

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年8月22日提出
【発行者名】	楽天投信投資顧問株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 東 真之
【本店の所在の場所】	東京都港区南青山二丁目 6 番 2 1 号
【事務連絡者氏名】	石舘 真
【電話番号】	03-6432-7746
【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】	楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）
【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】	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。

## 第一部【証券情報】

### （１）【ファンドの名称】

楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）（以下「ファンド」といいます。）

### （２）【内国投資信託受益証券の形態等】

- ・追加型証券投資信託受益権です。（以下「受益権」といいます。）
  - ・信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付、または信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。
- ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律の規定の適用を受け、受益権の帰属は、後述の「（11）振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社債、株式等の振替に関する法律第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社は、やむを得ない事情などがある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

### （３）【発行（売出）価額の総額】

1兆円を上限とします。

### （４）【発行（売出）価格】

取得申込受付日の翌々営業日の基準価額とします。

- ・基準価額につきましては、販売会社または「（８）申込取扱場所」の照会先にお問い合わせください。

### （５）【申込手数料】

販売会社が定めるものとします。申込手数料率につきましては、販売会社にお問い合わせください。

- ・販売会社における申込手数料率は3.3%（税抜3%）が上限となっております。

### （６）【申込単位】

販売会社が定める単位とします。

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

### （７）【申込期間】

2022年8月23日から2023年2月21日までとします。

- ・上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。

### （８）【申込取扱場所】

販売会社につきましては、委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

楽天投信投資顧問株式会社

お客様窓口：電話番号03-6432-7746

受付時間：営業日の午前9時から午後5時まで

ホームページアドレス：<https://www.rakuten-toushin.co.jp/>

( 9 ) 【払込期日】

- ・取得申込者は、申込金額を販売会社が指定する期日までに販売会社に支払うものとします。
- ・申込期間における各取得申込受付日の発行価額の総額（設定総額）は、販売会社によって、追加設定が行なわれる日に委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

( 1 0 ) 【払込取扱場所】

申込金額は、販売会社にお支払いいただきます。

( 1 1 ) 【振替機関に関する事項】

振替機関は、株式会社証券保管振替機構とします。

( 1 2 ) 【その他】

該当事項はありません。

## 第二部【ファンド情報】

## 第1【ファンドの状況】

## 1【ファンドの性格】

## (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの目的

当ファンドは、投資信託財産の成長を目指して運用を行います。

ファンドの基本的性格

## 1) 商品分類

単位型投信・追加型投信	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	補足分類
単位型投信	国内	株式	インデックス型
	海外	債券	
追加型投信	内外	不動産投信	特殊型 (絶対収益追求型)
		その他資産 ( )	
		資産複合	

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

## 2) 属性区分

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル (日本を含む)	ファミリーファンド	あり (部分ヘッジ)	ブル・ベア型
	年2回	日本			
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性 ( )	年4回	北米			
	年6回 (隔月)	欧州			
不動産投信	年12回 (毎月)	アジア	ファンド・オブ・ ファンズ	なし	絶対収益追求型
	日々	オセアニア			
その他資産 (投資信託証券 (資産複合))	その他 ( )	中南米			その他
資産複合 ( ) 資産配分固定型 資産配分変更型		アフリカ			
		中近東 (中東)			
		エマージング			

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替変動リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式で運用されます。このため、組入れている資産を示す属性区分上の投資対象資産（その他資産（投資信託証券（資産複合）））と収益の源泉となる資産を示す商品分類上の投資対象資産（資産複合）とが異なります。

#### < 商品分類の定義 >

##### 1. 単位型投信・追加型投信の区分

- (1) 単位型投信：当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいう。
- (2) 追加型投信：一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。

##### 2. 投資対象地域による区分

- (1) 国内：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2) 海外：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3) 内外：目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

##### 3. 投資対象資産による区分

- (1) 株式：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2) 債券：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3) 不動産投信（リート）：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4) その他資産：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な収益の源泉となる資産の名称記載も可とする。
- (5) 資産複合：目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

##### 4. 独立した区分

- (1) MMF（マネー・マネージメント・ファンド）：「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMFをいう。
- (2) MRF（マネー・リザーブ・ファンド）：「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRFをいう。
- (3) ETF：投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号及び第2号に規定する証券投資信託並びに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいう。

#### < 補足として使用する商品分類 >

- (1) インデックス型：目論見書又は投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2) 特殊型：目論見書又は投資信託約款において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。なお、下記の属性区分で特殊型の小分類において「条件付運用型」に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記するものとし、それ以外の小分類に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記できるものとする。

#### < 属性区分の定義 >

##### 1. 投資対象資産による属性区分

###### (1) 株式

一般：次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいう。

大型株：目論見書又は投資信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいう。

中小型株：目論見書又は投資信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいう。

###### (2) 債券

一般：次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいう。

公債：目論見書又は投資信託約款において、日本国又は各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含む。以下同じ。)に主として投資する旨の記載があるものをいう。

社債：目論見書又は投資信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいう。

その他債券：目論見書又は投資信託約款において、公債又は社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいう。

格付等クレジットによる属性：目論見書又は投資信託約款において、上記 から の「発行体」による区分のほか、特にクレジットに対して明確な記載があるものについては、上記 から に掲げる区分に加え「高格付債」「低格付債」等を併記することも可とする。

### (3)不動産投信

これ以上の詳細な分類は行わないものとする。

### (4)その他資産

組入れている資産を記載するものとする。

### (5)資産複合

以下の小分類に該当する場合には当該小分類を併記することができる。

資産配分固定型：目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

資産配分変更型：目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

## 2. 決算頻度による属性区分

年1回：目論見書又は投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいう。

年2回：目論見書又は投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいう。

年4回：目論見書又は投資信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいう。

年6回(隔月)：目論見書又は投資信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいう。

年12回(毎月)：目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいう。

日々：目論見書又は投資信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいう。

その他：上記属性にあてはまらない全てのものをいう。

## 3. 投資対象地域による属性区分(重複使用可能)

グローバル：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、「世界の資産」の中に「日本」を含むか含まないかを明確に記載するものとする。

日本：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

北米：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

欧州：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

アジア：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

オセアニア：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

中南米：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

アフリカ：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

中近東(中東)：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

エマージング：目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

## 4. 投資形態による属性区分

ファミリーファンド：目論見書又は投資信託約款において、親投資信託(ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。)を投資対象として投資するものをいう。

ファンド・オブ・ファンズ：「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいう。

#### 5. 為替ヘッジによる属性区分

為替ヘッジあり：目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいう。

為替ヘッジなし：目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

#### 6. インデックスファンドにおける対象インデックスによる属性区分

日経225

TOPIX

その他の指数：前記指数にあてはまらない全てのものをいう。

#### 7. 特殊型

ブル・ベア型：目論見書又は投資信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動若しくは逆連動（一定倍の連動若しくは逆連動を含む。）を目指す旨の記載があるものをいう。

条件付運用型：目論見書又は投資信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果（基準価額、償還価額、収益分配金等）や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいう。

ロング・ショート型／絶対収益追求型：目論見書又は投資信託約款において、特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨若しくはロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨の記載があるものをいう。

その他型：目論見書又は投資信託約款において、上記 から に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。

上記は、一般社団法人投資信託協会が定める分類方法に基づき記載しています。また、商品分類および属性区分の定義は一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。なお、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）でもご覧頂けます。

## ファンドの特色

## 1 世界の株式、債券、通貨および派生商品を実質的な主要投資対象とします

- ◆主として、英国のマン・グループが運用する「マン・ファンズ・V・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア（クラスI H 日本円シェアーズ）」（以下、「外国投資信託」といいます。）を通じて投資を行います。なお、投資信託財産の一部を「楽天・国内マネー・マザーファンド」に投資します。

※マン・グループについて、詳しくは、後述の「マン・グループとは?」をご参照ください。  
 ※投資対象ファンドについて、詳しくは、後述の「投資対象ファンドの概要」をご参照ください。

## 2 先人が培った有効な投資手法を再現したマン・グループの「スタイル・リスク・プレミア戦略」により、様々な市場局面での収益の獲得を目指します

- ◆長年にわたる資産運用の実績／研究から導き出された有効な投資手法をパターン化し、それを再現する4つの「共通の勝ちパターン」を組み合わせた「スタイル・リスク・プレミア戦略」により運用を行います。
- ◆「共通の勝ちパターン」とは、それぞれ特性の異なる「トレンド発見型」「高利回り追求型」「割安株発見型」「損失抑制型」とし、これら4つのパターンを組み合わせた戦略により、株式、債券等の伝統的資産と低相関での収益獲得を目指します。

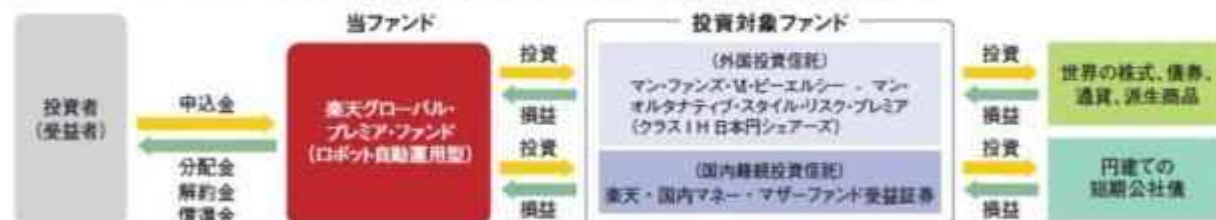
※「共通の勝ちパターン」とは、資産運用において広く有効と考えられる投資手法をルール化したものであり、中長期的な収益の源泉と考えますが、個々の収益が獲得されること、またこれらを組み合わせることによる収益の獲得を保証するものではありません。  
 ※スタイル・リスク・プレミア戦略について、詳しくは、後述の「マン・グループのスタイル・リスク・プレミア戦略とは?」をご参照ください。

## 3 運用にはマン・グループが長年培った様々なシステム運用を活用します

- ◆「スタイル・リスク・プレミア戦略」では、個々の「共通の勝ちパターン」およびその組み合わせなどを「システム運用」＝「ロボットによる自動運用」で実践します。
  - ◆マン・グループでは1987年に最初の「トレンド発見型」パターンによるシステム運用を開始して以来、先端的な金融技術の研究・開発によって生み出した独自の定量モデルによる投資判断を行っています。
- ※マン・グループにおける「ロボットによる自動運用」では、個々の「共通の勝ちパターン」における投資判断や取引の執行、パターンの組み合わせやリスク管理に至るまで、24時間、人間を介さずロボットが実践します。ただし、ロボットの動きについては人間も監視を行います。

上記特色の内容は、当ファンドの主要投資対象である外国投資信託にかかる特色です。

【ファンドの仕組み】 当ファンドは、以下の2本の投資信託証券に投資する「ファンド・オブ・ファンズ」です。外国投資信託への投資割合を高位に維持することを基本とします。



※投資対象ファンドについて、詳しくは、「投資対象ファンドの概要」をご参照ください。

## 分配方針

- 毎年11月20日（休業日の場合は翌営業日）に決算を行い、収益分配方針に基づき分配を行います。ただし、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。
- 分配対象額の範囲は、繰越分を含めた経費控除後の利子・配当等収益および売買益（評価損益を含む）等の全額とします。
- 収益分配額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、必ず分配を行うものではありません。

## 主な投資制限

- 投資信託証券への投資割合には制限を設けません。
- 株式への直接投資は行いません。
- 外貨建資産への直接投資は行いません。

資金動向、市況動向等に急激な変化が生じたとき等ならびに投資信託財産の規模によっては、また、やむを得ない事情が発生した場合には、上記の運用ができない場合があります。



## ⚠ マン・グループとは？



専門性の高い運用エンジンによる先進的な資産運用機能を提供

- 1783年に樽メーカー／砂糖の仲買業者として創業
- ロンドンに本社を置き、世界の主要都市に拠点を構える。
- ロンドン市場等に上場、FTSE250指数の構成銘柄（ティッカー：EMG）
- 2007年にオックスフォード大学と共同でオックスフォード・マン定量ファイナンス研究所（OMI）を設立、現在は人工知能／機械学習の金融分野への応用に注力

※2022年5月末現在 出所：マン・グループ

## ⚠ マン・グループの「スタイル・リスク・プレミア戦略」とは？

「共通の勝ちパターン」を記憶するそれぞれのロボットが、24時間世界中の市場を監視し、運用を行います。

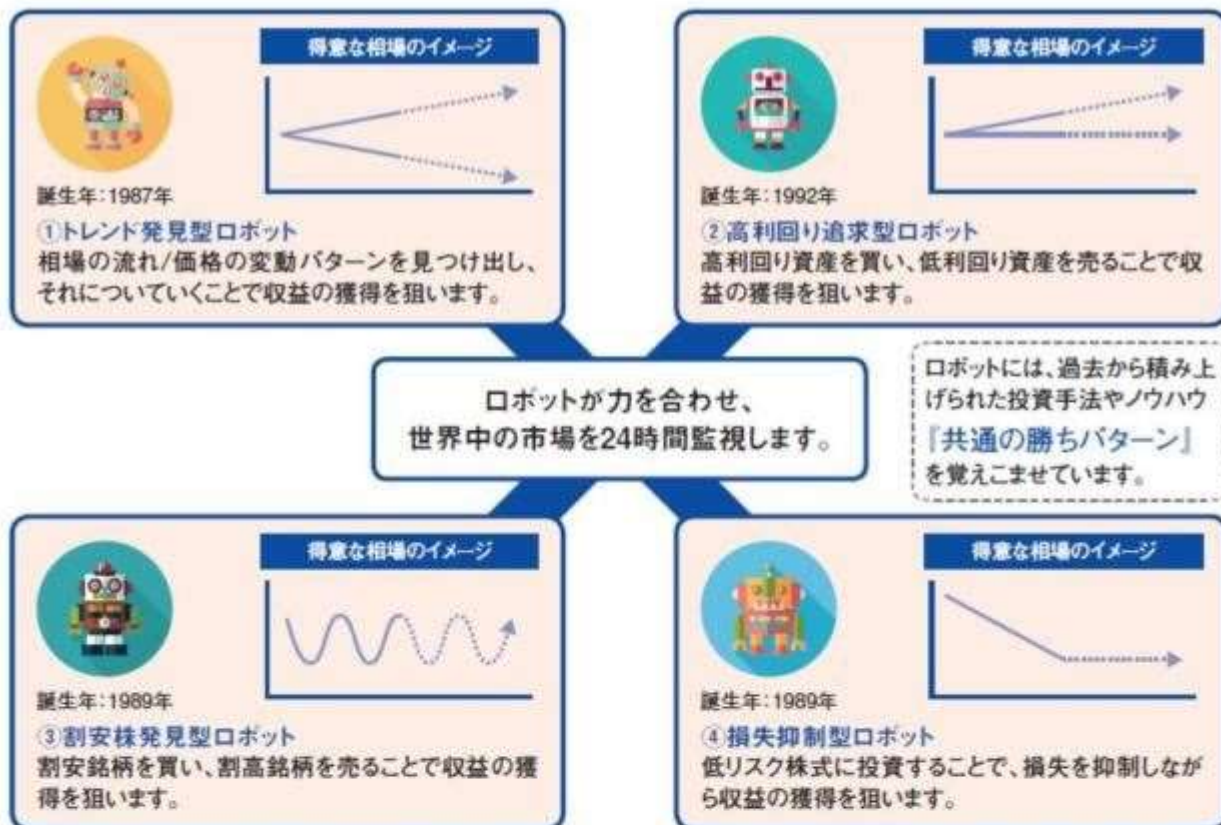
- 投資判断、取引の執行など全てロボットが行っていきます（「ロボット自動運用型」）。
  - ・ ロボットは、英国のマン・グループが長年培ってきた様々なシステムにより運用を行います。取引執行に係るコストを大幅に引き下げる工夫も行われています。
  - ・ 英国オックスフォード大学などとも共同で開発した金融技術も駆使しています。
- 世界中の様々な市場に分散投資を行うとともに、あらゆる市場局面に対応するために、複数のタイプのロボットが異なる目線で市場を24時間監視し続けます。
  - ・ 先物取引等を活用することで、例えば、相場の上昇局面だけでなく、相場の下落局面でも収益獲得を狙うことが可能となります。
  - ・ 伝統的資産との相関が低く、分散効果が期待されます。
- ロボットは、欲や恐怖といった感情を持ちません。疲れも知りません。与えられたルールに従い、眠らずに働くことができます。

リスクのコントロールもロボットが行います。もちろん、ロボットの動きに不具合がないかは、常に人間の目でも監視を行います。



※上記はマン・グループの「スタイル・リスク・プレミア戦略」を説明するためのイメージ図であり、全てを説明しているものではありません。また、「共通の勝ちパターン」とは、資産運用において広く有効と考えられる投資手法をルール化したものであり、中長期的な収益の源泉と考えますが、個々の収益が獲得されること、またこれらを組み合わせることによる収益の獲得を保証するものではありません。

出所：マン・グループ



### （ご参考）自動運用ロボットの各運用戦略の構成

ロボットのタイプ	運用戦略の概要	投資対象	戦略開始
 ①トレンド発見型ロボット	以下の2つの戦略から構成		
	①主要資産の相場の流れ(トレンド)に追随する運用	株価指数 債券 通貨	1987年
	②主要資産における季節性を持った価格変動を利用する運用	株価指数 債券 通貨	2011年
 ②高利回り追求型ロボット	以下の3つの戦略から構成		
	①先進国の割安通貨の買い&先進国の割高通貨の売り	通貨	1992年
	②先進国の高利回り債券の買い&先進国の低利回り債券の売り	債券	2007年
	③米国株式(S&P500)の予想変動率指数(VIX)の売り	VIX先物	2006年
 ③割安株発見型ロボット	以下の戦略から構成		
	先進国株式を対象に割安で質が高く価格の上昇トレンドがある小型株を買い&割高で質が低く価格の下落トレンドがある大型株を売り	株式個別銘柄	1989年
 ④損失抑制型ロボット	以下の戦略から構成		
	先進国株式を対象とした値動きの小さい(低リスク)株の買い&値動きの大きい(高リスク)株の売り	株式個別銘柄	1989年

※マン・グループでは、収益機会を捉えるためのモデルの研究・開発を日夜行っており、新たな戦略が追加される等、将来的に運用戦略の構成の変更が行われる可能性があります。

