

【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**【提出日】** 平成29年10月25日**【発行者名】** T & Dアセットマネジメント株式会社**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 藤瀬 宏**【本店の所在の場所】** 東京都港区芝五丁目36番7号**【事務連絡者氏名】** 富岡 秀夫**【電話番号】** 03-6722-4813**【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】**
資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース
資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコース
資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコース
資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコース**【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】** 各ファンドにつき1兆円を上限とします。**【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】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、平成29年4月25日付をもって提出した有価証券届出書（平成29年6月1日付提出の有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

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

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1 ファンドの性格

(3) ファンドの仕組み

委託会社の概況

< 訂正前 >

a . 資本金

平成29年2月末日現在 11億円

(略)

c . 大株主の状況

平成29年2月末日現在

< 訂正後 >

a . 資本金

平成29年8月末日現在 11億円

(略)

c . 大株主の状況

平成29年8月末日現在

2 投資方針

(2) 投資対象

(参考)

<更新後>

投資する投資信託証券の概要

ファンド名	パシフィック・トラスト 資源ツインアルファ ブラジルリアルファンド 資源ツインアルファ トルコリラファンド 資源ツインアルファ ミドルファンド
分類	ケイマン籍/外国投資信託/円建
設定日	2015年5月11日
運用基本方針 主な投資対象	主として米ドル建政府債および担保付スワップ取引に投資を行い、安定的なインカム収益の獲得と信託財産の成長を目指して運用を行います。
投資態度	【各ファンド】 主として米ドル建政府債を投資対象とします。 JPモルガンチェースバンクN.A. ロンドン支店、もしくはJ.P.モルガンに属する金融機関をカウンターパーティとしたスワップ取引を行います。 担保付スワップ取引を通じて、実質的に下記の各戦略を組み合わせた投資成果の享受を目指します。 (資源ツインアルファ ブラジルリアルファンド) ・米ドル建の原油先物取引への投資と原油オプション取引を組み合わせた戦略(原油カバードコール戦略)と米ドル建の金先物への投資と金オプション取引を組み合わせた戦略(金カバードコール戦略)の投資成果の享受を目指します。 ・米ドル(対円レート)の為替変動とオプション取引を組み合わせたカバードコール戦略の投資成果の享受を目指します。 ・ブラジルリアル買い/米ドル売りの為替取引を行い、米ドルに対するブラジルリアルの為替差益と為替取引によるプレミアムの享受を目指します。 (資源ツインアルファ トルコリラファンド) ・米ドル建の原油先物取引への投資と原油オプション取引を組み合わせた戦略(原油カバードコール戦略)と米ドル建の金先物への投資と金オプション取引を組み合わせた戦略(金カバードコール戦略)の投資成果の享受を目指します。 ・米ドル(対円レート)の為替変動とオプション取引を組み合わせたカバードコール戦略の投資成果の享受を目指します。 ・トルコリラ買い/米ドル売りの為替取引を行い、米ドルに対するトルコリラの為替差益と為替取引によるプレミアムの享受を目指します。 (資源ツインアルファ ミドルファンド) ・米ドル建の原油先物取引への投資と原油オプション取引を組み合わせた戦略(原油カバードコール戦略)と米ドル建の金先物への投資と金オプション取引を組み合わせた戦略(金カバードコール戦略)の投資成果の享受を目指します。 ・米ドル(対円レート)の為替変動とオプション取引を組み合わせたカバードコール戦略の投資成果の享受を目指します。
主な投資制限	①店頭オプション、上場オプション、ETFに原則として直接投資を行いません。 ②有価証券の空売りは行いません。 ③純資産総額の10%を超える借入れは行いません。 ④一発行会社の発行済株式総数の50%を超えて、当該発行会社の株式に投資しません。 ⑤流動性に於ける資産の借入れは15%以下とします。 ⑥運用会社ならびに管理会社は、自己または投資信託受益証券以外の第三者の利益を図る目的で行う取引等は行いません。
決算日	6月30日
分配方針	原則として、毎月分配を行います。
運用報酬等	純資産総額の年0.3775%程度。内訳は以下の通りとします。 投資運用報酬：0.32%程度 受託報酬：年2,500米ドル 管理事務代行報酬：0.05%(純資産総額が1億米ドルを超えた場合は超過部分に対して0.035%)あるいは最低報酬額として年20,000米ドル 保管受託報酬：0.0075%あるいは最低報酬額として月250米ドル 名義書換代行報酬：月100米ドル 証券取引・オプション取引等に伴う手数料、その他ファンドの運営に必要な各種費用等がかかります。
受託会社	インタートラストコーポレート・サービス(ケイマン)リミテッド
管理事務代行会社	ビー・エヌ・ピー・パブリック・セキュリティーズ・サービス*
保管銀行	ビー・エヌ・ピー・パブリック・セキュリティーズ・サービス*
投資運用会社	J.P.モルガン・マンサール・マネジメント・リミテッド
監査法人	グラントソントン

*シンガポール支店を通じて業務を行います。

ファンド名	T&Dマネー・プール・マザー・ファンド
分類	税投資信託
設定日	2005年2月28日
運用基本方針	安定した収益の確保を目標として運用を行います。
主な投資対象	わが国の国債および公社債ならびに短期金融商品
主な投資制限	①株式への投資は行いません。 ②外貨建資産への投資は行いません。
分配方針	分配は行いません。
決算日	6月、12月の各10日(休業日の場合は翌営業日)
受託会社	T & Dアセットマネジメント株式会社

*各概要は、2017年8月末現在のものです。

（ 3 ） 運用体制

< 訂正前 >

委託会社の運用体制は以下の通りです。

（ 略 ）

委託会社の運用体制等は平成29年2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 >

委託会社の運用体制は以下の通りです。

（ 略 ）

委託会社の運用体制等は平成29年8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

（ 3 ） リスクの管理体制

< 訂正前 >

（ 略 ）

リスクの管理体制は平成29年2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 >

（ 略 ）

リスクの管理体制は平成29年8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。

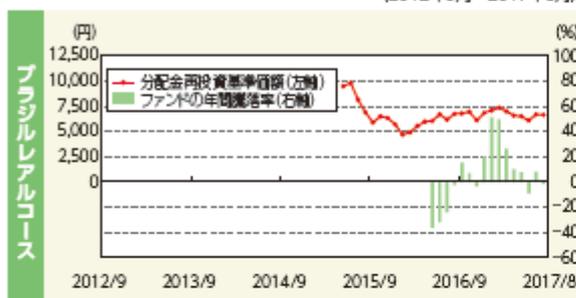
< 参考情報 >

< 更新後 >

代表的な資産クラスとの騰落率の比較

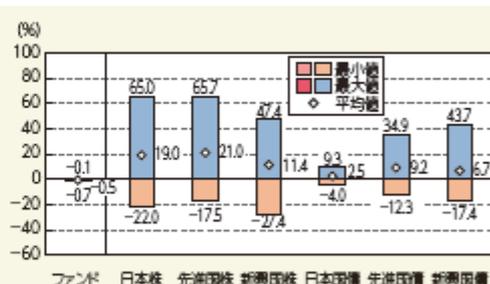
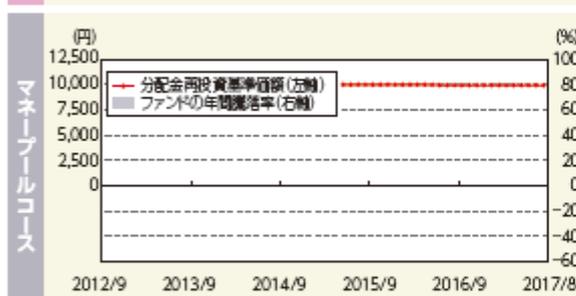
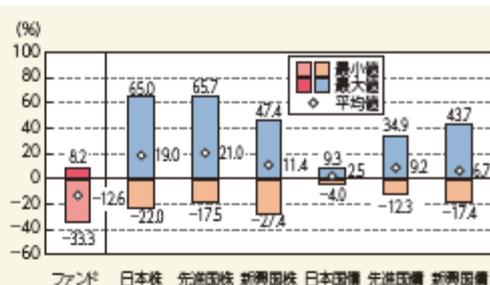
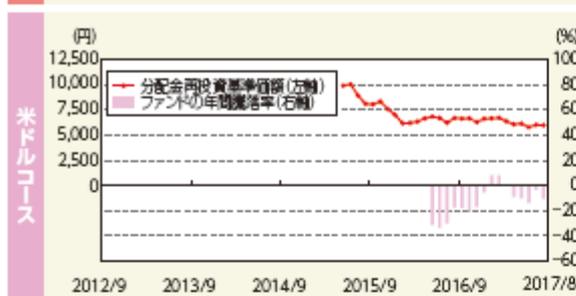
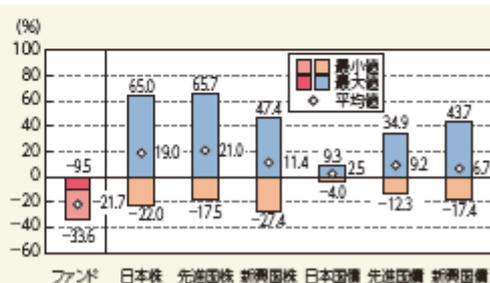
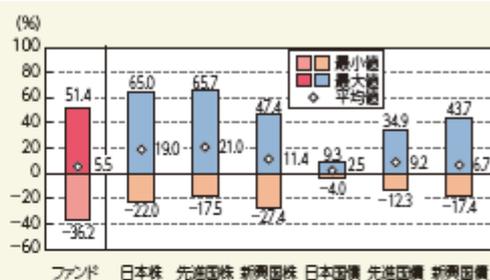
< ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移 >

(2012年9月～2017年8月)



< ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較 >

(2012年9月～2017年8月)



(注) ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されており、実際の基準価額及び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。

*右のグラフは、2012年9月から2017年8月の5年間の各月末における直近1年間騰落率の平均・最大・最小を、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。

*右のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、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。

*上記の騰落率は2017年8月末から遡って算出した結果であり、ファンドの決算日に対応した数値とは異なります。

*ファンドは2015年5月に設定されたため、ファンドの騰落率、分配金再投資基準価額は2015年5月末以降のデータをもとに表示しております。

○各資産クラスの指数

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

(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。

*詳細は「指数に関して」をご参照ください。

●指数に関して

○「代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数について

東証株価指数(TOPIX) (配当込み)

東証株価指数(TOPIX)とは、東証第一部上場全銘柄の時価総額を基準時の時価総額で除して算出したわが国の株式市場全体の値動きを表す代表的な株価指数です。TOPIXに関する一切の知的財産権その他一切の権利は株式会社東京証券取引所に帰属します。

MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)

MSCIコクサイ・インデックスはMSCIが開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国の株式市場の動きを捉える指数です。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCIに帰属します。

