	6,730,692,190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28年12月6日 至 平成29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等であり、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わが国の金融商品取引所（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29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等 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28年12月5日現在	平成29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	25,064,865	3,192,997
地方債証券	16,477,123	1,854,104
特殊債証券	242,136,183	40,822,567
社債証券	77,057,758	7,920,913
合計	360,735,929	53,790,581

（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28年10月18日から平成28年12月5日まで、及び平成29年4月18日から平成29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28年12月5日 現在				平成29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	449,771,793	-	431,517,529	18,254,264	942,408,517	-	970,357,141	27,948,624
合計	449,771,793	-	431,517,529	18,254,264	942,408,517	-	970,357,141	27,948,624

(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28年12月5日 現在				平成29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	84,444,000	-	84,640,000	196,000	-	-	-	-
オーストラリア・ドル	84,444,000	-	84,640,000	196,000	-	-	-	-
合計	84,444,000	-	84,640,000	196,000	-	-	-	-

(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28年12月5日現在	平成29年6月5日現在
1口当たり純資産額	2.6546円	2.6524円

(1万口当たり純資産額)	(26,546円)	(26,524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	5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20210515	3,000,000.000	3,449,340.000	
		4.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20200415	8,000,000.000	8,631,520.000	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20250421	9,000,000.000	9,627,030.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 21,707,890.000 (1,780,915,296)	
国債証券 合計				1,780,915,296 [1,780,915,296]	
地方債証券	オーストラリア・ドル	4% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20240522	5,000,000.000	5,481,800.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 5,481,800.000 (449,726,872)	
地方債証券 合計				449,726,872 [449,726,872]	
特殊債券	オーストラリア・ドル	5.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20220329	5,000,000.000	5,694,800.000	
		2.7% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20220905	3,000,000.000	3,025,800.000	
		5% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20240319	10,000,000.000	11,414,400.000	
		2.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200416	10,000,000.000	10,179,600.000	
		4.75% Airservices Australia 20201119	4,400,000.000	4,735,940.000	
		2.75% Airservices Australia 20230515	2,860,000.000	2,853,565.000	
		2.75% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20221020	7,000,000.000	7,127,260.000	
		3% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20271021	4,000,000.000	3,942,640.000	
		3% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20261021	5,000,000.000	5,000,500.000	
		5.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20240722	10,000,000.000	12,065,600.000	
		3.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20260721	12,000,000.000	12,364,200.000	
		2.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20270820	5,000,000.000	4,885,600.000	
		2.8% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20210113	3,000,000.000	3,062,370.000	
		2.7% INTL. FIN. CORP. 20210205	5,000,000.000	5,084,650.000	
		4.75% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20240807	9,500,000.000	10,689,875.000	

		2.8% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20210115	3,000,000.000	3,051,360.000	
		6.25% EUROFIMA 20181228	3,000,000.000	3,189,840.000	
		5% NORDIC INVESTMENT BK. 20220419	5,000,000.000	5,594,400.000	
		6% COUNCIL OF EUROPE 20201008	1,065,000.000	1,188,486.750	
		5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20220309	5,000,000.000	5,586,650.000	
		2.7% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20210818	7,000,000.000	7,107,940.000	
		2.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20200203	10,000,000.000	10,144,800.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 137,990,276.750 (11,320,722,305)	
特殊債券	合計			11,320,722,305 [11,320,722,305]	
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	
		4.25% National Australia Bank Ltd 20190520	4,000,000.000	4,150,000.000	
		2.6% Coca-Cola Co/The 20200609	4,750,000.000	4,793,985.000	
		3.75% University of Sydney 20250828	6,000,000.000	6,160,560.000	
		3.98% Australian National University 20251118	4,040,000.000	4,209,922.400	
		7.25% RABOBANK NEDERLAND AU 20180420	5,000,000.000	5,224,450.000	
		4.25% University Of Melbourne 20210630	4,210,000.000	4,467,694.100	
		4.25% Commonwealth Bank of Australia 20190424	3,000,000.000	3,108,060.000	
		3.25% Commonwealth Bank of Australia 20220117	10,000,000.000	10,144,600.000	
		4.5% Westpac Banking Corp 20190225	4,000,000.000	4,153,160.000	
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 46,412,431.500 (3,807,675,880)	
社債券	合計			3,807,675,880 [3,807,675,880]	
合計				17,359,040,353 [17,359,040,353]	

- (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 3銘柄 地方債証券 1銘柄 特殊債券 22銘柄 社債券 9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
「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29年6月30日

資産総額	304,684,181円
負債総額	3,273,126円
純資産総額（ - ）	301,411,055円
発行済数量	317,775,023口
1単位当たり純資産額（ / ）	0.9485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29年6月30日

資産総額	43,432,592,954円
負債総額	18,182,917円
純資産総額（ - ）	43,414,410,037円
発行済数量	28,304,471,147口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.5338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29年6月30日

