

**【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30年11月14日提出

**【発行者名】** アムンディ・ジャパン株式会社

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役 ローラン・ベルティオ

**【本店の所在の場所】** 東京都千代田区内幸町一丁目2番2号

**【事務連絡者氏名】** 青木 章人

**【電話番号】** 03-3593-9023

**【届出の対象とした募集  
(売出)内国投資信託  
受益証券に係るファン  
ドの名称】** アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(毎月決算型)  
アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)

**【届出の対象とした募集  
(売出)内国投資信託  
受益証券の金額】** アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(毎月決算型)  
継続募集額 上限 1兆円  
アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)  
継続募集額 上限 1兆円

**【縦覧に供する場所】** 該当事項はありません。

## 1. 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成30年11月14日付にて有価証券報告書を提出いたしましたので、平成30年5月14日付にて提出いたしま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し、また記載事項の一部に訂正もしくは追加を行うため、本訂正届出書を提出するものであります。

## 2. 【訂正事項】

下線部分は、訂正もしくは追加個所を示します。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 2【投資方針】

##### （3）【運用体制】

<訂正前>

ファンドの運用体制は以下のとおりとなっております。

（略）

ファンドの運用を行うに当たっての社内規定

- ・コンプライアンス・マニュアル
- ・サービス規程
- ・リスク管理基本規程
- ・デリバティブ取引に関するリスク管理規則
- ・運用にかかる各種マニュアル

（略）

<訂正後>

ファンドの運用体制は以下のとおりとなっております。

（略）

ファンドの運用を行うに当たっての社内規定

- ・コンプライアンス・マニュアル
- ・運用担当者サービス規程
- ・リスク管理基本規程
- ・デリバティブ取引に関するリスク管理規則
- ・運用にかかる各種マニュアル

（略）

#### 3【投資リスク】

（参考情報）

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク（参考情報）」  
につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

# 投資リスク

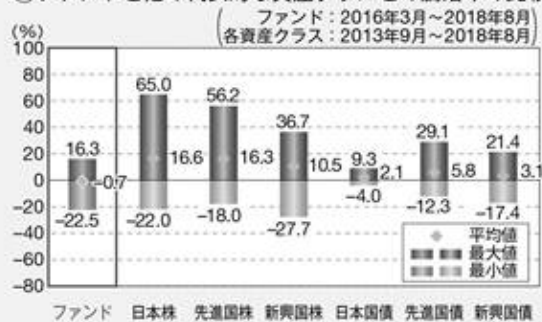
## (参考情報)

### (毎月決算型)

#### ①ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



#### ②ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

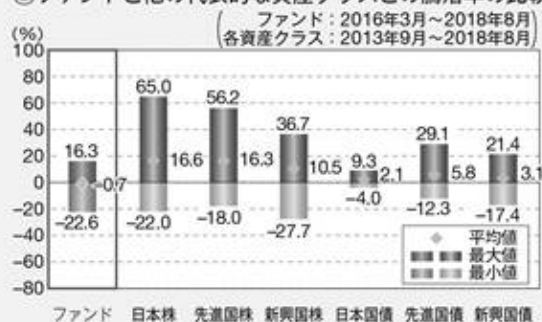


### (年2回決算型)

#### ①ファンドの年間騰落率および基準価額の推移



#### ②ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



\*①の各グラフは、年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)と、(毎月決算型)については分配金再投資基準価額の推移、(年2回決算型)については基準価額の推移をそれぞれ表示したものです。

\*②の各グラフは、ファンドについては2016年3月から2018年8月までの年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を表示したものです。他の代表的な資産クラスについては2013年9月から2018年8月までの5年間の年間騰落率の平均・最大・最小を表示したものです。ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

\*年間騰落率および分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額の推移とは異なる場合があります。

## ○各資産クラスの指数について

### 日本株 東証株価指数(TOPIX)(配当込み)

東証株価指数(TOPIX)とは、東京証券取引所第一部に上場している全銘柄を対象として算出した指数で、TOPIXの指数値およびTOPIXの高標は東京証券取引所の知的財産であり、同指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利およびTOPIXの高標に関するすべての権利は、東京証券取引所が有します。東京証券取引所は、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の停止またはTOPIXの高標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有します。

### 先進国株 MSCIコクサイ・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIコクサイ・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

### 新興国株 MSCIエマージング・マーケット・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

### 日本国債 NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債とは、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す。同指数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ます。

### 先進国債 FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)とは、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

### 新興国債 JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースィファイド(円ベース)

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースィファイドとは、J.P.Morgan Securities LLCが算出し公表している、現地通貨建てのエマージング・マーケット債で構成されている指数です。同指数の著作権はJ.P.Morgan Securities LLCに帰属します。

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しております。

## 5【運用状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

以下は平成30年8月末日現在の運用状況です。

また、投資比率は、小数点以下第3位を切捨てて表示しているため、当該比率の合計と合計欄の比率が一致しない場合があります。

### (1)【投資状況】

信託財産の構成

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	7,981,052	0.19
投資証券	ルクセンブルク	4,128,506,100	98.44
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		57,156,609	1.36
合計（純資産総額）		4,193,643,761	100.00

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計比率をいいます。以下同じ。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	2,992,759	0.14
投資証券	ルクセンブルク	2,107,763,700	98.65
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		25,639,608	1.20
合計（純資産総額）		2,136,396,067	100.00

### (2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイティ・ファンド(米ドル、XJシェアクラス)	536,100	7,503.00	4,022,358,300	7,701.00	4,128,506,100	98.44
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーブルファンド(適格機関投資家専用)	7,935,818	1.0056	7,980,258	1.0057	7,981,052	0.19

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額比率をいいます。以下同じ。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイティ・ファンド(米ドル、XJシェアクラス)	273,700	7,503.00	2,053,571,100	7,701.00	2,107,763,700	98.65
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーブルファンド(適格機関投資家専用)	2,975,797	1.0056	2,992,461	1.0057	2,992,759	0.14

種類別投資比率

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.19
外国	投資証券	98.44
合計		98.63

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該種類の評価額比率をいいます。以下同じ。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.14
外国	投資証券	98.65
合計		98.79

【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】

平成30年8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の特定期間末又は計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(毎月決算型)」

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第1特定期間末 (平成27年 8月14日)	11,992,779,884	12,024,009,704	0.9600	0.9625
第2特定期間末 (平成28年 2月15日)	7,753,657,220	7,780,772,686	0.7149	0.7174
第3特定期間末 (平成28年 8月15日)	7,159,419,228	7,183,788,716	0.7345	0.7370
第4特定期間末 (平成29年 2月14日)	7,081,531,687	7,102,565,898	0.8417	0.8442
第5特定期間末 (平成29年 8月14日)	5,917,446,002	5,936,416,340	0.7798	0.7823
第6特定期間末 (平成30年 2月14日)	4,396,662,175	4,411,344,667	0.7486	0.7511
第7特定期間末 (平成30年 8月14日)	4,140,537,410	4,153,755,341	0.7831	0.7856
平成29年 8月末日	5,938,009,135	-	0.7861	-
9月末日	5,940,199,144	-	0.8178	-
10月末日	5,653,775,662	-	0.8213	-
11月末日	5,291,779,263	-	0.8131	-
12月末日	5,140,599,182	-	0.8312	-
平成30年 1月末日	4,767,946,078	-	0.7984	-
2月末日	4,410,223,481	-	0.7519	-
3月末日	4,213,201,589	-	0.7281	-
4月末日	4,368,697,372	-	0.7609	-
5月末日	4,275,558,115	-	0.7694	-

6月末日	4,174,843,884	-	0.7651	-
7月末日	4,192,177,000	-	0.7831	-
8月末日	4,193,643,761	-	0.8030	-

