

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長殿
<b>【提出日】</b>	平成30年 8 月13日提出
<b>【発行者名】</b>	アストマックス投信投資顧問株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役 本多 弘明
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都品川区東五反田二丁目10番 2 号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	川田 純司 連絡場所 東京都品川区東五反田二丁目10番 2 号
<b>【電話番号】</b>	03-6450-4716
<b>【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】</b>	P H E I M A S E A N 株式ファンド
<b>【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】</b>	1 兆円を上限とします。
<b>【縦覧に供する場所】</b>	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出致しましたので、平成30年2月19日付をもって提出した有価証券届出書（以下、「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、またその他の情報に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

### 第一部【証券情報】

#### （7）【申込期間】

<訂正前>

平成30年2月20日から平成31年2月19日までとします。

（省略）

<訂正後>

2018年2月20日から2019年2月19日までとします。

（省略）

### 第二部【ファンド情報】

#### 第1【ファンドの状況】

##### 1【ファンドの性格】

###### （1）【ファンドの目的及び基本的性格】

<訂正前>

（省略）

ファンドの特色

（省略）

上記は平成29年12月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

（省略）

ファンドの特色

（省略）

上記は平成30年6月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

**（ 3 ）【ファンドの仕組み】**

&lt; 訂正前 &gt;

（ 省 略 ）

委託会社等の概況（平成29年12月末日現在）

（ 省 略 ）

&lt; 訂正後 &gt;

（ 省 略 ）

委託会社等の概況（平成30年 6 月末日現在）

（ 省 略 ）

**2【投資方針】****（ 3 ）【運用体制】**

&lt; 訂正前 &gt;

（ 省 略 ）

上記は平成29年12月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

&lt; 訂正後 &gt;

（ 省 略 ）

上記は平成30年 6 月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 3【投資リスク】

&lt;訂正前&gt;

(省略)

## (2) 投資リスクの管理体制

(省略)

上記は平成29年12月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(参考情報)

## 2.投資リスク

## 参考情報

下記のグラフは、当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。

左のグラフは、過去5年間の当ファンドの年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

右のグラフは、過去5年間の年間騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。



\* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金が分配時に再投資されたものとみなして計算したものであり、実際の基準価額と異なる場合があります。分配金再投資基準価額は設定日の属する月の月末より表示しています。

\* 当ファンドの年間騰落率は、分配金再投資基準価額に基づき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。当ファンドの年間騰落率は、過去5年間のデータがないため、算出可能な期間についてのみ表示しています。

\* 各資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

&lt;各資産クラスの指数&gt;

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……FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

新興国債……JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド(円ベース)

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースで表示しています。

※各指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利は以下の通り帰属します。

指数	帰属
東証株価指数	株式会社東京証券取引所
MSCIコクサイ・インデックス	MSCI Inc.
MSCIエマージング・マーケット・インデックス	MSCI Inc.
NOMURA-BPI国債	野村證券株式会社
FTSE世界国債インデックス	FTSE Fixed Income LLC
JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	J.P.Morgan Securities LLC

&lt;訂正後&gt;

（省 略）

## (2) 投資リスクの管理体制

（省 略）

上記は平成30年6月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(参考情報)

## 2.投資リスク

## 参考情報

下記のグラフは、当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。

左のグラフは、過去5年間の当ファンドの年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

右のグラフは、過去5年間の年間騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。



\* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金が分配時に再投資されたものとみなして計算したものであり、実際の基準価額と異なる場合があります。分配金再投資基準価額は設定日の属する月の月末より表示しています。

\* 当ファンドの年間騰落率は、分配金再投資基準価額に基づき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。当ファンドの年間騰落率は、過去5年間のデータがないため、算出可能な期間についてのみ表示しています。

\* 各資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

&lt;各資産クラスの指数&gt;

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……FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)

新興国債……JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド (円ベース)

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースで表示しています。

※各指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利は以下の通り帰属します。

指数	帰属
東証株価指数	株式会社東京証券取引所
MSCIコクサイ・インデックス	MSCI Inc.
MSCIエマージング・マーケット・インデックス	MSCI Inc.
NOMURA-BPI国債	野村證券株式会社
FTSE世界国債インデックス	FTSE Fixed Income LLC
JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	J.P.Morgan Securities LLC

## 5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきまして、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

以下は平成30年6月29日現在の運用状況です。また、「投資比率」とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

## (1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	マレーシア	472,943,362	42.23
	インドネシア	229,703,752	20.51
	シンガポール	165,921,510	14.81
	ケイマン諸島	26,118,506	2.33
	フィリピン	15,022,458	1.34
	タイ	8,321,670	0.74
	香港	5,690,387	0.51
	小計	923,721,646	82.48
新株予約権証券	マレーシア	1,325,571	0.12
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	194,939,815	17.41
合計(純資産総額)	-	1,119,987,032	100.00