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)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCIが開発した新興国の株式市場の動きを捉える株価指数です。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCIに帰属します。

NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表している指数で、日本で発行されている公募利付国債の市場全体を表す投資収益指数です。その知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、対象インデックスを用いて行われるT&Dアセットマネジメント株式会社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)は、シティグループ・インデックスLLCが開発した、日本を除く世界主要国の国債の総合利回り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。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はシティグループ・インデックスLLCに帰属します。

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイド(円ベース)

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイドは、JPモルガン社が算出し公表している、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JPモルガン社に帰属します。

4 手数料等及び税金

(5) 課税上の取扱い

<訂正前>

(略)

税金の取扱いについては、平成29年2月末日現在のものであり、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。

詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

<訂正後>

(略)

税金の取扱いについては、平成29年8月末日現在のものであり、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。

詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

5 運用状況

<更新後>

資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース

（1）投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年8月31日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（百万円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	3,906	97.31
親投資信託受益証券	日本	5	0.12
現金・預金・その他の資産 （負債差引後）	日本	104	2.57
合計（純資産総額）	-	4,015	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の比率をいいます。
（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（2）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a．評価額上位銘柄（全銘柄）

（平成29年8月31日現在）

	国/ 地域	種 類	銘 柄 名	券面総額	簿価単価（円） 簿価金額（円）	時価単価（円） 時価金額（円）	投資 比率 （％）
1	ケイマ ン諸島	投資信託 受益証券	資源ツインアルファ ブ ラジルリアルファンド	3,097,701	1,277.55 3,957,467,912	1,261.09 3,906,479,754	97.31
2	日本	親投資信託 受益証券	T & D マネープール マザーファンド	4,910,145	1.0174 4,995,581	1.0174 4,995,581	0.12

（注）1 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価額比率です。
2 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。
親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

b．投資有価証券の種類別比率

（平成29年8月31日現在）

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	97.31
親投資信託受益証券	0.12
合計	97.43

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（3）運用実績

純資産の推移

平成29年8月末日及び同日前1年以内における各月末及び各特定期間末日の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 （分配落） （単位：百万円）	純資産総額 （分配付） （単位：百万円）	1口当たりの 純資産額 （分配落） （単位：円）	1口当たりの 純資産額 （分配付） （単位：円）
第1期 特定期間 （平成27年7月27日現在）	1,563	1,715	0.7419	0.8219
第2期 特定期間 （平成28年1月25日現在）	1,843	2,551	0.2874	0.4524
第3期 特定期間 （平成28年7月25日現在）	2,978	3,868	0.2905	0.3905
第4期 特定期間 （平成29年1月25日現在）	6,004	7,582	0.2225	0.3125
第5期 特定期間 （平成29年7月25日現在）	4,546	5,964	0.1687	0.2087
平成28年8月末日	3,171	-	0.2895	-
平成28年9月末日	3,295	-	0.2760	-
平成28年10月末日	4,167	-	0.2679	-
平成28年11月末日	4,191	-	0.2211	-
平成28年12月末日	5,209	-	0.2321	-
平成29年1月末日	6,322	-	0.2252	-
平成29年2月末日	8,778	-	0.2260	-
平成29年3月末日	7,521	-	0.2066	-
平成29年4月末日	6,726	-	0.1864	-
平成29年5月末日	6,259	-	0.1763	-
平成29年6月末日	5,191	-	0.1611	-
平成29年7月末日	4,612	-	0.1726	-
平成29年8月末日	4,015	-	0.1677	-

（注）分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間中の分配金累計額を加算した金額です。

分配の推移

	1口当たりの分配金（円）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	0.0800
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	0.1650
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	0.1000
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	0.0900
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	0.0400

収益率の推移

	収益率（％）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	17.81
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	39.02
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	35.87
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	7.57
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	6.20

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(分配の額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。なお、第1期特定期間においては、前期末基準価額(1万口当たり)を1万円として計算しています。(小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。)

(4) 設定及び解約の実績

	設定口数	解約口数
第1期 特定期間(平成27年5月8日 ~ 平成27年7月27日)	2,124,003,529	17,211,126
第2期 特定期間(平成27年7月28日 ~ 平成28年1月25日)	5,704,337,721	1,397,586,387
第3期 特定期間(平成28年1月26日 ~ 平成28年7月25日)	7,951,906,634	4,115,091,016
第4期 特定期間(平成28年7月26日 ~ 平成29年1月25日)	20,803,226,056	4,066,226,529
第5期 特定期間(平成29年1月26日 ~ 平成29年7月25日)	25,224,570,964	25,264,424,166

(注) 1 第1期特定期間の設定口数には、当初申込期間がある場合の当該設定口数を含みます。

2 設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコース

（１）投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年8月31日現在）

資産の種類	国／地域	時価合計（百万円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	726	96.84
親投資信託受益証券	日本	1	0.12
現金・預金・その他の資産 （負債差引後）	日本	23	3.04
合計（純資産総額）	-	750	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の比率をいいます。
（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a．評価額上位銘柄（全銘柄）

（平成29年8月31日現在）

	国／地域	種類	銘柄名	券面総額	簿価単価（円） 簿価金額（円）	時価単価（円） 時価金額（円）	投資比率 （％）
1	ケイマン諸島	投資信託受益証券	資源ツインアルファトルコリラファンド	660,583	1,092.95 721,984,189	1,099.36 726,218,526	96.84
2	日本	親投資信託受益証券	T & Dマネープールマザーファンド	883,826	1.0174 899,204	1.0174 899,204	0.12

（注）1 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価額比率です。
2 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。
親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

b．投資有価証券の種類別比率

（平成29年8月31日現在）

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	96.84
親投資信託受益証券	0.12
合計	96.96

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（３）運用実績

純資産の推移

平成29年8月末日及び同日前1年以内における各月末及び各特定期間末日の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (単位:百万円)	純資産総額 (分配付) (単位:百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落) (単位:円)	1口当たりの 純資産額 (分配付) (単位:円)
第1期 特定期間 (平成27年7月27日現在)	420	459	0.8100	0.8900
第2期 特定期間 (平成28年1月25日現在)	249	348	0.3920	0.5570
第3期 特定期間 (平成28年7月25日現在)	420	547	0.2955	0.4255
第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	1,241	1,473	0.1691	0.2521
第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)	762	948	0.1392	0.1692
平成28年8月末日	416	-	0.3019	-
平成28年9月末日	405	-	0.2803	-
平成28年10月末日	498	-	0.2568	-
平成28年11月末日	564	-	0.2034	-
平成28年12月末日	901	-	0.1914	-
平成29年1月末日	1,221	-	0.1685	-
平成29年2月末日	1,116	-	0.1777	-
平成29年3月末日	992	-	0.1610	-
平成29年4月末日	958	-	0.1523	-
平成29年5月末日	954	-	0.1489	-
平成29年6月末日	865	-	0.1407	-
平成29年7月末日	773	-	0.1431	-
平成29年8月末日	750	-	0.1440	-

(注) 分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間中の分配金累計額を加算した金額です。

分配の推移

	1口当たりの分配金（円）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	0.0800
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	0.1650
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	0.1300
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	0.0830
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	0.0300

収益率の推移

	収益率（％）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	11.00
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	31.23
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	8.55
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	14.69
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	0.06

（注）収益率とは、特定期間末の基準価額（分配付の額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。なお、第1期特定期間においては、前期末基準価額（1万口当たり）を1万円として計算しています。（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（4）設定及び解約の実績

	設定口数	解約口数
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	528,665,277	9,956,400
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	215,896,344	100,601,013
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	1,431,744,526	645,325,171
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	6,890,625,789	969,952,568
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	2,510,116,783	4,379,598,848

（注）1 第1期特定期間の設定口数には、当初申込期間がある場合の当該設定口数を含みます。
2 設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコース

（１）投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年8月31日現在）

資産の種類	国／地域	時価合計（百万円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	3,345	96.97
親投資信託受益証券	日本	6	0.19
現金・預金・その他の資産 （負債差引後）	日本	98	2.84
合計（純資産総額）	-	3,449	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の比率をいいます。
（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a．評価額上位銘柄（全銘柄）

（平成29年8月31日現在）

	国／地域	種類	銘柄名	券面総額	簿価単価（円） 簿価金額（円）	時価単価（円） 時価金額（円）	投資比率（％）
1	ケイマン諸島	投資信託受益証券	資源ツインアルファ米ドルファンド	2,514,630	1,339.47 3,368,271,446	1,330.07 3,344,633,924	96.97
2	日本	親投資信託受益証券	T & D マネープールマザーファンド	6,383,188	1.0174 6,494,255	1.0174 6,494,255	0.19

（注）1 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価額比率です。
2 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。
親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

b．投資有価証券の種類別比率

（平成29年8月31日現在）

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	96.97
親投資信託受益証券	0.19
合計	97.16

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（３）運用実績

純資産の推移

平成29年8月末日及び同日前1年以内における各月末及び各特定期間末日の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (単位:百万円)	純資産総額 (分配付) (単位:百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落) (単位:円)	1口当たりの 純資産額 (分配付) (単位:円)
第1期 特定期間 (平成27年7月27日現在)	5,524	5,985	0.8038	0.8838
第2期 特定期間 (平成28年1月25日現在)	5,700	7,508	0.4206	0.5856
第3期 特定期間 (平成28年7月25日現在)	8,868	11,348	0.3173	0.4473
第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	8,732	11,733	0.2291	0.3191
第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)	3,904	5,240	0.1698	0.2078
平成28年8月末日	8,916	-	0.3109	-
平成28年9月末日	8,964	-	0.2926	-
平成28年10月末日	9,180	-	0.2789	-
平成28年11月末日	8,560	-	0.2490	-
平成28年12月末日	8,974	-	0.2467	-
平成29年1月末日	8,947	-	0.2329	-
平成29年2月末日	9,225	-	0.2266	-
平成29年3月末日	7,521	-	0.2072	-
平成29年4月末日	6,645	-	0.1893	-
平成29年5月末日	6,159	-	0.1835	-
平成29年6月末日	4,830	-	0.1698	-
平成29年7月末日	3,902	-	0.1736	-
平成29年8月末日	3,449	-	0.1696	-

(注) 分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間中の分配金累計額を加算した金額です。

分配の推移

	1口当たりの分配金（円）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	0.0800
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	0.1650
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	0.1300
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	0.0900
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	0.0380

収益率の推移

	収益率（％）
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	11.62
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	27.15
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	6.35
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	0.57
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	9.30

（注）収益率とは、特定期間末の基準価額（分配付の額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。なお、第1期特定期間においては、前期末基準価額（1万口当たり）を1万円として計算しています。（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（4）設定及び解約の実績