（注）純資産総額（分配付）及び1口当たり純資産額（分配付）は、各特定期間の最終計算期間に係る収益分配金のみを含んでおります。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）」

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第1期計算期間末（平成27年 8月14日）	4,879,170,329	4,879,170,329	0.9671	0.9671
第2期計算期間末（平成28年 2月15日）	3,200,679,231	3,200,679,231	0.7330	0.7330
第3期計算期間末（平成28年 8月15日）	3,098,021,755	3,098,021,755	0.7680	0.7680
第4期計算期間末（平成29年 2月14日）	3,202,361,270	3,202,361,270	0.8975	0.8975
第5期計算期間末（平成29年 8月14日）	2,718,040,686	2,718,040,686	0.8469	0.8469
第6期計算期間末（平成30年 2月14日）	2,235,491,053	2,235,491,053	0.8282	0.8282
第7期計算期間末（平成30年 8月14日）	2,101,338,195	2,101,338,195	0.8837	0.8837
平成29年 8月末日	2,714,400,053	-	0.8538	-
9月末日	2,764,818,391	-	0.8911	-
10月末日	2,669,086,878	-	0.8976	-
11月末日	2,582,403,055	-	0.8913	-
12月末日	2,557,477,398	-	0.9140	-
平成30年 1月末日	2,382,808,541	-	0.8804	-
2月末日	2,238,581,775	-	0.8318	-
3月末日	2,081,672,627	-	0.8082	-
4月末日	2,160,181,449	-	0.8476	-
5月末日	2,142,798,260	-	0.8597	-
6月末日	2,121,333,404	-	0.8577	-
7月末日	2,133,006,223	-	0.8808	-
8月末日	2,136,396,067	-	0.9062	-

【分配の推移】

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

期間	1口当たり分配金（円）
第1特定期間 自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	0.0075
第2特定期間 自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	0.0150
第3特定期間 自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	0.0150

第4特定期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	0.0150
第5特定期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	0.0150
第6特定期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	0.0150
第7特定期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	0.0150

（注）1口当たり分配金は、各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）」

期間	1口当たり分配金（円）	
第1期計算期間	自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	0.0000
第2期計算期間	自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	0.0000
第3期計算期間	自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	0.0000
第4期計算期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	0.0000
第5期計算期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	0.0000
第6期計算期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	0.0000
第7期計算期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	0.0000

【収益率の推移】

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

期間	収益率(%)	
第1特定期間	自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	3.3
第2特定期間	自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	24.0
第3特定期間	自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	4.8
第4特定期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	16.6
第5特定期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	5.6

第6特定期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	2.1
第7特定期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	6.6

（注1）収益率は、各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

（注2）収益率は以下の計算により算出しております。

特定期間末の基準価額（当該特定期間中の分配金累計額を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」）を控除した額を前特定期間末基準価額で除して得た数値に100を乗じて得た数値です。

ただし、第1特定期間については「前特定期間末基準価額」に代えて設定時の基準価額（10,000円）を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

#### 「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）」

期間	収益率(%)	
第1期計算期間	自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	3.3
第2期計算期間	自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	24.2
第3期計算期間	自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	4.8
第4期計算期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	16.9
第5期計算期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	5.6
第6期計算期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	2.2
第7期計算期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	6.7

（注）収益率は以下の計算式により算出しております。

$(\text{当該計算期間末分配付基準価額} - \text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \div (\text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \times 100$

ただし、第1期計算期間については「当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額」に代えて設定時の基準価額（10,000円）を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

#### （4）【設定及び解約の実績】

##### 「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）」

期間	設定口数	解約口数	発行済口数	
第1特定期間	自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	12,918,794,844	426,866,684	12,491,928,160
第2特定期間	自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	147,528,037	1,793,269,550	10,846,186,647



第3特定期間	自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	62,266,993	1,160,658,309	9,747,795,331
第4特定期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	79,083,850	1,413,194,757	8,413,684,424
第5特定期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	82,689,536	908,238,658	7,588,135,302
第6特定期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	56,175,130	1,771,313,585	5,872,996,847
第7特定期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	38,079,994	623,904,153	5,287,172,688

(注1) 全て本邦内におけるものです。

(注2) 第1特定期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)」

期間	設定口数	解約口数	発行済口数	
第1期計算期間	自 平成27年 3月20日 至 平成27年 8月14日	5,318,642,342	273,379,891	5,045,262,451
第2期計算期間	自 平成27年 8月15日 至 平成28年 2月15日	15,841,111	694,380,867	4,366,722,695
第3期計算期間	自 平成28年 2月16日 至 平成28年 8月15日	4,707,758	337,770,652	4,033,659,801
第4期計算期間	自 平成28年 8月16日 至 平成29年 2月14日	5,921,836	471,617,629	3,567,964,008
第5期計算期間	自 平成29年 2月15日 至 平成29年 8月14日	4,576,849	363,224,799	3,209,316,058
第6期計算期間	自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	3,335,901	513,537,835	2,699,114,124
第7期計算期間	自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	4,366,874	325,553,049	2,377,927,949

(注1) 全て本邦内におけるものです。

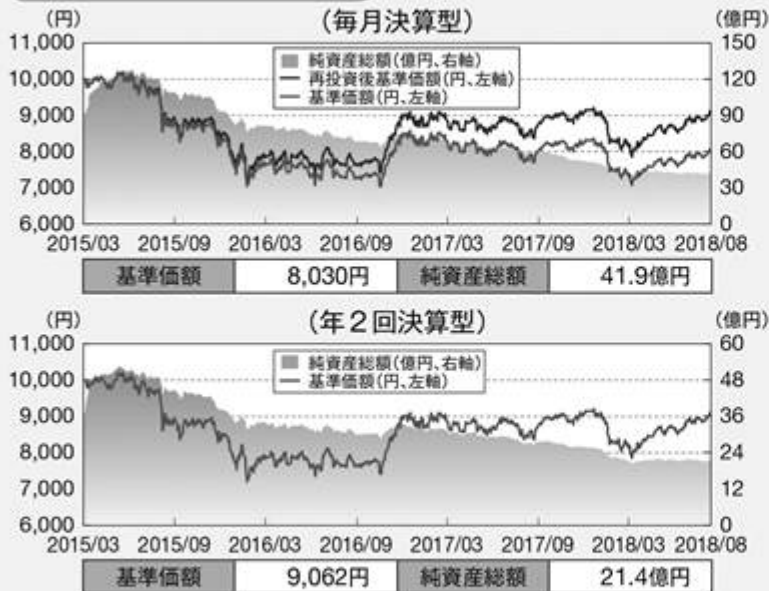
(注2) 第1期計算期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

(参考情報)

## 運用実績

2018年8月末日現在

## 基準価額・純資産の推移



※基準価額の計算において信託報酬は控除しています。  
 ※再投資後基準価額は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しています。  
 ※グラフの目盛はファンドごとに異なる場合があります。

## 分配の推移

(毎月決算型)

決算日	分配金(円)
37期(2018年4月16日)	25
38期(2018年5月14日)	25
39期(2018年6月14日)	25
40期(2018年7月17日)	25
41期(2018年8月14日)	25
直近1年間累計	300
設定来累計	975

(年2回決算型)

決算日	分配金(円)
3期(2016年8月15日)	0
4期(2017年2月14日)	0
5期(2017年8月14日)	0
6期(2018年2月14日)	0
7期(2018年8月14日)	0
設定来累計	0

※分配金は1万円当たり・税引前です。  
 ※直近5期分を表示しています。

## 主要な資産の状況

【各ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式で運用を行っており、組入上位10銘柄、資産別比率はTCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイティ・ファンドのポートフォリオの状況を記載しています。】

## ● 資産構成

	純資産比(%)	
	毎月決算型	年2回決算型
TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイティ・ファンド	98.45	98.66
CAマネーブルファンド(適格機関投資家専用)	0.19	0.14