※上記はマン・グループの「スタイル・リスク・プレミア戦略」を説明するためのイメージ図であり、全てを説明しているものではありません。また、「共通の勝ちパターン」とは、資産運用において広く有効と考えられる投資手法をルール化したものであり、中長期的な収益の源泉と考えますが、個々の収益が獲得されること、またこれらを組み合わせることによる収益の獲得を保証するものではありません。

出所：マン・グループ

#### 信託金限度額

- ・1,000億円を限度として信託金を追加することができます。
- ・委託会社は受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

### （2）【ファンドの沿革】

2018年1月19日

- ・ファンドの信託契約締結、運用開始

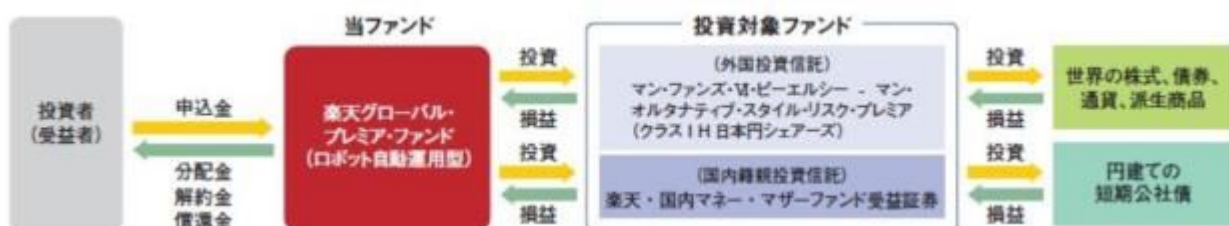
## (3) 【ファンドの仕組み】

## ファンドの仕組み



- 1 投資信託を販売するルールを委託会社と販売会社の間で規定したものの。販売会社が行なう募集の取扱い、収益分配金・償還金の支払い、解約請求の受付の業務範囲の取決めの内容などが含まれています。
- 2 投資信託を運営するルールを委託会社と受託会社の間で規定したものの。運用の基本方針、投資対象、投資制限、信託報酬、受益者の権利、募集方法の取決めの内容などが含まれています。

## ファンド・オブ・ファンズの仕組み



## 委託会社の概況（2022年5月末現在）

- 1) 資本金  
150百万円
- 2) 沿革
  - 2006年12月28日 「楽天投信株式会社」設立
  - 2008年 1月31日 金融商品取引業者登録 [関東財務局長(金商)第1724号]
  - 2009年 4月 1日 株式会社ポラスター投資顧問と合併、商号を「楽天投信投資顧問株式会社」に変更

## 3) 大株主の状況

名 称	住 所	所有株数	所有比率
楽天カード株式会社	東京都港区南青山二丁目6番21号	13,000株	100%

## 2【投資方針】

## (1)【投資方針】

主に別に定める投資信託証券への投資を通じて、世界の株式、債券、通貨および派生商品の幅広い資産に投資を行います。なお、投資信託財産の一部を、親投資信託である「楽天・国内マネー・マザーファンド」の受益証券に投資します。

別に定める投資信託証券への投資割合は、原則として高位を維持することを基本とします。

別に定める投資信託証券において、ヘッジ目的以外の為替取引を行うことがあります。

別に定める投資信託証券においては、原則として当該別に定める投資信託証券の純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行い、円に対する米ドルの為替リスクの低減をはかります。

資金動向、市況動向等に急激な変化が生じたとき等ならびに投資信託財産の規模によっては、また、やむを得ない事情が発生した場合には、上記の運用ができない場合があります。

2022年5月末現在「別に定める投資信託証券」とは、以下の通りとします。

アイルランド籍円建て外国投資法人「マン・ファンズ・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア（クラスI H 日本円シェアーズ）」の受益証券

## (2)【投資対象】

投資信託証券を主要投資対象とします。

投資の対象とする資産の種類

この信託において投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

- 1) 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
  - イ) 有価証券
  - ロ) 金銭債権
  - ハ) 約束手形
- 2) 次に掲げる特定資産以外の資産
  - イ) 為替手形

有価証券の指図範囲

委託者は、信託金を、主として別に定める投資信託証券および楽天投信投資顧問株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託「楽天・国内マネー・マザーファンド」の受益証券に投資するほか、次に掲げる有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

- 1) コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
- 2) 外国または外国の者の発行する証券または証書で、1)の証券の性質を有するもの
- 3) 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券が一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
- 4) 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、3)の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付の買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行うことができるものとします。

金融商品の指図範囲

委託者は、信託金を、上記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2

項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)により運用することを指図することができます。

- 1) 預金
- 2) 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
- 3) コール・ローン
- 4) 手形割引市場において売買される手形

上記の規定にかかわらず、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託者が運用上必要と認めるときには、委託者は、信託金を、上記 に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

#### 投資対象とする投資信託証券（投資対象ファンド）の概要

下記概要は、2022年5月末現在で委託会社が知り得る情報を基に作成しています。

<マン・ファンズ・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア（クラスI H 日本円シェアーズ）> Man Funds plc - Man Alternative Style Risk Premia (Class I H JPY Shares)

形態	アイルランド籍 / 外国投資法人 / 円建て / UCITS準拠											
運用目的および主な運用方針	<ul style="list-style-type: none"> <li>・複数の戦略を通して多様な資産に資金を振り分けることにより、市場環境にかかわらず中期的にプラスのリターンを確保することを目指して運用を行います。</li> <li>・各戦略は以下の4つのファクターに分類され、それぞれにおいて、超過収益の源泉となると考えられる市場特性を利用した運用を行います。いずれもあらかじめ定められたルールに基づいて投資機会が特定され、システムチックに運用を行います。</li> <li>・各戦略の配分については、原則として相対的に低いリスク特性を持つ戦略の配分を、相対的にリスクの高いリスク特性を持つ戦略の配分に比べて高くする等の調整を行うことで、戦略毎に想定されるリスクを概ね均等に分散することを目指します。</li> </ul> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">ファクター</th> <th>利用する市場特性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>モメンタム</td> <td>直近の価格変動の傾向はしばらくの間継続することが多い</td> </tr> <tr> <td>キャリー</td> <td>高利回り資産のパフォーマンスは低利回り資産を上回ることが多い</td> </tr> <tr> <td>バリュー</td> <td>割安銘柄のパフォーマンスは割高銘柄を上回ることが多い</td> </tr> <tr> <td>ディフェンシブ</td> <td>市場全体との連動性やボラティリティが低い銘柄は、相対的に良好なリスク調整後リターンを生むことが多い</td> </tr> </tbody> </table>		ファクター	利用する市場特性	モメンタム	直近の価格変動の傾向はしばらくの間継続することが多い	キャリー	高利回り資産のパフォーマンスは低利回り資産を上回ることが多い	バリュー	割安銘柄のパフォーマンスは割高銘柄を上回ることが多い	ディフェンシブ	市場全体との連動性やボラティリティが低い銘柄は、相対的に良好なリスク調整後リターンを生むことが多い
ファクター	利用する市場特性											
モメンタム	直近の価格変動の傾向はしばらくの間継続することが多い											
キャリー	高利回り資産のパフォーマンスは低利回り資産を上回ることが多い											
バリュー	割安銘柄のパフォーマンスは割高銘柄を上回ることが多い											
ディフェンシブ	市場全体との連動性やボラティリティが低い銘柄は、相対的に良好なリスク調整後リターンを生むことが多い											
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> <li>・デリバティブの利用は、ヘッジ目的に限定しません。</li> <li>・店頭デリバティブ取引における取引の相手方に対するエクスポージャーは純資産総額の10%を超えないものとします。</li> <li>・外国為替取引はヘッジ目的に限定しません。</li> <li>・純資産総額の10%を超える借入は行いません。</li> </ul>											
配分方針	原則として分配は行いません。											
申込手数料	ありません。											

運用報酬等	<p>管理報酬：純資産総額に対して年1.0%</p> <p>事務代行会社報酬・事務支援サービス費用：純資産総額に対して上限年0.3%</p> <p>保管会社報酬：純資産総額に対して上限年0.04%</p> <p>その他費用：投資信託財産に関する租税、組入有価証券の売買時の売買委託手数料、借入金の利息、クリアリング・ファンドの登録に係る費用、監査法人への報酬、弁護士費用等</p> <p>なお、管理報酬、事務代行会社報酬・事務支援サービス費用、保管会社報酬、その他費用（組入有価証券の売買時の売買委託手数料を除く）の総額は、当面上限年1.2%となります。今後、この数値は見直される場合があります。</p>
信託財産留保額	ありません。
管理会社	マン・アセット・マネジメント（アイルランド）リミテッド
投資運用会社	マン・ソリューションズ・リミテッド
事務代行会社	BNYメロン・ファンド・サービスズ（アイルランド）ディー・エー・シー
保管会社	ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン S A / N V、ダブリン支店

上記の内容は、今後変更になる場合があります。

#### < 楽天・国内マネー・マザーファンド >

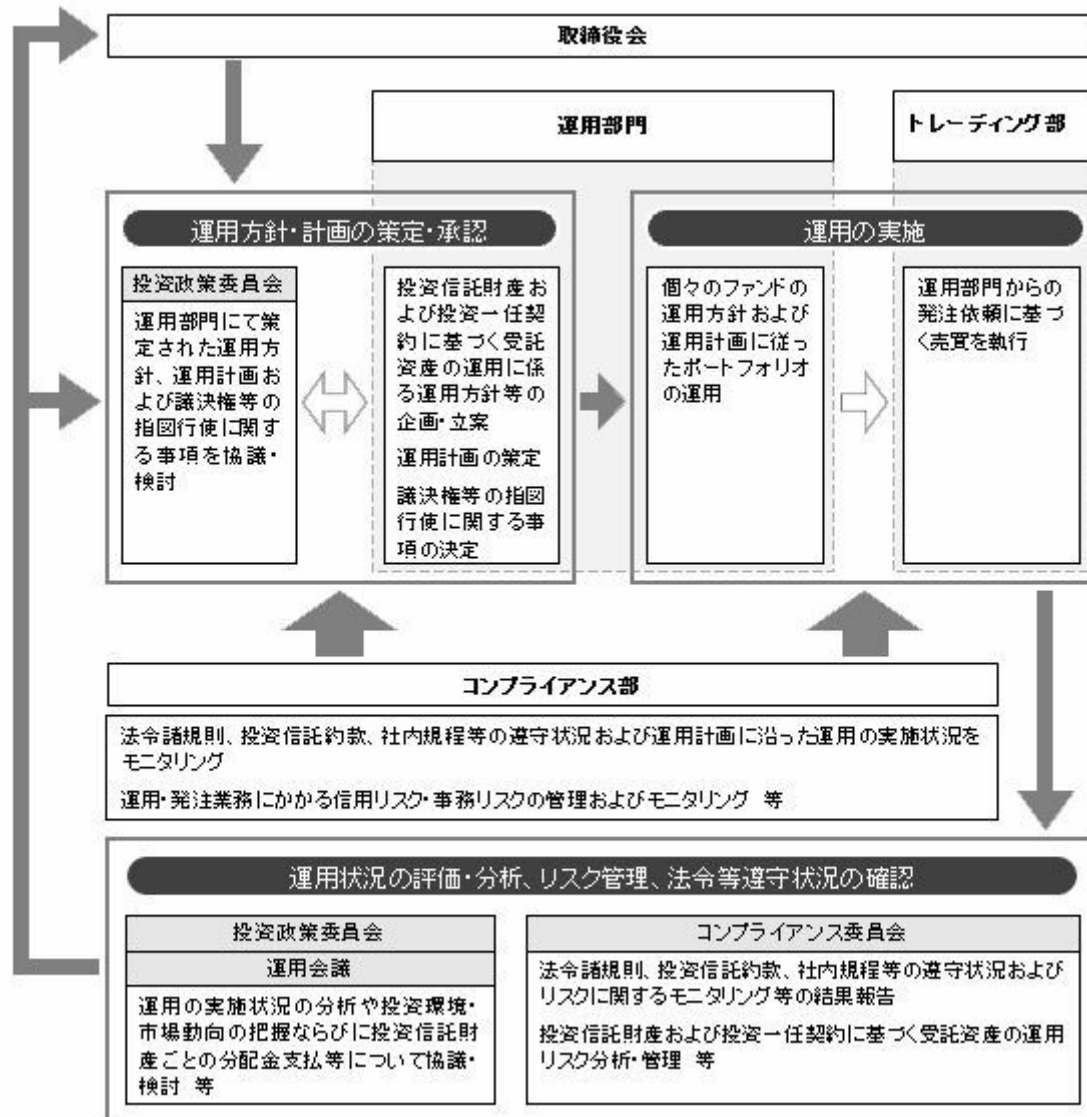
運用の基本方針	
形態	国内籍親投資信託
基本方針	この投資信託は、主として本邦通貨建ての短期公社債に投資することにより、安定した収益の確保を目指した運用を行ないます。
主な投資対象	本邦通貨建ての公社債を主要投資対象とします。
運用方針	<p>主として本邦通貨建ての短期公社債に投資し、安定した収益の確保を目指した運用を行ないます。</p> <p>ファンドの資金動向、証券市場の価格や売買高などの取引状況、その他取引所の売買停止等のやむを得ない事情等によって、上記のような運用ができない場合があります。</p>
主な投資制限	<p>株式への投資は行ないません。</p> <p>外貨建資産への投資は行ないません。</p>
収益分配	運用による収益は、信託終了時まで投資信託財産中に留保し、期中には分配を行いません。
ファンドに係る費用	
信託報酬	ありません。
申込手数料	ありません。
信託財産留保額	ありません。
その他の費用など	<p>組入有価証券の売買時の売買委託手数料、信託事務の処理に要する諸費用、信託財産に関する租税など。</p> <p>上記費用に付随する消費税等相当額を含みます。</p>
その他	
信託期間	無期限
決算日	毎年6月15日（休業日の場合は翌営業日）
設定日	2010年6月25日
委託会社	楽天投信投資顧問株式会社
受託会社	三井住友信託銀行株式会社

再信託受託会社	株式会社日本カストディ銀行
---------	---------------

上記の内容は、今後変更になる場合があります。

### （3）【運用体制】

委託会社における運用体制は、以下の通りです。



- ・「投資政策委員会」は、代表取締役が直轄する会議体として、運用部門が策定する運用計画、議決権等の指図行使に関する事項、ならびに投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の運用に関する運用方針等その他の重要事項を協議・検討します。
- ・「運用会議」は、決定された運用計画を受けて、投資信託財産、または投資一任契約に基づく受託資産ごとの具体的な運用に関する事項、ならびに投資信託財産ごとの分配金支払等について協議・検討します。（但し、運用会議において協議・検討された事項で重要なものと判断される事項については投資政策委員会に報告します。）
- ・運用部門は「投資政策委員会」で決定された運用計画に従って運用を実行します。
- ・「コンプライアンス委員会」は、コンプライアンスおよびリスク管理に関する社内規程等、それらに関する具体的施策、ならびにそれらに関する重要な事項について協議・検討を行います。また、法令諸規則等の遵守状況および各種リスクに関するモニタリング等の結果報告を受け、それらについて必要な事項を協議・検討します。
- ・コンプライアンス部は、投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の投資信託約款および運用ガイドライン等、法令諸規則等の遵守状況のモニタリングに関する業務ならびに投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の運用リスク管理に関する業務等を行います。

当社では、ファンドの適正な運用、受益者との利益相反となる取引の未然防止を目的として「内部者取

引管理規程」「利益相反管理規程」等の社内規程を設けております。また、「運用の基本方針」「運用業務規程」「運用管理規程」等を設け、ファンドの運用に関する基本的な事項を定めています。

上記体制は2022年5月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### (4) 【分配方針】

##### 収益分配方針

毎決算時に、原則として以下の方針に基づいて分配を行います。

- 1) 分配対象額の範囲は、繰越分を含めた経費控除後の利息・配当等収益および売買益(評価損益を含みます。)等の全額とします。
- 2) 収益分配金額は、委託者が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、必ず分配を行うものではありません。
- 3) 留保益の運用については特に制限を設けず、運用の基本方針に基づいた運用を行います。

##### 収益分配金の支払い

###### <分配金再投資コース(自動けいぞく投資コース)>

原則として、収益分配金は税金を差し引いた後、無手数料で自動的に再投資されます。

###### <分配金受取りコース(一般コース)>

毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として決算日から起算して5営業日まで)から収益分配金を支払います。支払いは販売会社において行なわれます。

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

#### (5) 【投資制限】

##### 約款に定める投資制限

- 1) 投資信託証券への投資割合には制限を設けません。
- 2) 株式への直接投資は行いません。
- 3) 外貨建資産への直接投資は行いません。
- 4) 公社債の借入れ
  - イ) 委託者は、投資信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり、担保の提供が必要と認めるときは、担保の提供の指図を行うものとします。
  - ロ) イ)の借入れの指図は、当該借入れにかかる公社債の時価総額が投資信託財産の純資産総額の範囲内とします。
  - ハ) 投資信託財産の一部解約等の事由により、ロ)の借入れにかかる公社債の時価総額が投資信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託者は、速やかにその超える額に相当する借り入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。
  - ニ) イ)の借入れにかかる品借料は、投資信託財産中から支弁します。
- 5) 信用リスク集中回避のための投資制限
  - イ) 同一銘柄の投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。ただし、委託者は、当該投資信託証券が一般社団法人投資信託協会の規則に定めるエクスポージャーがルックスルーできる場合に該当しないときは、投資信託財産に属する当該同一銘柄の投資信託証券の時価総額が、投資信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。
  - ロ) 一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの投資信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託者は、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。
- 6) 資金の借入れ
  - イ) 委託者は、投資信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て(一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。)を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金を



もって有価証券等の運用は行わないものとします。

ロ) 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から投資信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から投資信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から投資信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。ただし、資金の借入額は、借入指図を行う日における投資信託財産の純資産総額の100分の10を超えないこととします。