	設定口数	解約口数
第1期 特定期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	6,913,034,658	39,721,746
第2期 特定期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	9,487,321,254	2,807,975,555
第3期 特定期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	21,038,665,123	6,641,669,471
第4期 特定期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	16,543,110,394	6,385,858,058
第5期 特定期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	8,423,311,650	23,536,829,381

（注）1 第1期特定期間の設定口数には、当初申込期間がある場合の当該設定口数を含みます。

2 設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコース

（１）投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年8月31日現在）

資産の種類	国名	時価合計（千円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	89	82.46
現金・預金・その他の資産（負債差引後）	日本	19	17.54
合計（純資産総額）	-	108	100.00

（注）1 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の比率をいいます。

（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

2 当ファンドの時価合計は千円単位で記載しております。

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a．評価額上位銘柄（全銘柄）

（平成29年8月31日現在）

	国/ 地域	種 類	銘 柄 名	数量（口）	簿価単価（円）	時価単価（円）	投資 比率 （％）
					簿価金額（円）	時価金額（円）	
1	ケイマ ン諸島	投資信託 受益証券	T & Dマネープール マザーファンド	87,364	1.0175 88,892	1.0174 88,884	82.46

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価額比率です。

b．投資有価証券の種類別比率

（平成29年8月31日現在）

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	82.46
合計	82.46

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 運用実績

純資産の推移

平成29年8月末日及び同日前1年以内における各月末及び各計算期間末日の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (単位:千円)	純資産総額 (分配付) (単位:千円)	1口当たりの 純資産額 (分配落) (単位:円)	1口当たりの 純資産額 (分配付) (単位:円)
第1期 計算期間 (平成27年7月27日現在)	100	100	1.0001	1.0001
第2期 計算期間 (平成28年1月25日現在)	100	100	1.0002	1.0002
第3期 計算期間 (平成28年7月25日現在)	99	99	0.9942	0.9942
第4期 計算期間 (平成29年1月25日現在)	99	99	0.9938	0.9938
平成28年8月末日	99	-	0.9941	-
平成28年9月末日	99	-	0.9940	-
平成28年10月末日	99	-	0.9940	-
平成28年11月末日	99	-	0.9939	-
平成28年12月末日	99	-	0.9939	-
平成29年1月末日	99	-	0.9938	-
平成29年2月末日	99	-	0.9938	-
平成29年3月末日	99	-	0.9937	-
平成29年4月末日	99	-	0.9937	-
平成29年5月末日	99	-	0.9936	-
平成29年6月末日	99	-	0.9936	-
第5期 計算期間 (平成29年7月25日現在)	108	108	0.9936	0.9936
平成29年7月末日	108	-	0.9936	-
平成29年8月末日	108	-	0.9935	-

(注) 当ファンドの各月末及び各計算期間末日の純資産総額は千円単位で記載しております。

分配の推移

	1口当たりの分配金（円）
第1期 計算期間（平成27年7月27日）	0.0000
第2期 計算期間（平成28年1月25日）	0.0000
第3期 計算期間（平成28年7月25日）	0.0000
第4期 計算期間（平成29年1月25日）	0.0000
第5期 計算期間（平成29年7月25日）	0.0000

収益率の推移

	収益率（％）
第1期 計算期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	0.01
第2期 計算期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	0.01
第3期 計算期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	0.60
第4期 計算期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	0.04
第5期 計算期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	0.02

（注）収益率とは、計算期間末の基準価額（分配金の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配金の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。なお、第1期計算期間においては、前期末基準価額（1万口当たり）を1万円として計算しています。（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（4）設定及び解約の実績

	設定口数	解約口数
第1期 計算期間（平成27年5月8日～平成27年7月27日）	100,000	-
第2期 計算期間（平成27年7月28日～平成28年1月25日）	24,960,619	24,960,619
第3期 計算期間（平成28年1月26日～平成28年7月25日）	61,790,925	61,790,925
第4期 計算期間（平成28年7月26日～平成29年1月25日）	-	-
第5期 計算期間（平成29年1月26日～平成29年7月25日）	484,224	475,723

（注）1 第1期計算期間の設定口数には、当初申込期間がある場合の当該設定口数を含みます。
2 設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

（参考）T & Dマネープールマザーファンドの状況**（1）投資状況**

親投資信託資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年8月31日現在）

資産の種類	国名	時価合計（百万円）	投資比率（％）
現金・預金・その他の資産 （負債差引後）	日本	840	100.00
合計（純資産総額）	-	840	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の比率をいいます。
（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

（2）投資資産

投資有価証券の主要銘柄
該当事項はありません。

投資不動産物件
該当事項はありません。

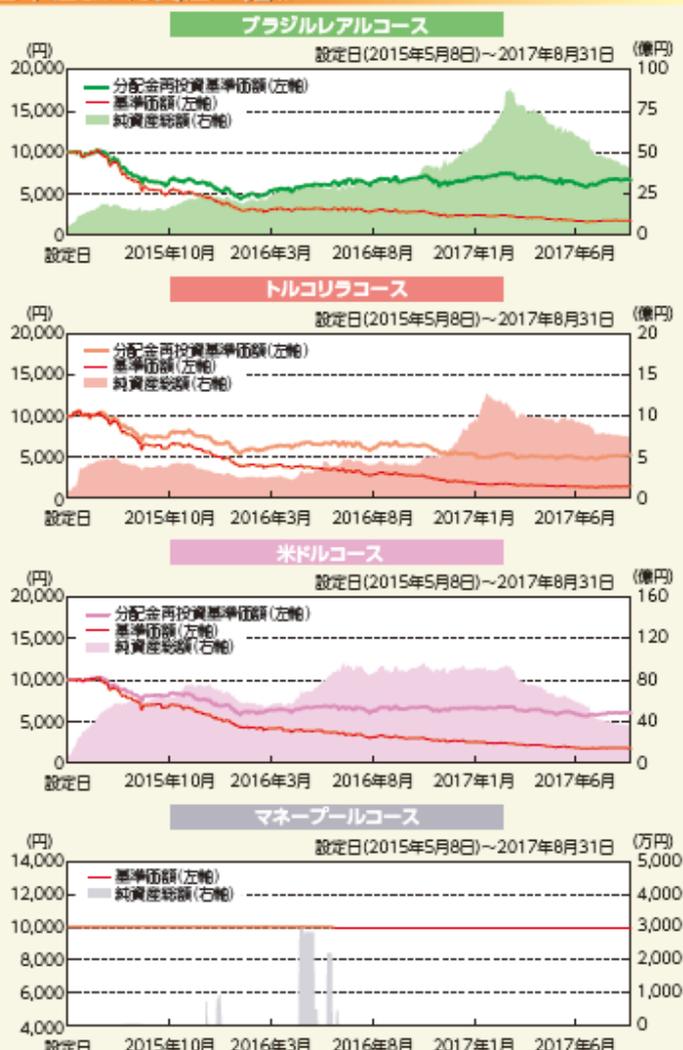
その他投資資産の主要なもの
該当事項はありません。

（参考）運用実績

<更新後>

（2017年8月31日現在）

基準価額・純資産の推移



※分配金再投資基準価額は収益分配金(税引前)を再投資したものとみなして計算したものです。
※基準価額および分配金再投資基準価額は信託報酬控除後の値です。

分配金の推移(1万口当たり、税引前)

ブラジルリアルコース	
2017年 8月	40円
2017年 7月	40円
2017年 6月	40円
2017年 5月	80円
2017年 4月	80円
直近1年間累計	1,190円
設定来累計	4,790円

トルコリラコース	
2017年 8月	30円
2017年 7月	30円
2017年 6月	30円
2017年 5月	60円
2017年 4月	60円
直近1年間累計	1,010円
設定来累計	4,910円

米ドルコース	
2017年 8月	30円
2017年 7月	30円
2017年 6月	30円
2017年 5月	80円
2017年 4月	80円
直近1年間累計	1,160円
設定来累計	5,060円

マネープールコース	
2017年 7月	0円
2017年 1月	0円
2016年 7月	0円
2016年 1月	0円
2015年 7月	0円
設定来累計	0円

主要な資産の状況

◆投資比率

ブラジルリアルコース	
資源ツインアルファ ブラジルリアルファンド	97.3%
T&Dマネープールマザーファンド	0.1%
現金・預金等	2.6%
合計	100.0%

トルコリラコース	
資源ツインアルファトルコリラファンド	96.8%
T&Dマネープールマザーファンド	0.1%
現金・預金等	3.0%
合計	100.0%

米ドルコース	
資源ツインアルファ米ドルファンド	97.0%
T&Dマネープールマザーファンド	0.2%
現金・預金等	2.8%
合計	100.0%

マネープールコース	
T&Dマネープールマザーファンド	82.5%
現金・預金等	17.5%
合計	100.0%

※比率は、表示桁数未満を四捨五入しているため、合計の数値が必ずしも100とはなりません。

主要な資産の状況

資源ツインアルファ ブラジルリアルファンドの運用状況 2017年8月末現在

◆ファンドの概要

種類	比率
米国国債	90.5%
現金・預金等	9.5%

*担保付スワップ契約は投資元本を必要としない仕組みのため、主として米国国債を組入れています。

◆組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	81.4%
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	9.2%

◆オプション取引

	資源カバードコール戦略		通貨 カバードコール戦略
	原簿カバードコール戦略 組入比率: 75.0%	金カバードコール戦略 組入比率: 25.0%	
カバー率	100.0%	100.0%	100.0%
行使水準	100.4%	99.6%	100.0%
プレミアム(年率)	25.2%	4.6%	10.5%

◆為替取引

	ブラジルリアル買い/米ドル売り
プレミアム(年率)	8.2%

資源ツインアルファ トルコリラファンドの運用状況 2017年8月末現在

◆ファンドの概要

種類	比率
米国国債	88.7%
現金・預金等	11.3%

*担保付スワップ契約は投資元本を必要としない仕組みのため、主として米国国債を組入れています。

◆組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	52.6%
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	36.1%

◆オプション取引

	資源カバードコール戦略		通貨 カバードコール戦略
	原簿カバードコール戦略 組入比率: 75.0%	金カバードコール戦略 組入比率: 25.0%	
カバー率	100.0%	100.0%	100.0%
行使水準	100.4%	99.6%	100.0%
プレミアム(年率)	25.2%	4.6%	10.5%

◆為替取引

	トルコリラ買い/米ドル売り
プレミアム(年率)	10.9%

資源ツインアルファ 米ドルファンドの運用状況 2017年8月末現在

◆ファンドの概要

種類	比率
米国国債	90.4%
現金・預金等	9.6%

*担保付スワップ契約は投資元本を必要としない仕組みのため、主として米国国債を組入れています。

◆組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	79.1%
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	11.4%

◆オプション取引

	資源カバードコール戦略		通貨 カバードコール戦略
	原簿カバードコール戦略 組入比率: 75.0%	金カバードコール戦略 組入比率: 25.0%	
カバー率	100.0%	100.0%	100.0%
行使水準	100.4%	99.6%	100.0%
プレミアム(年率)	25.2%	4.6%	10.5%