## ● 組入上位10銘柄

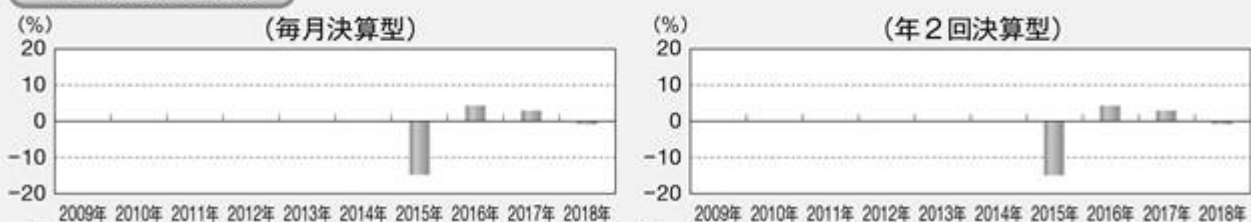
銘柄名	業種	比率(%)
1 コノコフィリップス	エネルギー	5.05
2 エイリス・キャピタル	金融	3.27
3 オキシデンタル・ベトロリアム	エネルギー	2.68
4 ネクステラ・エナジー	公益事業	2.63
5 ザイレム	資本財・サービス	2.52
6 バレロ・エナジー	エネルギー	2.41
7 マイクロソフト	情報技術	2.34
8 アップル	情報技術	2.33
9 シェニエール・エナジー	エネルギー	2.21
10 エアプロダクツ・アンド・ケミカルズ	素材	2.06

※比率は、TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイティ・ファンドの純資産総額に対する割合です。資産別比率は、四捨五入の関係で合計が100.00%にならない場合があります。

## ● 資産別比率

資産	比率(%)
好配当株式	27.04
MLPおよびエネルギー関連好配当株式	19.79
インフラ関連好配当株式	16.02
BDC	13.84
リート	12.57
優先株式	3.93
優先リート	3.35
現金等	3.47

## 年間収益率の推移



※年間収益率は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しています。 ※各ファンドにはベンチマークはありません。  
 ※2015年は設定日(3月20日)から年末まで、2018年は年初から8月末日までの騰落率を表示しています。

※上記の運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。  
 ※運用実績等については、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」につきましては、次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

#### 【アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）】

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）に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第7特定期間(平成30年2月15日から平成30年8月14日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第6特定期間末 (平成30年2月14日)	第7特定期間末 (平成30年8月14日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	72,117,511	107,965,786
投資信託受益証券	7,984,226	7,980,258
投資証券	4,337,774,400	4,074,129,000
流動資産合計	4,417,876,137	4,190,075,044
資産合計	4,417,876,137	4,190,075,044
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	14,682,492	13,217,931
未払解約金	1,483,146	32,057,214
未払受託者報酬	127,332	105,322
未払委託者報酬	4,032,160	3,335,159
未払利息	177	307
その他未払費用	888,655	821,701
流動負債合計	21,213,962	49,537,634
負債合計	21,213,962	49,537,634
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	5,872,996,847	5,287,172,688
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	1,476,334,672	1,146,635,278
(分配準備積立金)	185,375,808	195,936,152
元本等合計	4,396,662,175	4,140,537,410
純資産合計	4,396,662,175	4,140,537,410
負債純資産合計	4,417,876,137	4,190,075,044

## (2)【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第6特定期間 自 平成29年8月15日 至 平成30年2月14日	第7特定期間 自 平成30年2月15日 至 平成30年8月14日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	156,001,400	131,286,200
有価証券売買等損益	151,138,381	169,523,232
営業収益合計	4,863,019	300,809,432
<b>営業費用</b>		
支払利息	48,967	24,359
受託者報酬	893,113	688,316
委託者報酬	28,281,701	21,796,552
その他費用	889,377	832,844
営業費用合計	30,113,158	23,342,071
営業利益又は営業損失( )	25,250,139	277,467,361
経常利益又は経常損失( )	25,250,139	277,467,361
当期純利益又は当期純損失( )	25,250,139	277,467,361
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( )	4,486,471	627,268
期首剰余金又は期首欠損金( )	1,670,689,300	1,476,334,672
剰余金増加額又は欠損金減少額	333,937,555	145,707,797
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	333,937,555	145,707,797
剰余金減少額又は欠損金増加額	10,631,101	9,132,449
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	10,631,101	9,132,449
分配金	99,215,216	83,716,047
期末剰余金又は期末欠損金( )	1,476,334,672	1,146,635,278

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 (2) 投資証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第6特定期間末 (平成30年 2月14日)	第7特定期間末 (平成30年 8月14日)
1. 期首元本額	7,588,135,302円	5,872,996,847円
期中追加設定元本額	56,175,130円	38,079,994円
期中一部解約元本額	1,771,313,585円	623,904,153円
2. 特定期間末日における受益権の総数	5,872,996,847口	5,287,172,688口
3. 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1,476,334,672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1,146,635,278円であります。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第6特定期間 自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日		第7特定期間 自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	
分配金の計算過程 (平成29年8月15日から平成29年9月14日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額236,185,345円(1万口当たり314円)のうち18,752,020円(1万口当たり25円)を分配金額としております。		分配金の計算過程 (平成30年2月15日から平成30年3月14日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額213,834,678円(1万口当たり366円)のうち14,579,748円(1万口当たり25円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 27,767,469円	A	費用控除後の配当等収益額 18,985,442円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 12,290,282円	C	収益調整金額 10,980,784円
D	分配準備積立金額 196,127,594円	D	分配準備積立金額 183,868,452円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 236,185,345円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 213,834,678円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 7,500,808,099口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 5,831,899,218口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E / F × 10,000) 314円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E / F × 10,000) 366円
H	1万口当たり分配金額 25円	H	1万口当たり分配金額 25円
I	分配金額 (F × H / 10,000) 18,752,020円	I	分配金額 (F × H / 10,000) 14,579,748円

（平成29年9月15日から平成29年10月16日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額232,069,873円（1万口当たり327円）のうち17,716,886円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	26,632,631円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,889,222円
D	分配準備積立金額	193,548,020円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	232,069,873円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	7,086,754,649口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	327円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	17,716,886円

（平成29年10月17日から平成29年11月14日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額226,292,628円（1万口当たり337円）のうち16,784,188円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	23,223,595円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,775,968円
D	分配準備積立金額	191,293,065円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	226,292,628円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	6,713,675,264口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	337円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	16,784,188円

（平成29年11月15日から平成29年12月14日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額220,762,916円（1万口当たり346円）のうち15,912,114円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	22,138,297円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,357,660円
D	分配準備積立金額	187,266,959円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	220,762,916円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	6,364,845,781口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	346円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	15,912,114円

（平成29年12月15日から平成30年1月15日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額216,730,177円（1万口当たり352円）のうち15,367,516円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	18,890,030円
---	--------------	-------------

（平成30年3月15日から平成30年4月16日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額215,610,968円（1万口当たり373円）のうち14,439,726円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	18,269,253円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,070,510円
D	分配準備積立金額	186,271,205円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	215,610,968円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,775,890,777口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	373円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	14,439,726円

（平成30年4月17日から平成30年5月14日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額219,858,253円（1万口当たり386円）のうち14,226,484円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	21,656,022円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,187,256円
D	分配準備積立金額	187,014,975円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	219,858,253円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,690,593,796口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	386円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	14,226,484円

（平成30年5月15日から平成30年6月14日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額218,562,067円（1万口当たり396円）のうち13,764,577円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	19,605,938円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,022,106円
D	分配準備積立金額	187,934,023円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D）	218,562,067円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,505,830,948口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000）	396円
H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額（F × H / 10,000）	13,764,577円