資産総額	2,526,174,421円
負債総額	3,297,038円
純資産総額（ - ）	2,522,877,383円
発行済数量	1,400,274,103口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.8017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29年6月30日

資産総額	18,574,016,551円
負債総額	4,960,054円

純資産総額（ - ）	18,569,056,497円
発行済数量	6,691,400,823口
1 単位当たり純資産額（ / ）	2.7751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29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29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）
単位型株式投資信託	76	204,058
追加型株式投資信託	688	13,744,103
株式投資信託 合計	764	13,948,161
単位型公社債投資信託	18	105,139
追加型公社債投資信託	14	2,151,126
公社債投資信託 合計	32	2,256,265
総合計	796	16,204,426

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28年4月1日から平成29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、百万円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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	31,715	31,260
有価証券	1,137	110
前払費用	159	190
未収委託者報酬	9,896	10,453
未収収益	87	72
繰延税金資産	468	439
その他	83	34
流動資産計	43,547	42,560
固定資産		
有形固定資産	1	1
建物	243	229
器具備品	18	15
器具備品	224	214
無形固定資産	2,706	2,650
ソフトウェア	2,385	2,323
ソフトウェア仮勘定	321	327
投資その他の資産	14,223	12,353
投資有価証券	7,872	5,920
関係会社株式	5,129	5,129
出資金	123	185

長期差入保証金	1,049	1,050
繰延税金資産	-	31
その他	47	37
固定資産計	17,173	15,234
資産合計	60,720	57,795

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	61	79
未払金	8,789	9,466
未払収益分配金	5	7
未払償還金	63	59
未払手数料	4,330	4,453
その他未払金	2	2
未払費用	4,215	4,077
未払法人税等	1,155	980
未払消費税等	538	223
賞与引当金	937	945
その他	22	3
流動負債計	15,720	15,776
固定負債		
退職給付引当金	2,209	2,318
役員退職慰労引当金	93	151
繰延税金負債	1,410	-
その他	-	7
固定負債計	3,714	2,477
負債合計	19,435	18,254
純資産の部		
株主資本		
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	13,960	12,231
利益剰余金合計	14,334	12,606
株主資本合計	41,004	39,276
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	280	264
評価・換算差額等合計	280	264
純資産合計	41,284	39,540
負債・純資産合計	60,720	57,795

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	88,850	79,747
その他営業収益	799	727
営業収益計	89,650	80,474
営業費用		
支払手数料	46,165	40,110
広告宣伝費	646	549
調査費	10,116	9,436
調査費	925	904
委託調査費	9,191	8,531
委託計算費	761	793
営業雑経費	1,346	1,375
通信費	249	251
印刷費	515	501
協会費	53	50
諸会費	14	13
その他営業雑経費	513	557
営業費用計	59,036	52,265
一般管理費		
給料	5,797	5,833
役員報酬	354	416
給料・手当	3,850	3,940
賞与	654	531

賞与引当金繰入額	937	945
福利厚生費	837	807
交際費	70	60
旅費交通費	211	178
租税公課	325	531
不動産賃借料	1,258	1,273
退職給付費用	394	463
役員退職慰労引当金繰入額	37	60
固定資産減価償却費	1,110	1,045
諸経費	1,486	1,400
一般管理費計	11,531	11,655
営業利益	19,082	16,554

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	109	92
受取利息	25	12
投資有価証券売却益	115	224
有価証券償還益	0	94
外国税関連費用引当金戻入益	171	-
その他	72	56
営業外収益計	496	481
営業外費用		
投資有価証券売却損	14	24
その他	94	75
営業外費用計	108	100
経常利益	19,471	16,935
特別損失		
MMF等償還関連費用	-	305
特別損失計	-	305
税引前当期純利益	19,471	16,629
法人税、住民税及び事業税	6,215	6,501
法人税等調整額	6	1,405
法人税等合計	6,209	5,096
当期純利益	13,262	11,533

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：百万円）

	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	利益剰余金	
				剰余金		
			繰越利益			
			剰余金			
当期首残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,428	13,428	13,428
当期純利益	-	-	-	13,262	13,262	13,262
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	166	166	166
当期末残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004

	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	702	702	41,873
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,428
当期純利益	-	-	13,262
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	422	422	422
当期変動額合計	422	422	589
当期末残高	280	280	41,284

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：百万円）

	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	13,960	14,334	41,004
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,261	13,261	13,261
当期純利益	-	-	-	11,533	11,533	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,728	1,728	1,728
当期末残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276

	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	280	280	41,284
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,261
当期純利益	-	-	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	15	15	15
当期変動額合計	15	15	1,743
当期末残高	264	264	39,540

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

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	10～18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) 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。

(2) 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。

(3) 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)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「有価証券償還益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。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」の「その他」に表示していた73百万円は、「有価証券償還益」0百万円、「その他」72百万円として組替えております。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する摘要指針(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)」を当期から適用しております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
建物	23百万円	26百万円
器具備品	232百万円	264百万円

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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
未払金	4,320百万円	4,877百万円