※ファンドの概要、組入上位銘柄の比率は、投資対象ファンドの純資産総額に対する評価額の割合です。

※オプション取引の行使水準は、基準日以前で最近に行った取引の行使水準です。

※オプション取引の行使期間は、原則として概ね1ヵ月です(変更する場合があります)。

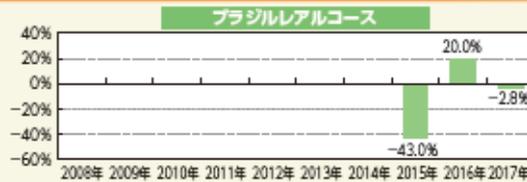
※オプション取引のプレミアム(年率)は、純資産に対する年率調整後のオプションのプレミアム収入です。

※為替取引のプレミアム(年率)は、基準日時点の各通貨のスポットレートとフォワードレートから計算される数値です。

■投資対象ファンドの運用状況は、ビー・エス・ビー・パブリック・セキュリティーズ・サービスおよびJ.P.モルガン・マンサール・マネジメント・リミテッドより入手したデータをもとに作成しています。また、資源ツインαファンド(通貨選択型)の基準価額への反映を考慮して、1営業日目のデータを使用しています。

■投資対象ファンドでは、直接、原油先物、金先物への投資やオプション取引を行わず、JPモルガン・チェース/バンク・オブ・アメリカ・ロンドン支店、もしくはJ.P.モルガンに属する金融機関を相手方とする担保付スワップ取引を活用して、各カバードコール戦略と為替取引の利益の合計に連動する投資成果の享受を目指します。
※JPモルガン・チェース/バンク・オブ・アメリカは米国において、個人向け金融サービスと商業銀行業務を主に行っています。

年間収益率の推移(暦年ベース)



※ファンドの収益率は分配金再投資基準価額をもとに計算したものです。

※ファンドにはベンチマークはありません。

※2015年は設定日(5月8日)から年末まで、2017年は年初から8月末までの収益率を表示しています。

- ◆運用実績は過去の実績を示したものであり、将来の運用成果を示唆・保証するものではありません。
- ◆最新の運用状況は委託会社のホームページでご覧いただけます。

第3【ファンドの経理状況】

<更新後>

資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース
資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコース
資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコース

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）（以下「財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しており、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、財務諸表は原則として6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、第5期特定期間（平成29年1月26日から平成29年7月25日まで）の財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1 財務諸表

資源ツイン ファンド(通貨選択型) ブラジルリアルコース

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	919,558,639	295,080,175
投資信託受益証券	5,753,862,538	4,464,298,766
親投資信託受益証券	4,997,545	4,996,072
流動資産合計	6,678,418,722	4,764,375,013
資産合計	6,678,418,722	4,764,375,013
負債の部		
流動負債		
未払金	200,074,502	-
未払収益分配金	404,810,383	107,790,022
未払解約金	63,559,353	106,334,000
未払受託者報酬	144,537	127,842
未払委託者報酬	6,022,389	3,750,000
未払利息	1,910	597
その他未払費用	67,441	59,650
流動負債合計	674,680,515	218,062,111
負債合計	674,680,515	218,062,111
純資産の部		
元本等		
元本	26,987,358,882	26,947,505,680
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 ()	20,983,620,675	22,401,192,778
(分配準備積立金)	34,252,118	117,563,172
元本等合計	6,003,738,207	4,546,312,902
純資産合計	6,003,738,207	4,546,312,902
負債純資産合計	6,678,418,722	4,764,375,013

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第4期 特定期間 (自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日)
営業収益		
受取配当金	1,628,437,790	1,621,533,810
有価証券売買等損益	1,205,333,269	2,304,713,869
営業収益合計	423,104,521	683,180,059
営業費用		
支払利息	102,022	150,260
受託者報酬	649,912	1,070,186
委託者報酬	27,079,793	38,772,640
その他費用	242,239	499,356
営業費用合計	28,073,966	40,492,442
営業利益	395,030,555	723,672,501
経常利益	395,030,555	723,672,501
当期純利益	395,030,555	723,672,501
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	6,185,096	10,882,558
期首剰余金又は期首欠損金 ()	7,272,470,955	20,983,620,675
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,035,752,474	20,557,177,414
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	3,035,752,474	20,557,177,414
剰余金減少額又は欠損金増加額	15,570,344,491	19,822,634,141
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	15,570,344,491	19,822,634,141
分配金	1,577,773,354	1,417,560,317
期末剰余金又は期末欠損金 ()	20,983,620,675	22,401,192,778

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準 及び評価方法	(1)投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2 費用・収益の計上基準	(1)受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、その金額が確定しているものについては当該金額を計上、未だ確定していない場合は入金日基準で計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
1 特定期間の末日における受益権の総数 26,987,358,882口	1 特定期間の末日における受益権の総数 26,947,505,680口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に 規定する額 元本の欠損 20,983,620,675円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に 規定する額 元本の欠損 22,401,192,778円
3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の 額 1口当たり純資産額 0.2225円 (1万口当たり純資産額 2,225円)	3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の 額 1口当たり純資産額 0.1687円 (1万口当たり純資産額 1,687円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

期 別 項 目	第4期 特定期間 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
分配金の計算過程	<p>平成28年7月26日から平成28年8月25日までの計算期間末における分配対象金額1,044,474,618円（1万口当たり979円）のうち、160,023,225円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年8月26日から平成28年9月26日までの計算期間末における分配対象金額1,157,804,950円（1万口当たり988円）のうち、175,608,514円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年9月27日から平成28年10月25日までの計算期間末における分配対象金額1,479,627,535円（1万口当たり999円）のうち、222,114,139円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年10月26日から平成28年11月25日までの計算期間末における分配対象金額1,920,609,861円（1万口当たり1,022円）のうち、281,844,531円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年11月26日から平成28年12月26日までの計算期間末における分配対象金額2,331,457,309円（1万口当たり1,049円）のうち、333,372,562円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年12月27日から平成29年1月25日までの計算期間末における分配対象金額2,909,028,631円（1万口当たり1,077円）のうち、404,810,383円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p>	<p>平成29年1月26日から平成29年2月27日までの計算期間末における分配対象金額3,880,758,574円（1万口当たり1,024円）のうち、303,057,994円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年2月28日から平成29年3月27日までの計算期間末における分配対象金額3,828,281,485円（1万口当たり1,042円）のうち、293,862,982円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年3月28日から平成29年4月25日までの計算期間末における分配対象金額3,751,369,638円（1万口当たり1,048円）のうち、286,315,164円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年4月26日から平成29年5月25日までの計算期間末における分配対象金額3,715,763,001円（1万口当たり1,056円）のうち、281,363,199円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年5月26日から平成29年6月26日までの計算期間末における分配対象金額3,725,514,767円（1万口当たり1,026円）のうち、145,170,956円（1万口当たり40円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年6月27日から平成29年7月25日までの計算期間末における分配対象金額2,798,262,652円（1万口当たり1,038円）のうち、107,790,022円（1万口当たり40円）を分配金額としております。</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

	第4期 特定期間 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であります。 有価証券等の金融商品に対して、信託約款及び委託会社で定めた投資ガイドラインや運用計画書等に従い、投資として運用することを目的としております。	同左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	金融商品の内容は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務となります。有価証券の詳細については、（その他の注記）2 有価証券関係に記載の通りです。 有価証券に係るリスクとしては、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、カントリーリスク、信用リスク、流動性リスクなどがあります。	同左
3 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用部門と独立した運用審査委員会を設け、パフォーマンスの分析・評価及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 価格変動リスク等の市場リスクに関しては、パフォーマンスの実績等の状況を常時分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。	同左
4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。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もあります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

	第4期 特定期間 （平成29年1月25日現在）	第5期 特定期間 （平成29年7月25日現在）
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	投資信託受益証券、親投資信託受益証券については、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）の1 運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。	同左

（関連当事者との取引に関する注記）

第4期 特定期間 （自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）
該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

項 目	第4期 特定期間 （自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）
期首元本額	10,250,359,355 円	26,987,358,882 円
期中追加設定元本額	20,803,226,056 円	25,224,570,964 円
期中一部解約元本額	4,066,226,529 円	25,264,424,166 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

第4期 特定期間（自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	93,264,163 円
親投資信託受益証券	491 円
合計	93,264,654 円

第5期 特定期間（自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	372,016,096 円
親投資信託受益証券	0 円
合計	372,016,096 円

3 デリバティブ取引関係

第4期 特定期間（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

第5期 特定期間（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

有価証券明細表

a. 株式

該当事項はありません。

b. 株式以外の有価証券

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
投資信託受益証券	資源ツインアルファ ブラジルリアルファンド	3,520,546	4,464,298,766	
合計		3,520,546	4,464,298,766	

(注) 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
親投資信託受益証券	T & Dマネープールマザーファンド	4,910,145	4,996,072	
合計		4,910,145	4,996,072	

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

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。

資源ツイン ファンド(通貨選択型)トルコリラコース
(1)貸借対照表

(単位:円)

	第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	187,543,684	36,830,288
投資信託受益証券	1,187,565,730	738,065,991
親投資信託受益証券	899,558	899,292
未収入金	-	15,809,721
流動資産合計	1,376,008,972	791,605,292
資産合計	1,376,008,972	791,605,292
負債の部		
流動負債		
未払金	50,205,417	-
未払収益分配金	58,728,774	16,414,844
未払解約金	24,733,147	12,667,564
未払受託者報酬	26,104	20,996
未払委託者報酬	1,087,759	615,826
未払利息	389	74
その他未払費用	12,174	9,789
流動負債合計	134,793,764	29,729,093
負債合計	134,793,764	29,729,093
純資産の部		
元本等		
元本	7,341,096,784	5,471,614,719
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	6,099,881,576	4,709,738,520
(分配準備積立金)	5,072,470	22,938,022
元本等合計	1,241,215,208	761,876,199
純資産合計	1,241,215,208	761,876,199
負債純資産合計	1,376,008,972	791,605,292

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第4期 特定期間 (自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日)
営業収益		
受取配当金	236,723,620	220,285,490
有価証券売買等損益	377,551,028	211,603,028
営業収益合計	140,827,408	8,682,462
営業費用		
支払利息	17,897	19,734
受託者報酬	93,066	158,633
委託者報酬	3,877,796	5,712,155
その他費用	35,495	73,973
営業費用合計	4,024,254	5,964,495
営業利益	144,851,662	2,717,967
経常利益	144,851,662	2,717,967
当期純利益	144,851,662	2,717,967
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	11,597,833	4,848,005
期首剰余金又は期首欠損金 ()	1,000,744,427	6,099,881,576
剰余金増加額又は欠損金減少額	739,054,404	3,677,934,129
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	739,054,404	3,677,934,129
剰余金減少額又は欠損金増加額	5,472,859,798	2,099,205,418
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	5,472,859,798	2,099,205,418
分配金	232,077,926	186,455,617
期末剰余金又は期末欠損金 ()	6,099,881,576	4,709,738,520