（平成30年6月15日から平成30年7月17日までの計算期間）

計算期間末における分配対象収益額220,683,939円（1万口当たり409円）のうち13,487,581円（1万口当たり25円）を分配金額としております。

A	費用控除後の配当等収益額	20,007,338円
---	--------------	-------------

B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	11,153,042円	C	収益調整金額	10,990,403円
D	分配準備積立金額	186,687,105円	D	分配準備積立金額	189,686,198円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	216,730,177円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	220,683,939円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	6,147,006,683口	F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,395,032,408口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	352円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	409円
H	1万口当たり分配金額	25円	H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額(F×H/10,000)	15,367,516円	I	分配金額(F×H/10,000)	13,487,581円
<p>（平成30年1月16日から平成30年2月14日までの計算期間）            計算期間末における分配対象収益額210,902,575円（1万口当たり359円）のうち14,682,492円（1万口当たり25円）を分配金額としております。</p>			<p>（平成30年7月18日から平成30年8月14日までの計算期間）            計算期間末における分配対象収益額220,112,665円（1万口当たり416円）のうち13,217,931円（1万口当たり25円）を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	18,514,913円	A	費用控除後の配当等収益額	17,058,257円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	10,844,275円	C	収益調整金額	10,958,582円
D	分配準備積立金額	181,543,387円	D	分配準備積立金額	192,095,826円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	210,902,575円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	220,112,665円
F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,872,996,847口	F	当ファンドの期末残存受益権口数	5,287,172,688口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	359円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	416円
H	1万口当たり分配金額	25円	H	1万口当たり分配金額	25円
I	分配金額(F×H/10,000)	14,682,492円	I	分配金額(F×H/10,000)	13,217,931円

## （金融商品に関する注記）

## .金融商品の状況に関する事項

項目	第6特定期間	第7特定期間
	自平成29年 8月15日 至平成30年 2月14日	自平成30年 2月15日 至平成30年 8月14日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。当該金融商品には、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にリスク委員会に報告しております。	同左



## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第6特定期間末 (平成30年 2月14日)	第7特定期間末 (平成30年 8月14日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありませぬ。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は「(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。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 同左</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つた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第6特定期間末 (平成30年 2月14日)	第7特定期間末 (平成30年 8月14日)
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	794	794
投資証券	444,128,400	27,693,000
合計	444,129,194	27,693,794

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 第6特定期間末(平成30年2月14日)

該当事項はありません。

## 第7特定期間末(平成30年8月14日)

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)

## 第6特定期間(自平成29年8月15日 至平成30年2月14日)

該当事項はありません。

第7特定期間（自 平成30年2月15日 至 平成30年8月14日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	第6特定期間末 （平成30年 2月14日）	第7特定期間末 （平成30年 8月14日）
1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	0.7486円 （7,486円）	0.7831円 （7,831円）

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネープールファンド(適格機関投資家 専用)	7,935,818	7,980,258	
		小計	7,935,818	7,980,258	
		銘柄数 組入時価比率	1 0.2%	100.0%	
	投資信託受益証券 合計			7,980,258	
投資証券	日本円	TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイ ティ・ファンド（米ドル、XJシェアクラ ス）	543,000	4,074,129,000	
		小計	543,000	4,074,129,000	
		銘柄数 組入時価比率	1 98.4%	100.0%	
	投資証券 合計			4,074,129,000	
合計				4,082,109,258	

（注）組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

第2 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。

## 【アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)】

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)に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第7期計算期間(平成30年2月15日から平成30年8月14日まで)の財務諸表について、P w C あらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第6期計算期間末 (平成30年2月14日)	第7期計算期間末 (平成30年8月14日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	51,794,397	49,509,483
投資信託受益証券	2,993,949	2,992,461
投資証券	2,196,998,400	2,068,577,100
流動資産合計	2,251,786,746	2,121,079,044
資産合計	2,251,786,746	2,121,079,044
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	1,630,084	7,812,383
未払受託者報酬	427,877	345,352
未払委託者報酬	13,549,367	10,936,112
未払利息	127	141
その他未払費用	688,238	646,861
流動負債合計	16,295,693	19,740,849
負債合計	16,295,693	19,740,849
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	2,699,114,124	2,377,927,949
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	463,623,071	276,589,754
(分配準備積立金)	315,764,987	335,292,287
元本等合計	2,235,491,053	2,101,338,195
純資産合計	2,235,491,053	2,101,338,195
負債純資産合計	2,251,786,746	2,121,079,044

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第6期計算期間 自 平成29年8月15日 至 平成30年2月14日	第7期計算期間 自 平成30年2月15日 至 平成30年8月14日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	74,920,800	66,131,400
有価証券売買等損益	88,204,493	84,194,912
営業収益合計	13,283,693	150,326,312
<b>営業費用</b>		
支払利息	21,947	12,402
受託者報酬	427,877	345,352
委託者報酬	13,549,367	10,936,112
その他費用	688,572	652,191
営業費用合計	14,687,763	11,946,057
営業利益又は営業損失（ ）	27,971,456	138,380,255
経常利益又は経常損失（ ）	27,971,456	138,380,255
当期純利益又は当期純損失（ ）	27,971,456	138,380,255
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（ ）	22,536,011	6,611,130
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	491,275,372	463,623,071
剰余金増加額又は欠損金減少額	78,604,845	55,915,775
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	78,604,845	55,915,775
剰余金減少額又は欠損金増加額	445,077	651,583
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	445,077	651,583
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	463,623,071	276,589,754

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 (2) 投資証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第6期計算期間末 (平成30年 2月14日)	第7期計算期間末 (平成30年 8月14日)
1. 期首元本額	3,209,316,058円	2,699,114,124円
期中追加設定元本額	3,335,901円	4,366,874円
期中一部解約元本額	513,537,835円	325,553,049円
2. 計算期間末日における受益権の総数	2,699,114,124口	2,377,927,949口
3. 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463,623,071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276,589,754円あります。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第6期計算期間 自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日		第7期計算期間 自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日	
分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は318,196,979円(1万口当たり1,178円)ですが、分配を行っておりません。		分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は337,964,847円(1万口当たり1,421円)ですが、分配を行っておりません。	
A	費用控除後の配当等収益額 55,115,542円	A	費用控除後の配当等収益額 57,584,019円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 2,431,992円	C	収益調整金額 2,672,560円
D	分配準備積立金額 260,649,445円	D	分配準備積立金額 277,708,268円
E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 318,196,979円	E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 337,964,847円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 2,699,114,124口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 2,377,927,949口
G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 1,178円	G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 1,421円
H	1万口当たり分配金額 0円	H	1万口当たり分配金額 0円
I	分配金額(F×H/10,000) 0円	I	分配金額(F×H/10,000) 0円

## (金融商品に関する注記)

.金融商品の状況に関する事項

項目	第6期計算期間 自 平成29年 8月15日 至 平成30年 2月14日	第7期計算期間 自 平成30年 2月15日 至 平成30年 8月14日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。当該金融商品には、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にリスク委員会に報告しております。	同左

・金融商品の時価等に関する事項

項目	第6期計算期間末 (平成30年 2月14日)	第7期計算期間末 (平成30年 8月14日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は「(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。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 同左</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。	同左
----------------------------	---	----

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第6期計算期間末 (平成30年 2月14日)	第7期計算期間末 (平成30年 8月14日)
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	893	1,488
投資証券	103,936,800	81,331,500
合計	103,937,693	81,330,012

## (デリバティブ取引等に関する注記)

第6期計算期間末(平成30年 2月14日)

該当事項はありません。

第7期計算期間末(平成30年 8月14日)

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)

第6期計算期間(自平成29年8月15日 至平成30年2月14日)

該当事項はありません。

第7期計算期間(自平成30年2月15日 至平成30年8月14日)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	第6期計算期間末 (平成30年 2月14日)	第7期計算期間末 (平成30年 8月14日)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.8282円 (8,282円)	0.8837円 (8,837円)