## （２）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価		時価		投資比率(%)
						単価(円)	金額(円)	単価(円)	金額(円)	
1	マレーシア	株式	HIBISCUS PETROLEUM BHD	エネルギー	3,663,000	19.68	72,079,049	23.64	86,594,968	7.73
2	シンガポール	株式	IX BIOPHARMA LTD	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	3,584,696	16.97	60,817,594	13.90	49,812,505	4.45
3	シンガポール	株式	PROCURRI CORP LTD	電気通信サービス	1,547,100	17.77	27,497,846	21.81	33,747,356	3.01
4	マレーシア	株式	TEO SENG CAPITAL BHD	食品・飲料・タバコ	1,367,800	25.69	35,139,056	23.50	32,148,498	2.87
5	インドネシア	株式	TOTAL BANGUN PERSADA	資本財	6,334,100	5.39	34,140,799	4.81	30,482,856	2.72
6	インドネシア	株式	TEMPO SCAN PACIFIC TBK PT	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	2,518,800	13.90	35,007,542	11.97	30,158,852	2.69
7	マレーシア	株式	WAH SEONG CORP BHD	エネルギー	798,400	29.24	23,347,691	35.80	28,584,556	2.55
8	シンガポール	株式	PROPNEK LTD	不動産	525,000	53.04	27,845,283	53.04	27,845,283	2.49
9	マレーシア	株式	SARAWAK OIL PALMS BERHAD	食品・飲料・タバコ	323,300	119.98	38,789,114	86.09	27,832,735	2.49
10	マレーシア	株式	MKH BHD	不動産	730,220	52.47	38,317,272	37.99	27,740,109	2.48
11	マレーシア	株式	JAYA TIASA HOLDINGS BHD	素材	1,464,700	31.16	45,634,486	18.31	26,820,268	2.39
12	インドネシア	株式	SUMALINDO LESTARI JAYA PT	建設資材	31,339,300	1.41	44,160,208	0.83	26,061,762	2.33
13	マレーシア	株式	SENTORIA GROUP BHD	不動産	1,556,600	17.22	26,801,383	15.30	23,823,452	2.13
14	シンガポール	株式	YONGNAM HOLDINGS LTD	資本財	1,058,000	25.04	26,497,504	21.01	22,223,713	1.98
15	インドネシア	株式	PT. INDONESIA PONDASI RAYA TBK	不動産	3,900,000	7.62	29,729,700	5.47	21,321,300	1.90
16	マレーシア	株式	INARI AMERTRON BHD	半導体・半導体製造装置	315,250	51.38	16,197,671	62.04	19,557,826	1.75
17	マレーシア	株式	TA ANN HOLDINGS BERHAD	素材	265,000	98.39	26,072,820	71.88	19,047,644	1.70
18	インドネシア	株式	INDONESIA KENDARAAN TERMINAL	建設	1,450,000	12.75	18,493,706	12.75	18,493,706	1.65
19	インドネシア	株式	NUSA RAYA CIPTA PT	資本財	6,385,400	3.31	21,142,059	2.86	18,290,340	1.63
20	マレーシア	株式	SERBA DINAMIK HOLDINGS BERHAD	資本財	186,100	73.52	13,681,644	87.73	16,326,423	1.46
21	インドネシア	株式	BEKASI FAJAR INDUSTRIAL ESTA	不動産	8,416,600	2.16	18,146,190	1.93	16,201,955	1.45
22	マレーシア	株式	CAHYA MATA SARAWAK BHD	資本財	247,000	96.26	23,775,133	65.32	16,133,719	1.44
23	マレーシア	株式	LAND & GENERAL BHD	不動産	2,948,800	5.74	16,924,048	5.19	15,312,234	1.37
24	インドネシア	株式	ELECTRONIC CITY INDONESIA TB	小売	1,640,000	6.35	10,418,100	8.86	14,522,200	1.30
25	マレーシア	株式	MATRIX CONCEPTS HOLDINGS BHD	不動産	265,725	58.49	15,541,245	54.11	14,379,283	1.28
26	シンガポール	株式	UNITED GLOBAL LTD	素材	380,200	35.69	13,570,153	37.57	14,283,106	1.28
27	マレーシア	株式	FAVELLE FAVCO BHD	資本財	211,900	75.43	15,983,787	67.23	14,246,418	1.27
28	フィリピン	株式	PHILIPPINE NATIONAL BANK	銀行	140,000	119.85	16,779,420	100.40	14,055,300	1.25
29	ケイマン諸島	株式	CHINA JINJIANG ENVIRONMENT H	サービス	373,000	62.21	23,203,696	36.76	13,711,275	1.22
30	インドネシア	株式	MODERNLAND REALTY TBK PT	不動産	5,982,500	2.57	15,385,794	2.25	13,451,053	1.20

## 種類別及び業種別の投資比率

種類	業種	投資比率(%)
株式	不動産	17.38
	資本財	12.07
	エネルギー	11.17
	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	7.65
	素材	7.62
	食品・飲料・タバコ	6.21
	建設資材	3.22
	電気通信サービス	3.01
	半導体・半導体製造装置	2.74
	建設	1.65
	小売	1.30
	銀行	1.25
	サービス	1.22
	家庭用品・パーソナル用品	1.12
	ヘルスケア機器・サービス	1.11
	機械・エンジニアリング	0.79
	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	0.75
	保険	0.74
	耐久消費財・アパレル	0.53
	ソフトウェア・サービス	0.53
	消費者サービス	0.32
	メディア	0.09
	小計	82.48
新株予約権証券		0.12
合計		82.59

## 【投資不動産物件】

該当事項はございません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はございません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

平成30年6月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記決算期末の純資産の推移は次のとおりです。

計算期間	年月日	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間末	（平成27年11月20日）	2,928	2,928	0.9306	0.9306
第2計算期間末	（平成28年11月21日）	3,085	3,085	0.8240	0.8240
第3計算期間末	（平成29年11月20日）	1,953	1,953	0.9806	0.9806
	平成29年6月末日	2,684	-	0.9390	-
	7月末日	2,472	-	0.9282	-
	8月末日	2,317	-	0.9144	-
	9月末日	2,308	-	0.9531	-
	10月末日	2,089	-	0.9867	-
	11月末日	1,873	-	0.9792	-
	12月末日	1,710	-	0.9765	-
	平成30年1月末日	1,615	-	1.0032	-
	2月末日	1,473	-	0.9514	-
	3月末日	1,322	-	0.8919	-
	4月末日	1,294	-	0.8847	-
	5月末日	1,171	-	0.8541	-
	6月末日	1,119	-	0.8480	-

（注）純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

## 【分配の推移】

計算期間	1口当たり分配金（円）
第1期	0.0000
第2期	0.0000
第3期	0.0000

## 【収益率の推移】

計算期間	収益率（%）
第1期	6.9
第2期	11.5
第3期	19.0
第4期（中間期）	6.7

## (4) 【設定及び解約の実績】

計算期間	設定口数	解約口数	発行済口数
第1期	3,272,101,472	125,421,426	3,146,680,046
第2期	1,381,813,744	784,261,360	3,744,232,430
第3期	153,594,316	1,905,813,975	1,992,012,771
第4期（中間期）	1,091,739	566,502,827	1,426,601,683

（注1）本邦外における設定、解約の実績はありません。

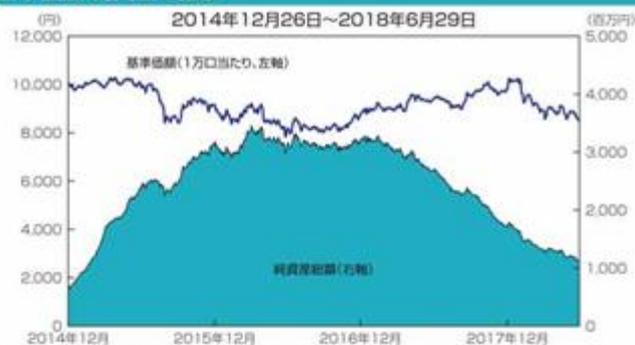
（注2）第1期の設定口数は、当初募集期間中の販売口数を含みます。

(参考情報)