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準 及び評価方法	(1)投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2 費用・収益の計上基準	(1)受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、その金額が確定しているものについては当該金額を計上、未だ確定していない場合は入金日基準で計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
1 特定期間の末日における受益権の総数 7,341,096,784口	1 特定期間の末日における受益権の総数 5,471,614,719口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 6,099,881,576円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 4,709,738,520円
3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.1691円 (1万口当たり純資産額 1,691円)	3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.1392円 (1万口当たり純資産額 1,392円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

期 別 項 目	第4期 特定期間 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
分配金の計算過程	<p>平成28年7月26日から平成28年8月25日までの計算期間末における分配対象金額125,965,020円（1万口当たり900円）のうち、20,984,403円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年8月26日から平成28年9月26日までの計算期間末における分配対象金額130,230,609円（1万口当たり906円）のうち、21,543,003円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年9月27日から平成28年10月25日までの計算期間末における分配対象金額163,261,027円（1万口当たり914円）のうち、26,788,553円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年10月26日から平成28年11月25日までの計算期間末における分配対象金額245,618,754円（1万口当たり935円）のうち、39,374,191円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年11月26日から平成28年12月26日までの計算期間末における分配対象金額418,379,500円（1万口当たり970円）のうち、64,659,002円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年12月27日から平成29年1月25日までの計算期間末における分配対象金額688,998,737円（1万口当たり938円）のうち、58,728,774円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p>	<p>平成29年1月26日から平成29年2月27日までの計算期間末における分配対象金額589,696,691円（1万口当たり933円）のうち、37,890,200円（1万口当たり60円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年2月28日から平成29年3月27日までの計算期間末における分配対象金額588,624,857円（1万口当たり947円）のうち、37,267,395円（1万口当たり60円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年3月28日から平成29年4月25日までの計算期間末における分配対象金額587,876,785円（1万口当たり949円）のうち、37,141,164円（1万口当たり60円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年4月26日から平成29年5月25日までの計算期間末における分配対象金額607,599,541円（1万口当たり951円）のうち、38,318,366円（1万口当たり60円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年5月26日から平成29年6月26日までの計算期間末における分配対象金額600,887,163円（1万口当たり928円）のうち、19,423,648円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年6月27日から平成29年7月25日までの計算期間末における分配対象金額512,697,662円（1万口当たり937円）のうち、16,414,844円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

	第4期 特定期間 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であります。 有価証券等の金融商品に対して、信託約款及び委託会社で定めた投資ガイドラインや運用計画書等に従い、投資として運用することを目的としております。	同左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	金融商品の内容は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務となります。有価証券の詳細については、（その他の注記）2 有価証券関係に記載の通りです。 有価証券に係るリスクとしては、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、カントリーリスク、信用リスク、流動性リスクなどがあります。	同左
3 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用部門と独立した運用審査委員会を設け、パフォーマンスの分析・評価及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 価格変動リスク等の市場リスクに関しては、パフォーマンスの実績等の状況を常時分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。	同左
4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。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もあります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

	第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	投資信託受益証券、親投資信託受益証券については、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）の1運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第4期 特定期間 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
該当事項はありません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

項 目	第4期 特定期間 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
期首元本額	1,420,423,563 円	7,341,096,784 円
期中追加設定元本額	6,890,625,789 円	2,510,116,783 円
期中一部解約元本額	969,952,568 円	4,379,598,848 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

第4期 特定期間（自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	131,940,491 円
親投資信託受益証券	88 円
合計	131,940,579 円

第5期 特定期間（自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	13,885,285 円
親投資信託受益証券	0 円
合計	13,885,285 円

3 デリバティブ取引関係

第4期 特定期間（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

第5期 特定期間（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

有価証券明細表

a. 株式

該当事項はありません。

b. 株式以外の有価証券

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	資源ツインアルファ トル コリラファンド	701,277	738,065,991	
合計		701,277	738,065,991	

(注) 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	T & Dマネープールマ ザーファンド	883,826	899,292	
合計		883,826	899,292	

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

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。

資源ツイン ファンド(通貨選択型)米ドルコース
(1)貸借対照表

(単位:円)

	第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	971,161,433	240,494,301
投資信託受益証券	8,441,343,113	3,832,647,805
親投資信託受益証券	6,496,808	6,494,893
流動資産合計	9,419,001,354	4,079,636,999
資産合計	9,419,001,354	4,079,636,999
負債の部		
流動負債		
未払金	69,254,442	-
未払収益分配金	571,603,598	68,980,166
未払解約金	35,741,037	102,919,957
未払受託者報酬	240,241	113,967
未払委託者報酬	10,010,034	3,343,034
未払利息	2,017	486
その他未払費用	112,101	53,175
流動負債合計	686,963,470	175,410,785
負債合計	686,963,470	175,410,785
純資産の部		
元本等		
元本	38,106,906,599	22,993,388,868
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	29,374,868,715	19,089,162,654
(分配準備積立金)	289,835,639	193,134,859
元本等合計	8,732,037,884	3,904,226,214
純資産合計	8,732,037,884	3,904,226,214
負債純資産合計	9,419,001,354	4,079,636,999

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第4期 特定期間 (自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日)
営業収益		
受取配当金	3,186,078,880	1,464,116,700
有価証券売買等損益	3,072,943,619	2,242,057,000
営業収益合計	113,135,261	777,940,300
営業費用		
支払利息	200,385	132,832
受託者報酬	1,465,997	1,114,231
委託者報酬	61,082,948	40,836,719
その他費用	515,728	519,914
営業費用合計	63,265,058	42,603,696
営業利益	49,870,203	820,543,996
経常利益	49,870,203	820,543,996
当期純利益	49,870,203	820,543,996
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	16,631,600	3,881,761
期首剰余金又は期首欠損金 ()	19,081,613,033	29,374,868,715
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,600,977,894	19,042,726,187
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	4,600,977,894	19,042,726,187
剰余金減少額又は欠損金増加額	11,959,631,048	6,604,411,513
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	11,959,631,048	6,604,411,513
分配金	3,001,104,331	1,335,946,378
期末剰余金又は期末欠損金 ()	29,374,868,715	19,089,162,654

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準 及び評価方法	(1)投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2 費用・収益の計上基準	(1)受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、その金額が確定しているものについては当該金額を計上、未だ確定していない場合は入金日基準で計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
1 特定期間の末日における受益権の総数 38,106,906,599口	1 特定期間の末日における受益権の総数 22,993,388,868口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 29,374,868,715円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 19,089,162,654円
3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.2291円 (1万口当たり純資産額 2,291円)	3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.1698円 (1万口当たり純資産額 1,698円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

期 別 項 目	第4期 特定期間 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 特定期間 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
分配金の計算過程	<p>平成28年7月26日から平成28年8月25日までの計算期間末における分配対象金額3,335,051,585円（1万口当たり1,162円）のうち、430,492,217円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年8月26日から平成28年9月26日までの計算期間末における分配対象金額3,551,745,420円（1万口当たり1,173円）のうち、454,065,196円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年9月27日から平成28年10月25日までの計算期間末における分配対象金額3,865,319,693円（1万口当たり1,184円）のうち、489,429,307円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年10月26日から平成28年11月25日までの計算期間末における分配対象金額4,100,447,491円（1万口当たり1,199円）のうち、512,980,521円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年11月26日から平成28年12月26日までの計算期間末における分配対象金額4,386,871,256円（1万口当たり1,212円）のうち、542,533,492円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p> <p>平成28年12月27日から平成29年1月25日までの計算期間末における分配対象金額4,640,759,867円（1万口当たり1,217円）のうち、571,603,598円（1万口当たり150円）を分配金額としております。</p>	<p>平成29年1月26日から平成29年2月27日までの計算期間末における分配対象金額4,666,659,636円（1万口当たり1,150円）のうち、324,386,920円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年2月28日から平成29年3月27日までの計算期間末における分配対象金額4,246,723,918円（1万口当たり1,155円）のうち、293,917,422円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年3月28日から平成29年4月25日までの計算期間末における分配対象金額4,076,942,879円（1万口当たり1,159円）のうち、281,197,664円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年4月26日から平成29年5月25日までの計算期間末における分配対象金額3,951,434,832円（1万口当たり1,165円）のうち、271,175,475円（1万口当たり80円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年5月26日から平成29年6月26日までの計算期間末における分配対象金額3,600,919,047円（1万口当たり1,121円）のうち、96,288,731円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p> <p>平成29年6月27日から平成29年7月25日までの計算期間末における分配対象金額2,599,022,162円（1万口当たり1,130円）のうち、68,980,166円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

	第4期 特定期間 (自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日)
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であります。 有価証券等の金融商品に対して、信託約款及び委託会社で定めた投資ガイドラインや運用計画書等に従い、投資として運用することを目的としております。	同左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	金融商品の内容は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務となります。有価証券の詳細については、(その他の注記)2 有価証券関係に記載の通りです。 有価証券に係るリスクとしては、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、カントリーリスク、信用リスク、流動性リスクなどがあります。	同左
3 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用部門と独立した運用審査委員会を設け、パフォーマンスの分析・評価及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 価格変動リスク等の市場リスクに関しては、パフォーマンスの実績等の状況を常時分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。	同左
4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。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もあります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

	第4期 特定期間 (平成29年1月25日現在)	第5期 特定期間 (平成29年7月25日現在)
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	投資信託受益証券、親投資信託受益証券については、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）の1運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第4期 特定期間 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
該当事項はありません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

項 目	第4期 特定期間 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 特定期間 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
期首元本額	27,949,654,263 円	38,106,906,599 円
期中追加設定元本額	16,543,110,394 円	8,423,311,650 円
期中一部解約元本額	6,385,858,058 円	23,536,829,381 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

第4期 特定期間（自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	594,494,307 円
親投資信託受益証券	639 円
合計	594,494,946 円

第5期 特定期間（自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）

種類	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額
投資信託受益証券	95,283,046 円
親投資信託受益証券	0 円
合計	95,283,046 円

3 デリバティブ取引関係

第4期 特定期間（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

第5期 特定期間（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

有価証券明細表

a. 株式

該当事項はありません。

b. 株式以外の有価証券

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	資源ツインアルファ 米ドルファンド	2,909,406	3,832,647,805	
合計		2,909,406	3,832,647,805	

(注) 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	T & Dマネープールマザーファンド	6,383,188	6,494,893	
合計		6,383,188	6,494,893	

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

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。

資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコース

- 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）（以下「財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しており、金額は円単位で表示しております。
- 2．当ファンドは、第5期計算期間（平成29年1月26日から平成29年7月25日まで）の財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