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## 株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネーブルファンド(適格機関投資家 専用)	2,975,797	2,992,461	
	小計		2,975,797	2,992,461	
		銘柄数	1		
		組入時価比率	0.1%	100.0%	



	投資信託受益証券 合計			2,992,461	
投資証券	日本円	TCWファンズ-TCWマルチインカムUSエクイ ティ・ファンド(米ドル、XJシェアクラ ス)	275,700	2,068,577,100	
	小計		275,700	2,068,577,100	
		銘柄数 組入時価比率	1 98.4%		100.0%
	投資証券 合計			2,068,577,100	
合計				2,071,569,561	

(注) 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
該当事項はありません。

## 2【ファンドの現況】

### 【純資産額計算書】

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(毎月決算型)」

平成30年8月末日現在

資産総額	4,198,754,827円
負債総額	5,111,066円
純資産総額( - )	4,193,643,761円
発行済口数	5,222,171,986口
1口当たり純資産額( / )	0.8030円
(1万口当たり純資産額)	(8,030円)

「アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド(年2回決算型)」

平成30年8月末日現在

資産総額	2,142,778,349円
負債総額	6,382,282円
純資産総額( - )	2,136,396,067円
発行済口数	2,357,651,284口
1口当たり純資産額( / )	0.9062円
(1万口当たり純資産額)	(9,062円)

### 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】

##### 営業の概況

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況 営業の概況」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

平成30年8月末日現在、委託会社の運用する投資信託の本数、純資産額の合計額は以下の通りです。

種 類	本 数	純 資 産 (百 万 円)
単位型株式投資信託	3	23,421
追加型株式投資信託	178	2,322,320
合計	181	2,345,741

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書の「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」につきまして  
は次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(1)委託会社であるアムンディ・ジャパン株式会社(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)並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条及び第57条により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

(2)財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(3)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37期事業年度(平成29年4月1日から平成29年12月31日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期事業年度に係る中間会計期間(平成30年1月1日から平成30年6月30日まで)の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

(4)当社は、平成29年9月29日開催の臨時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算日を3月31日から12月31日に変更しております。よって、当事業年度は平成29年4月1日から平成29年12月31日までの9か月となっています。

## (1)【貸借対照表】

(単位：千円)

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	12,544,276	9,010,675
前払費用	97,086	67,557
未収入金	9,400	12,500
未収委託者報酬	1,587,689	2,801,064
未収運用受託報酬	*1 1,203,426	*1 1,505,200
未収投資助言報酬	4,776	4,663
未収収益	*1 363,037	*1 377,628
繰延税金資産	131,768	314,900
立替金	103,767	96,577
その他	76	69
流動資産合計	16,045,302	14,190,834
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	*2 97,451	*2 93,483
器具備品(純額)	*2 125,520	*2 103,175
有形固定資産合計	222,970	196,658
無形固定資産		
ソフトウェア	39,077	38,852
ソフトウェア仮勘定	-	4,806
商標権	1,040	845
無形固定資産合計	40,117	44,503
投資その他の資産		
金銭の信託	526,222	309,607
投資有価証券	131,134	126,784
関係会社株式	84,560	84,560
長期未収入金	1,000	1,000
長期差入保証金	212,829	218,142
ゴルフ会員権	60	60
前払年金費用	-	8,553
貸倒引当金	1,000	1,000
投資その他の資産合計	954,804	747,707
固定資産合計	1,217,892	988,868
資産合計	17,263,193	15,179,702

(単位：千円)

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
負債の部		

流動負債		
リース債務	2,319	991
預り金	371,334	1,259,125
未払償還金	-	686
未払手数料	846,821	1,363,261
関係会社未払金	219,309	243,647
その他未払金	*1 136,434	*1 152,555
未払費用	351,670	412,172
未払法人税等	50,178	163,910
未払消費税等	14,578	103,501
賞与引当金	157,489	672,011
役員賞与引当金	48,643	116,143
流動負債合計	2,198,774	4,488,002
固定負債		
リース債務	4,138	-
繰延税金負債	5,674	11,885
退職給付引当金	20,397	11,320
賞与引当金	28,132	26,132
役員賞与引当金	54,701	54,701
資産除去債務	59,677	60,483
固定負債合計	172,718	164,521
負債合計	2,371,492	4,652,523
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,200,000	1,200,000
資本剰余金		
資本準備金	1,076,268	1,076,268
その他資本剰余金	1,542,567	1,542,567
資本剰余金合計	2,618,835	2,618,835
利益剰余金		
利益準備金	110,093	110,093
その他利益剰余金	10,962,094	6,592,764
別途積立金	1,600,000	1,600,000
繰越利益剰余金	9,362,094	4,992,764
利益剰余金合計	11,072,186	6,702,856
株主資本合計	14,891,021	10,521,691
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	679	5,488
評価・換算差額等合計	679	5,488
純資産合計	14,891,701	10,527,179
負債純資産合計	17,263,193	15,179,702

## (2)【損益計算書】

(単位：千円)

	第36期 (自平成28年4月 1日 至平成29年3月31日)	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)
営業収益		
委託者報酬	11,647,640	9,227,981
運用受託報酬	2,870,732	2,140,210
投資助言報酬	10,912	8,461
その他営業収益	783,587	773,256
営業収益合計	15,312,872	12,149,908
営業費用		
支払手数料	6,805,998	5,427,725
広告宣伝費	77,312	63,731
調査費	689,756	500,592
委託調査費	428,553	343,347
委託計算費	19,070	14,801
通信費	52,255	38,276
印刷費	107,779	68,664
協会費	30,713	21,264
営業費用合計	8,211,436	6,478,400
一般管理費		
役員報酬	211,460	150,777
給料・手当	2,347,536	1,845,556
賞与	348,556	-
役員賞与	35,423	6,596
交際費	21,581	11,133
旅費交通費	58,611	64,237
租税公課	106,546	85,622
不動産賃借料	190,183	141,367
賞与引当金繰入	125,317	512,522
役員賞与引当金繰入	63,385	67,500
退職給付費用	314,182	95,770
固定資産減価償却費	45,884	39,898
商標権償却	260	195
福利厚生費	349,807	226,612
諸経費	277,255	174,049
一般管理費合計	4,495,985	3,421,834
営業利益	2,605,451	2,249,675
営業外収益		
有価証券利息	283	191
有価証券売却益	-	5,282
受取利息	254	144
為替差益	-	81,187
雑収入	9,723	1,290
営業外収益合計	10,261	88,093
営業外費用		
有価証券売却損	26,665	-

特別退職金	-	7,058
支払利息	547	410
為替差損	7,892	-
雑損失	1,063	4,457
営業外費用合計	36,167	11,926
経常利益	2,579,545	2,325,843
特別損失		
固定資産除却損	1,158	-
特別損失合計	1,158	-
税引前当期純利益	2,578,387	2,325,843
法人税、住民税及び事業税	751,308	919,528
法人税等調整額	77,060	179,042
法人税等合計	828,368	740,485
当期純利益	1,750,019	1,585,357

## (3)【株主資本等変動計算書】

第36期(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		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,200,000	1,076,268	1,342,567	2,418,835
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
合併による増加			200,000	200,000
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)				
当期変動額合計			200,000	200,000
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	110,093	1,600,000	7,031,177	8,741,269	12,360,104
当期変動額					
剰余金の配当			350,000	350,000	350,000
当期純利益			1,750,019	1,750,019	1,750,019
合併による増加			930,898	930,898	1,130,898
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計			2,330,917	2,330,917	2,530,917
当期末残高	110,093	1,600,000	9,362,094	11,072,186	14,891,021