### 3.運用実績

データは2018年6月末日現在

#### 基準価額・純資産の推移



※基準価額は、信託報酬等控除後のものです。

#### 分配の推移

決算期	分配金
第1期(2015年11月20日)	0円
第2期(2016年11月21日)	0円
第3期(2017年11月20日)	0円
第4期(2018年11月20日)	—
第5期(2019年11月20日)	—
設定来累計	0円

※分配金は、1万口当たり、税引き前の額を記載しています。

#### 〈基準価額・純資産総額〉

基準価額	8,480円
純資産総額	1.119百万円

#### 主要な資産の状況

##### ◆ポートフォリオの状況

資産の種類	国名	比率(%)
株式	マレーシア	42.2
	インドネシア	20.5
	シンガポール	14.8
	ケイマン諸島	2.3
	フィリピン	1.3
	タイ	0.7
	香港	0.5
	小計	82.5
新株予約権証券	マレーシア	0.1
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		17.4
合計(純資産総額)		100.0

##### ◆株式の組入上位5業種の組入比率

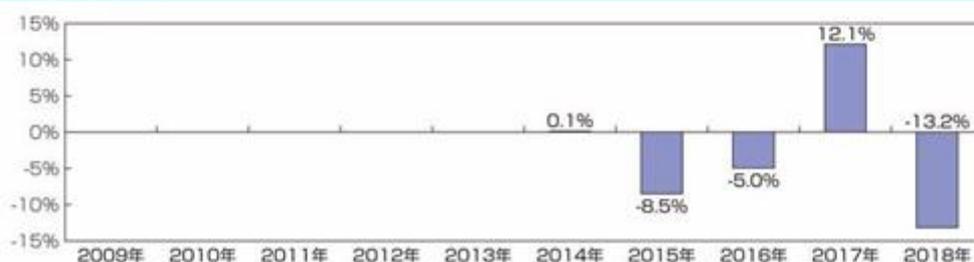
	業種	比率(%)
1	不動産	17.4
2	資本財	12.1
3	エネルギー	11.2
4	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	7.6
5	素材	7.6

##### ◆組入上位10銘柄の組入比率

	銘柄名	種類	国名	業種	比率(%)
1	HIBISCUS PETROLEUM BHD	株式	マレーシア	エネルギー	7.7
2	IX BIOPHARMA LTD	株式	シンガポール	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	4.4
3	PROCURRI CORP LTD	株式	シンガポール	電気通信サービス	3.0
4	TEO SENG CAPITAL BHD	株式	マレーシア	食品・飲料・タバコ	2.9
5	TOTAL BANGUN PERSADA	株式	インドネシア	資本財	2.7
6	TEMPO SCAN PACIFIC TBK PT	株式	インドネシア	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	2.7
7	WAH SEONG CORP BHD	株式	マレーシア	エネルギー	2.6
8	PROPNEK LTD	株式	シンガポール	不動産	2.5
9	SARAWAK OIL PALMS BERHAD	株式	マレーシア	食品・飲料・タバコ	2.5
10	MKH BHD	株式	マレーシア	不動産	2.5

※比率は、純資産総額に対する評価額の割合を記載しています。

#### 年間収益率の推移



※当ファンドにベンチマークはありません。

※2014年は設定日(2014年12月26日)から年末までの騰落率、2018年は2018年6月末日までの騰落率を記載しています。

※騰落率は、税引前の分配金が分配時に再投資されたものとみなして計算しています。

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

## 第2【管理及び運営】

### 3【資産管理等の概要】

#### (3)【信託期間】

<訂正前>

当ファンドの信託期間は平成36年11月20日までとします。ただし、下記「(5) その他 信託の終了」の場合にはこの信託契約を解約し、信託を終了させる場合があります。

<訂正後>

当ファンドの信託期間は2024年11月20日までとします。ただし、下記「(5) その他 信託の終了」の場合にはこの信託契約を解約し、信託を終了させる場合があります。

## 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」につきまして、以下の内容が追加されます。

<追加>

### 1【財務諸表】

#### PHEIM ASEAN株式ファンド

1. 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和52年大蔵省令第38号）」並びに同規則第38条の3及び第57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、中間財務諸表の記載金額は、円単位で表示しております。

2. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期中間計算期間（自平成29年11月21日 至平成30年5月20日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

## 中間財務諸表

## 【PHEIM ASEAN株式ファンド】

## (1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第3期 (平成29年11月20日現在)	第4期中間計算期間 (平成30年5月20日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	116,161,071	263,735,470
コール・ローン	50,312,849	13,679,007
株式	1,699,105,878	1,038,123,755
新株予約権証券	-	11,340,934
派生商品評価勘定	18,055	10,304
未収入金	143,763,626	4,906,554
未収配当金	-	5,017,360
流動資産合計	2,009,361,479	1,336,813,384
<b>資産合計</b>		
	2,009,361,479	1,336,813,384
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	48,535	318
未払金	-	3,323,846
未払解約金	33,635,389	14,257,802
未払受託者報酬	653,631	407,865
未払委託者報酬	20,937,390	13,284,197
未払利息	98	25
その他未払費用	693,144	898,808
流動負債合計	55,968,187	32,172,861
<b>負債合計</b>		
	55,968,187	32,172,861
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1,992,012,771	1,426,601,683
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	38,619,479	121,961,160
元本等合計	1,953,393,292	1,304,640,523
<b>純資産合計</b>		
	1,953,393,292	1,304,640,523
<b>負債純資産合計</b>		
	2,009,361,479	1,336,813,384