資源ツイン ファンド(通貨選択型)マネープールコース
(1)貸借対照表

(単位:円)

	第4期 (平成29年1月25日現在)	第5期 (平成29年7月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	10,420	18,910
親投資信託受益証券	88,961	88,892
流動資産合計	99,381	107,802
資産合計	99,381	107,802
負債の部		
負債合計	-	-
純資産の部		
元本等		
元本	100,000	108,501
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	619	699
元本等合計	99,381	107,802
純資産合計	99,381	107,802
負債純資産合計	99,381	107,802

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第4期 (自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日)	第5期 (自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日)
営業収益		
有価証券売買等損益	35	69
営業収益合計	35	69
営業費用		
支払利息	-	3
営業費用合計	-	3
営業利益	35	72
経常利益	35	72
当期純利益	35	72
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	-	64
期首剰余金又は期首欠損金 ()	584	619
剰余金増加額又は欠損金減少額	-	2,999
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	-	2,999
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	3,071
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	-	3,071
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金 ()	619	699

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準 及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期 (平成29年1月25日現在)	第5期 (平成29年7月25日現在)
1 計算期間の末日における受益権の総数 100,000口	1 計算期間の末日における受益権の総数 108,501口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 619円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 699円
3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.9938円 (1万口当たり純資産額 9,938円)	3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.9936円 (1万口当たり純資産額 9,936円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項 目	期 別	第4期 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
分配金の計算過程		計算期間末における分配対象収益は0円(1万口当たり0円)であるため、当期の分配は見送りとさせていただきます。	同左

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

	第4期 （自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）	第5期 （自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であります。 有価証券等の金融商品に対して、信託約款及び委託会社で定めた投資ガイドラインや運用計画書等に従い、投資として運用することを目的としております。	同左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	金融商品の内容は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務となります。有価証券の詳細については、（その他の注記）2 有価証券関係に記載の通りです。 有価証券に係るリスクとしては、価格変動リスク、金利変動リスク、信用リスク、流動性リスクなどがあります。	同左
3 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用部門と独立した運用審査委員会を設け、パフォーマンスの分析・評価及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 価格変動リスク等の市場リスクに関しては、パフォーマンスの実績等の状況を常時分析・把握し、投資方針に従っているかを管理しております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。	同左
4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。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もあります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

	第4期 (平成29年1月25日現在)	第5期 (平成29年7月25日現在)
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	親投資信託受益証券については、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）の1 運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第4期 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
該当事項はありません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

期別	第4期 (自平成28年7月26日 至平成29年1月25日)	第5期 (自平成29年1月26日 至平成29年7月25日)
期首元本額	100,000 円	100,000 円
期中追加設定元本額	- 円	484,224 円
期中一部解約元本額	- 円	475,723 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

第4期（自平成28年7月26日 至平成29年1月25日）

種類	当計算期間の損益に 含まれた評価差額
親投資信託受益証券	35 円
合計	35 円

第5期（自平成29年1月26日 至平成29年7月25日）

種類	当計算期間の損益に 含まれた評価差額
親投資信託受益証券	10 円
合計	10 円

3 デリバティブ取引関係

第4期（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

第5期（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

有価証券明細表

a. 株式

該当事項はありません。

b. 株式以外の有価証券

(平成29年7月25日現在)

種類	銘柄	券面総額(口)	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	T & Dマネープールマ ザーファンド	87,364	88,892	
合計		87,364	88,892	

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考) T & Dマネープールマザーファンドの状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

当ファンドは「T & Dマネープールマザーファンド」受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンド受益証券です。

(1) 貸借対照表

(単位：円)

科 目	対象年月日	(平成29年1月25日現在)	(平成29年7月25日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		768,627,948	840,304,137
流動資産合計		768,627,948	840,304,137
資産合計		768,627,948	840,304,137
負債の部			
流動負債			
未払利息		1,596	1,700
流動負債合計		1,596	1,700
負債合計		1,596	1,700
純資産の部			
元本等			
元本		755,172,341	825,875,181
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()		13,454,011	14,427,256
元本等合計		768,626,352	840,302,437
純資産合計		768,626,352	840,302,437
負債純資産合計		768,627,948	840,304,137

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

(平成29年1月25日現在)	(平成29年7月25日現在)
1 計算期間の末日における受益権の総数 755,172,341口	1 計算期間の末日における受益権の総数 825,875,181口
2 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0178円 (1万口当たり純資産額 10,178円)	2 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0175円 (1万口当たり純資産額 10,175円)

(その他の注記)

1 元本の移動

対象年月日 項 目	(平成29年1月25日現在)	(平成29年7月25日現在)
期首元本額	843,409,080 円	755,172,341 円
期中追加設定元本額	170,941 円	116,659,795 円
期中一部解約元本額	88,407,680 円	45,956,955 円
期末元本額	755,172,341 円	825,875,181 円
元本の内訳*		
世界物価連動国債ファンド	90,610,452 円	90,610,452 円
野村エマージング債券投信 (円コース) 毎月分配型	33,903,179 円	33,903,179 円
野村エマージング債券投信 (円コース) 年2回決算型	5,675,163 円	5,675,163 円
野村エマージング債券投信 (豪ドルコース) 毎月分配型	38,989,580 円	38,989,580 円
野村エマージング債券投信 (豪ドルコース) 年2回決算型	2,636,170 円	2,636,170 円
野村エマージング債券投信 (ブラジルリアルコース) 毎月分配型	311,359,888 円	311,359,888 円
野村エマージング債券投信 (ブラジルリアルコース) 年2回決算型	9,735,828 円	9,735,828 円
野村エマージング債券投信 (南アフリカランドコース) 毎月分配型	1,413,489 円	1,413,489 円
野村エマージング債券投信 (南アフリカランドコース) 年2回決算型	131,726 円	131,726 円
野村エマージング債券投信 (マネーボールファンド) 年2回決算型	4,673,404 円	3,683,004 円
T & Dインド中小型株ファンド	19,910,198 円	69,040,591 円
野村エマージング債券投信 (カナダドルコース) 毎月分配型	2,513,771 円	1,825,877 円
野村エマージング債券投信 (カナダドルコース) 年2回決算型	799,555 円	308,202 円

野村エマージング債券投信 （メキシコペソコース）毎月分配型	70,541,888 円	55,801,321 円
野村エマージング債券投信 （メキシコペソコース）年2回決算型	11,872,046 円	11,872,046 円
野村エマージング債券投信 （トルコリラコース）毎月分配型	47,975,980 円	33,235,413 円
野村エマージング債券投信 （トルコリラコース）年2回決算型	4,042,047 円	4,042,047 円
野村エマージング債券投信 （金コース）毎月分配型	20,422,125 円	20,422,125 円
野村エマージング債券投信 （金コース）年2回決算型	8,783,712 円	8,783,712 円
米国リート・プレミアム ファンド（毎月分配型）円 ヘッジ・コース	3,385,141 円	3,385,141 円
米国リート・プレミアム ファンド（毎月分配型）通 貨プレミアム・コース	40,218,191 円	28,219,370 円
豪州高配当株ツイン ファ ンド（毎月分配型）	4,916,905 円	70,138,996 円
米国リート・プレミアム ファンド（年2回決算型） マネープール・コース	88,475 円	88,475 円
野村エマージング債券投信 （米ドルコース）毎月分配 型	6,884,550 円	6,884,550 円
野村エマージング債券投信 （米ドルコース）年2回決 算型	1,424,313 円	1,424,313 円
資源ツイン ファンド（通 貨選択型）ブラジルリアル コース	4,910,145 円	4,910,145 円
資源ツイン ファンド（通 貨選択型）トルコリラコ ース	883,826 円	883,826 円
資源ツイン ファンド（通 貨選択型）米ドルコース	6,383,188 円	6,383,188 円
資源ツイン ファンド（通 貨選択型）マネープール コース	87,406 円	87,364 円
合計	755,172,341 円	825,875,181 円

* 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

2 売買目的有価証券の貸借対照表計上額等

（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

3 デリバティブ取引関係

（自 平成28年7月26日 至 平成29年1月25日）

該当事項はありません。

（自 平成29年1月26日 至 平成29年7月25日）

該当事項はありません。

（3）附属明細表

有価証券明細表

a．株式

該当事項はありません。

b．株式以外の有価証券

該当事項はありません。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）**< 外国籍投信の組入状況 >**

平成29年8月31日現在

* 担保付スワップ契約は投資元本を必要としない仕組みのため、主として米国国債を組入れています。

資源ツインアルファ ブラジルリアルファンド

組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	81.4%
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	9.2%

資源ツインアルファ トルコリラファンド

組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	52.6%
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	36.1%

資源ツインアルファ 米ドルファンド

組入上位銘柄

銘柄名(銘柄数 2)	年利率	償還年月日	比率
US TREASURY BILL	-	2017/10/12	79.1%
US TREASURY BILL	-	2018/1/4	11.4%

* 比率は、投資対象外国投資信託の純資産総額に対する評価額の割合です。

2 ファンドの現況

<更新後>

純資産額計算書

（平成29年8月31日現在）

資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース

資産総額	4,044,994,302 円
負債総額	30,378,051 円
純資産総額（ - ）	4,014,616,251 円
発行済数量	23,945,652,231 口
1 単位当たり純資産額（ / ）	0.1677 円

資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコース

資産総額	753,788,612 円
負債総額	3,838,881 円
純資産総額（ - ）	749,949,731 円
発行済数量	5,206,822,197 口
1 単位当たり純資産額（ / ）	0.1440 円

資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコース

資産総額	3,517,441,670 円
負債総額	68,275,252 円
純資産総額（ - ）	3,449,166,418 円
発行済数量	20,340,026,910 口
1 単位当たり純資産額（ / ）	0.1696 円

資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコース

資産総額	107,794 円
負債総額	- 円
純資産総額（ - ）	107,794 円
発行済数量	108,501 口
1 単位当たり純資産額（ / ）	0.9935 円

（参考）T & D マネープールマザーファンド

資産総額	840,141,496 円
負債総額	1,737 円
純資産総額（ - ）	840,139,759 円
発行済数量	825,773,942 口
1 単位当たり純資産額（ / ）	1.0174 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2月末日現在の資本金の額 11億円
(略)

(2) 会社の機構

経営体制

16名以内の取締役が、株主総会において選任されます。取締役の選任は株主総会において、総株主の議決権の3分の1以上に当たる株式を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行い、累積投票によらないものとします。

取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとし、補欠により選任された取締役の任期は、前任者の残任期間とします。

取締役会はその決議をもって、取締役中より取締役会長、取締役社長各1名、取締役副社長、専務取締役および常務取締役若干名を選定することができます。また取締役中より代表取締役を選定します。