	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	2,546	2,546	12,357,559
当期変動額			
剰余金の配当			350,000
当期純利益			1,750,019
合併による増加			1,130,898
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	3,225	3,225	3,225
当期変動額合計	3,225	3,225	2,534,142
当期末残高	679	679	14,891,701

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	110,093	1,600,000	9,362,094	11,072,186	14,891,021
当期変動額					
剰余金の配当			5,954,687	5,954,687	5,954,687
当期純利益			1,585,357	1,585,357	1,585,357
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計			4,369,330	4,369,330	4,369,330
当期末残高	110,093	1,600,000	4,992,764	6,702,856	10,521,691

	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	679	679	14,891,701
当期変動額			
剰余金の配当			5,954,687

当期純利益			1,585,357
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	4,808	4,808	4,808
当期変動額合計	4,808	4,808	4,364,522
当期末残高	5,488	5,488	10,527,179

## 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)関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (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. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。(評価差額は全部純資産直入法により処理しております。)

### 3. 固定資産の減価償却の方法

#### (1)有形固定資産(リース資産を除く)

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年～18年

器具備品 4年～15年

#### (2)無形固定資産

定額法により償却しております。

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)に基づく定額法を採用しております。

#### (3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能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、当事業年度末における退職給付債務(直近の年金財政計算上の数理債務をもって退職給付債務とする簡便法)及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

#### (3)賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

#### (4)役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

## 5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### (2) 連結納税制度の適用

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

### (貸借対照表関係)

\*1各勘定科目に含まれる関係会社に対するものは以下のとおりであります。

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
未収運用受託報酬	62,115 千円	85,856 千円
未収収益	182,290 千円	152,512 千円
その他未払金	38,126 千円	92,102 千円

\*2有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
建物	81,963 千円	89,844 千円
器具備品	188,921 千円	208,275 千円

### (損益計算書関係)

第36期(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

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません

### (株主資本等変動計算書関係)

第36期(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

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

## 2. 配当に関する事項

### (1) 配当金支払額

平成28年6月15日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	350,000千円
(ロ) 1株当たり配当額	145.83円
(ハ) 基準日	平成28年3月31日
(ニ) 効力発生日	平成28年6月15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23日開催の定時株主総会において、次の議案を決議することを予定しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	300,000千円
(ロ) 配当の原資	利益剰余金

(八)	1株当たり配当額	125.00円
(二)	基準日	平成29年3月31日
(ホ)	効力発生日	平成29年6月23日

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

#### 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

#### 2. 配当に関する事項

##### (1) 配当金支払額

平成29年6月23日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ)	配当金の総額	300,000千円
(ロ)	1株当たり配当額	125.00円
(ハ)	基準日	平成29年3月31日
(ニ)	効力発生日	平成29年6月23日

平成29年12月13日の臨時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ)	配当金の総額	5,654,687千円
(ロ)	1株当たり配当額	2,356.12円
(ハ)	基準日	平成29年3月31日
(ニ)	効力発生日	平成29年12月13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なし

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

器具備品

(2) リース資産の減価償却方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

(金融商品関係)

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

##### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金の調達については、銀行等金融機関から借入はありません。

また、当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を投資有価証券として、あるいは特定金銭信託を通じ保有しております。

特定金銭信託を通じ行っているデリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、相手先ごとの残高管理を行うとともに、延滞債権が発生した場合には管理部門役職者が顧客と直接交渉する体制としております。また、特定金銭信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物、スワップ取引などのデリバティブ取引によりヘッジしております。未払手数料は、支払期日に支払いを実行できなくなる流動性リスクに晒されておりますが、手許流動性を維持することにより管理しております。

当社は、事業活動において存在するリスクを的確に把握し、リスク管理を適切に実行すべく、リスク管理基本規程を設けております。有価証券を含む投資商品の投資については「シードマネーガイドライン」及び「資本剰余金及び営業キャッシュに係る投資ガイドライン」の規程に基づき決定され、担当部署において管理しております。

### (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、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。

## 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)。

第36期(平成29年3月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金・預金	12,544,276	12,544,276	-
(2)未収委託者報酬	1,587,689	1,587,689	-
(3)未収運用受託報酬	1,203,426	1,203,426	-
(4)金銭の信託	526,222	526,222	-
(5)有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	131,134	131,134	-
資産計	15,992,746	15,992,746	-
(1)未払手数料	846,821	846,821	-
負債計	846,821	846,821	-

第37期(平成29年12月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金・預金	9,010,675	9,010,675	-
(2)未収委託者報酬	2,801,064	2,801,064	-
(3)未収運用受託報酬	1,505,200	1,505,200	-
(4)金銭の信託	309,607	309,607	-
(5)有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	126,784	126,784	-
資産計	13,753,331	13,753,331	-
(1)未払手数料	1,363,261	1,363,261	-
負債計	1,363,261	1,363,261	-

### (注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

#### 資産

#### (1)現金・預金、(2)未収委託者報酬及び(3)未収運用受託報酬

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)金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産(コールローン・委託証拠金等)で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価格、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産について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。

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、投資信託受益証券は、証券会社等からの時価情報によっております。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

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

(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

下記については、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ため、上表には含めておりません。関係会社株式は、当社の100%子会社であるワイアイシーエム(デラウエア)社の株式です。

(単位:千円)

区分	第36期(平成29年3月31日)	第37期(平成29年12月31日)
	貸借対照表計上額	貸借対照表計上額
関係会社株式	84,560	84,560

(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

第36期(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	12,544,276	-	-	-
未収委託者報酬	1,587,689	-	-	-
未収運用受託報酬	1,203,426	-	-	-
合計	15,335,391	-	-	-

第37期(平成29年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	9,010,675	-	-	-
未収委託者報酬	2,801,064	-	-	-
未収運用受託報酬	1,505,200	-	-	-
合計	13,316,940	-	-	-

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

第36期(平成29年3月31日)

該当事項はありません。

第37期(平成29年12月31日)

該当事項はありません。

2. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円、前事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

3. その他有価証券

第36期(平成29年3月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	111,191	113,553	2,362
	小計	111,191	113,553	2,362
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	545,185	543,802	1,383
	小計	545,185	543,802	1,383
合計		656,376	657,355	979

(注)投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

#### 第37期(平成29年12月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	418,157	426,131	7,973
	小計	418,157	426,131	7,973
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	10,324	10,260	64
	小計	10,324	10,260	64
合計		428,481	436,391	7,909

(注)投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

#### 4. 事業年度中に売却した満期保有目的の債券

第36期(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。

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません。

#### 5. 事業年度中に売却したその他有価証券

第36期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
金銭の信託	2,859,547	-	29,195
投資信託	24,147	4,829	2,299

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
金銭の信託	222,937	10,327	6,299
投資信託	12,161	1,257	3

#### (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、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。確定給付企業年金制度(積立型制度であります。また、複数事業主制度であります。年金資産の額は合理的に算定しています。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。退職一時金制度(非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

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

## 2. 簡便法を適用した確定給付制度

### (1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

	第36期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	第37期 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
退職給付引当金の期首残高	27,454	20,397
退職給付費用	273,622	65,050
退職給付の支払額	155,887	-
制度への拠出額	124,792	82,680
退職給付引当金の期末残高	20,397	2,767

### (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

(千円)

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	669,970	669,970
年金資産	659,494	678,524
	10,477	8,553
非積立型制度の退職給付債務	9,920	11,320
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	20,397	2,767
退職給付に係る負債	20,397	11,320
退職給付に係る資産	-	8,553
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	20,397	2,767

### (3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度 273,622千円 当事業年度 65,050千円

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額 前事業年度40,560千円、当事業年度30,720千円であります。