ハ) 収益分配金の再投資にかかる借入期間は、投資信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

二) 借入金の利息は投資信託財産中より支弁します。

法令による投資制限

同一法人の発行する株式（投資信託及び投資法人に関する法律）

同一法人の発行する株式について、委託会社が運用の指図を行なう投資信託全体で、当該株式の議決権の過半数を保有することとなる取引は行ないません。

### 3【投資リスク】

#### (1) 基準価額の変動要因およびその他の留意点

ファンドが投資信託証券を通じて実質的に投資する有価証券等（外貨建資産には為替変動リスクもあります。）の値動きにより、基準価額は変動します。投資信託は預貯金と異なります。投資信託財産に生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。投資家の皆様の投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資家の皆様には、ファンドが有するリスクについてご理解のうえ投資判断をしていただくようお願いいたします。

#### < 主な変動要因 >

モデルおよびデータに係るリスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託における運用は、様々なデータやそのデータを利用して運営される定量モデルに依存しており、データやモデルが不正確であったり、不完全であった場合は、その投資判断により損失が発生・拡大する可能性があるほか、モデル運用に関して不慮の出来事が生じ、想定した運営がなされない場合には、基準価額が下落する要因になります。また、収益獲得の前提としてモデルが想定する事象が現実的または有効でなくなった場合、そしてその場合にモデルの調整や修正が適切になされなかった場合は、期待した収益を上げることができない、あるいは、損失が発生・拡大することが想定されます。

代替手法およびレバレッジに関するリスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、先物取引やデリバティブ取引等を通じて買い持ちポジション、あるいは売り持ちポジションを構築することにより、様々な市場環境の下での収益獲得を目指します。よって、投資対象としている市場が上昇した場合でも、収益が得られない場合や損失が発生する場合があります。また、外国投資信託の純資産総額に対して大きな取引および建玉を発生させる（レバレッジを利用した）運用を行うため、価格が予想した方向と反対に動いた場合に、レバレッジを利用していない場合に比べて大きい損失を被ることがあります。

株価およびボラティリティ変動リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、実質的に株式に投資を行い、また、株価指数等のボラティリティに連動する商品を利用しますので、株価やボラティリティ変動の影響を受けます。一般に株価は、個々の企業の活動や市場・経済の状況に応じて変動するほか、株価指数等を原資産とするオプション市場におけるボラティリティを参照する商品においては、ボラティリティが原資産の変動やそれに対する市場参加者の思惑によって大きく変動することがあり、それを参照する商品の価格変動も大きくなる場合があります。

債券価格変動リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、債券先物取引等を利用し、実質的に債券に投資を行いますので、金利変動や発行体の信用力の変動による影響を受けます。債券の市場価格は、金利が上昇すると下落し、金利が低下すると上昇します。また、債券への投資に際しては、発行体の債務不

履行等の信用リスクを伴います。一般に、債券の値動きの幅および信用リスクは残存期間が長いほど、また発行体の信用度が低いほど大きくなる傾向があります。

#### 為替変動リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、為替変動リスクの低減を図る目的（ヘッジ目的）のほか、収益を獲得する目的で為替予約取引等を利用しますので、為替変動の影響を受けます。特に、新興国の通貨を対象とする場合は、先進国の通貨と比べて変動幅が大きくなることが想定されます。また、外国投資信託においては、その純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行い、円に対する米ドルの為替変動リスクの低減を図りますが、為替変動リスクを完全にヘッジできるものではありません。

#### 取引の相手先リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、店頭デリバティブ取引等を利用するため、取引の相手先リスク（取引の相手方の信用力の悪化により契約が履行されないリスク）があります。

#### 流動性リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託の実質的な投資対象となる有価証券や通貨等の流動性は、その需給、市場に対する相場見通し、経済・金融情勢等の変化や、当該有価証券や通貨等が売買される市場の規模や厚み、市場参加者の差異等の影響を受けます。これらの有価証券や通貨等の流動性が低下した場合、売買が実行できなくなったり、不利な条件での売買を強いられることとなる場合があるほか、デリバティブ取引等の決済の場合には反対売買が困難になる可能性があり、その結果、基準価額の下落につながる可能性があります。

また、これらにより、換金の申込みの受付が中止となる可能性や換金代金の支払いが遅延する可能性があります。

#### カントリー・リスク

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託は、実質的に海外の金融・証券市場に投資を行うため、当該国・地域の政治、経済および社会情勢の変化により金融・証券市場が混乱した場合に、基準価額の下落要因となり損失を被るおそれがあります。また、実質的な投資対象先が新興国市場の場合には、先進国に比べてこれらのリスクが高いことが想定されます。

基準価額の変動要因は、上記に限定されるものではありません。

#### <その他の留意点>

当ファンドの取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。

当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。

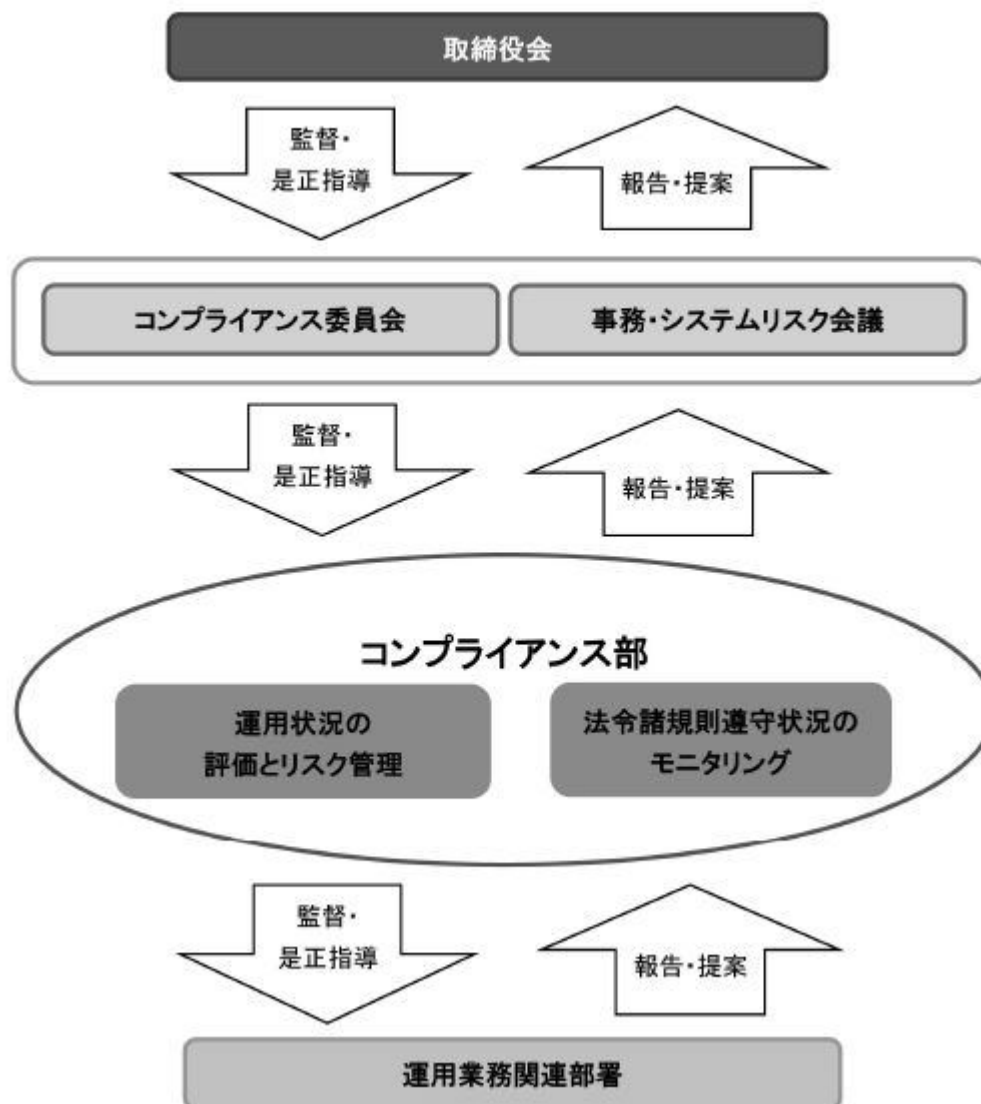
これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払いが遅延する可能性があります。

当ファンドに関連する法令・税制・会計等は、今後、変更される可能性があります。これに伴い、当ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

市況動向や資金動向等によっては、投資方針に沿った運用ができない可能性があります。

#### (2) リスク管理体制

委託会社におけるリスク管理体制は以下の通りです。



#### \* 全社的なリスク管理

委託会社では、コンプライアンス部を設置し全社的なリスク管理を行っています。法令諸規則等の遵守状況やリスク管理状況については、コンプライアンス委員会や事務・システムリスク会議を通じて取締役会に報告されます。

取締役会は、コンプライアンス部による流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢の監督を行います。

また、コンプライアンス部は各種リスク（運用リスク、事務システムリスクなど）に関するモニタリングとその報告やリスクの低減にかかる施策などの構築を行っています。

#### \* 運用状況の評価・分析とリスク管理

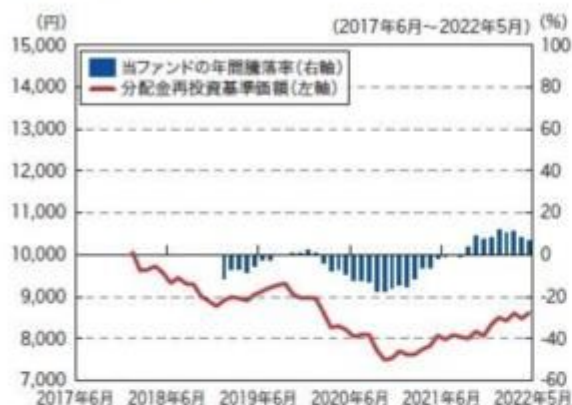
コンプライアンス部は、流動性リスク管理に関する規程を定め、投資信託財産の流動性リスクのモニタリングを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証等を行います。取締役会はこれらの監督を行います。

コンプライアンス部は、投資信託財産についての運用状況の評価・分析と運用プロセスおよびリスク管理状況のモニタリングを行い、その評価と分析の結果をコンプライアンス委員会に報告し、必要に応じて関連部にその対応等を指示し、適切な管理を行います。また、コンプライアンス委員会の内容は、毎月取締役会に報告されます。

上記体制は2022年5月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 参考情報

## ■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

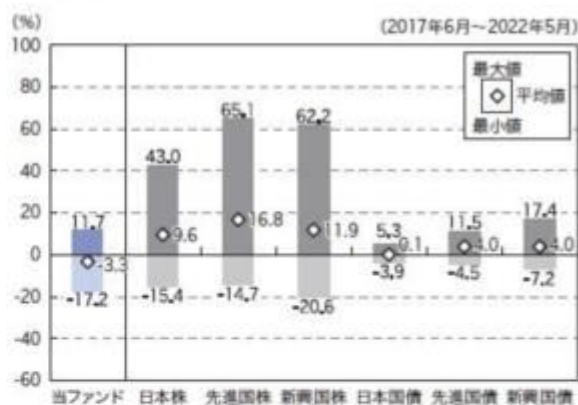


※上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。(当ファンドの設定日以降で、算出可能な期間についてのみ表示しています。)

※当ファンドの年間騰落率は、分配金再投資基準価額に基づいて計算した騰落率であり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※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であり、実際の基準価額と異なる場合があります。(分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。)

## ■ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※当ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるよう、上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

なお、当ファンドの騰落率は、設定日以降で算出可能な期間のみであり、代表的な資産クラスの対象期間と異なります。

当ファンドの対象期間：2019年1月～2022年5月

代表的な資産クラスの対象期間：2017年6月～2022年5月

※当ファンドの年間騰落率は、分配金再投資基準価額に基づいて計算した騰落率であり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

各資産クラスの騰落率は以下の各指数の騰落率です。

日本株・・・S&P日本総合指数(トータル・リターン、円ベース)

先進国株・・・S&P先進国総合指数(除く日本、トータル・リターン、円換算ベース)

新興国株・・・S&P新興国総合指数(トータル・リターン、円換算ベース)

日本国債・・・ブルームバーグ・グローバル国債：日本インデックス(円ベース)

先進国債・・・ブルームバーグ・グローバル国債(日本除く)インデックス(円ベース)

新興国債・・・ブルームバーグ新興市場自国通貨建て高流動性国債インデックス(円ベース)

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

※上記各指数に関する知的財産権その他の一切の権利は、その発行者および許諾者に帰属します。

## 4【手数料等及び税金】

## (1)【申込手数料】

販売会社が定めるものとします。申込手数料率につきましては、販売会社にお問い合わせください。

- ・販売会社における申込手数料率は3.3%（税抜3%）が上限となっております。
- ・申込手数料の額（1口当たり）は、取得申込受付日の翌々営業日の基準価額に申込手数料率を乗じて得た額とします。
- ・＜分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）＞の場合、収益分配金の再投資により取得する口数については、申込手数料はかかりません。

申込手数料は、購入時の商品説明ならびに事務手続き等にかかる費用の対価として、販売会社に支払われます。

## (2)【換金（解約）手数料】

換金手数料

ありません。

信託財産留保額

ありません。

### （３）【信託報酬等】

#### 信託報酬

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年0.935%（税抜0.85%）の率を乗じて得た額とします。

#### 信託報酬の配分

信託報酬の配分（年率）は、以下の通りとします。

信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率	
委託会社	0.2475%（税抜0.225%）
販売会社	0.6600%（税抜0.600%）
受託会社	0.0275%（税抜0.025%）

役務の内容	
委託会社	委託した資金の運用の対価
販売会社	購入後の情報提供、交付運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理等の対価
受託会社	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

当ファンドの信託報酬のほかに、当ファンドが投資する投資信託証券で、純資産総額に対して以下の信託報酬等が別途かかります。従って、当ファンドにおける実質的な信託報酬率は年2.135%（税込）程度（注1）です。

ファンド名	信託報酬 / 管理報酬等（年） <sup>（注2）</sup>
マン・ファンズ・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア（クラスI H 日本円シェアーズ）	1.2%程度
楽天・国内マネー・マザーファンド	なし

（注1）実質的な信託報酬率は、投資する投資信託証券における報酬を加味した実質的な信託報酬の概算値です。この値は目安であり、実際の投資信託証券の組入状況、運用状況等によって変動します。

（注2）2022年5月末現在。今後、投資内容等によりこの数値は変動します。

上記のほか、監査報酬等の諸費用が別途かかる場合があります。

投資信託証券の信託報酬等については、「第1 ファンドの状況 2 投資方針（2）投資対象 投資対象とする投資信託証券（投資対象ファンド）の概要」をご参照ください。

#### 支払時期

信託報酬（信託報酬に係る消費税等相当額を含みます。）は、日々計上され、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了時に、信託財産から支払います。

### （４）【その他の手数料等】

投資信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息、法定書類の作成・印刷・交付にかかる費用ならびに当該費用にかかる消費税等に相当する金額、およびその他投資信託財産の運営にかかる費用ならびに当該費用にかかる消費税等に相当する金額（以下「諸経費」といいます。）は、原則として受益者の負担とし、投資信託財産中から支弁します。ただし、委託会社は、投資信託財産の規模等を考慮して、当該諸経費の一部もしくはすべてを負担する場合があります。

投資信託財産にかかる監査報酬は、受益者の負担とし、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期

未または信託終了時に当該監査報酬にかかる消費税等に相当する金額とともに投資信託財産中から支弁します。

「その他の手数料等」については、運用状況により変動するものであり、事前に料率や上限額を表示することができません。

費用・手数料等の合計額は、保有期間や運用の状況などに応じて異なり、あらかじめ見積もることができないため表示することができません。

## (5)【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

個人受益者の場合

### 1) 収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については配当所得として、20.315% (所得税15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収(原則として、確定申告は不要です。)が行なわれます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税(配当控除の適用はありません。)のいずれかを選択することもできます。

### 2) 解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益(譲渡益)<sup>\*</sup>については譲渡所得として、20.315%(所得税15.315%および地方税5%)の税率による申告分離課税の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座(源泉徴収選択口座)を選択している場合は、20.315%(所得税15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収(原則として、確定申告は不要です。)が行なわれます。

<sup>\*</sup>解約価額および償還価額から取得費用(申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。)を控除した利益

確定申告等により、解約時および償還時の差損(譲渡損失)については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得(申告分離課税を選択したものに限り)と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益(譲渡益)、普通分配金および特定公社債等の利子所得(申告分離課税を選択したものに限り)については、上場株式等の譲渡損失と損益通算が可能です。

少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」および未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人受益者の場合

### 1) 収益分配金、解約金、償還金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として、15.315%(所得税のみ)の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

### 2) 益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

買取請求による換金の際の課税については、販売会社にお問い合わせください。

個別元本

1) 各受益者の買付時の基準価額(申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。)が個別元本になります。

2) 受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、1口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

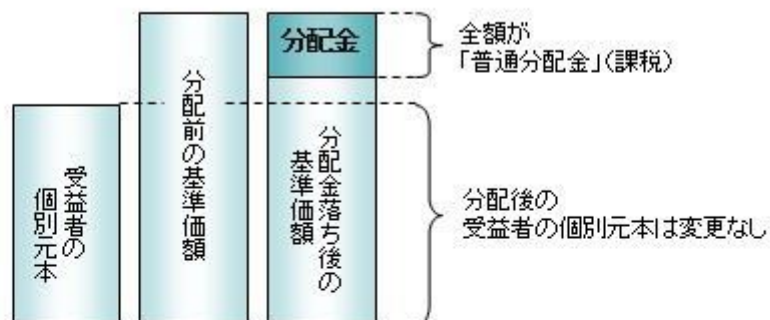
1) 収益分配金には課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」(元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。

## 2) 受益者が収益分配金を受け取る際

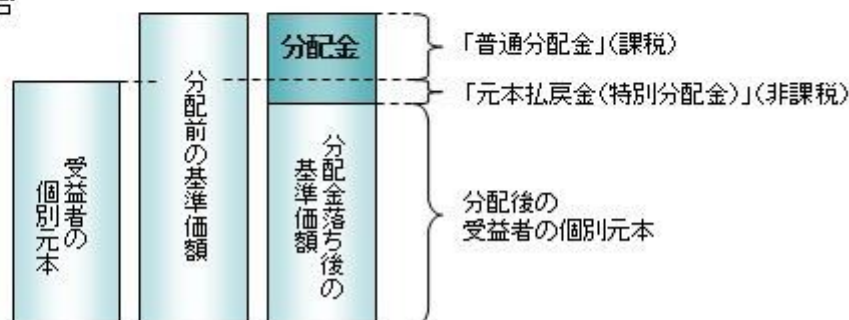
- イ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本と同額かまたは上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。
- ロ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。
- ハ) 収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