3 保証債務

前事業年度(平成28年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,749百万円に対して保証を行っております。

当事業年度(平成29年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,685百万円に対して保証を行っております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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27年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,428	5,148	平成27年 3月31日	平成27年 6月24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28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	13,262百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,084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

当事業年度(自平成28年4月1日至平成29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28年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,261	5,084	平成28年 3月31日	平成28年 6月24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29年6月26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	11,532百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,421円
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29年6月27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、「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28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	31,715	31,715	-
（２）未収委託者報酬	9,896	9,896	-
（３）有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	7,987	7,987	-
資産計	49,599	49,599	-
（１）未払手数料	4,330	4,330	-
（２）その他未払金	4,390	4,390	-
（３）未払費用（*）	3,420	3,420	-
負債計	12,141	12,141	-

(*) 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29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	31,260	31,260	-
(2) 未収委託者報酬	10,453	10,453	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	5,060	5,060	-
資産計	46,774	46,774	-
(1) 未払手数料	4,453	4,453	-
(2) その他未払金	4,946	4,946	-
(3) 未払費用(*)	3,409	3,409	-
負債計	12,809	12,809	-

(*) 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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	1,021	970
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,129	5,129
(3) 長期差入保証金	1,049	1,050

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28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	31,715	-	-	-
未収委託者報酬	9,896	-	-	-
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	1,115	4,570	1,712	141
合計	42,727	4,570	1,712	141

当事業年度（平成29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	31,260	-	-	-
未収委託者報酬	10,453	-	-	-
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	110	2,876	1,139	110
合計	41,824	2,876	1,139	110

（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28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。

当事業年度（平成29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28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	141	55	86
（2）その他 証券投資信託	3,875	3,408	466

小計	4,016	3,463	553
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	3,970	4,119	148
小計	3,970	4,119	148
合計	7,987	7,583	404

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,021百万円)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29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	122	55	67
(2) その他			
証券投資信託	3,107	2,697	410
小計	3,230	2,752	478
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	1,829	1,926	96
小計	1,829	1,926	96
合計	5,060	4,679	381

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 970百万円)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27年4月1日 至 平成28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	3	-	0
(2) その他			
証券投資信託	19,069	115	13
合計	19,072	115	14

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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	50	-	1
(2) その他			
証券投資信託	4,371	224	23
合計	4,421	224	24

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、証券投資信託について4百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、該当事項はありません。

(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 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,072百万円	2,209百万円
勤務費用	222	202
退職給付の支払額	120	122
その他	35	29
退職給付債務の期末残高	2,209	2,318

(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 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,209百万円	2,318百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,209	2,318
退職給付引当金	2,209	2,318
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,209	2,318

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
勤務費用	222百万円	202百万円
その他	-	87
確定給付制度に係る退職給付費用	222	289

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173百万円であります。

(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 (平成28年 3月31日)	当事業年度 (平成29年 3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	676	709
賞与引当金	225	224
未払事業税	224	169
連結法人間取引(譲渡損)	121	5
出資金評価損	98	98
投資有価証券評価損	95	65
その他	173	185
繰延税金資産小計	1,615	1,458
評価性引当額	347	201
繰延税金資産合計	1,268	1,257
繰延税金負債		
連結法人間取引(譲渡益)	2,086	639
その他有価証券評価差額金	124	146
繰延税金負債合計	2,210	786
繰延税金資産の純額	941	470

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28年 3月31日)	当事業年度 (平成29年 3月31日)
--	------------------------	------------------------

法定実効税率 (調整)	33.06%	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.77%	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.02%	
評価性引当額の増減額	1.29%	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.19%	
その他	0.43%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.89%	

(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、記載を省略していません。

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、記載を省略していません。

(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、記載を省略していません。

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27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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)	1,749	-	-

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。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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)	1,685	-	-

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) (注1)	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 (注2)	27,062	未払手数料	3,188
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(注3)	593	未払費用	252

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(注4)	1,028	長期差入保証金	1,027
-------------	------------	--------	-----	--------	---	---------	-------------	-------	---------	-------

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28年4月1日 至 平成29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)(注1)	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(注2)	23,238	未払手数料	3,298
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(注3)	768	未払費用	218
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(注4)	1,036	長期差入保証金	1,028

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27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
1株当たり純資産額	15,826.85円	1株当たり純資産額	15,158.25円
1株当たり当期純利益	5,084.10円	1株当たり当期純利益	4,421.51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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
当期純利益(百万円)	13,262	11,533
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。）。

通常の実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

提出日前1年以内において、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に該当する事実はありません。

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29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29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29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。

第3 【その他】

<更新後>

(1) 目論見書の表紙から本文の前までの記載等について

<略>

委託会社のインターネットホームページのアドレスに加え、他のインターネットのアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含まれます。）を掲載することがあります。

<略>

独立監査人の監査報告書

平成29年6月30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28年12月6日から平成29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29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29年 5月26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28年4月1日から平成29年3月31日までの第58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29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。