### (税効果会計関係)

#### 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of の主な原因別の内訳

	第36期 (平成29年3月31日)	第37期 (平成29年12月31日)
繰延税金資産		
未払費用否認額	69,798 千円	83,244 千円
繰延資産償却額	8,511 千円	- 千円
未払事業税	9,706 千円	30,157 千円
賞与引当金等損金算入限度超過額	57,215 千円	215,384 千円
退職給付引当金損金算入限度超過額	6,245 千円	847 千円
減価償却資産	4,574 千円	4,429 千円
資産除去債務	16,863 千円	17,110 千円
未払事業所税	2,852 千円	2,194 千円
その他	9,683 千円	- 千円
繰延税金資産小計	185,447 千円	353,364 千円
評価性引当額	53,679 千円	38,464 千円
繰延税金資産合計	131,768 千円	314,900 千円
繰延税金負債		



繰延資産償却額	- 千円	794 千円
資産除去債務会計基準適用に伴う有形		
固定資産計上額	5,374 千円	4,659 千円
その他有価証券評価差額金	300 千円	2,422 千円
その他	- 千円	4,010 千円
繰延税金負債合計	5,674 千円	11,885 千円
繰延税金資産の純額	126,095 千円	303,015 千円

## 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

### 第36期(平成29年3月31日)

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。

### 第37期(平成29年12月31日)

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

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

### 第36期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための消費税法の一部を改正する等の法律等の一部を改正する法律」(平成28年法律第85号)及び「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための地方税法及び地方交付税法の一部を改正する法律等の一部を改正する法律」(平成28年法律第86号)が平成28年11月18日に国会で成立し、消費税率の10%への引上げ時期が平成29年4月1日から平成31年10月1日に延期されました。

これに伴い、地方法人特別税の廃止及びそれに伴う法人事業税の復元、地方法人税の税率改正、法人住民税法人税割の税率改正の実施時期も平成29年4月1日以後に開始する事業年度から平成31年10月1日以後に開始する事業年度に延期されました。繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率に変更はありません。国税と地方税の間で税率の組替えが発生する結果による繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)及び法人税等調整額への影響は軽微です。

### 第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための消費税法の一部を改正する等の法律等の一部を改正する法律」(平成28年法律第85号)及び「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための地方税法及び地方交付税法の一部を改正する法律等の一部を改正する法律」(平成28年法律第86号)が平成28年11月18日に国会で成立し、消費税率の10%への引上げ時期が平成29年4月1日から平成31年10月1日に延期されました。

これに伴い、地方法人特別税の廃止及びそれに伴う法人事業税の復元、地方法人税の税率改正、法人住民税法人税割の税率改正の実施時期も平成29年4月1日以後に開始する事業年度から平成31年10月1日以後に開始する事業年度に延期されました。繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率に変更はありません。国税と地方税の間で税率の組替えが発生する結果による繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)及び法人税等調整額への影響は軽微です。

## (企業結合等関係)

### 第36期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

当社は、アムンディ・ジャパン証券株式会社と平成28年2月10日付合併契約に基づき、アムンディ・ジャパン証券株式会社を吸収合併致しました。

## 1. 企業結合の概要

### (1) 合併の目的

機関投資家向け業務の効率化および投資信託事業のラップ等新規市場の開拓

### (2) 合併の日程

合併契約締結日 平成28年2月10日  
合併効力発生日 平成28年4月1日

### (3) 合併の方法

当社を存続会社とし、アムンディ・ジャパン証券株式会社を吸収合併消滅会社とする無対価による吸収合併方式

## 2. 実施した会計処理の概要

本取引は、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

### 1. 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィスに関して、建物所有者との間で貸室賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

### 2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を17年間(建物の減価償却期間)と見積り、割引率は当該減価償却期間に見合う国債の流通利回りを使用して、資産除去債務の金額を計算しております。

### 3. 事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

	第36期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)		第37期 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	
期首残高	54,018	千円	59,677	千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	4,605	千円	-	千円
時の経過による調整額	1,054	千円	806	千円
期末残高	59,677	千円	60,483	千円

(セグメント情報等)

(セグメント情報)

第36期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)及び第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

当社は「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であり証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用(投資運用業)を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

(関連情報)

第36期(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

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

### 2. 地域ごとの情報

#### (1) 営業収益

(単位:千円)

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
12,814,194	1,460,479	1,038,199	15,312,872

(注)営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

#### (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、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)

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。

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位:千円)

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
10,338,094	1,002,861	808,953	12,149,908

(注)営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、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)

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)

第36期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員兼任等	事業上の関係				
親会社	アムンディ アセットマネジメント	フランス パリ市	746,263 (千1-0)	投資顧問業	(被所有) 間接100%	なし	投資信託、投資顧問契約の再委託等	運用受託報酬*1	162,171	未収運用受託報酬	62,115
								情報提供、コンサルティング料(その他営業収益)*1	592,523	未収収益	182,290
								委託調査費等の支払*2	166,729	未払金	38,126
親会社	アムンディ・ ジャパンホールディング株式会社	東京都 千代田区	5,400,000 (千円)	有価証券の保有	(被所有) 直接100%	なし	連結納税親会社	法人税等の支払	219,309	関係会社未払金	219,309

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

\*2委託調査費等の支払については、ファンドの運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2)兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	アムンディ・ルクセンブルグ・エス・エー	ルクセンブルグ	6,805 (千ユーロ)	投資顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬*1	1,027,237	未収運用受託報酬	394,554
								委託者報酬*1	96,824	未収委託者報酬	96,824
								投資助言報酬*1	6,336	未収投資助言報酬	3,338

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社(非上場)

アムンディ アセットマネジメント(非上場)

アムンディ(ユーロネクスト パリに上場)

クレディ・アグリコル・エス・エー(ユーロネクスト パリに上場)

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1)財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	アムンディ アセットマネジメント	フランスパリ市	1,086,263 (千ユーロ)	投資顧問業	(被所有)間接100%	なし	投資信託、投資顧問契約の再委託等	情報提供、コンサルティング料(その他営業収益)*1	423,995	未収収益	152,512

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2)兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	アムンディ・ルクセンブルグ・エス・エー	ルクセンブルグ	6,805 (千ユーロ)	投資顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬*1	646,446	受託報酬未収運用	371,129

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社(非上場)

アムンディ アセットマネジメント(非上場)

アムンディ(ユーロネクスト パリに上場)

クレディ・アグリコル・エス・エー(ユーロネクスト パリに上場)

## (1株当たり情報)

	第36期 (自平成28年4月 1日 至平成29年3月31日)	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)
1株当たり純資産額	6,204.88 円	4,386.32 円
1株当たり当期純利益金額	729.17 円	660.57 円

なお、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。

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。

	第36期 (自平成28年4月 1日 至平成29年3月31日)	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)
当期純利益(千円)	1,750,019	1,585,357
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	1,750,019	1,585,357
期中平均株式数(千株)	2,400	2,400

## (重要な後発事象)

第36期(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。

第37期(自平成29年4月 1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません。

## (1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

	当中間会計期間末 (平成30年6月30日)
資産の部	
流動資産	
現金・預金	9,273,794
前払費用	82,250
未収入金	30,000
未収委託者報酬	3,154,283
未収運用受託報酬	571,019
未収投資助言報酬	9,139
未収収益	1,089,046
繰延税金資産	228,965
立替金	85,112
その他	81
流動資産合計	14,523,687
固定資産	

有形固定資産	*1	
建物(純額)		88,131
器具備品(純額)		90,418
有形固定資産合計		178,549
無形固定資産	*1	
ソフトウェア		34,389
商標権		995
無形固定資産合計		35,384
投資その他の資産		
金銭の信託		317,894
投資有価証券		125,284
関係会社株式		84,560
長期差入保証金		211,571
ゴルフ会員権		60
投資その他の資産合計		739,369
固定資産合計		953,302
資産合計		15,476,989

(単位:千円)

当中間会計期間末

(平成30年6月30日)