## &lt;分配金に関するイメージ図&gt;

## イ) の場合



## ロ)、ハ) の場合



外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

上記は2022年5月末現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

## 5【運用状況】

## 【楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）】

以下の運用状況は2022年 5月31日現在です。

- ・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

## (1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	アイルランド	202,157,184	99.41
親投資信託受益証券	日本	996,907	0.49
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		205,034	0.10
合計(純資産総額)		203,359,125	100.00

## （２）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
アイルランド	投資信託受益証券	マン・ファンズ・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイ ル・リスク・プレミア(クラス I H 日本円シェアーズ)	22,396,586	8,631.17	193,308,741	9,026.25	202,157,184	99.41
日本	親投資信託受益証券	楽天・国内マネー・マザーファンド	997,905	0.9993	997,206	0.9990	996,907	0.49

## ロ. 種類別の投資比率

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	99.41
親投資信託受益証券	0.49
合計	99.90

## 【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】

期別	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第1計算期間末 (2018年11月20日)	1,047	1,047	0.8915	0.8915
第2計算期間末 (2019年11月20日)	625	625	0.8981	0.8981
第3計算期間末 (2020年11月20日)	367	367	0.7524	0.7524
第4計算期間末 (2021年11月22日)	253	253	0.8297	0.8297
2021年 5月末日	292		0.8081	
6月末日	284		0.7982	
7月末日	282		0.8091	
8月末日	264		0.8044	
9月末日	254		0.8004	



10月末日	255		0.8176
11月末日	245		0.8065
12月末日	221		0.8334
2022年 1月末日	220		0.8507
2月末日	215		0.8428
3月末日	208		0.8609
4月末日	200		0.8482
5月末日	203		0.8619

## 【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2018年 1月19日～2018年11月20日	0.0000
第2期	2018年11月21日～2019年11月20日	0.0000
第3期	2019年11月21日～2020年11月20日	0.0000
第4期	2020年11月21日～2021年11月22日	0.0000
当中間期	2021年11月23日～2022年 5月22日	

## 【収益率の推移】

期	期間	収益率（％）
第1期	2018年 1月19日～2018年11月20日	10.85
第2期	2018年11月21日～2019年11月20日	0.74
第3期	2019年11月21日～2020年11月20日	16.22
第4期	2020年11月21日～2021年11月22日	10.27
当中間期	2021年11月23日～2022年 5月22日	2.41

(注)各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ち）に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落ち。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数に100を乗じた数です。

## (4) 【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	2018年 1月19日～2018年11月20日	1,636,991,312	461,926,742
第2期	2018年11月21日～2019年11月20日	62,228,119	540,576,268
第3期	2019年11月21日～2020年11月20日	19,439,658	227,899,813
第4期	2020年11月21日～2021年11月22日	10,542,458	192,797,562
当中間期	2021年11月23日～2022年 5月22日	6,615,560	75,870,087

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

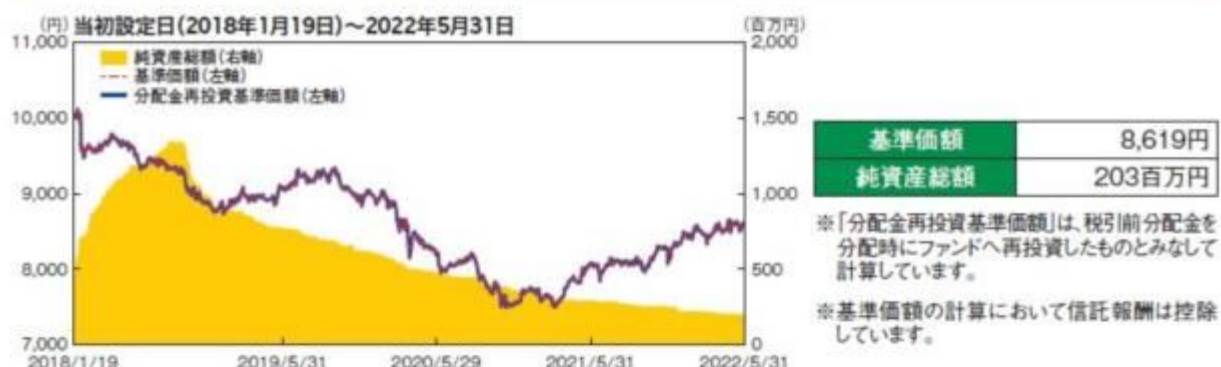
## 参考情報

## 運用実績

2022年5月31日現在

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

## 基準価額・純資産の推移



## 分配の推移(10,000口当たり、税引前)

決算期	第1期 2018年11月	第2期 2019年11月	第3期 2020年11月	第4期 2021年11月	設定来累計
分配金	0円	0円	0円	0円	0円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。分配金が支払われない場合もあります。

## 主要な資産の状況

銘柄名	種類	国/地域	通貨	投資比率
マン・ファンズ・V・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア(クラスIH日本円シェアーズ)	投資信託証券	アイルランド	円	99.4%
楽天・国内マネー・マザーファンド	親投資信託受益証券	日本	円	0.5%
短期金融資産、その他				0.1%
合計				100.0%

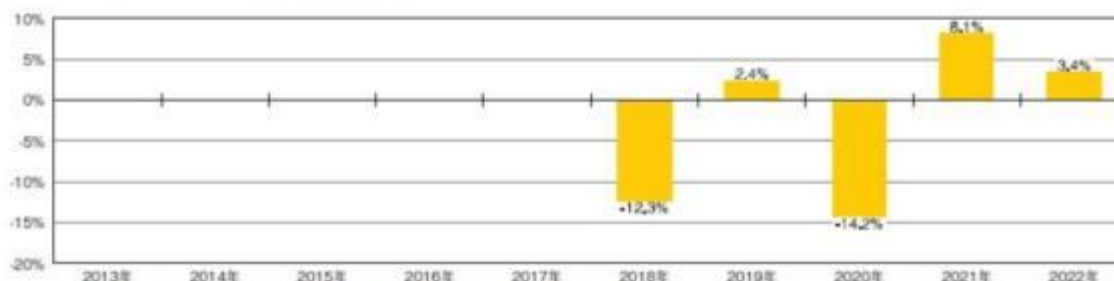
※投資比率は、純資産総額に対する各資産の評価額の比率です。

※投資比率は、小数点第2位を四捨五入しています。

※国/地域は、各投資信託証券の発行地です。

## 年間収益率の推移(暦年ベース)

当ファンドには、ベンチマークはありません。



※ファンドの「年間収益率」は、「税引前分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※2018年は設定日(2018年1月19日)から年末まで、2022年は5月末までの騰落率を表しています。

最新の運用状況については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

## 第2【管理及び運営】

## 1【申込（販売）手続等】

### （1）申込方法

販売会社所定の方法でお申し込みください。

### （2）コースの選択

収益分配金の受取方法によって、＜分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）＞と＜分配金受取りコース（一般コース）＞の2通りがあります。ただし、販売会社によって取扱コースは異なります。

＜分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）＞

収益分配金を自動的に再投資するコースです。

＜分配金受取りコース（一般コース）＞

収益分配金を再投資せず、その都度受け取るコースです。

販売会社によっては、取扱コースの名称が異なる場合があります。

### （3）申込みの受付

販売会社の営業日に受け付けます。

### （4）取扱時間

原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

### （5）取得申込不可日

販売会社の営業日であっても、取得申込日が下記のいずれかに該当する場合は、取得の申込みの受付は行ないません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

- ・ロンドン、ダブリンの銀行休業日
- ・ロンドン、ダブリンの銀行休業日の前営業日
- ・一部解約金の支払い等に支障を来すおそれがあるとして委託者が定める日

### （6）申込金額

取得申込受付日の翌々営業日の基準価額に取得申込口数を乗じて得た額に、申込手数料と当該手数料に係る消費税等相当額を加算した額です。

＜分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）＞において収益分配金を再投資する場合は、各計算期間終了日の基準価額とします。

### （7）申込単位

販売会社が定める単位とします。

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

### （8）申込代金の支払い

取得申込者は、申込金額を販売会社が指定する日までに販売会社へお支払いください。

### （9）受付の中止および取消

委託会社は、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、この信託が主要投資対象とする別に定める投資信託証券の取引の停止ならびに別に定める投資信託証券の評価価額の算出・発表が予定された時間にできない場合、投資対象国における非常事態による市場閉鎖、その他やむを得ない事情があるときは、取得の申込みの受付を中止すること、および既に受け付けた取得の申込みの受付を取り消すことができます。

金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場をいいます。

## 2【換金（解約）手続等】

### ＜解約請求による換金＞

#### （1）解約の受付

販売会社の営業日に受け付けます。

#### （2）取扱時間

原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

#### （3）解約請求不可日

販売会社の営業日であっても、解約請求日が下記のいずれかに該当する場合は、解約請求の受付は行な

いません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

- ・ロンドン、ダブリンの銀行休業日
- ・ロンドン、ダブリンの銀行休業日の前営業日
- ・一部解約金の支払い等に支障を来すおそれがあるとして委託者が定める日

#### (4) 解約制限

投資信託財産の資金管理を円滑に行うため、大口の換金申込には制限を設ける場合があります。

#### (5) 解約価額

解約請求受付日の翌々営業日の基準価額とします。

- ・基準価額につきましては、販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

楽天投信投資顧問株式会社

お客様窓口：電話番号03-6432-7746

受付時間：営業日の午前9時から午後5時まで

ホームページアドレス：<https://www.rakuten-toushin.co.jp/>

#### (6) 手取額

1口当たりの手取額は、解約価額から解約に係る所定の税金を差し引いた金額となります。  
税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。  
詳しくは、「課税上の取扱い」をご覧ください。

#### (7) 解約単位

販売会社が定める単位とします。

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

#### (8) 解約代金の支払い

原則として、解約請求受付日から起算して6営業日目からお支払いします。

#### (9) 受付の中止および取消

- ・委託会社は、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、この信託が主要投資対象とする別に定める投資信託証券の取引の停止ならびに別に定める投資信託証券の評価価額の算出・発表が予定された時間にできない場合、投資対象国における非常事態による市場閉鎖、その他やむを得ない事情があるときは、解約請求の受付を中止すること、および既に受け付けた解約請求の受付を取り消すことができます。
- ・解約請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日の解約請求を撤回できません。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日（この計算日が解約請求を受け付けない日であるときは、この計算日以降の最初の解約請求を受け付けることができる日とします。）に解約請求を受け付けたものとして取り扱います。

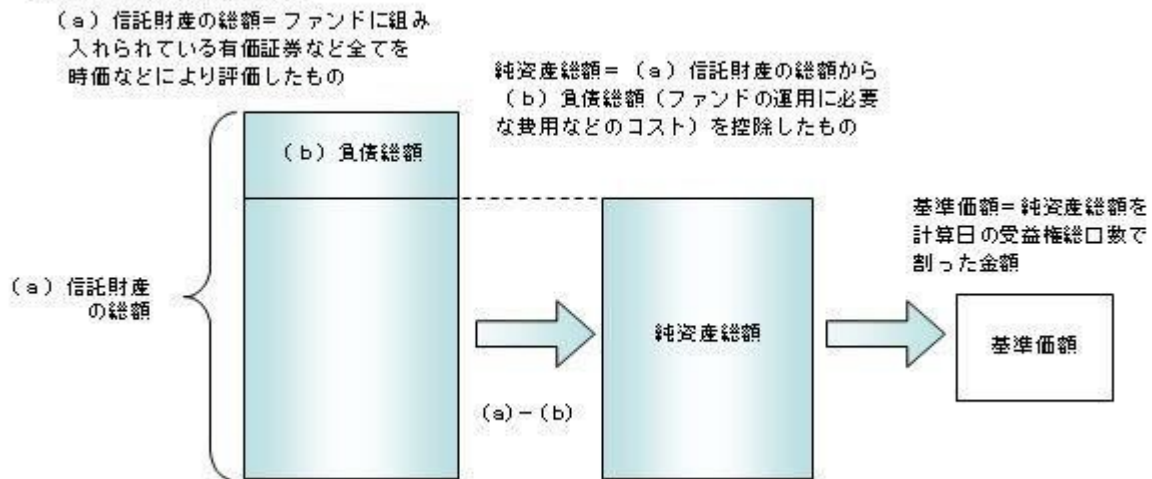
### 3【資産管理等の概要】

#### (1)【資産の評価】

基準価額の算出

- ・基準価額は委託会社の営業日において日々算出されます。
- ・基準価額とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入公社債を除きます。）を評価して得た信託財産の総額から負債総額を控除した金額（純資産総額）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。なお、ファンドは1万口当たりに換算した価額で表示することがあります。

### <基準価額算出の流れ>



#### 有価証券などの評価基準

・信託財産に属する資産については、法令および一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価します。

#### <主な資産の評価方法>

##### 投資信託証券

原則として、基準価額計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

#### 基準価額の照会方法

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

#### <委託会社の照会先>

楽天投信投資顧問株式会社

お客様窓口：電話番号03-6432-7746

受付時間：営業日の午前9時から午後5時まで

ホームページアドレス：<https://www.rakuten-toushin.co.jp/>

### (2) 【保管】

該当事項はありません。

### (3) 【信託期間】

無期限とします（2018年1月19日設定）。ただし、約款の規定に基づき、信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

### (4) 【計算期間】

毎年11月21日から翌年11月20日までとします。ただし、各計算期間の末日が休業日のときはその翌営業日を計算期間の末日とし、その翌日より次の計算期間が開始されます。

### (5) 【その他】

#### 信託の終了（繰上償還）

- 1) 委託会社は、次のいずれかの場合には、受託会社と合意の上、信託契約を解約し繰上償還させることができます。
  - イ) 受益者の解約により受益権の口数が10億口を下回ることとなったとき
  - ロ) 繰上償還することが受益者のために有利であると認めるとき
  - ハ) やむを得ない事情が発生したとき
- 2) この場合、委託会社は書面による決議（以下「書面決議」といいます。）を行いません。（後述の「書面決議」をご覧ください。）

- 3) 委託会社は、次のいずれかの場合には、後述の「書面決議」の規定は適用せず、信託契約を解約し繰上償還させます。
- イ) 主要投資対象とする別に定める投資信託証券が存続しないこととなる場合
  - ロ) 信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合で、書面決議が困難な場合
  - ハ) 監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたとき
- ニ) 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したとき(監督官庁がこの信託契約に関する委託会社の業務を他の委託会社に引き継ぐことを命じたときは、書面決議で可決された場合、存続します。)
- ホ) 受託会社が委託会社の承諾を受けてその任務を辞任した場合またはその任務に違反するなどして解任された場合に、委託会社が新受託会社を選任できないとき
- 4) 繰上償還を行なう際には、委託会社は、その旨をあらかじめ監督官庁に届け出ます。

#### 償還金について

- ・ 償還金は、信託終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日(償還日が休業日の場合は翌営業日)から起算して5営業日まで)から受益者に支払います。
- ・ 償還金の支払いは、販売会社において行なわれます。

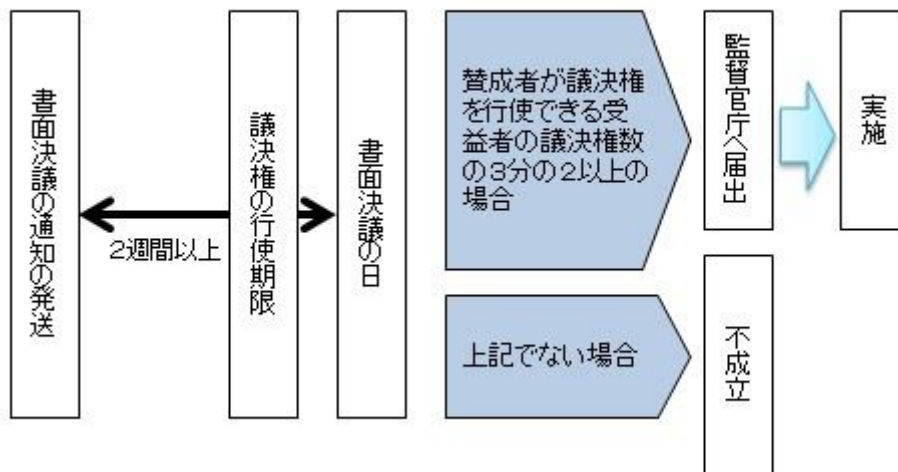
#### 信託約款の変更など

- 1) 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、この信託約款を変更すること、または当ファンドと他のファンドとの併合(以下「併合」といいます。)を行なうことができます。信託約款の変更または併合を行なう際には、委託会社は、その旨および内容をあらかじめ監督官庁に届け出ます。
- 2) この変更事項のうち、その内容が重大なものまたは併合(受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものを除きます。)については、書面決議を行ないます。(後述の「書面決議」をご覧ください。)
- 3) 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、後述の「書面決議」の規定を適用します。

#### 書面決議

- 1) 繰上償還、信託約款の重大な変更または併合に対して、委託会社は書面決議を行ないます。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびにその内容および理由などの事項を定め、決議の日の2週間前までに知れている受益者に対し書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。
- 2) 受益者は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、書面決議について賛成するものとみなします。
- 3) 書面決議は、議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上にあたる多数をもって行ないます。
- 4) 繰上償還、信託約款の重大な変更または併合に関する委託会社の提案に対して、すべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときは、書面決議を行ないません。
- 5) 当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合であっても、併合にかかる他のファンドにおいて併合の書面決議が否決された場合は、当該他のファンドとの併合を行なうことはできません。
- 6) 当ファンドは、受益者からの換金請求に対して、投資信託契約の一部を解約することにより応じることができるため、受益者の保護に欠けるおそれがないものとして、書面決議において反対した受益者からの買取請求は受け付けません。

## ＜書面決議の主な流れ＞



## 公告

公告は電子公告により行ない、委託会社のホームページに掲載します。

ホームページアドレス <https://www.rakuten-toushin.co.jp/>

なお、やむを得ない事由によって公告を電子公告によって行なうことができない場合には、公告は日本経済新聞に掲載します。

## 運用報告書の作成

- ・委託会社は、毎期決算後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成します。
- ・交付運用報告書は、原則として知れている受益者に対して交付されます。
- ・運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページに掲載されます。ただし、受益者から運用報告書（全体版）の交付請求があった場合には、交付します。