取締役会は、取締役社長が招集します。取締役社長に事故があるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順序により、他の取締役がこれを招集します。取締役会の招集通知は会日の2日前までにこれを発します。ただし、緊急の場合は、この期間を短縮することができます。また取締役および監査役全員の同意がある場合は、これを省略することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

(略)

会社の機構は平成29年2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>

(1) 資本金の額

平成29年8月末日現在の資本金の額 11億円
(略)

(2) 会社の機構

経営体制

16名以内の取締役が、株主総会において選任されます。取締役の選任は株主総会において、総株主の議決権の3分の1以上に当たる株式を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行い、累積投票によらないものとします。

取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度に関する定時株主総会終結の時までとします。

取締役会はその決議をもって、取締役中より取締役会長、取締役社長各1名、取締役副社長若干名を選定することができます。また取締役中より代表取締役を選定します。

取締役会は、取締役社長が招集します。取締役社長に事故があるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順序により、他の取締役がこれを招集します。取締役会の招集通知は会日の2日前までにこれを発します。ただし、緊急の場合は、この期間を短縮することができます。また取締役および監査役全員の同意がある場合は、これを省略することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

(略)

会社の機構は平成29年8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。

2 事業の内容及び営業の概況

<更新後>

「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委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務および第二種金融商品取引業を行っています。

委託会社の運用する証券投資信託は平成29年8月末日現在、242本であり、その純資産総額の合計は1,119,299百万円です（ただし、親投資信託を除きます。）。

種類	本数	純資産総額
追加型株式投資信託	162本	480,557百万円
単位型株式投資信託	34本	103,548百万円
単位型公社債投資信託	46本	535,194百万円
合計	242本	1,119,299百万円

[次へ](#)

3 委託会社等の経理状況

<更新後>

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第36期 (平成28年3月31日現在)		第37期 (平成29年3月31日現在)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
流動資産					
1. 預金			6,399,568		6,642,674
2. 前払費用			42,361		39,531
3. 未収入金			125,183		48,324
4. 未収委託者報酬			541,361		854,047
5. 未収運用受託報酬			313,690		383,416
6. 未収法人税等			2,251		-
7. 未収消費税等			40,776		-
8. 繰延税金資産			54,160		52,937
9. その他			328		-
流動資産計			7,519,682		8,020,932
固定資産					
1. 有形固定資産			222,294		176,527
(1) 建物	1	129,493		114,696	
(2) 器具備品	1	92,128		61,326	
(3) その他	1	672		504	
2. 無形固定資産			45,558		48,795
(1) 電話加入権		2,862		2,862	
(2) ソフトウェア		41,328		42,345	
(3) ソフトウェア仮勘定		1,366		3,586	
3. 投資その他の資産			423,342		296,532
(1) 投資有価証券		63,050		38,529	
(2) 関係会社株式		5,386		5,386	
(3) 長期差入保証金		185,682		122,433	
(4) 繰延税金資産		132,823		103,847	
(5) その他		36,400		26,335	
固定資産計			691,195		521,854
資産合計			8,210,877		8,542,787

区分	注記 番号	第36期 (平成28年3月31日現在)		第37期 (平成29年3月31日現在)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(負債の部)					
流動負債					
1. 預り金			136,502		14,970
2. 未払金			291,814		396,503
(1) 未払収益分配金		1,205		1,704	
(2) 未払償還金		5,660		5,660	
(3) 未払手数料		210,892		343,787	
(4) その他未払金		74,055		45,350	
3. 未払費用			268,567		583,303
4. 未払法人税等			-		11,174
5. 未払消費税等			-		38,997
6. 賞与引当金			115,430		91,112
7. 役員賞与引当金			6,175		6,458
流動負債計			818,489		1,142,521
固定負債					
1. 退職給付引当金			410,278		408,206
2. 役員退職慰労引当金			26,676		19,356
固定負債計			436,955		427,562
負債合計			1,255,444		1,570,083
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金			1,100,000		1,100,000
2. 資本剰余金			277,667		277,667
(1) 資本準備金		277,667		277,667	
3. 利益剰余金			5,580,304		5,594,927
(1) 利益準備金		175,000		175,000	
(2) その他利益剰余金					
別途積立金		3,137,790		3,137,790	
繰越利益剰余金		2,267,514		2,282,136	
株主資本計			6,957,972		6,972,595
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金			2,539		108
評価・換算差額等計			2,539		108
純資産合計			6,955,433		6,972,703
負債純資産合計			8,210,877		8,542,787

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第36期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		第37期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業収益					
1. 委託者報酬			3,485,554		4,248,077
2. 運用受託報酬			1,528,989		1,289,990
営業収益計			5,014,544		5,538,067
営業費用					
1. 支払手数料			1,612,217		1,860,395
2. 広告宣伝費			3,125		2,604
3. 調査費			1,294,581		1,492,104
(1) 調査費		112,170		129,459	
(2) 委託調査費		800,411		988,082	
(3) 情報機器関連費		380,676		373,672	
(4) 図書費		1,323		888	
4. 委託計算費			164,312		181,296
5. 営業雑経費			144,458		104,940
(1) 通信費		8,940		7,672	
(2) 印刷費		92,160		87,593	
(3) 協会費		7,526		5,876	
(4) 諸会費		4,191		3,797	
(5) 紹介手数料		31,640		-	
営業費用計			3,218,696		3,641,341
一般管理費					
1. 給料			1,202,318		1,133,594
(1) 役員報酬		87,538		68,848	
(2) 給料・手当		1,066,119		1,010,113	
(3) 賞与		48,661		54,633	
2. 法定福利費			176,641		169,520
3. 退職金			4,021		6,136
4. 福利厚生費			3,654		3,723
5. 交際費			4,379		2,273
6. 旅費交通費			15,873		11,895
7. 事務委託費			96,492		94,455
8. 租税公課			20,908		68,018
9. 不動産賃借料			157,838		125,103
10. 退職給付費用			55,672		51,318
11. 役員退職慰労金			200		-
12. 役員退職慰労引当金繰入			6,278		4,451
13. 賞与引当金繰入			116,045		91,112
14. 役員賞与引当金繰入			6,175		6,458
15. 固定資産減価償却費			55,329		63,703
16. 諸経費			141,211		62,410
一般管理費計			2,063,042		1,894,176
営業利益または 営業損失()			267,194		2,549

区分	注記 番号	第36期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)		第37期 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業外収益					
1. 受取配当金			1,284		1,096
2. 有価証券利息			885		-
3. 受取利息			631		68
4. 雑収入			9		751
営業外収益計			2,810		1,916
営業外費用					
1. 為替差損			1,381		526
2. 雑損失			6,372		651
営業外費用計			7,754		1,177
経常利益または 経常損失()			272,137		3,288
特別利益					
1. 投資有価証券売却益			52,535		725
特別利益計			52,535		725
特別損失					
1. 固定資産除却損	1		993		50
2. 投資有価証券売却損			2,642		6,007
3. 本社移転費用			257,044		-
特別損失計			260,680		6,057
税引前当期純利益または 税引前当期純損失()			480,283		2,043
法人税、住民税及び事業税			100,821		45,696
法人税等調整額			43,150		29,030
当期純利益または 当期純損失()			422,613		14,622

(3) 株主資本等変動計算書

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

(単位：千円)

	株 主 資 本							株主資本 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		利益 準備金	その他利益剰余金		
					別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,690,127	6,002,917	7,380,585
当期変動額								
剰余金の配当								
当期純利益または 当期純損失()						422,613	422,613	422,613
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	422,613	422,613	422,613
当期末残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,267,514	5,580,304	6,957,972

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有 価証券評 価差額金	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	1,080	1,080	7,379,505
当期変動額			
剰余金の配当			-
当期純利益または 当期純損失()			422,613
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	1,458	1,458	1,458
当期変動額合計	1,458	1,458	424,072
当期末残高	2,539	2,539	6,955,433

第37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							株主資本 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		利益 準備金	その他利益剰余金		
					別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,267,514	5,580,304	6,957,972
当期変動額								
剰余金の配当								
当期純利益または 当期純損失()						14,622	14,622	14,622
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	14,622	14,622	14,622
当期末残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,282,136	5,594,927	6,972,595

	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	2,539	2,539	6,955,433
当期変動額			
剰余金の配当			-
当期純利益または 当期純損失()			14,622
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	2,647	2,647	2,647
当期変動額合計	2,647	2,647	17,270
当期末残高	108	108	6,972,703

重要な会計方針

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法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、売却原価は移動平均法により算定しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～50年
器具備品	2～15年
その他	8年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3．引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法（期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により、期末要支給額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4．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。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

会計方針の変更

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この変更による当事業年度の財務諸表に与える影響はありません。

追加情報

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

注記事項

（貸借対照表関係）

第36期 (平成28年3月31日現在)	第37期 (平成29年3月31日現在)
1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 6,710千円 器具備品 83,324千円 その他 224千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 21,507千円 器具備品 92,906千円 その他 392千円

（損益計算書関係）

第36期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	第37期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 器具備品 315千円 ソフトウェア 677千円	1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 器具備品 1千円 ソフトウェア 48千円

（株主資本等変動計算書関係）

第36期（自平成27年4月1日 至平成28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 株式数（千株）	当事業年度増加 株式数（千株）	当事業年度減少 株式数（千株）	当事業年度末 株式数（千株）
普通株式	1,082	-	-	1,082
合計	1,082	-	-	1,082

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

第37期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数（千株）	当事業年度増加 株式数（千株）	当事業年度減少 株式数（千株）	当事業年度末 株式数（千株）
普通株式	1,082	-	-	1,082
合計	1,082	-	-	1,082

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

- (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
該当事項はありません。

(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

当社では、資金運用については原則として預金等の資産を中心に投資する方針であり、有価証券の取得を行う場合には、投機的な取引は行いません。

また、資金調達については、主に金融機関からの借入による方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は顧客の信用リスクに晒されておりますが、主に信託銀行により分別管理が行われている信託財産から支弁されており、当該リスクの影響は軽微であります。

投資有価証券及び関係会社株式は、主に非上場株式、子会社株式及び投資信託であります。非上場株式及び子会社株式は業務上の関係維持を目的として保有しており、定期的に発行体の財務状況等の把握を行っております。投資信託は当社が設定する投資信託を商品性の維持等を目的に取得しているものであり、市場価格等の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金については、主に本社ビルの賃貸借契約に基づき差入れたものであり、信用リスクの影響は軽微であります。