## （ 2 ）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第3期中間計算期間 (自 平成28年11月22日 至 平成29年5月21日)	第4期中間計算期間 (自 平成29年11月21日 至 平成30年5月20日)
<b>営業収益</b>		
受取配当金	24,361,444	9,151,725
受取利息	297,738	894,562
有価証券売買等損益	326,951,103	105,214,972
為替差損益	60,766,045	11,161,554
営業収益合計	412,376,330	84,007,131
<b>営業費用</b>		
支払利息	13,367	15,058
受託者報酬	824,051	407,865
委託者報酬	26,369,675	13,284,197
その他費用	4,281,634	4,413,485
営業費用合計	31,488,727	18,120,605
営業利益又は営業損失（ ）	380,887,603	102,127,736
経常利益又は経常損失（ ）	380,887,603	102,127,736
中間純利益又は中間純損失（ ）	380,887,603	102,127,736
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	58,624,777	6,950,910
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	658,797,719	38,619,479
剰余金増加額又は欠損金減少額	143,936,453	11,951,696
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	143,936,453	11,951,696
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	14,567,755	116,551
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	14,567,755	116,551
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	207,166,195	121,961,160

## ( 3 ) 【中間注記表】

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

1．有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式及び新株予約権証券</p> <p>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、原則として金融商品取引所等における中間計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場で評価しております。</p> <p>なお、直近の日の最終相場によることが適当ではないと委託会社が判断した場合には、委託会社は忠実義務に基づき当該委託会社が合理的な事由をもって認める評価額又は受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって認める評価額で評価しております。</p>
2．デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、国内における中間計算期間末日において知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。</p>
3．外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、国内における中間計算期間末日において知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p>
4．収益及び費用の計上基準	<p>( 1 ) 受取配当金</p> <p>原則として株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>( 2 ) 有価証券売買等損益の計上基準</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>( 3 ) 為替予約取引による為替差損益の計上基準</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>
5．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建資産等の会計処理</p> <p>外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分して整理する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>

## （中間貸借対照表に関する注記）

第3期 （平成29年11月20日現在）	第4期中間計算期間 （平成30年5月20日現在）
1. 当該計算期間末日における受益権の総数 1,992,012,771口	1. 当該中間計算期間末日における受益権の総数 1,426,601,683口
2. 「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55条の6第10号に規定する額  元本の欠損 38,619,479円	2. 「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55条の6第10号に規定する額  元本の欠損 121,961,160円
3. 1口当たり純資産額 0.9806円 （10,000口当たり純資産額）（9,806円）	3. 1口当たり純資産額 0.9145円 （10,000口当たり純資産額）（9,145円）

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

	第3期中間計算期間 （自平成28年11月22日 至平成29年5月21日）	第4期中間計算期間 （自平成29年11月21日 至平成30年5月20日）
1. 投資信託財産の運用の指図に係る権限の一部を委託するために要する費用	12,395,052円	6,343,486円
2. 剰余金増加額・減少額及び欠損金減少額・増加額	「中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額」及び「中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額」はそれぞれ欠損金増加額と減少額との純額を表示しております。	「中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額」及び「中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額」はそれぞれ欠損金増加額と減少額との純額を表示しております。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

第3期 （平成29年11月20日現在）	第4期中間計算期間 （平成30年5月20日現在）
<p>1．貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品については、原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>	<p>1．中間貸借対照表計上額、時価及びその差額 中間貸借対照表上の金融商品については、原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>
<p>2．時価の算定方法 （1）株式 （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 （デリバティブ取引等に関する注記）に記載しております。 （3）上記以外の金融商品 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。</p>	<p>2．時価の算定方法 （1）株式及び新株予約権証券 （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 （デリバティブ取引等に関する注記）に記載しております。 （3）上記以外の金融商品 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。</p>
<p>3．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、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よった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引の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。</p>	<p>3．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、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よった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引の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。</p>

## （有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

第3期 (平成29年11月20日現在)					
区分	種類	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
			うち1年超		
市場取引 以外の取 引	為替予約取引 買建	1,516,593	-	1,498,058	18,535
	米ドル	1,516,593	-	1,498,058	18,535
	売建	113,666,593	-	113,678,538	11,945
	米ドル	112,150,000	-	112,180,000	30,000
	インドネシアルピア	1,516,593	-	1,498,538	18,055
	合計	115,183,186	-	115,176,596	30,480

## (注)時価の算定方法

国内における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算期間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によって評価しております。

計算期間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、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。

第4期中間計算期間 (平成30年5月20日現在)					
区分	種類	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
			うち1年超		
市場取引 以外の取 引	為替予約取引 買建	67,129	-	67,433	304
	米ドル	67,129	-	67,433	304
	売建	110,997,129	-	110,987,447	9,682
	米ドル	110,930,000	-	110,920,000	10,000
	フィリピンペソ	67,129	-	67,447	318
	合計	111,064,258	-	111,054,880	9,986

## (注)時価の算定方法

国内における中間計算期間末日において知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

中間計算期間末日において知りうる直近の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によって評価しております。

中間計算期間末日において知りうる直近の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、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。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本の変動

第3期 (自平成28年11月22日 至平成29年11月20日)		第4期中間計算期間 (自平成29年11月21日 至平成30年5月20日)	
期首元本額	3,744,232,430円	期首元本額	1,992,012,771円
期中追加設定元本額	153,594,316円	期中追加設定元本額	1,091,739円
期中一部解約元本額	1,905,813,975円	期中一部解約元本額	566,502,827円

## 2【ファンドの現況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」につきまして、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

## 【純資産額計算書】

平成30年 6月29日現在

資産総額	1,169,019,190 円
負債総額	49,032,158 円
純資産総額 ( - )	1,119,987,032 円
発行済数量	1,320,738,971 口
1口当たり純資産額 ( / )	0.8480 円

## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

<訂正前>

##### (1) 資本金の額

平成29年12月末日現在の資本金の額は金95百万円です。なお、発行可能株式総数は100,000株であり、発行済株式総数は71,129株です。

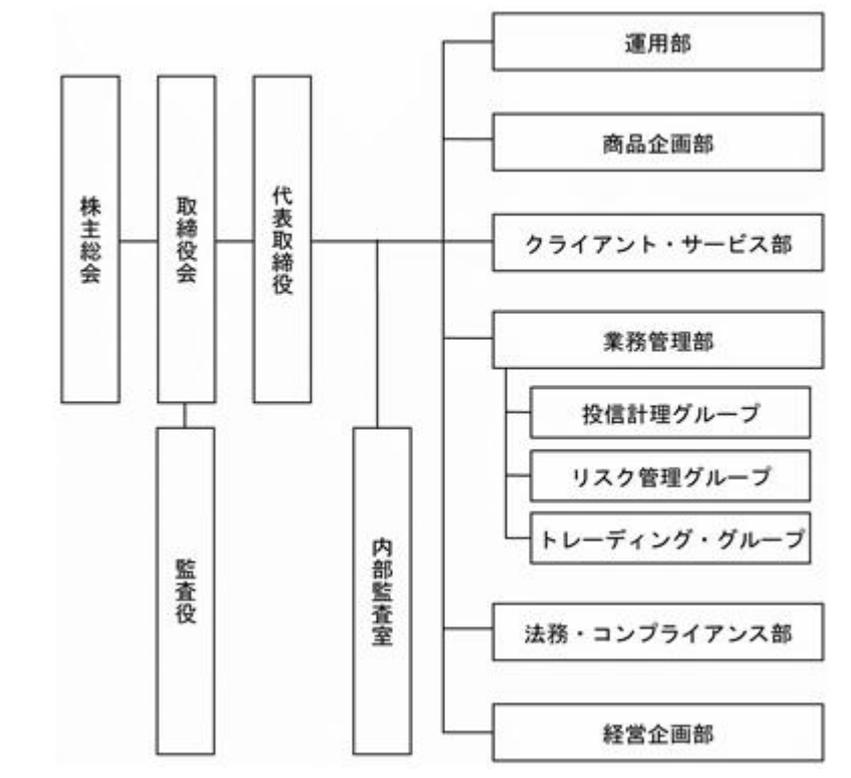
最近5年間における資本金の増減は以下の通りです。

平成24年1月31日 資本金 300百万円に減資

平成27年3月10日 資本金 95百万円に減資

##### (2) 会社の機構

###### a. 組織図



###### b. 投資信託財産の運用の指図に係わる決定を行なう社内組織：

代表取締役、運用担当取締役、リーガル・コンプライアンス部門責任者等で構成される商品企画委員会を投資運用方針の審議・決定機関として、その決定に則り、運用部門が運用計画の策定、信託財産の運用の指図に関する事項を担当しています。投資方針の決定から運用の指図及び投信計理処理の流れは、下図「投資運用の意思決定と運用指図実施及び計理処理の流れ」のとおりです。

(省 略)

## &lt; 訂正後 &gt;

## (1) 資本金の額

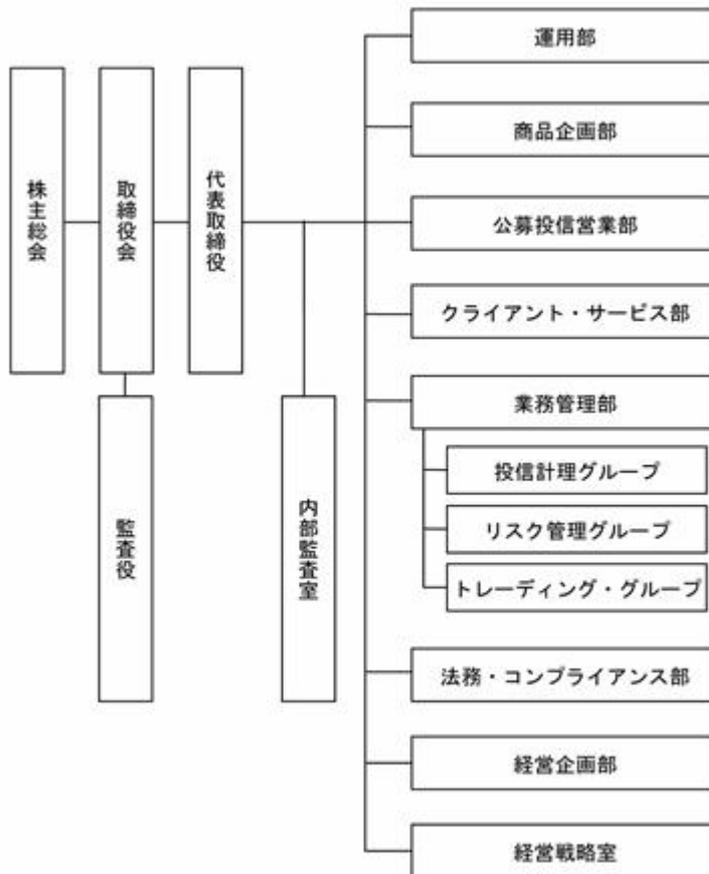
平成30年6月末日現在の資本金の額は金95百万円です。なお、発行可能株式総数は100,000株であり、発行済株式総数は71,129株です。

最近5年間における資本金の増減は以下の通りです。

平成27年3月10日 資本金 95百万円に減資

## (2) 会社の機構

## a . 組織図



## b. 投資信託財産の運用の指図に係わる決定を行なう社内組織：

代表取締役、運用部門責任者、リーガル・コンプライアンス部門責任者等で構成される商品企画委員会を投資運用方針の審議・決定機関として、その決定に則り、運用部門が運用計画の策定、信託財産の運用の指図に関する事項を担当しています。投資方針の決定から運用の指図及び投信計理処理の流れは、下図「投資運用の意思決定と運用指図実施及び計理処理の流れ」のとおりです。

(省 略)

## 2【事業の内容及び営業の概況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況」につきまして、以下の内容に更新・訂正いたします。

### <更新・訂正後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であるアストマックス投信投資顧問株式会社は、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）を行なっております。また、「金融商品取引法」に定める投資助言業務、第二種金融商品取引業務を行なっております。

委託会社の運用する証券投資信託は平成30年6月末日現在次の通りです（ただし、親投資信託を除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	63	297,976
単位型株式投資信託	29	82,272
追加型公社債投資信託		
単位型公社債投資信託	4	6,923
合計	96	387,172

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」につきまして、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

#### 1．財務諸表の作成方法について

(1) 委託会社であるアストマックス投信投資顧問株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づき作成しております。

(2) 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

#### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第16期事業年度（自平成29年4月1日至平成30年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