ホームページアドレス <https://www.rakuten-toushin.co.jp/>

## 関係法人との契約について

販売会社との募集の取扱いなどに関する契約の有効期間は契約日より1年間とします。ただし、期間満了の3ヵ月前までに、販売会社、委託会社いずれからも別段の意思表示がないときは、自動的に1年間延長されるものとし、以後も同様とします。

## 他の受益者の氏名などの開示の請求の制限

受益者は、委託会社または受託会社に対し、次に掲げる事項の開示の請求を行なうことはできません。

1. 他の受益者の氏名または名称および住所
2. 他の受益者が有する受益権の内容

## 4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

## (1) 収益分配金・償還金受領権

- ・受益者は、ファンドの収益分配金・償還金を、自己に帰属する受益権の口数に応じて受領する権利を有します。
- ・ただし、受益者が収益分配金については支払開始日から5年間、償還金については支払開始日から10年間請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

## (2) 解約請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき販売会社を通じて、委託会社に解約の請求をすることができます。

## (3) 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの信託財産に関する帳簿書類の閲覧を請求することができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則(昭和38年大蔵省令第59号)」並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期計算期間(2020年11月21日から2021年11月22日まで)の財務諸表について、EY新日本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】



## 【楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）】

## （１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第3期 2020年11月20日現在	第4期 2021年11月22日現在
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
コール・ローン	16,010,060	4,397,165
投資信託受益証券	361,466,334	250,555,269
親投資信託受益証券	997,905	997,206
流動資産合計	378,474,299	255,949,640
<b>資産合計</b>	378,474,299	255,949,640
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
未払解約金	8,485,298	451,111
未払受託者報酬	59,969	37,998
未払委託者報酬	1,979,009	1,253,885
未払利息	46	12
その他未払費用	562,774	331,610
流動負債合計	11,087,096	2,074,616
<b>負債合計</b>	11,087,096	2,074,616
<b>純資産の部</b>		
<b>元本等</b>		
元本	488,256,266	306,001,162
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	120,869,063	52,126,138
元本等合計	367,387,203	253,875,024
<b>純資産合計</b>	367,387,203	253,875,024
<b>負債純資産合計</b>	378,474,299	255,949,640

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第3期		第4期	
	自	2019年11月21日 至 2020年11月20日	自	2020年11月21日 至 2021年11月22日
営業収益				
有価証券売買等損益		78,483,712		32,088,236
営業収益合計		78,483,712		32,088,236
営業費用				
支払利息		7,704		4,957
受託者報酬		135,974		82,114
委託者報酬		4,487,026		2,709,695
その他費用		1,271,141		812,738
営業費用合計		5,901,845		3,609,504
営業利益又は営業損失（ ）		84,385,557		28,478,732
経常利益又は経常損失（ ）		84,385,557		28,478,732
当期純利益又は当期純損失（ ）		84,385,557		28,478,732
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（ ）		14,102,856		5,175,319
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		70,960,960		120,869,063
剰余金増加額又は欠損金減少額		23,338,713		47,680,059
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		23,338,713		47,680,059
剰余金減少額又は欠損金増加額		2,964,115		2,240,547
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		2,964,115		2,240,547
分配金		-		-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		120,869,063		52,126,138

## (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	<p>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、投資信託受益証券の市場価格又は基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>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。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>ファンドの計算期間</p> <p>ファンドの計算期間は、当期末が休日であることから、2020年11月21日から2021年11月22日までとなっております。</p>

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第3期 2020年11月20日現在	第4期 2021年11月22日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	488,256,266口	306,001,162口
2. 元本の欠損	120,869,063円	52,126,138円
3. 計算期間末日における1口当たり純資産額	0.7524円	0.8297円
(10,000口当たり純資産額)	(7,524円)	(10,000口当たり純資産額) (8,297円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2019年11月21日 至 2020年11月20日			第4期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日		
分配金の計算過程			分配金の計算過程		
項目			項目		

第3期 自 2019年11月21日 至 2020年11月20日			第4期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日		
費用控除後の配当等収益額	A	- 円	費用控除後の配当等収益額	A	- 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	- 円	収益調整金額	C	- 円
分配準備積立金額	D	- 円	分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	- 円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	- 円
当ファンドの期末残存口数	F	488,256,266口	当ファンドの期末残存口数	F	306,001,162口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	- 円	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	- 円
10,000口当たり分配金額	H	- 円	10,000口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円

## (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 2020年11月21日 至 2021年11月22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として、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき金融商品を保有しております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、売買目的有価証券のほか、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務を保有しております。当該金融商品はボラティリティ変動リスク、価格変動リスク、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類ごとに行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期	第4期
	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
1.貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2.時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	第3期	第4期
	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
	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	65,841,315	26,374,407
親投資信託受益証券	698	699
合計	65,842,013	26,373,708

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

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3期	第4期
自 2019年11月21日 至 2020年11月20日	自 2020年11月21日 至 2021年11月22日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。	市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。

第3期 自 2019年11月21日 至 2020年11月20日	第4期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日

（その他の注記）

元本の移動

項目	第3期 自 2019年11月21日 至 2020年11月20日	第4期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	696,716,421円	488,256,266円
期中追加設定元本額	19,439,658円	10,542,458円
期中一部解約元本額	227,899,813円	192,797,562円

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	マン・ファンズ・ピーエルシー - マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア (クラス I H 日本円シェアーズ)	29,029.12	250,555,269	
	投資信託受益証券合計	29,029.12	250,555,269	
親投資信託受益証券	楽天・国内マネー・マザーファンド	997,905	997,206	
	親投資信託受益証券合計	997,905	997,206	
	合計		251,552,475	

券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは投資信託受益証券、親投資信託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ている投資信託受益証券、親投資信託受益証券の状況は次の通りです。

投資信託受益証券については、当ファンドの作成期末において入手可能な直前計算期間の年次報告書の情報を基に掲載しています。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外です。

マン・ファンズ・ピーエルシー -  
マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア

貸借対照表  
 2020年12月31日現在

マン・オルタナティブ・  
 スタイル・リスク・プレミア  
 （米ドル）

資産	
現金及び現金同等物	124,378,201
ブローカーで保有されている残高	56,211,437
損益を通じて公正価値で測定される金融資産：	
株式	282,206,012
利付き証券	199,963,375
デリバティブ	33,154,482
その他の資産	345,195
<b>資産合計</b>	<b>696,258,702</b>
<b>負債</b>	
ブローカーに対する債務残高	31,605,042
ブローカーに対する債務	1,461
損益を通じて公正価値で測定される金融負債：	
デリバティブ	22,975,417
<b>株主取引</b>	<b>8,417,938</b>
<b>未払管理報酬</b>	<b>538,452</b>
<b>未払費用及びその他の負債</b>	<b>675,068</b>
<b>負債合計(買戻し可能株式の保有者に帰属する純資産を除く)</b>	<b>64,213,378</b>
買戻し可能株式の保有者に帰属する純資産	632,045,324

包括利益計算書  
 2020年12月31日に終了する年度

マン・オルタナティブ・  
 スタイル・リスク・プレミア  
 （米ドル）

収益	
損益を通じて公正価値で測定される金融資産の 純（損失）	(36,908,697)
費用の払い戻し	1,243,439
	<b>(35,665,258)</b>

費用

管理報酬	6,722,101
事務管理報酬	1,843,900
その他の費用	229,933
保管報酬	360,713
法務報酬	23,217
監査報酬	12,169
ディレクターの報酬	3,298
取引費用及び仲介費用	11,999
	9,207,330
源泉徴収税	1,755,760
<b>当年度 / 期間の買戻し可能参加型株式の保有者に帰属する純（損失）</b>	<b>(46,628,348)</b>

当年度 / 期間において認識された全ての損失は、継続している事業（当年度に運用を中止したポートフォリオを除く）からのみ生じたものである。

## 投資資産明細

2020年12月31日現在

### 損益を通じて公正価値で測定する金融資産

額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)	額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
<b>株式</b>				<b>先物取引 (a)</b>			
<b>オーストリア</b>				<b>オーストラリア</b>			
22,298	Austria Technologie & Systemtechnik AG	712,079	0.11	1,308	Australian 10 Years Bond Futures March 2021	576,801	0.09
21,614	Bawag Group AG	1,004,941	0.16	88	Australian 3 Years Bond Futures March 2021	5,431	0.00
3,511	Mayr Melnhof Karton AG	708,821	0.11			582,232	0.09
125,809	Telekom Austria AG	974,400	0.16				
		3,400,241	0.54				
<b>デンマーク</b>				<b>カナダ</b>			
71,533	DSV Panalpina A/S	11,993,698	1.90	207	Canadian 10 Years Bond Futures March 2021	36,601	0.01
87,058	GN Store Nord A/S	6,972,081	1.10				
20,614	Royal Unibrew A/S	2,394,321	0.38				
6,652	Simcorp A/S	990,118	0.15				
28,923	Topdanmark A/S	1,256,095	0.20				
		23,606,313	3.73				
<b>フィンランド</b>				<b>フランス</b>			
62,949	Kemira OYJ	996,655	0.16	36	CAC 40 10 Euro Index Futures January 2021	6,191	0.00
34,777	Kesko OYJ	851,028	0.14				
54,002	Musti Group OYJ	1,621,460	0.26				
2,704,865	Nordea Bank ABP	22,081,235	3.49				
80,937	Sanoma OYJ	1,360,679	0.22				
83,988	Terveystalo OYJ	1,031,746	0.16				
134,796	Tikkurila OYJ	4,114,995	0.65				
195,453	Upm-Kymmene OYJ	7,286,794	1.15				
		39,344,592	6.23				
				<b>ドイツ</b>			
				(161)	EURO SCHATZ Futures March 2021	850	0.00
				9	DAX Index Futures March 2021	78,032	0.01
				196	EURO BTP Futures March 2021	290,079	0.04
				26	EURO BUXL 30 Year Bond Futures March 2021	47,491	0.01
				107	EURO STOXX 50 March 2021	48,777	0.01
						465,229	0.07
				<b>香港</b>			
				42	HSCEI Futures January 2021	70,371	0.01
				27	HANG SENG Index Futures January 2021	145,061	0.02
						215,432	0.03
				<b>イタリア</b>			
				26	FTSE/MIB Index Futures March 2021	53,004	0.01





英国				優先株			
315,354	Dialog Semiconductor plc	17,243,698	2.73				
695,435	Subsea 7 SA	7,134,708	1.13	18,629	Bayerische Motoren Werke AG	1,258,202	0.20
		24,378,406	3.86				
<b>株式合計</b>		280,947,810	44.45	<b>優先株合計</b>			
				1,258,202 0.20			
株式スワップ (b)				トータル・リターン・スワップ (b)			
デンマーク				米国			
(87,058)	GN Store Nord A/S	64,737	0.01	3,587,287	AHL MRP0 MS Swap	7,862,980	1.24
				<b>トータル・リターン・スワップ合計</b>			
				7,862,980 1.24			
フィンランド							
(54,002)	Musti Group OY	19,375	0.00				
(2,704,865)	Nordea Bank ABP	1,122,314	0.18				
		1,141,689	0.18				
<b>株式スワップ合計</b>		1,206,426	0.19				

## 投資資産明細（続き）

2020年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融資産（続き）

為替先渡契約（注4） \*\* (b)

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
AUD3,854,508	EUR2,400,000	29 January 2021	1	36,693	0.01
AUD12,426,535	GBP6,975,604	19 January 2021	29	54,108	0.00
AUD1,400,000	NZD1,493,174	27 January 2021	4	5,345	0.00
AUD200,000	US\$153,330	4 January 2021	1	1,008	0.00
AUD200,000	US\$151,681	8 January 2021	2	2,665	0.00
AUD308,169	US\$233,447	14 January 2021	8	4,388	0.00
AUD85,200,000	US\$64,509,384	22 January 2021	17	1,250,360	0.21
AUD13,504,196	US\$9,939,035	29 January 2021	4	484,562	0.08
CAD100,000	US\$78,351	8 January 2021	1	146	0.00
CAD23,700,000	US\$18,520,853	13 January 2021	31	83,110	0.00
CAD572,065	US\$446,589	14 January 2021	2	2,470	0.00
CHF217,172	EUR200,000	4 January 2021	1	981	0.00
CHF3,568,194	EUR3,300,000	22 February 2021	2	420	0.00
CHF900,000	US\$1,017,294	4 January 2021	1	1,001	0.00
CHF8,102,523	US\$9,079,881	14 January 2021	24	90,457	0.00
CHF798,515	US\$877,421	29 January 2021	3	26,729	0.01
CNY3,500,000	US\$530,978	12 January 2021	1	7,326	0.00
CNY40,500,000	US\$6,192,011	26 January 2021	2	31,711	0.01
DKK6,987,393	US\$1,146,298	4 January 2021	2	2,392	0.00
DKK313,990,877	US\$50,279,932	29 January 2021	4	1,365,849	0.22
EUR400,000	CAD619,926	11 January 2021	1	2,931	0.00
EUR2,200,000	CHF2,376,280	22 January 2021	2	3,142	0.00
EUR3,100,000	CHF3,337,832	22 February 2021	6	15,588	0.00
EUR2,000,000	GBP1,784,716	14 January 2021	20	8,033	0.00

EUR11,400,000	JPY1,427,617,376	19 January 2021	13	124,173	0.02
EUR600,000	SEK6,020,998	8 January 2021	5	1,044	0.00
EUR4,237,000	US\$5,167,453	4 January 2021	2	17,285	0.00
EUR3,000,000	US\$3,664,664	8 January 2021	22	6,756	0.00
EUR77,700,000	US\$94,372,473	11 January 2021	55	723,744	0.09
EUR118,438,805	US\$141,174,610	29 January 2021	10	3,839,820	0.61
GBP100,000	AUD176,983	19 January 2021	2	120	0.00
GBP1,716,487	EUR1,900,000	8 January 2021	15	21,309	0.00
GBP10,763,777	EUR11,900,000	14 January 2021	41	150,050	0.01
GBP550,000	JPY77,454,938	4 January 2021	1	1,608	0.00
GBP8,800,000	JPY1,217,146,644	8 January 2021	57	239,946	0.03
GBP900,000	US\$1,221,297	8 January 2021	12	9,056	0.00
GBP1,689	US\$2,239	14 January 2021	3	70	0.00
GBP58,050,000	US\$77,731,748	15 January 2021	14	1,629,777	0.26
GBP208,496,073	US\$278,229,947	29 January 2021	10	6,836,807	1.09
JPY25,387,690	EUR200,000	4 January 2021	1	1,175	0.00
JPY417,283,409	EUR3,300,000	19 January 2021	4	3,056	0.00
JPY80,000,000	US\$773,853	8 January 2021	5	1,084	0.00
JPY296,516	US\$2,856	14 January 2021	5	17	0.00
JPY6,978,976,009	US\$66,936,264	29 January 2021	5	683,249	0.11
JPY6,630,000,000	US\$63,906,810	12 February 2021	74	340,314	0.06
KRW1,600,000,000	US\$1,448,149	8 January 2021	14	23,255	0.00
KRW16,100,000,000	US\$14,736,503	26 January 2021	2	70,387	0.01
KRW400,000,000	US\$367,104	9 February 2021	2	761	0.00
MXN3,000,000	US\$150,121	8 January 2021	5	293	0.00
MXN171,000,000	US\$8,199,229	13 January 2021	23	369,696	0.08
MXN289,500,000	US\$14,353,183	2 February 2021	3	122,043	0.03
NOK3,000,000	SEK2,874,432	15 January 2021	5	307	0.00
NOK37,162	US\$4,189	14 January 2021	2	151	0.00
NOK434,509	US\$49,003	29 January 2021	4	1,745	0.00
NZD100,000	US\$71,943	5 January 2021	1	60	0.00
NZD69,235	US\$49,247	14 January 2021	2	607	0.00
NZD72,300,000	US\$50,891,166	28 January 2021	12	1,173,797	0.20
NZD11,086,442	US\$7,742,229	29 January 2021	4	241,428	0.04
SEK22,506,387	EUR2,200,000	20 January 2021	1	48,102	0.01
SEK26,507,137	NOK27,500,000	15 January 2021	3	16,450	0.00
SEK7,682	US\$928	4 January 2021	1	8	0.00
SEK3,797,160	US\$447,941	14 January 2021	2	14,509	0.00
SEK52,196,075	US\$6,157,660	29 January 2021	20	200,279	0.04
SGD18,000,000	US\$13,488,902	12 January 2021	5	130,532	0.02
US\$231,922	AUD300,000	8 January 2021	2	405	0.00
US\$157,500	CAD200,000	13 January 2021	1	504	0.00
US\$250,581	CHF221,005	14 January 2021	2	451	0.00
US\$2,936,507	DKK17,826,285	29 January 2021	4	4,408	0.00
US\$245,515	EUR200,000	8 January 2021	1	754	0.00
US\$1,225,553	EUR1,000,000	11 January 2021	3	1,664	0.00
US\$551,781	EUR450,000	29 January 2021	1	809	0.00
US\$3,172	JPY326,739	14 January 2021	1	7	0.00
US\$581,880	JPY60,000,000	12 February 2021	5	459	0.00
US\$553,299	KRW600,000,000	8 January 2021	6	1,522	0.00
US\$2,784,235	KRW3,025,907,000	14 January 2021	1	1,472	0.00
US\$4,233,466	KRW4,600,000,000	9 February 2021	1	3,009	0.00

US\$1,106,687	MXN22,000,000	13 January 2021	11	4,253	0.00
US\$176,076	MXN3,500,000	2 February 2021	2	1,074	0.00
US\$288,987	NZD400,000	28 January 2021	3	938	0.00
US\$183,106	SEK1,500,000	8 January 2021	1	435	0.00
US\$1,061	SEK8,678	14 January 2021	1	5	0.00
為替先渡取引に係わる未実現収益の合計				20,548,454	3.25
損益を通じて公正価値で評価される金融資産の合計 ( 売買目的 )				515,323,869	81.53