負債の部		
流動負債		
リース債務		361
預り金		140,620
未払償還金		686
未払手数料		1,630,504
未払費用		285,530
未払法人税等		182,901
関係会社未払金		403,388
未払消費税等		90,621
賞与引当金		361,862
役員賞与引当金		113,662
その他未払金		280,346
流動負債合計		3,490,481
固定負債		
繰延税金負債		12,547
退職給付引当金		31,580
賞与引当金		34,172
役員賞与引当金		112,090
資産除去債務		61,025
固定負債合計		251,415
負債合計		3,741,896
純資産の部		
株主資本		
資本金		1,200,000
資本剰余金		
資本準備金		1,076,268
その他資本剰余金		1,542,567
資本剰余金合計		2,618,835
利益剰余金		
利益準備金		110,093
その他利益剰余金		
別途積立金		1,600,000
繰越利益剰余金		6,196,988
利益剰余金合計		7,907,081
株主資本合計		11,725,916
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		9,178
評価・換算差額等合計		9,178

純資産合計  
負債純資産合計

11,735,094  
15,476,989

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

		当中間会計期間 (自平成30年 1月 1日 至平成30年 6月30日)	
営業収益			
委託者報酬			7,197,814
運用受託報酬			1,125,420
投資助言報酬			1,185
その他営業収益			963,282
営業収益合計			9,287,700
営業費用			
一般管理費	*1		2,225,271
営業利益			1,833,117
営業外収益	*2		8,086
営業外費用	*3		21,372
経常利益			1,819,830
税引前中間純利益			1,819,830
法人税、住民税及び事業税			530,637
法人税等調整額			84,969
法人税等合計			615,606
中間純利益			1,204,224

## (3) 中間株主資本等変動計算書

(自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835
当中間期変動額				
中間純利益				
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）				
当中間期変動額合計				
当中間期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			株主資本合計
		その他利益剰余金		利益剰余金合計	
	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	110,093	1,600,000	4,992,764	6,702,856	10,521,691
当中間期変動額					
中間純利益			1,204,224	1,204,224	1,204,224
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					
当中間期変動額合計			1,204,224	1,204,224	1,204,224
当中間期末残高	110,093	1,600,000	6,196,988	7,907,081	11,725,916

	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	5,488	5,488	10,527,179
当中間期変動額			
中間純利益			1,204,224
株主資本以外の項目の当 中間期変動額（純額）	3,690	3,690	3,690
当中間期変動額合計	3,690	3,690	1,207,915
当中間期末残高	9,178	9,178	11,735,094

## 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) 関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### (2) その他有価証券

###### 時価のあるもの

当中間会計期間末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. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。（評価差額は全部純資産直入法により処理しております。）

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年～18年

器具備品 4年～15年

##### (2) 無形固定資産

定額法により償却しております。

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)に基づく定額法を採用しております。

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能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、当中間会計期間末における退職給付債務(直近の年金財政計算上の数理債務をもって退職給付債務とする簡便法)及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

##### (3) 賞与引当金



従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間に帰属する額を計上しております。  
 なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

(4) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建の金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

6. 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

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末(平成30年 6月30日)

\*1 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産	316,963千円
無形固定資産	70,290千円

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間(自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日)

\*1 減価償却実施額

有形固定資産	19,387千円
無形固定資産	7,138千円

\*2 営業外収益のうち主要なもの

雑収入	7,944千円
-----	---------

\*3 営業外費用のうち主要なもの

為替差損	21,326千円
------	----------

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加(千株)	減少(千株)	当中間会計期間末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

## （リース取引関係）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

## ファイナンス・リース取引

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引

## （1）リース資産の内容

有形固定資産

器具備品

## （2）リース資産の減価償却方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

## （金融商品関係）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

## 金融商品の時価等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

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）。

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	9,273,794	9,273,794	-
(2) 未収委託者報酬	3,154,283	3,154,283	-
(3) 未収運用受託報酬	571,019	571,019	-
(4) 未収収益	1,089,046	1,089,046	-
(5) 金銭の信託	317,894	317,894	-
(6) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	125,284	125,284	-
資産計	14,531,319	14,531,319	-
(1) 未払手数料	1,630,504	1,630,504	-
負債計	1,630,504	1,630,504	-

## （注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

## 資産

## （1）現金・預金、（2）未収委託者報酬、（3）未収運用受託報酬、及び（4）未収収益

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

## （5）金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産について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。

## （6）有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、投資信託受益証券は、証券会社等からの時価情報によっております。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

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

## (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

下記については、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ため、上表には含めておりません。

関係会社株式は、当社の100%子会社であるワイアイシーエム（デラウエア）社の株式です。

区分	中間貸借対照表計上額（千円）
関係会社株式	84,560

## (注3) 金融商品の時価等に関する事項について補足説明

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。

## (有価証券関係)

当中間会計期間末（平成30年 6月30日）

## 1. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式（中間貸借対照表計上額 84,560千円）は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

(単位：千円)

区分	種類	取得原価	中間貸借対照表計上額	差額
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	415,404	429,766	14,362
	小計	415,404	429,766	14,362
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	14,546	13,412	1,134
	小計	14,546	13,412	1,134
合計		429,950	443,178	13,228

(注) 投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

## (デリバティブ取引関係)

当中間会計期間末（平成30年 6月30日）

該当事項はありません。

## (資産除去債務関係)

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	60,483千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-千円
時の経過による調整額	543千円
資産除去債務の履行による減少額	-千円
当中間会計期間末残高	61,025千円

## （セグメント情報等）

## （セグメント情報）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

当社は「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であり証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

## （関連情報）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が中間損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

（単位：千円）

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
7,888,794	761,503	637,403	9,287,700

（注）営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
SMBC・アムンディ プロテクト&スイッチファンド	1,219,079	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務
日興レジェンド・イーグル・ファンド（毎月決算コース）	950,936	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務

## （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）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30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）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

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）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

該当事項はありません。

## （1株当たり情報）

当中間会計期間（自 平成30年 1月 1日 至 平成30年 6月30日）

1株当たり純資産額	4,889円62銭
1株当たり中間純利益	501円76銭

なお、潜在株式調整後1株当たり中間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。  
1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

中間純利益	1,204,224千円
普通株主に帰属しない金額	-千円
普通株式に係る中間純利益	1,204,224千円
期中平均株式数	2,400千株

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況 1 名称、資本金の額及び事業の内容」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

## (1) 受託会社

名 称	資本金の額 (平成30年3月末日現在)	事 業 の 内 容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	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	資本金の額 (平成30年3月末日現在)	事 業 の 内 容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	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。
株式会社埼玉りそな銀行	70,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社近畿大阪銀行	38,971百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

## 2【関係業務の概要】

## (1) 受託会社

<訂正前>

(略)

<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)

(略)

<訂正後>

(略)

<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30年3月末日現在)

(略)

## 独立監査人の監査報告書

平成30年9月19日

アムンディ・ジャパン株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
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」に掲げられているアムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）の平成30年2月15日から平成30年8月14日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（毎月決算型）の平成30年8月14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

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成30年9月19日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
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」に掲げられているアムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）の平成30年2月15日から平成30年8月14日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アムンディ・USインカム・エクイティ・ファンド（年2回決算型）の平成30年8月14日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算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

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)



独立監査人の中間監査報告書

平成30年 8月30日

アムンディ・ジャパン株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光 夫  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 久保 直 毅  
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、「委託会社等の経理状況」に掲げられているアムンディ・ジャパン株式会社の平成30年1月1日から平成30年12月31日までの第38期事業年度の中間会計期間（平成30年1月1日から平成30年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

**中間財務諸表に対する経営者の責任**

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

**監査人の責任**

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

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

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

**中間監査意見**

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、アムンディ・ジャパン株式会社の平成30年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成30年1月1日から平成30年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

**利害関係**

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

以 上

(注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。