区分	前事業年度 (平成29年3月31日現在)		当事業年度 (平成30年3月31日現在)	
	金額		金額	
	千円	千円	千円	千円
<b>(資産の部)</b>				
流動資産				
1 現金・預金		764,327		664,418
2 前払費用		11,043		8,317
3 関係会社未収入金		422		-
4 関係会社未収収益		4,738		-
5 未収委託者報酬		311,864		349,684
6 未収運用受託報酬		12,497		11,763
7 金銭の信託		1,000		1,000
8 繰延税金資産		56,754		12,132
9 その他		13,608		33,564
流動資産合計		1,176,257		1,080,881
固定資産				
1 有形固定資産		11,663		10,615
(1) 建物 *1	4,026		3,490	
(2) 器具備品 *1	7,637		7,124	
2 無形固定資産		2,089		6,393
(1) ソフトウェア	2,089		6,393	
3 投資その他の資産		144,380		43,198
(1) 投資有価証券	140,729		40,502	
(2) 出資金	173		173	
(3) その他	3,477		2,523	
固定資産合計		158,133		60,207
資産合計		1,334,390		1,141,088
<b>(負債の部)</b>				
流動負債				
1 預り金		17,704		16,671
2 未払金		97,919		120,112
(1) 未払手数料	88,501		104,935	
(2) その他未払金	9,418		15,176	
3 関係会社未払金		4,093		4,225
4 未払費用		94,873		127,777
5 未払法人税等		950		24,948
6 未払消費税等		26,964		-
7 賞与引当金		33,091		31,199
8 前受金		-		17,946
流動負債合計		275,596		342,881
固定負債				
1 繰延税金負債		421		514
2 その他		4,090		4,090
固定負債合計		4,511		4,604
負債合計		280,108		347,486
<b>(純資産の部)</b>				
株主資本				
1 資本金		95,000		95,000
2 資本剰余金				
(1) 資本準備金	253,212		253,212	
(2) その他資本剰余金	57,136		57,136	
資本剰余金計		310,348		310,348
3 利益剰余金				
(1) その他利益剰余金				
繰越利益剰余金	648,144		387,281	
利益剰余金計		648,144		387,281
株主資本合計		1,053,492		792,629
評価・換算差額等				
(1) その他有価証券評価差額金	789		972	

評価・換算差額等合計		789		972
純資産合計		1,054,282		793,602
負債・純資産合計		1,334,390		1,141,088

## ( 2 ) 【損益計算書】

区分	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)		当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)	
	金額		金額	
	千円	千円	千円	千円
営業収益				
1 委託者報酬		1,841,126		1,928,776
2 運用受託報酬		122,119		75,536
3 その他営業収益		13,771		6,516
営業収益計		1,977,017		2,010,828
営業費用				
1 支払手数料		533,037		467,663
2 広告宣伝費		11,324		54,409
3 調査費		282,143		532,853
(1) 調査費	25,495		26,702	
(2) 委託調査費	256,648		506,151	
4 委託計算費		78,790		81,989
5 振替投信費		6,468		6,332
6 営業雑経費		15,558		14,179
(1) 通信費	3,311		5,130	
(2) 印刷費	6,869		4,842	
(3) 諸会費	3,214		3,187	
(4) その他	2,163		1,018	
営業費用計		927,323		1,157,427
一般管理費				
1 給与		343,745		366,184
(1) 役員報酬	67,153		62,887	
(2) 給与・手当	242,348		265,765	
(3) 賞与引当金繰入額	33,091		31,199	
(4) その他報酬給料	1,152		6,331	
2 事務委託費		166,058		160,390
3 交際費		1,033		858
4 旅費交通費		7,712		10,588
5 租税公課		3,035		1,043
6 不動産賃借料		25,938		25,893
7 退職給付費用		3,915		3,735
8 福利厚生費		45,495		44,065
9 固定資産減価償却費		1,958		4,832
10 諸経費		16,252		13,977
一般管理費計		615,146		631,569
営業利益		434,547		221,831
営業外収益				
1 受取配当金		249		293
2 為替差益		-		11
3 投資有価証券償還益		1,342		-
4 業務受託収入		1,111		555
5 その他		292		225
営業外収益計		2,996		1,085
営業外費用				
1 為替差損		16		-
2 投資有価証券償還損		-		231
3 その他		-		0
営業外費用計		16		232
経常利益		437,527		222,685
特別損失				
1 固定資産除却損 *1		-		109
2 関係会社清算損 *2		13,564		-
特別損失計		13,564		109
税引前当期純利益		423,962		222,575
法人税等				

1 法人税、住民税及び事業税	950		25,060	
2 法人税等調整額	9,244		44,621	
法人税等合計		10,194		69,681
当期純利益		413,768		152,894

## （ 3 ）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	95,000	253,212	57,136	310,348	459,428	459,428
当期変動額						
剰余金の配当					225,052	225,052
当期純利益					413,768	413,768
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）						
当期変動額合計	-	-	-	-	188,716	188,716
当期末残高	95,000	253,212	57,136	310,348	648,144	648,144

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合 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	864,776	2,631	2,631	867,408
当期変動額				
剰余金の配当	225,052			225,052
当期純利益	413,768			413,768
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）		1,842	1,842	1,842
当期変動額合計	188,716	1,842	1,842	186,873
当期末残高	1,053,492	789	789	1,054,282

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	95,000	253,212	57,136	310,348	648,144	648,144
当期変動額						
剰余金の配当					413,757	413,757
当期純利益					152,894	152,894
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）						
当期変動額合計	-	-	-	-	260,863	260,863
当期末残高	95,000	253,212	57,136	310,348	387,281	387,281

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合 計	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,053,492	789	789	1,054,282
当期変動額				
剰余金の配当	413,757			413,757
当期純利益	152,894			152,894
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）		183	183	183
当期変動額合計	260,863	183	183	260,679
当期末残高	792,629	972	972	793,602

**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	<p>その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>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。</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品5～20年です。</p> <p>(2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p>
3 引当金の計上基準	<p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p>
4 消費税等の会計処理方法	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。

**（未適用の会計基準等）**

## 収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準適用指針第29号平成30年3月30日）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号平成30年3月30日）

**（1）概要**

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

**（2）適用予定日**

平成34年3月期の期首より適用予定であります。

**（3）当該会計基準等の適用による影響**

当該会計基準等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

**（貸借対照表関係）**

前事業年度 (平成29年3月31日現在)	当事業年度 (平成30年3月31日現在)
*1 有形固定資産の減価償却累計額は、21,065千円であります。	*1 有形固定資産の減価償却累計額は、23,856千円であります。