## 投資資産明細（続き）

2020年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)	額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
<b>株式スワップ</b>				<b>先物取引 (続き)</b>			
<b>オーストリア</b>				<b>ドイツ</b>			
(22,298)	Austria Technologie & System	(93,925)	(0.01)	(69)	EURO OAT Futures March 2021	(43,454)	(0.01)
(21,614)	BawAG Group AG	(64,712)	(0.01)	32	EURO BOBL Futures March 2021	(14,805)	(0.00)
(3,511)	Mayr-Melnhof Karton AG	(4,763)	(0.00)	(562)	EURO BUND Futures March 2021	(518,432)	(0.08)
(125,809)	Telekom Austria AG	(35,633)	(0.01)			(576,691)	(0.09)
		(199,033)	(0.03)	<b>南アフリカ</b>			
				126	FTSE/JSE TOP 40 March 2021	(30,046)	(0.01)
<b>デンマーク</b>				<b>韓国</b>			
(71,533)	DSV A/S	(667,975)	(0.10)	32	KOREA 10 Year Bond Futures March 2021	(21,044)	(0.00)
(20,614)	Royal Unibrew	(123,108)	(0.02)	<b>スウェーデン</b>			
(6,652)	Simcorp A/S	(49,964)	(0.01)	108	OMXS30 Index Futures January 2021	(16,021)	(0.00)
(28,923)	Topdanmark A/S	(3,641)	(0.00)				
		(844,688)	(0.13)	<b>英国</b>			
<b>フィンランド</b>				588	3MO EURO EURIBOR Mar22	(26,979)	(0.00)
(62,949)	Kemira OYJ	(39,543)	(0.01)	256	3MO EURO EURIBOR Sep23	(15,661)	(0.00)
(34,777)	Kesko OYJ	(14,341)	(0.00)	(185)	Long Gilt Futures March 2021	(282,057)	(0.05)
(80,937)	Sanoma OYJ	(16,396)	(0.00)	25	FTSE 100 Index Futures March 2021	(52,121)	(0.01)
(83,988)	Terveystalo OY	(17,325)	(0.00)			(376,818)	(0.06)
(134,796)	Tikkurila OYJ	(48,890)	(0.01)	<b>米国</b>			
(195,453)	Upm-Kymmene OYJ	(796,482)	(0.13)	(74)	90DAY EURO\$ FUTR Jun 1 (PERPETUAL)	(1,850)	(0.00)
		(932,977)	(0.15)	1	United States Long (CBT) Bond Futures March 2021	(438)	(0.00)
<b>ドイツ</b>				(2)	United States Ultra (CBT) Bond Futures March 2021	(2,344)	(0.00)
(45,665)	1&1 Drillisch AG	(1,032)	(0.00)			(4,632)	(0.00)
(727,129)	Aixtron SE	(1,225,992)	(0.19)	<b>先物取引合計</b>			
(18,629)	Bayerische Motoren Werke-Prf	(5,778)	(0.00)			(1,163,386)	(0.18)
(14,789)	Fielmann AG	(109,256)	(0.02)				
(355,491)	Freenet AG	(213,994)	(0.03)				
(11,790)	Henkel AG & Company KGaA	(82,352)	(0.01)				
(79,997)	Kion Group AG	(821,712)	(0.13)				
(253)	Morphosys AG	(3,261)	(0.00)				
(2,099)	New Work SE	(11,605)	(0.00)				

(266,930)	Nordex SE	(502,587)	(0.08)
(132,852)	Rheinmetall AG	(2,996,490)	(0.48)
(83,080)	Scout24 AG	(446,557)	(0.07)
(10,460)	Siltronic AG	(4,359)	(0.00)
(14,391)	Stroeer SE & Company KGaA	(54,527)	(0.01)
(54,782)	TAG Immobilien AG	(100,941)	(0.02)
(4,045,748)	Telefonica Deutschland Holdi	(51,139)	(0.01)
(12,784)	Wacker Chemie AG	(46,367)	(0.01)
		(6,677,949)	(1.06)

**オランダ**

(55,183)	Corbion NV	(42,923)	(0.01)
(46,839)	Heineken Holding NV	(68,363)	(0.01)
		(111,286)	(0.02)

**ノルウェー**

(174,665)	Gjensidige Forsikring ASA	(181,589)	(0.03)
(977,234)	Orkla ASA	(1,309,153)	(0.20)
(46,602)	Schibsted ASA	(59,788)	(0.01)
		(1,550,530)	(0.24)

**スウェーデン**

(124,153)	Addtech AB	(12,693)	(0.00)
(116,885)	Evolution Gaming Group	(629,942)	(0.10)
(60,820)	Holmen AB	(59,196)	(0.01)
(74,709)	Nordic Entertainment Group	(196,424)	(0.03)
(142,596)	Sagax AB	(294,908)	(0.05)
(24,042)	Sinch AB	(378,807)	(0.06)
(204,012)	Tele2 AB	(47,896)	(0.01)
(230,903)	Telia Company AB	(19,279)	(0.00)
(324,366)	Volvo AB	(114,315)	(0.02)
		(1,753,460)	(0.28)

**スイス**

(17,270)	Allreal Holding AG	(177,414)	(0.03)
(312)	Chocoladefabriken Lindt	(375,653)	(0.06)
(87,411)	Holcim Limited Swap	(203,182)	(0.03)
(11,045)	Roche Holding AG	(75,230)	(0.01)
(21,659)	Tecan Group AG	(659,234)	(0.10)
(91,374)	Ubs Group AG	(36,558)	(0.01)
(48,476)	Zurich Insurance Group AG	(797,464)	(0.13)
		(2,324,735)	(0.37)

**英国**

(315,354)	Dialog Semiconductor plc	(2,140,385)	(0.34)
(695,435)	Subsea 7 SA	(349,937)	(0.05)
		(2,490,322)	(0.39)

**株式スワップ合計**

(16,884,980)	(2.67)
--------------	--------

**先物取引****オーストラリア**

59	SPI 200 Futures March 2021	(80,772)	(0.01)
----	----------------------------	----------	--------

**カナダ**

26	S&P/TSX 60 Index Futures March 2021	(39,345)	(0.01)
----	-------------------------------------	----------	--------

**欧州連合(EU)**

263	3MO EURO EURIBOR Dec 2 (PERPETUAL)	(18,017)	(0.00)
-----	------------------------------------	----------	--------

## 投資資産明細(続き)

2020年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融負債(続き)

## 為替先渡契約(注4) \*\*

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
AUD7,033,864	GBP3,974,396	19 January 2021	7	(4,856)	(0.00)
CAD620,458	EUR400,000	11 January 2021	4	(2,514)	(0.00)
CAD100,000	US\$78,628	8 January 2021	1	(132)	(0.00)
CAD1,900,000	US\$1,495,611	13 January 2021	2	(4,154)	(0.00)
CHF540,190	EUR500,000	8 January 2021	4	(631)	(0.00)
CHF3,010,311	EUR2,800,000	22 February 2021	15	(19,186)	(0.00)
CHF100,219	US\$113,607	14 January 2021	2	(180)	(0.00)
CHF11,588	US\$13,132	29 January 2021	1	(11)	(0.00)
DKK3,205,924	US\$528,925	29 January 2021	1	(1,609)	(0.00)
EUR200,000	AUD317,750	29 January 2021	2	(387)	(0.00)
EUR200,000	CHF216,953	4 January 2021	1	(732)	(0.00)
EUR1,100,000	CHF1,195,474	8 January 2021	8	(6,596)	(0.00)
EUR2,600,000	CHF2,816,095	22 January 2021	4	(5,076)	(0.00)
EUR1,400,000	CHF1,517,254	22 February 2021	14	(4,115)	(0.00)
EUR18,500,000	GBP16,766,047	14 January 2021	49	(277,623)	(0.06)
EUR200,000	JPY25,275,552	4 January 2021	1	(88)	(0.00)
EUR1,600,000	JPY202,720,651	8 January 2021	14	(5,609)	(0.00)
EUR1,300,000	JPY164,983,566	19 January 2021	11	(7,010)	(0.00)
EUR4,400,000	NOK46,670,763	29 January 2021	1	(63,527)	(0.01)
EUR200,000	SEK2,016,046	4 January 2021	1	(764)	(0.00)
EUR1,000,000	SEK10,079,573	8 January 2021	7	(3,688)	(0.00)
EUR2,200,000	SEK22,336,131	20 January 2021	21	(27,364)	(0.00)
EUR200,000	US\$245,488	4 January 2021	1	(752)	(0.00)
EUR8,400,000	US\$10,309,194	8 January 2021	61	(29,216)	(0.00)
EUR2,400,000	US\$2,940,399	11 January 2021	3	(3,064)	(0.00)
EUR1,703,372	US\$2,090,879	29 January 2021	2	(5,300)	(0.00)
GBP3,400,000	AUD6,148,758	19 January 2021	23	(97,305)	(0.02)
JPY1,325,713,031	AUD16,900,000	12 February 2021	9	(199,395)	(0.07)
JPY930,139,677	EUR7,500,000	19 January 2021	48	(169,680)	(0.01)
JPY76,915,086	GBP550,000	4 January 2021	1	(6,837)	(0.00)
JPY1,117,061,612	GBP8,100,000	8 January 2021	81	(252,502)	(0.03)
JPY210,000,000	US\$2,037,168	8 January 2021	18	(2,957)	(0.00)
JPY112,138	US\$1,087	14 January 2021	1	(1)	(0.00)
JPY880,000,000	US\$8,535,074	12 February 2021	6	(7,552)	(0.00)
KRW4,600,000,000	US\$4,233,466	8 January 2021	1	(3,178)	(0.00)

KRW700,000,000	US\$644,484	9 February 2021	4	(718)	(0.00)
MXN2,000,000	US\$100,433	8 January 2021	3	(157)	(0.00)
NOK20,000,000	SEK19,241,955	15 January 2021	9	(7,582)	(0.00)
NZD2,982,508	AUD2,800,000	27 January 2021	8	(13,455)	(0.00)
SEK2,007,368	EUR200,000	4 January 2021	1	(293)	(0.00)
SEK9,067,995	NOK9,500,000	8 January 2021	8	(5,251)	(0.00)
SEK1,500,000	US\$183,097	4 January 2021	1	(438)	(0.00)
US\$152,015	AUD200,000	4 January 2021	1	(2,323)	(0.00)
US\$609,891	AUD800,000	8 January 2021	7	(7,491)	(0.00)
US\$3,112,452	AUD4,160,809	14 January 2021	2	(98,738)	(0.02)
US\$4,134,906	AUD5,700,000	22 January 2021	13	(264,514)	(0.06)
US\$779,171	CAD1,000,000	8 January 2021	6	(5,796)	(0.00)
US\$15,804,533	CAD20,500,000	13 January 2021	41	(287,509)	(0.07)
US\$325,434	CAD414,587	14 January 2021	1	(9)	(0.00)
US\$1,012,065	CHF900,000	4 January 2021	1	(6,231)	(0.00)
US\$2,929,151	CHF2,600,000	8 January 2021	13	(12,979)	(0.00)
US\$57,001,698	CHF50,529,495	14 January 2021	32	(186,955)	(0.03)
US\$536,268	CNY3,500,000	12 January 2021	3	(2,036)	(0.00)
US\$1,069,966	CNY7,000,000	26 January 2021	10	(5,738)	(0.00)
US\$382,842	CNY2,500,000	9 February 2021	2	(981)	(0.00)
US\$16,797,168	DKK103,341,009	29 January 2021	20	(200,545)	(0.07)
US\$243,982	EUR200,000	4 January 2021	1	(754)	(0.00)
US\$7,267,649	EUR6,100,000	11 January 2021	11	(198,076)	(0.05)
US\$5,671,295	EUR4,671,000	14 January 2021	1	(45,877)	(0.01)
US\$5,878,095	EUR4,827,785	29 January 2021	3	(32,960)	(0.02)
US\$67,428	GBP50,000	8 January 2021	1	(925)	(0.00)
US\$45,692	GBP33,925	14 January 2021	8	(685)	(0.00)
US\$30,440,225	GBP22,800,000	15 January 2021	277	(730,189)	(0.03)
US\$2,784,154	GBP2,083,477	29 January 2021	1	(64,484)	(0.01)
US\$80,645	JPY8,341,075	14 January 2021	8	(158)	(0.00)
US\$14,673,039	JPY1,521,000,000	29 January 2021	5	(63,976)	(0.01)
US\$11,138,303	JPY1,160,000,000	12 February 2021	48	(102,522)	(0.02)
US\$5,064,574	KRW5,600,000,000	8 January 2021	25	(85,344)	(0.01)
US\$3,352,906	KRW3,700,000,000	26 January 2021	25	(49,918)	(0.00)
US\$7,496,782	MXN153,000,000	13 January 2021	31	(170,149)	(0.04)
US\$1,452,460	MXN29,500,000	2 February 2021	17	(22,563)	(0.00)
US\$32,204	NOK279,518	14 January 2021	3	(443)	(0.00)
US\$16,407,881	NOK143,000,000	29 January 2021	1	(293,496)	(0.05)
US\$71,346	NZD100,000	5 January 2021	1	(657)	(0.00)
US\$1,139,673	NZD1,600,000	8 January 2021	14	(12,396)	(0.00)
US\$501	NZD700	14 January 2021	2	(4)	(0.00)
US\$15,917,448	NZD22,900,000	28 January 2021	147	(573,393)	(0.05)
US\$181,554	SEK1,500,000	4 January 2021	1	(1,106)	(0.00)
US\$181,609	SEK1,500,000	8 January 2021	3	(1,062)	(0.00)
US\$367,872	SEK3,071,017	14 January 2021	3	(6,142)	(0.00)

投資資産明細（続き）

2020年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融負債（続き）

為替先渡契約（注4）<sup>\*\*</sup>

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
US\$4,509,296	SEK37,914,929	29 January 2021	56	(109,077)	(0.02)
US\$2,693,503	SGD3,600,000	12 January 2021	11	(30,384)	(0.01)
US\$976,651	SGD1,300,000	26 January 2021	2	(6,982)	(0.00)
為替先渡取引に係わる未実現損失の合計				(4,927,051)	(0.78)
損益を通じて公正価値で評価される金融負債の合計（売買目的）				(22,975,417)	(3.63)
損益を通じて公正価値で評価される金融資産の合計（売買目的）				515,323,869	81.53
損益を通じて公正価値で評価される金融負債の合計（売買目的）				(22,975,417)	(3.63)
その他資産				139,696,872	22.10
買戻し可能参加型株式の所有者に帰属する純資産総額				632,045,324	100.00

\*\*為替先渡取引は、ドイツ銀行AG、HSBC銀行Plc（ロンドン）、ロイヤルバンク・オブ・スコットランド及びバンク・オブ・ニューヨーク・メロンで保管されている。

#### 分類：

(a) 上場デリバティブ商品

(b) 店頭取引(OTC)金融デリバティブ商品

\*規制を受けている別の市場で取引されている譲渡可能証券

#公式な証券取引所に上場している、または規制を受けている別の市場で取引されている譲渡可能証券以外の譲渡可能証券

会計年度末時点で保有されている全てのその他有価証券は、公式な証券取引所に上場している譲渡可能証券である。

資産総額の分析	純資産総額 比率(%)
公式な証券取引所に上場している譲渡可能証券	33.35
上記の分類(a)に記載されている上場金融デリバティブ商品	0.51
上記の分類(b)に記載されている店頭取引(OTC)金融デリバティブ商品	4.25
上記#に記載されている譲渡可能証券	35.90
その他流動資産	25.99
	100.00

UCITS通知8.2付属資料Bの下では、純資産総額ではなく資産総額の分析が要求されている。

## 楽天・国内マネー・マザーファンド

### 貸借対照表

(単位：円)

	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	502,878,225	344,074,840



	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
現先取引勘定	1,500,459,808	1,500,609,934
流動資産合計	2,003,338,033	1,844,684,774
資産合計	2,003,338,033	1,844,684,774
負債の部		
流動負債		
未払解約金	46,494,000	18,213,000
未払利息	1,446	989
流動負債合計	46,495,446	18,213,989
負債合計	46,495,446	18,213,989
純資産の部		
元本等		
元本	1,956,762,040	1,827,658,937
剰余金		
剰余金又は欠損金( )	80,547	1,188,152
元本等合計	1,956,842,587	1,826,470,785
純資産合計	1,956,842,587	1,826,470,785
負債純資産合計	2,003,338,033	1,844,684,774

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	現先取引 現先取引の会計処理については、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成20年3月10日)の規定によっております。
-------------------------	---

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

項目	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	1,956,762,040口	1,827,658,937口
2. 元本の欠損	- 円	1,188,152円
3. 計算期間末日における1口当たり純資産額	1.0000円	1口当たり純資産額 0.9993円
(10,000口当たり純資産額)	(10,000円)	(10,000口当たり純資産額) (9,993円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

	自 2020年11月21日 至 2021年11月22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として、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき金融商品を保有しております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務を保有しております。当該金融商品は金利変動リスク、価格変動リスク及び信用リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類ごとに行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	2020年11月20日現在	2021年11月22日現在
1. 貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

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）

自 2019年11月21日 至 2020年11月20日	自 2020年11月21日 至 2021年11月22日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。	市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

項目	自 2019年11月21日 至 2020年11月20日	自 2020年11月21日 至 2021年11月22日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首	2019年11月21日	2020年11月21日
期首元本額	2,868,502,812円	1,956,762,040円
期中追加設定元本額	5,476,609,200円	6,111,428,716円
期中一部解約元本額	6,388,349,972円	6,240,531,819円
元本の内訳		
楽天ブルーベア・マネープール	1,952,227,001円	1,823,132,884円
楽天USリート・トリプルエンジン・プラス （リアル）毎月分配型	2,492,274円	2,492,274円
新ホリコ・フォーカス・ファンド	996,910円	996,910円
楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボッ ト自動運用型）	997,905円	997,905円
楽天グローバル中小型バリュー株ファンド	8,986円	8,986円
楽天・スタイル・リスク・プレミア戦略ファン ド	8,986円	- 円
楽天・全世界債券インデックス（為替ヘッジ） ファンド	9,988円	9,988円
楽天・ポジティブ・インパクト株式ファンド	9,994円	9,994円
楽天・グロース・ワールド株式ファンド（ラッ プ向け）	9,996円	9,996円

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【中間財務諸表】

(1)当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則(昭和52年大蔵省令第38号)」並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第5期中間計算期間(2021年11月23日から2022年5月22日まで)の中間財務諸表については、EY新日本有限責任監査法人より中間監査を受けております。