未払金、未払費用は、ほとんどが1年以内の支払期日です。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社は、「リスク管理基本方針」にて各種リスクの基本的考え方を定めており、「財務リスク管理規程」によって、財務リスク（資金繰りリスク、信用リスク）の管理方法を定めています。財務リスクの状況は、月次で開催されるリスク管理委員会にてモニタリングが行われます。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	6,399,568	6,399,568	-
(2) 未収入金	125,183	125,183	-
(3) 未収委託者報酬	541,361	541,361	-
(4) 未収運用受託報酬	313,690	313,690	-
(5) 投資有価証券 その他有価証券	32,850	32,850	-
資産計	7,412,654	7,412,654	-
(1) 未払金			
未払収益分配金	(1,205)	(1,205)	-
未払償還金	(5,660)	(5,660)	-
未払手数料	(210,892)	(210,892)	-
その他未払金	(74,055)	(74,055)	-
(2) 未払費用	(268,567)	(268,567)	-
負債計	(560,381)	(560,381)	-

(*) 負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 預金

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。

(2) 未収入金、未収委託者報酬及び未収運用受託報酬

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。

(3) 投資有価証券(投資信託)

投資信託は公表されている基準価額によっております。

負債

(1) 未払金及び未払費用

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

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	30,200
子会社株式	5,386
長期差入保証金	185,682
合計	221,269

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超
預金	6,399,568	-	-
未収入金	125,183	-	-
未収委託者報酬	541,361	-	-
未収運用受託報酬	313,690	-	-
投資有価証券			
その他有価証券のうち 満期があるもの(その他)	23,921	1,400	7,528
合計	7,403,725	1,400	7,528

第37期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	6,642,674	6,642,674	-
(2) 未収入金	48,324	48,324	-
(3) 未収委託者報酬	854,047	854,047	-
(4) 未収運用受託報酬	383,416	383,416	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	8,329	8,329	-
資産計	7,936,792	7,936,792	-
(1) 未払金			
未払収益分配金	(1,704)	(1,704)	-
未払償還金	(5,660)	(5,660)	-
未払手数料	(343,787)	(343,787)	-
その他未払金	(45,350)	(45,350)	-
(2) 未払費用	(583,303)	(583,303)	-
負債計	(979,807)	(979,807)	-

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 預金

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。

(2) 未収入金、未収委託者報酬及び未収運用受託報酬

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。

(3) 投資有価証券(投資信託)

投資信託は公表されている基準価額によっております。

負債

(1) 未払金及び未払費用

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

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	30,200
子会社株式	5,386
長期差入保証金	122,433
合計	158,019

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超
預金	6,642,674	-	-
未収入金	48,324	-	-
未収委託者報酬	854,047	-	-
未収運用受託報酬	383,416	-	-
投資有価証券 その他有価証券のうち 満期があるもの(その他)	999	6,274	1,055
合計	7,929,462	6,274	1,055

（有価証券関係）

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

その他有価証券の当事業年度中の売却額は107,042千円であり、売却益の合計額は52,535千円、売却損の合計額は2,642千円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	種類(*)	取得原価	貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) その他の証券	14,353	16,214	1,861
	小計	14,353	16,214	1,861
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) その他の証券	22,156	16,635	5,520
	小計	22,156	16,635	5,520
合計		36,509	32,850	3,659

(*) 当事業年度中において、保有目的が変更となった有価証券はありません。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

その他有価証券の当事業年度中の売却額は39,705千円であり、売却益の合計額は725千円、売却損の合計額は6,007千円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	種類(*)	取得原価	貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) その他の証券	3,250	3,515	265
	小計	3,250	3,515	265
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) その他の証券	4,922	4,813	109
	小計	4,922	4,813	109
合計		8,172	8,329	156

(*) 当事業年度中において、保有目的が変更となった有価証券はありません。

（退職給付関係）

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、従業員の一部について平成16年7月より確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を開始しました。

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

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	402,572千円
退職給付費用	47,397千円
退職給付の支払額	39,691千円
退職給付引当金の期末残高	410,278千円

(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及び前払年金費用の調整表

退職一時金制度の退職給付債務	410,278千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	410,278千円

退職給付引当金	410,278千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	410,278千円

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	47,397千円
----------------	----------

3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額	8,275千円
--------------	---------

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、従業員の一部について平成16年7月より確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を開始しました。

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

2. 確定給付制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	410,278千円
退職給付費用	42,832千円
退職給付の支払額	44,904千円
退職給付引当金の期末残高	408,206千円

(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及び前払年金費用の調整表

退職一時金制度の退職給付債務	408,206千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	408,206千円

退職給付引当金	408,206千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	408,206千円

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	42,832千円
----------------	----------

3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額	8,486千円
--------------	---------

（税効果会計関係）

1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第36期（平成28年3月31日現在）	第37期（平成29年3月31日現在）
	（単位：千円）	（単位：千円）
（繰延税金資産）		
賞与引当金	35,621	28,117
未払事業税	-	2,741
未払社会保険料	5,848	4,731
退職給付引当金	133,942	130,989
子会社株式評価損	1,246	1,246
連結納税加入に伴う有価証券 時価評価益	15,056	15,056
減価償却超過額否認	2,962	-
長期差入保証金	29,925	2,700
本社移転費用	24,338	75
繰越欠損金	24,938	39,461
その他有価証券評価差額金	1,120	-
その他	5,468	5,200
小計	280,470	230,321
評価性引当額	93,346	73,487
繰延税金資産計	373,816	303,808
（繰延税金負債）		
未収事業税	139	-
その他有価証券評価差額金	-	47
繰延税金負債計	139	47
繰延税金資産の純額	373,677	303,761

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

第36期（平成28年3月31日現在）	第37期（平成29年3月31日現在）
税引前当期純損失を計上しているため 注記を省略しております。	税引前当期純損失を計上しているため 注記を省略しております。

（資産除去債務関係）

1．当該資産除去債務の概要

本社の賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2．当該資産除去債務の金額の算定方法

当社は、資産除去債務の負債計上に代えて、賃貸借契約に関連する長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当期の負担に属する金額を費用計上する方法によっております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

	第36期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	第37期 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
期首残高	163,632千円	158,204千円
貸借契約締結にともなう増加額	52,929	-
見積りの変更による増加額（減少額）	58,356	5,382
資産除去債務の履行による減少額	-	99,893
期末残高	158,204	52,929

(セグメント情報等)

1. セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

第36期（自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）

(1) 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及び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

営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

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。

第37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

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及び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

営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

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。

(関連当事者との取引)

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主要株主（会社等の場合に限る。）等

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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	(株)T&Dホールディングス	東京都中央区	207,111	持株会社	(被所有)直接 100	経営管理役員の兼任	連結納税に伴う受取予定額(*1)	113,644	未収入金	113,644

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1)連結法人税額のうち当社の個別帰属額であり、連結納税親会社から受け取る金額であります。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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	(株)T&Dホールディングス	東京都中央区	207,111	持株会社	(被所有)直接 100	経営管理役員の兼任	連結納税に伴う受取予定額(*1)	48,324	未収入金	48,324

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1)連結法人税額のうち当社の個別帰属額であり、連結納税親会社から受け取る金額であります。

(2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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)
同一の親会社を持つ会社	大同生命保険(株)	大阪府大阪市	110,000	生命保険業	-	投資顧問契約の締結役員の兼任	投資顧問契約(*1)	311,115	未収運用受託報酬	90,373

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1)投資顧問料については、運用の種類・受託資産の規模等を勘案し総合的に決定しております。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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)
同一の親会社を持つ会社	大同生命保険㈱	大阪府大阪市	110,000	生命保険業	-	投資顧問契約の締結 役員の兼任	投資顧問契約(*1)	321,896	未収運用受託報酬	86,177

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

2.取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1) 投資顧問契約にかかる報酬については、運用の種類・受託資産の規模等を勘案し総合的に決定しております。

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

株式会社T & Dホールディングス（東京証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

第36期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		第37期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
1株当たり純資産額	6,425.34円	1株当たり純資産額	6,441.29円
1株当たり当期純損失金額	390.40円	1株当たり当期純利益金額	13.50円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純損失金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		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株当たり当期純損失金額の算定上の基礎		1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎	
当期純損失(千円)	422,613	当期純利益(千円)	14,622
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	422,613	普通株式に係る当期純利益(千円)	14,622
期中平均株式数(千株)	1,082	期中平均株式数(千株)	1,082

(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】

<訂正前>

1 名称、資本金の額及び事業の内容**(1) 受託会社**

三菱UFJ信託銀行株式会社

- ・資本金の額 324,279百万円（平成28年9月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

[信託事務の一部委託先]

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

- ・資本金の額 10,000百万円（平成28年9月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営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 (単位：百万円) (平成28年9月末日現在)	事業の内容
エース証券株式会社	8,831	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
マネックス証券株式会社	12,200	
丸八証券株式会社	3,751	
株式会社SBI証券	47,937	
東武証券株式会社	420	
ひろぎん証券株式会社	5,000	
岩井コスモ証券株式会社	13,500	

マネープールコースの取扱いはしてありません。

米ドルコースのみの取扱いをしております。

平成29年6月1日現在

<訂正後>

1 名称、資本金の額及び事業の内容**(1) 受託会社**

三菱UFJ信託銀行株式会社

- ・資本金の額 324,279百万円（平成29年3月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

[信託事務の一部委託先]

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

- ・資本金の額 10,000百万円（平成29年3月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営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 (単位：百万円) (平成29年3月末日現在)	事業の内容
エース証券株式会社	8,831	金融商品取引法に定める第一種 金融商品取引業を営んでいま す。
マネックス証券株式会社	12,200	
丸八証券株式会社	3,751	
株式会社SBI証券	48,323	
東武証券株式会社	420	
ひろぎん証券株式会社	5,000	
岩井コスモ証券株式会社	13,500	

マネープールコースの取扱いはしていません。

米ドルコースのみの取扱いをしております。

平成29年6月1日現在

3 資本関係

<訂正前>

(持株比率5.0%以上を記載します。)

平成29年2月末日現在、該当事項はありません。

<訂正後>

(持株比率5.0%以上を記載します。)

平成29年8月末日現在、該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成29年6月5日

T & Dアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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T & Dアセットマネジメント株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第37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、T & Dアセットマネジメント株式会社の平成29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

- (注) 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. X B R L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29年9月21日

T & Dアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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」に掲げられている資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコースの平成29年1月26日から平成29年7月25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、資源ツイン ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコースの平成29年7月25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

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

以上

(注) 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. X B R L 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29年9月21日

T & Dアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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」に掲げられている資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコースの平成29年1月26日から平成29年7月25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、資源ツイン ファンド（通貨選択型）トルコリラコースの平成29年7月25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

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

以上

- (注) 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いません。

[前へ](#) [次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成29年9月21日

T & Dアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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」に掲げられている資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコースの平成29年1月26日から平成29年7月25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、資源ツイン ファンド（通貨選択型）米ドルコースの平成29年7月25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

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

以上

(注) 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いません。

[前へ](#) [次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成29年9月21日

T & Dアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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」に掲げられている資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコースの平成29年1月26日から平成29年7月25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、資源ツイン ファンド（通貨選択型）マネープールコースの平成29年7月25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

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

以上

- (注) 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. X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。

[前へ](#)