**（損益計算書関係）**

前事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当事業年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
*2関係会社清算損の内訳 関係会社であるマネックス・キャピタル・パートナーズ株式会社及びASTMAX INVESTMENT LTD.の清算損であります。	*1固定資産除却損の内訳 器具備品 109千円

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成28年 4 月 1 日 至 平成29年 3 月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	71,129	-	-	71,129
合計	71,129	-	-	71,129

## 2．配当金に関する事項

## （1）配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (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	225	3,164	平成28年 3 月31日	平成28年 6 月23日

## （2）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年 6 月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	413	5,817	平成29年 3 月31日	平成29年 6 月22日

当事業年度（自 平成29年 4 月 1 日 至 平成30年 3 月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	71,129	-	-	71,129
合計	71,129	-	-	71,129

## 2．配当金に関する事項

## （1）配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月22日 定例株主総会	普通株式	413	5,817	平成29年 3 月31日	平成29年 6 月22日

## （2）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成30年6月21日 定例株主総会	普通株式	利益剰余金	152	2,149	平成30年 3 月31日	平成30年 6 月21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、短期的な運転資金確保の観点から、資金運用については短期的な預金等に限定しております。前事業年度及び当事業年度において金融機関からの借入及び社債発行等による資金の調達はありません。

## （2）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬は、投資運用業等からの債権であり、信用リスクに晒されておりますが、会社で定められた手続きに従い管理しておりますので投資運用業者等の性格上そのリスクは軽微であると考えております。

営業債権である未収運用受託報酬は、商品投資顧問業及び投資助言業等からの債権であり、信用リスクに晒されておりますが、会社で定められた手続きに従い管理しておりますので投資運用業者等の性格上そのリスクは軽微であると考えております。

営業債務である未払金、未払手数料、未払費用は、投資運用業等の債務であり、会社で定められた手続きに従い管理しております。

## （3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2．金融商品の時価等に関する事項

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を参照ください。）

前事業年度（平成29年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	764,327	764,327	-
(2) 関係会社未収入金	422	422	-
(3) 未収委託者報酬	311,864	311,864	-
(4) 未収運用受託報酬	12,497	12,497	-
(5) 関係会社未収収益	4,738	4,738	-
(6) 投資有価証券	140,691	140,691	-
資産計	1,234,542	1,234,542	-
(1) 未払手数料	88,501	88,501	-
(2) その他未払金	9,418	9,418	-
(3) 関係会社未払金	4,093	4,093	-
(4) 未払費用	94,873	94,873	-
負債計	196,886	196,886	-

（注）1．金融商品の時価の算定方法に関する事項は、次のとおりであります。

資産

(1) 現金・預金、(2) 関係会社未収入金、(3) 未収委託者報酬、(4) 未収運用受託報酬、(5) 関係会社未収収益

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6) 投資有価証券

これらは投資信託であり、時価は基準価額によっております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、（有価証券関係）に記載しております。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、(3) 関係会社未払金、(4) 未払費用

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## 当事業年度（平成30年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	664,418	664,418	-
(2) 未収委託者報酬	349,684	349,684	-
(3) 未収運用受託報酬	11,763	11,763	-
(4) 投資有価証券	40,467	40,467	-
資産計	1,066,333	1,066,333	-
(1) 未払手数料	104,935	104,935	-
(2) その他未払金	15,176	15,176	-
(3) 関係会社未払金	4,225	4,225	-
(4) 未払費用	127,777	127,777	-
負債計	252,116	252,116	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項は、次のとおりであります。

資産

(1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

これらは投資信託であり、時価は基準価額によっております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、（有価証券関係）に記載しております。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、(3) 関係会社未払金、(4) 未払費用

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日現在)	当事業年度 (平成30年3月31日現在)
匿名組合出資金(注1)	38	34
出資金(注1)	173	173

(注1) 上記については、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には含めておりません。

## (注) 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成29年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
現金・預金	764,327	-	-
関係会社未収入金	422	-	-
未収委託者報酬	311,864	-	-
未収運用受託報酬	12,497	-	-
関係会社未収収益	4,738	-	-

当事業年度（平成30年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
現金・預金	664,418	-	-
未収委託者報酬	349,684	-	-
未収運用受託報酬	11,763	-	-

## (注) 4. 金銭債務の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成29年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
未払手数料	88,501	-	-
その他未払金	9,418	-	-
関係会社未払金	4,093	-	-
未払費用	94,873	-	-

当事業年度（平成30年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
未払手数料	104,935	-	-
その他未払金	15,176	-	-
関係会社未払金	4,225	-	-
未払費用	127,777	-	-

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前事業年度（平成29年3月31日現在）

(単位：千円)

区分	貸借対照表日における貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの(注)	26,174	21,480	4,693
小計	26,174	21,480	4,693
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの(注)	114,516	118,000	3,483
小計	114,516	118,000	3,483
合計	140,691	139,480	1,210

(注) 取得原価の内訳

投資信託受益証券

139,480千円

当事業年度（平成30年3月31日現在）

（単位：千円）

区分	貸借対照表日における貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの（注）	22,755	17,740	5,015
小計	22,755	17,740	5,015
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの（注）	17,711	21,239	3,528
小計	17,711	21,239	3,528
合計	40,467	38,980	1,487

（注）取得原価の内訳

投資信託受益証券

38,980千円

## 2. 償還したその他有価証券

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

種類	償還額	償還益の合計額	償還損の合計額
投資信託受益証券	11,842	1,945	603
合計	11,842	1,945	603

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：千円）

種類	償還額	償還益の合計額	償還損の合計額
投資信託受益証券	103,268	301	532
合計	103,268	301	532

（デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を利用していないため、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

当社では、確定拠出年金制度を採用しております。

## 2. 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（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）3,915千円、当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）3,735千円であります。