## 【楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）】

## （１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第4期 2021年11月22日現在	第5期中間計算期間末 2022年 5月22日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	-	649
コール・ローン	4,397,165	2,261,719
投資信託受益証券	250,555,269	199,209,345
親投資信託受益証券	997,206	996,907
流動資産合計	255,949,640	202,468,620
資産合計	255,949,640	202,468,620
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	451,111	4,617
未払受託者報酬	37,998	29,897
未払委託者報酬	1,253,885	986,443
未払利息	12	19
その他未払費用	331,610	279,814
流動負債合計	2,074,616	1,300,790
負債合計	2,074,616	1,300,790
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	306,001,162	236,746,635
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	52,126,138	35,578,805
元本等合計	253,875,024	201,167,830
純資産合計	253,875,024	201,167,830
負債純資産合計	255,949,640	202,468,620

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期中間計算期間 自 2020年11月21日 至 2021年 5月20日	第5期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年 5月22日
営業収益		
有価証券売買等損益	21,719,272	6,653,777
営業収益合計	21,719,272	6,653,777
営業費用		
支払利息	2,883	1,781
受託者報酬	44,116	29,897
委託者報酬	1,455,810	986,443
その他費用	481,126	279,819
営業費用合計	1,983,935	1,297,940
営業利益又は営業損失（ ）	19,735,337	5,355,837
経常利益又は経常損失（ ）	19,735,337	5,355,837
中間純利益又は中間純損失（ ）	19,735,337	5,355,837
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	1,664,368	703,441
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	120,869,063	52,126,138
剰余金増加額又は欠損金減少額	32,451,387	12,919,069
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	32,451,387	12,919,069
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,231,296	1,024,132
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,231,296	1,024,132
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	71,578,003	35,578,805

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>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、投資信託受益証券の市場価格又は基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>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。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>金融商品の時価に関する補足情報 金融商品の時価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。</p> <p>剰余金又は欠損金 中間貸借対照表における剰余金又は欠損金について、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第3条の2に基づき、当中間計算期間末の中間剰余金又は中間欠損金の比較情報として、前計算期間末の剰余金又は欠損金を開示しております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第4期 2021年11月22日現在	第5期中間計算期間末 2022年 5月22日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	306,001,162口	236,746,635口
2. 元本の欠損	52,126,138円	35,578,805円
3. 計算期間末日における1口当たり純資産額	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額) 0.8297円 (8,297円)	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額) 0.8497円 (8,497円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。



## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第4期 2021年11月22日現在	第5期中間計算期間末 2022年 5月22日現在
1. 貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。	中間貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

項目	第4期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日	第5期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年 5月22日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	488,256,266円	306,001,162円
期中追加設定元本額	10,542,458円	6,615,560円
期中一部解約元本額	192,797,562円	75,870,087円

## （参考）

当ファンドは投資信託受益証券、親投資信託受益証券を投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計

上されている投資信託受益証券、親投資信託受益証券の状況は次の通りです。

投資信託受益証券については、当ファンドの作成期末において入手可能な直前計算期間の年次報告書の情報を基に掲載しています。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外です。

マン・ファンズ・ピーエルシー -  
マン・オルタナティブ・スタイル・リスク・プレミア

貸借対照表

2021年12月31日現在

マン・オルタナティブ・  
スタイル・リスク・プレミア  
(米ドル)

**資産**

現金及び現金同等物	184,459,325
ブローカーで保有されている担保残高	12,233,773
損益を通じて公正価値で測定される金融資産：	
株式及び管理基金	262,196,317
利付き証券	24,998,707
デリバティブ	30,554,667
未収利息	90
その他の資産	205,494

**資産合計**

514,648,373

**負債**

当座借越	244,655
ブローカーに対する担保債務残高	7,883,334
ブローカーに対する債務	142
損益を通じて公正価値で測定される金融負債：	
デリバティブ	20,281,264

**株主取引**

5,330,451

**未払成功報酬**

444,384

**未払管理報酬**

385,241

**未払費用及びその他の負債**

609,974

**負債合計(買戻し可能株式の保有者に帰属する純資産を除く)**

35,179,445

**買戻し可能株式の保有者に帰属する純資産**

479,468,928

包括利益計算書

2021年12月31日に終了する年度

マン・オルタナティブ・  
スタイル・リスク・プレミア  
(米ドル)

**収益**

損益を通じて公正価値で測定される金融資産の  
純（損失）

42,803,359

42,803,359

**費用**

管理報酬	5,425,384
成功報酬	559,015
取引費用及び仲介費用	18,539
事務管理報酬	1,706,940
保管報酬	272,607
法務報酬	34,235
監査報酬	8,480
ディレクターの報酬	2,476
その他の費用	226,544
<b>費用合計</b>	<b>8,254,220</b>
償還費用	1,050,272
<b>純費用</b>	<b>7,203,948</b>
源泉徴収税	1,662,726
<b>当年度 / 期間の買戻し可能参加型株式の保有者に帰属する純(損失)</b>	<b>33,936,685</b>

当年度 / 期間において認識された全ての損失は、継続している事業(当年度に運用を中止したポートフォリオを除く)からのみ生じたものである。

#### 投資資産明細

2021年12月31日現在

#### 損益を通じて公正価値で測定する金融資産

額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)	額面	銘柄	公正価格 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
	<b>株式</b>				<b>先物取引 (a) (続き)</b>		
	<b>オーストリア</b>				<b>フランス</b>		
233,278	Erste Group Bank AG	10,969,483	2.27	38	CAC40 10 EURO Futures January 2022	72,510	0.02
382,188	Raiffeisen Bank International AG	11,248,074	2.32				
		22,217,557	4.59		<b>ドイツ</b>		
	<b>ベルギー</b>			6	DAX Index Futures March 2022	3,781	0.00
55,052	D'leteren Group	10,743,041	2.22	(112)	EURO-BUND Futures March 2022	292,884	0.06
				93	EURO STOXX 50 March 2022	94,070	0.02
	<b>デンマーク</b>					390,735	0.08
51,595	Carlsberg A/S	8,910,447	1.84		<b>イタリア</b>		
				27	FTSE MIB Index Futures March 2022	85,836	0.02
	<b>フィンランド</b>				<b>日本</b>		
26,260	Fiskars Oyj AB	686,846	0.14	(3)	Japan 10 Year (OSE) Bond Futures March 2022	9,639	0.00
272,499	Kesko Oyj	9,092,051	1.88				
1,334,523	Nokia Oyj	8,459,212	1.75		<b>オランダ</b>		
1,103,225	Nordea Bank Abp	13,464,588	2.78	11	Amsterdam Index Futures January 2022	30,736	0.01
		31,702,697	6.55				
	<b>ドイツ</b>				<b>南アフリカ</b>		
58,282	Aurubis AG	5,836,466	1.21	116	FTSE JSE TOP 40 March 2022	118,179	0.02
288,039	GEA Group AG	15,752,262	3.25				
8,342	Henkel AG & Company KGaA	651,724	0.13		<b>スウェーデン</b>		
1	Kion Group AG	110	0.00	127	OMXS30 Index Futures January 2022	91,701	0.02

253	MorphoSys AG	9,595	0.00				
2,545,394	Telefonica Deutschland Holding AG	7,065,773	1.46				
		29,315,930	6.05				
	<b>ナルウェー</b>						
323,016	Leroy Seafood Group ASA	2,526,018	0.52	(260)	3 Month Euro EURIBOR September 2023	85,959	0.02
43,491	Nordic Semiconductor ASA	1,467,734	0.30	(339)	3 Month Euro EURIBOR June 2024	87,792	0.02
80,303	Norsk Hydro ASA	633,077	0.13	(181)	ICE 3 Month SONIA Futures September 2023	140,651	0.03
		4,626,829	0.95	(179)	ICE 3 Month SONIA Futures December 2022	97,708	0.02
				(143)	Long GILT Futures March 2022	4,646	0.00
				60	FTSE 100 Index Futures March 2022	127,539	0.03
148,160	Alfa Laval AB	5,963,154	1.23			544,295	0.12
170,848	Atlas CopCompany AB	10,042,723	2.07				
46,499	Evolution Gaming Group AB	6,605,700	1.36				
439,294	Indutrade AB	13,449,781	2.78				
1,009,649	Storskogen Group AB-Class B	6,796,899	1.40				
1,592,514	Svenska Handelsbanken AB	17,212,945	3.56	(609)	United States Long (CBT) Bond Futures March 2022	11,156	0.00
550,033	Swedbank AB	11,062,809	2.29			3,025,455	0.62
1,953,656	Telefonaktiebolaget Lm Ericsson	21,532,865	4.45			3,118,779	0.64
132,895	Thule Group AB	8,043,701	1.66				
5	Trelleborg AB	131	0.00				
		100,710,708	20.80				
	<b>スイス</b>						
138,107	AdecCompany Group AG	7,063,366	1.46	10,000,000	United States Treasury Bill 0% 03/03/2022#	9,999,198	2.06
2	Cie Financiere Richemont SA	301	0.00	5,000,000	United States Treasury Bill 0% 17/02/2022#	4,999,843	1.03
108,016	Dufry AG	5,352,491	1.11	10,000,000	United States Treasury Bill 0% 24/02/2022	9,999,666	2.07
1	Lonza Group AG	836	0.00			24,998,707	5.16
29,282	Nestle SA	4,095,591	0.85				
34,009	Roche Holding Ag	14,150,043	2.92				
17,349	Tecan Group AG	10,577,149	2.18				
26,908	Zurich Insurance Group AG	11,824,577	2.44				
		53,064,354	10.96				
	<b>株式合計</b>	261,291,563	53.96				
	<b>株式スワップ (b)</b>						
	<b>ドイツ</b>						
(10,854)	Bayerische Motoren Werke AG	49,830	0.01	2,707,995	AHL Risk Style Premia Segregated Portfolio	13,712,581	2.83
(1)	Kion Group AG	1	0.00				
(253)	Morphosys AG	250	0.00				
		50,081	0.01				
	<b>ナルウェー</b>						
(43,491)	Nordic Semiconductor ASA	48,979	0.01				
	<b>スウェーデン</b>						
(148,160)	Alfa Laval AB	266,285	0.06				
(46,499)	Evolution AB	385,930	0.08				
(1,592,514)	Svenska Handelsbanken Group Company -Class A	648,385	0.13				
		1,300,600	0.27				
	<b>台湾</b>						
108	FTSE TAIWAN INDEX January 2022					58,386	0.01
	<b>英国</b>						
(260)	3 Month Euro EURIBOR September 2023					85,959	0.02
(339)	3 Month Euro EURIBOR June 2024					87,792	0.02
(181)	ICE 3 Month SONIA Futures September 2023					140,651	0.03
(179)	ICE 3 Month SONIA Futures December 2022					97,708	0.02
(143)	Long GILT Futures March 2022					4,646	0.00
60	FTSE 100 Index Futures March 2022					127,539	0.03
	<b>米国</b>						
39	S&P500 EMINI Futures March 2022					82,168	0.02
15	United States Long (CBT) Bond Futures March 2022					11,156	0.00
(609)	CBOE V Index Futures January 2022					3,025,455	0.62
	<b>先物取引合計</b>					4,834,639	1.00
	<b>国債</b>						
	<b>米国</b>						
10,000,000	United States Treasury Bill 0% 03/03/2022#					9,999,198	2.06
5,000,000	United States Treasury Bill 0% 17/02/2022#					4,999,843	1.03
10,000,000	United States Treasury Bill 0% 24/02/2022					9,999,666	2.07
	<b>国債合計</b>					24,998,707	5.16
	<b>優先株</b>						
	<b>ドイツ</b>						
10,854	Bayerische Motoren Werke AG					904,754	0.19
	<b>優先株合計</b>					904,754	0.19
	<b>トータル・リターン・スワップ (b)</b>						
	<b>米国</b>						
2,707,995	AHL Risk Style Premia Segregated Portfolio					13,712,581	2.83
	<b>トータル・リターン・スワップ合計</b>					13,712,581	2.83

スイス		
(2)	Cie Financiere Richemont SA	9 0.00
<b>株式スワップ合計</b>		
		1,399,669 0.29
先物取引 (a)		
オーストラリア		
76	SPI 200 Futures March 2022	99,806 0.02
120	Australian 3 Year Bond Future March 2022	2,746 0.00
		102,552 0.02
カナダ		
55	Canadian 10 Year Bond Futures March 2022	156,688 0.03
19	S&P/TSX 60 Index Futures March 2022	53,892 0.01
		210,580 0.04
欧州連合(EU)		
	3 Month Euro EURIBOR Futures December 2023	
(173)	Perpetual	711 0.00

## 投資資産明細（続き）

2021年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融資産（続き）

為替先渡契約（注4）<sup>\*\*</sup> (b)

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
AUD8,399,762	EUR5,300,000	21 January 2022	44	77,757	0.00
AUD468,083	GBP250,000	28 January 2022	2	1,758	0.00
AUD2,616,974	GBP1,400,000	17 February 2022	12	7,022	0.00
AUD100,000	JPY8,313,000	4 January 2022	1	514	0.00
AUD100,000	JPY8,356,600	5 January 2022	1	135	0.00
AUD1,400,000	JPY113,406,398	24 January 2022	1	32,947	0.01
AUD700,000	JPY56,863,410	23 March 2022	3	14,896	0.00
AUD3,700,000	JPY305,808,966	29 March 2022	4	33,022	0.01
AUD100,000	NZD106,057	5 January 2022	1	98	0.00
AUD9,500,000	NZD10,033,090	2 February 2022	14	41,456	0.01
AUD2,300,000	US\$1,667,311	4 January 2022	1	4,917	0.00
AUD2,200,000	US\$1,577,055	12 January 2022	17	22,502	0.00
AUD7,202	US\$5,167	20 January 2022	3	71	0.00
AUD16,015,129	US\$11,532,309	31 January 2022	4	112,612	0.02
AUD14,700,000	US\$10,617,806	11 February 2022	97	71,037	0.00
CAD144,688	EUR100,000	4 January 2022	1	816	0.00
CAD13,163,555	EUR9,100,000	7 January 2022	17	71,228	0.01
CAD434,790	EUR300,000	8 February 2022	3	2,766	0.00
CAD100,000	US\$78,532	4 January 2022	1	635	0.00
CAD206	US\$161	20 January 2022	2	3	0.00
CAD24,000,000	US\$18,984,766	27 January 2022	8	14,877	0.00
CHF103,769	EUR100,000	3 January 2022	1	170	0.00
CHF15,243,723	EUR14,600,000	31 January 2022	9	130,175	0.06
CHF500,000	US\$547,199	3 January 2022	1	1,600	0.00

CHF600,000	US\$657,582	4 January 2022	8	995	0.00
CHF1,365	US\$1,486	20 January 2022	5	13	0.00
CHF3,500,000	US\$3,813,191	25 January 2022	27	30,576	0.00
CNY5,000,000	US\$779,650	12 January 2022	2	6,088	0.00
CNY30,000,000	US\$4,699,045	26 January 2022	3	10,417	0.00
CNY500,000	US\$78,275	16 February 2022	1	109	0.00
DKK15,418,884	US\$2,330,445	31 January 2022	10	28,634	0.01
EUR2,200,000	AUD3,435,717	21 January 2022	6	4,791	0.00
EUR5,700,000	CAD8,139,934	7 January 2022	14	38,803	0.01
EUR300,000	CAD430,453	8 February 2022	3	667	0.00
EUR100,000	CHF103,476	3 January 2022	1	152	0.00
EUR1,600,000	GBP1,340,736	4 January 2022	2	3,714	0.00
EUR200,000	GBP167,762	31 January 2022	2	373	0.00
EUR600,000	JPY78,048,100	4 January 2022	6	4,589	0.00
EUR1,800,000	JPY234,619,670	5 January 2022	17	9,665	0.00
EUR9,200,000	JPY1,193,200,742	31 January 2022	84	104,508	0.01
EUR600,000	NOK5,997,906	21 January 2022	6	2,697	0.00
EUR1,100,000	SEK11,277,264	3 January 2022	1	5,384	0.00
EUR1,600,000	US\$1,810,391	10 January 2022	16	9,487	0.00
EUR2,664,633	US\$3,017,119	12 January 2022	18	13,820	0.00
EUR141,065,268	US\$158,599,504	31 January 2022	16	1,918,948	0.41
EUR6,000,000	US\$6,801,039	18 February 2022	40	28,825	0.00
GBP300,000	AUD557,430	4 January 2022	6	1,052	0.00
GBP650,000	AUD1,209,285	5 January 2022	10	1,165	0.00
GBP5,400,000	AUD10,018,875	28 January 2022	32	28,718	0.00
GBP6,800,000	AUD12,425,917	17 February 2022	9	173,199	0.04
GBP756,180	EUR900,000	4 January 2022	6	643	0.00
GBP252,065	EUR300,000	5 January 2022	3	213	0.00
GBP21,952,133	EUR25,800,000	20 January 2022	63	380,357	0.10
GBP30,285,453	EUR35,700,000	31 January 2022	28	394,120	0.08
GBP450,000	JPY69,526,550	4 January 2022	6	5,716	0.00
GBP1,200,000	JPY186,465,030	5 January 2022	23	6,017	0.00
GBP18,650,000	JPY2,856,861,171	12 January 2022	66	448,888	0.09
GBP1,200,000	US\$1,619,653	4 January 2022	1	5,676	0.00
GBP200,000	US\$270,191	5 January 2022	4	697	0.00
GBP6,550,000	US\$8,775,786	10 January 2022	89	95,685	0.00
GBP28,592	US\$38,293	20 January 2022	6	431	0.00
GBP204,948,758	US\$273,879,606	31 January 2022	14	3,693,563	0.76
GBP18,600,000	US\$24,949,279	10 February 2022	17	240,015	0.06
JPY188,250,960	GBP1,200,000	12 January 2022	2	9,603	0.00
JPY121,666,666	US\$1,056,480	4 January 2022	2	95	0.00
MXN26,500,000	US\$1,290,319	3 January 2022	40	3,893	0.00
MXN274,000,000	US\$13,150,242	12 January 2022	116	211,084	0.02
NOK39,449,424	EUR3,900,000	21 January 2022	5	34,951	0.01
NOK35,500,000	SEK35,881,445	24 January 2022	3	60,083	0.01
NOK1,500,000	US\$169,870	3 January 2022	1	222	0.00
NOK19,702	US\$2,199	20 January 2022	2	35	0.00
NOK17,000,000	US\$1,917,670	27 January 2022	14	9,202	0.00
NOK483,669	US\$54,024	31 January 2022	4	794	0.00
NZD3,189,907	AUD3,000,000	2 February 2022	9	1,665	0.00
NZD900,000	US\$614,885	5 January 2022	2	1,267	0.00
NZD7,126	US\$4,850	20 January 2022	8	26	0.00