## （税効果会計関係）

前事業年度 (平成29年3月31日現在)	当事業年度 (平成30年3月31日現在)
1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (千円)	1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (千円)
(繰延税金資産)	(繰延税金資産)
流動資産	流動資産
賞与引当金 11,519	賞与引当金 10,792
未払法定福利費 1,634	未払法定福利費 888
繰越欠損金 43,271	繰越欠損金 -
その他 329	その他 452
計 56,754	計 12,132
固定資産	固定資産
未払退職金 1,415	未払退職金 1,415
投資有価証券評価損 179	投資有価証券評価損 179
繰越欠損金 8,838	繰越欠損金 265
その他 270	その他 計 1,860
計 10,704	繰延税金資産小計 13,993
繰延税金資産小計 67,458	評価性引当額 1,860
評価性引当額 10,704	繰延税金資産合計 12,132
繰延税金資産合計 56,754	(繰延税金負債)
(繰延税金負債)	固定資産
固定資産	その他有価証券評価差額金 514
その他有価証券評価差額金 421	繰延税金負債合計 514
繰延税金負債合計 421	繰延税金負債の純額 514
繰延税金負債の純額 421	
2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳	2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳
法定実効税率 34.81%	法定実効税率 34.81%
住民税均等割 0.22%	住民税均等割 0.43%
評価性引当金額の減少 31.09%	評価性引当金額の減少 3.97%
欠損金の引継額 1.73%	その他 0.04%
その他 0.18%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 31.31%
税効果会計適用後の法人税等の負担率 2.40%	

## （企業結合等関係）

該当事項はありません。

## （セグメント情報等）

## （セグメント情報）

当社は、アセット・マネジメント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）

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

当社の製品・サービス区分は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
1,900,640	47,224	29,152	1,977,017

(注) 営業収益の地域区分は、契約相手方の所在地（ファンドの場合は組成地）を基礎として分類しております。

## (2) 有形固定資産

当社は、本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3．主要な顧客ごとの情報

委託者報酬については、一部営業収益の10%以上を占める投資信託があるものの、公募投資信託であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者は不特定多数のため、記載を省略しております。

運用受託報酬・その他営業収益については、営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客がないため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

## 1．製品及びサービスごとの情報

当社の製品・サービス区分は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
1,970,325	15,833	24,669	2,010,828

(注) 営業収益の地域区分は、契約相手方の所在地（ファンドの場合は組成地）を基礎として分類しております。

## (2) 有形固定資産

当社は、本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3．主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客がないため、記載を省略しております。

## ( 関連当事者情報 )

## 1 . 関連当事者との取引

( 1 ) 財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主（会社等に限る。）等  
前事業年度（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 (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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	アストマックス株式会社	東京都品川区	2,013	持株会社	(被所有) 直接 66.6	役員の兼務、 業務委託	業務委託料 (注1)	141,993	-	-
							短期的な 資金移動 (注2)	150,496	-	-

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 業務委託料については、委託業務の内容を勘案し、両社協議の上決定しております。

(注2) 短期的な資金移動のため、利息は付しておりません。

## 当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	アストマックス株式会社	東京都品川区	2,013	持株会社	(被所有) 直接 66.6	役員の兼務、 業務委託	業務委託料 (注1)	138,005	-	-

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 業務委託料については、委託業務の内容を勘案し、両社協議の上決定しております。

## ( 2 ) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

## 前事業年度（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 (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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	ASTMAX INVESTMENT LTD.	ケイマン 諸島	70	投資会社	(所有) 直接 100.0	役員の派遣	子会社の清算 出資金の返還	57,930	-	-
							清算損	12,069	-	-

## 当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

該当事項はありません。

## ( 3 ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## 2 . 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## ( 1 ) 親会社情報

アストマックス株式会社（東京証券取引所JASDAQスタンダード市場に上場）

## ( 2 ) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

## （ 1株当たり情報 ）

	前事業年度 （自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）	当事業年度 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）
1株当たり純資産額	14,822円11銭	11,157円23銭
1株当たり当期純利益金額又は当期 純損失金額（ ）	5,817円15銭	2,149円54銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利 益金額又は当期純損失金額（ ）	-	-
	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、潜在株式が存在しない ため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、潜在株式が存在しない ため記載しておりません。

（注1）1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （平成29年3月31日現在）	当事業年度 （平成30年3月31日現在）
純資産の部の合計額	1,054,282千円	793,602千円
普通株式に係る期末の純資産額	1,054,282千円	793,602千円
普通株式の発行済株式数	71,129株	71,129株
1株当たり純資産額の算定に用いら れた期末の普通株式の数	71,129株	71,129株

（注2）1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりでありま  
す。

	前事業年度 （自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）	当事業年度 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）
当期純利益金額又は当期純損失金額 （ ）	413,768千円	152,894千円
普通株式に係る当期純利益金額又は 当期純損失金額（ ）	413,768千円	152,894千円
普通株式の期中平均株式数	71,129株	71,129株

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

&lt;訂正前&gt;

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) みずほ信託銀行株式会社（「受託会社」）

資本金の額

平成29年9月末日現在、247,369百万円

（省略）

&lt;再信託受託会社の概要&gt;

名称：資産管理サービス信託銀行株式会社

資本金の額：50,000百万円（平成29年9月末日現在）

（省略）

(2) 藍澤証券株式会社（「販売会社」）

資本金の額

平成29年9月末日現在、8,000百万円

（省略）

(3) フェイム・アセット・マネジメント（英文名：PHEIM Asset Management SDN BHD）（「投資顧問会社」）

資本金の額

平成29年9月末日現在、5,000,000マレーシアリングット

（省略）

&lt;訂正後&gt;

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) みずほ信託銀行株式会社（「受託会社」）

資本金の額

平成30年3月末日現在、247,369百万円

（省略）

&lt;再信託受託会社の概要&gt;

名称：資産管理サービス信託銀行株式会社

資本金の額：50,000百万円（平成30年3月末日現在）

（省略）

(2) 藍澤証券株式会社（「販売会社」）

資本金の額

平成30年3月末日現在、8,000百万円

（省略）

(3) フェイム・アセット・マネジメント（英文名：PHEIM Asset Management SDN BHD）（「投資顧問会社」）

資本金の額

平成30年3月末日現在、5,000,000マレーシアリングット

（省略）

# 独立監査人の中間監査報告書

平成30年7月11日

アストマックス投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 山田信之印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているPHEIM ASEAN株式ファンドの平成29年11月21日から平成30年5月20日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、PHEIM ASEAN株式ファンドの平成30年5月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成29年11月21日から平成30年5月20日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 利害関係

アストマックス投信投資顧問株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

[次へ](#)

# 独立監査人の監査報告書

平成30年6月21日

アストマックス投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

## 有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 松崎雅則
--------------------	------------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 山田信之
--------------------	------------

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理の状況」に掲げられているアストマックス投信投資顧問株式会社の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第16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、アストマックス投信投資顧問株式会社の平成30年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

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