NZD2,500,000	US\$1,701,398	21 January 2022	22	9,781	0.00
NZD377,715	US\$255,752	1 February 2022	3	2,745	0.00
NZD500,000	US\$340,901	24 February 2022	2	1,143	0.00
SEK27,854,660	EUR2,700,000	25 January 2022	5	5,212	0.00

## 投資資産明細(続き)

2021年12月31日現在

損益を通じて公正価値で測定する金融資産(続き)

## 為替先渡契約(注4) \*\* (b)

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
SEK3,080,866	NOK3,000,000	24 January 2022	5	295	0.00
SEK1,000,000	US\$110,376	3 January 2022	2	78	0.00
SEK13,500,000	US\$1,482,193	10 January 2022	8	9,014	0.00
SEK541,282	US\$59,213	20 January 2022	4	583	0.00
SEK341,786	US\$37,670	31 January 2022	5	91	0.00
SGD100,000	US\$73,839	3 January 2022	1	336	0.00
SGD100,000	US\$74,047	4 January 2022	1	127	0.00
SGD3,100,000	US\$2,275,684	12 January 2022	17	23,597	0.00
SGD5,300,000	US\$3,910,295	8 February 2022	30	20,073	0.00
US\$363,530	AUD500,000	4 January 2022	1	2	0.00
US\$290,916	AUD400,000	5 January 2022	1	93	0.00
US\$728,035	AUD1,000,000	12 January 2022	8	963	0.00
US\$396,075	CAD500,000	27 January 2022	2	250	0.00
US\$24,598,429	EUR21,400,000	12 January 2022	12	256,594	0.06
US\$12,657,731	EUR11,100,000	18 February 2022	2	22,482	0.01
US\$2,985,628	GBP2,200,000	10 January 2022	3	5,896	0.00
US\$1,491,589	GBP1,100,000	10 February 2022	6	1,899	0.00
US\$6,614,515	JPY760,000,000	4 January 2022	48	14,535	0.00
US\$4,692,011	JPY540,000,000	5 January 2022	42	2,519	0.00
US\$46,736,953	JPY5,339,037,640	20 January 2022	61	366,000	0.13
US\$357,495	JPY40,648,129	31 January 2022	5	4,425	0.00
US\$71,874,433	JPY8,190,000,000	28 February 2022	34	721,076	0.18
US\$4,848,764	KRW5,739,160,423	20 January 2022	36	30,734	0.01
US\$4,491,889	KRW5,300,000,000	28 January 2022	4	43,406	0.02
US\$1,294,945	MXN26,500,000	3 January 2022	2	734	0.00
US\$113,652	NOK1,000,000	3 January 2022	1	258	0.00
US\$170,178	NOK1,500,000	4 January 2022	1	90	0.00
US\$340,164	NOK3,000,000	27 January 2022	2	129	0.00
US\$136,948	NZD200,000	6 January 2022	2	26	0.00
US\$6,994,778	NZD10,100,000	21 January 2022	71	81,613	0.00
US\$110,526	SEK1,000,000	4 January 2022	2	72	0.00
US\$7,374,977	SEK64,000,000	10 January 2022	51	305,563	0.05
為替先渡取引に係わる未実現収益の合計				10,607,778	2.19
損益を通じて公正価値で評価される金融資産の合計 (売買目的)				317,749,691	65.62

## 投資資産明細（続き）

2021年12月31日現在

## 損益を通じて公正価値で測定する金融負債

額面	銘柄	公正価格 純資産総額		額面	銘柄	公正価格 純資産総額	
		(米ドル)	比率(%)			(米ドル)	比率(%)
<b>株式スワップ</b>				<b>先物取引（続き）</b>			
<b>オーストリア</b>				<b>米国（続き）</b>			
(233,278)	Erste Group Bank AG	(93,372)	(0.02)	3	United States Ultra CBT Bond Futures March 2022	(5,258)	(0.00)
(382,188)	Raiffeisen Bank International AG	(300,068)	(0.06)			(175,681)	(0.03)
		(393,440)	(0.08)				
<b>ベルギー</b>				<b>先物取引合計</b>			
(55,052)	Dieteren Group	(230,777)	(0.05)			(1,033,073)	(0.21)
<b>デンマーク</b>							
(51,595)	Carlsberg AS	(746,706)	(0.15)				
<b>フィンランド</b>							
(26,260)	Fiskars Oyj ABP	(19,393)	(0.00)				
(272,499)	Kesko Oyj	(526,326)	(0.11)				
(1,334,523)	Nokia Oyj	(695,205)	(0.14)				
(1,103,225)	Nordea Bank ABP	(180,137)	(0.04)				
		(1,421,061)	(0.29)				
<b>ドイツ</b>							
(58,282)	Aurubis AG	(592,823)	(0.12)				
(288,039)	Gea Group AG	(999,895)	(0.21)				
(8,342)	Henkel AG & Co Kgaa	(156)	(0.00)				
(2,545,394)	Telefonica Deutschland Holding AG	(325,321)	(0.07)				
		(1,918,195)	(0.40)				
<b>ノルウェー</b>							
(323,016)	Leroey Seafood Group ASA	(70,657)	(0.01)				
(80,303)	Norsk Hydro ASA	(77,305)	(0.02)				
		(147,962)	(0.03)				
<b>スウェーデン</b>							
(170,848)	Atlas Copco AB-Class B	(867,233)	(0.18)				
(1,953,656)	Ericsson LM-Class B	(1,582,364)	(0.33)				
(439,294)	Indutrade AB	(498,573)	(0.10)				
(1,009,649)	Storskogen Group AB	(451,123)	(0.09)				
(550,033)	Swedbank AB - Class A	(10,125)	(0.00)				
(132,895)	Thule Group AB	(434,692)	(0.09)				
(5)	Trelleborg AB- Class B	(11)	(0.00)				
		(3,844,121)	(0.79)				
<b>スイス</b>							
(138,107)	Adecco Group AG	(201,376)	(0.04)				
(108,016)	Dufry AG	(75,266)	(0.02)				
(1)	Lonza Group AG	(19)	(0.00)				
(29,282)	Nestle SA	(241,613)	(0.05)				



(34,009)	Roche Holding AG	(767,658)	(0.16)
(17,349)	Tecan Group AG	(375,716)	(0.08)
(26,908)	Zurich Insurance Group AG	(772,272)	(0.16)
		(2,433,920)	(0.51)
	<b>株式スワップ合計</b>	(11,136,182)	(2.30)
	<b>先物取引</b>		
	<b>オーストラリア</b>		
75	Australian 10 Year Bond Futures March 2022	(18,783)	(0.00)
	<b>ドイツ</b>		
241	Euro-Schatz Futures March 2022	(47,926)	(0.01)
98	EURO-BTP Futures March 2022	(275,020)	(0.06)
108	Euro-OAT Futures March 2022	(300,323)	(0.06)
6	EURO-BOBL Futures March 2022	(6,243)	(0.00)
12	Euro-BUXL 30 Year Bond Future March 2022	(137,533)	(0.03)
		(767,045)	(0.16)
	<b>香港</b>		
(64)	HSCEI Futures January 2022	(22,415)	(0.01)
(23)	HANG SENG Index Futures January 2022	(28,853)	(0.01)
		(51,268)	(0.02)
	<b>日本</b>		
8	Top Index Futures March 2022	(1,607)	(0.00)
	<b>シンガポール</b>		
3	NIKKEI 225 (SGX) March 2022	(1,541)	(0.00)
	<b>韓国</b>		
15	KOREA 10 Year Bond Futures March 2022	(9,977)	(0.00)
45	KOSPI2 Index Futures March 2022	(7,171)	(0.00)
		(17,148)	(0.00)
	<b>米国</b>		
18	3 Month SOFR Futures March 2023	(2,338)	(0.00)
314	3 Month SOFR Futures June 2022	(86,725)	(0.02)
(1)	3 Month SOFR Futures June 2025	(63)	(0.00)
(117)	3 Month SOFR Futures September 2024	(18,362)	(0.00)
(99)	3 Month SOFR Futures December 2023	(22,400)	(0.01)
	United States 5 Year Note (CBT) Bond Futures March		
(80)	2022	(7,965)	(0.00)
(20)	MSCI Emerging Market Index March 2022	(15,280)	(0.00)
18	MSCI EAFE Index March 2022	(505)	(0.00)
13	NASDAQ 100 E-MINI March 2022	(9,881)	(0.00)
1	E-MINI Russell 2000 March 2022	(45)	(0.00)
	United States 2 Year Note (CBT) Bond Futures March		
20	2022	(3,203)	(0.00)
	United States 10 Year Note (CBT) Bond Futures March		
(45)	2022	(3,656)	(0.00)

## 投資資産明細（続き）

2021年12月31日現在

## 損益を通じて公正価値で測定する金融負債（続き）

為替先渡契約（注4）<sup>\*\*</sup>

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
AUD156,146	EUR100,000	21 January 2022	1	(235)	(0.00)
AUD558,458	GBP300,000	4 January 2022	2	(302)	(0.00)
AUD9,488,945	GBP5,150,000	28 January 2022	59	(75,447)	(0.02)
AUD4,547,661	GBP2,450,000	17 February 2022	21	(11,012)	(0.00)
AUD100,000	JPY8,372,290	5 January 2022	1	(1)	(0.00)
AUD6,900,000	US\$5,030,711	12 January 2022	3	(13,911)	(0.00)
AUD219,808	US\$159,891	31 January 2022	1	(64)	(0.00)
AUD100,000	US\$72,723	11 February 2022	1	(10)	(0.00)
CAD143,626	EUR100,000	7 January 2022	1	(31)	(0.00)
CAD6,142,513	EUR4,300,000	8 February 2022	2	(31,190)	(0.01)
CHF206,766	EUR200,000	4 January 2022	2	(506)	(0.00)
CHF103,459	EUR100,000	31 January 2022	1	(152)	(0.00)
CNY500,000	US\$78,565	26 January 2022	1	(74)	(0.00)
EUR4,000,000	AUD6,275,747	21 January 2022	7	(12,370)	(0.00)
EUR100,000	CAD144,379	4 January 2022	1	(572)	(0.00)
EUR3,500,000	CAD5,051,633	7 January 2022	26	(18,474)	(0.00)
EUR1,400,000	CAD2,031,890	8 February 2022	14	(15,180)	(0.00)
EUR3,000,000	CHF3,126,169	31 January 2022	20	(20,046)	(0.00)
EUR16,600,000	GBP14,150,027	20 January 2022	32	(279,648)	(0.06)
EUR9,200,000	GBP7,885,724	31 January 2022	32	(211,369)	(0.04)
EUR100,000	JPY13,097,000	5 January 2022	1	(6)	(0.00)
EUR100,000	JPY13,102,430	31 January 2022	1	(18)	(0.00)
EUR100,000	NOK1,006,290	21 January 2022	1	(303)	(0.00)
EUR835,367	US\$951,005	12 January 2022	9	(801)	(0.00)
GBP4,300,000	AUD8,079,513	28 January 2022	8	(50,949)	(0.02)
GBP587,479	EUR700,000	4 January 2022	6	(396)	(0.00)
GBP419,143	EUR500,000	5 January 2022	4	(952)	(0.00)
GBP83,943	EUR100,000	20 January 2022	1	(74)	(0.00)
GBP1,257,540	EUR1,500,000	31 January 2022	1	(3,698)	(0.00)
GBP2,300,000	JPY360,077,975	12 January 2022	6	(12,010)	(0.00)
GBP100,000	US\$135,656	10 February 2022	1	(230)	(0.00)
JPY8,343,023	AUD100,000	4 January 2022	1	(253)	(0.00)
JPY8,364,000	AUD100,000	5 January 2022	1	(71)	(0.00)
JPY113,420,090	AUD1,400,000	24 January 2022	10	(32,828)	(0.00)
JPY56,462,700	AUD700,000	23 March 2022	1	(18,378)	(0.01)
JPY66,662,518	AUD800,000	29 March 2022	5	(2,434)	(0.00)
JPY78,228,960	EUR600,000	4 January 2022	2	(3,019)	(0.00)
JPY1,410,477,956	EUR11,000,000	31 January 2022	28	(265,460)	(0.05)
JPY69,829,020	GBP450,000	4 January 2022	1	(3,091)	(0.00)
JPY2,067,809,643	GBP13,550,000	12 January 2022	61	(394,038)	(0.09)
JPY638,333,334	US\$5,546,479	4 January 2022	3	(3,079)	(0.00)
JPY110,000,000	US\$956,031	5 January 2022	1	(765)	(0.00)
JPY1,702,038,946	US\$15,028,095	20 January 2022	120	(245,426)	(0.02)
JPY261,231,436	US\$2,271,268	31 January 2022	5	(2,204)	(0.00)

JPY2,260,000,000	US\$19,707,368	28 February 2022	22	(72,865)	(0.00)
KRW1,000,000,000	US\$846,348	28 January 2022	6	(7,013)	(0.00)
MXN27,500,000	US\$1,347,458	4 January 2022	33	(4,644)	(0.00)
MXN474,500,000	US\$23,236,662	12 January 2022	34	(98,166)	(0.00)
NOK7,000,000	US\$794,249	27 January 2022	7	(833)	(0.00)
NOK6,598	US\$751	31 January 2022	1	(4)	(0.00)
NZD106,117	AUD100,000	5 January 2022	1	(57)	(0.00)
NZD5,092,940	AUD4,800,000	2 February 2022	15	(4,804)	(0.00)
NZD18,000,000	US\$12,657,936	21 January 2022	12	(337,446)	(0.09)
NZD12,249,182	US\$8,423,687	1 February 2022	2	(40,740)	(0.01)
NZD19,200,000	US\$13,435,759	24 February 2022	4	(301,259)	(0.08)
SEK11,273,161	EUR1,100,000	3 January 2022	7	(5,837)	(0.00)
SEK15,361,360	EUR1,500,000	4 January 2022	10	(9,206)	(0.00)
SEK61,500,429	EUR6,000,000	25 January 2022	8	(32,476)	(0.00)
SEK16,793,997	NOK16,500,000	24 January 2022	23	(15,033)	(0.00)
SEK1,000,000	US\$110,585	4 January 2022	2	(131)	(0.00)
SEK53,500,000	US\$6,074,030	10 January 2022	10	(164,438)	(0.05)
SEK20,041	US\$2,216	20 January 2022	1	(2)	(0.00)
SEK4,184	US\$464	31 January 2022	1	(2)	(0.00)
US\$1,306,288	AUD1,800,000	4 January 2022	9	(2,413)	(0.00)
US\$1,379,086	AUD1,900,000	5 January 2022	6	(2,323)	(0.00)
US\$5,831,648	AUD8,100,000	12 January 2022	55	(57,638)	(0.00)
US\$1,111	AUD1,555	20 January 2022	3	(19)	(0.00)
US\$293,897	AUD411,304	31 January 2022	1	(5,171)	(0.00)
US\$47,659,079	AUD66,600,000	11 February 2022	62	(767,893)	(0.19)
US\$79,147	CAD100,000	4 January 2022	1	(20)	(0.00)
US\$28,405,864	CAD36,600,000	27 January 2022	142	(568,597)	(0.01)
US\$546,116	CHF500,000	3 January 2022	5	(2,684)	(0.00)
US\$1,889	CHF1,737	20 January 2022	9	(16)	(0.00)
US\$47,323,720	CHF43,600,000	25 January 2022	27	(558,640)	(0.18)
US\$782,782	CNY5,000,000	12 January 2022	7	(2,957)	(0.00)
US\$547,842	CNY3,500,000	26 January 2022	4	(1,596)	(0.00)
US\$391,090	CNY2,500,000	16 February 2022	2	(830)	(0.00)
US\$142,823	DKK939,561	31 January 2022	8	(929)	(0.00)
US\$113,084	EUR100,000	4 January 2022	1	(645)	(0.00)
US\$5,316,506	EUR4,700,000	10 January 2022	17	(29,380)	(0.00)

## 投資資産明細（続き）

2021年12月31日現在

## 損益を通じて公正価値で測定する金融負債（続き）

## 為替先渡契約（注4） \*\*

未収金額	未払金額	償還日	契約数	未実現収益 (米ドル)	純資産総額 比率(%)
US\$4,741,933	EUR4,200,000	12 January 2022	24	(35,437)	(0.00)
US\$2,560,657	EUR2,269,000	20 January 2022	1	(20,673)	(0.01)
US\$19,465,316	EUR17,259,041	31 January 2022	5	(173,781)	(0.04)
US\$18,654,431	EUR16,500,000	18 February 2022	5	(127,698)	(0.03)
US\$1,618,991	GBP1,200,000	4 January 2022	5	(6,340)	(0.00)
US\$337,863	GBP250,000	5 January 2022	1	(747)	(0.00)
US\$9,968,471	GBP7,450,000	10 January 2022	36	(121,979)	(0.03)

US\$457,344	GBP343,158	20 January 2022	7	(7,426)	(0.00)
US\$7,193,145	GBP5,393,913	31 January 2022	3	(112,122)	(0.02)
US\$45,389,598	GBP34,150,000	10 February 2022	57	(858,495)	(0.21)
US\$1,736,562	JPY200,000,000	5 January 2022	18	(282)	(0.00)
US\$1,056,616	JPY121,666,666	20 January 2022	2	(91)	(0.00)
US\$4,437,165	KRW5,289,090,577	20 January 2022	17	(3,031)	(0.00)
US\$31,184,986	MXN657,500,000	12 January 2022	286	(877,316)	(0.18)
US\$56,643	NOK500,000	3 January 2022	1	(54)	(0.00)
US\$12,627	NOK114,790	20 January 2022	2	(386)	(0.00)
US\$20,271,214	NOK182,000,000	27 January 2022	17	(357,612)	(0.11)
US\$1,380	NOK12,521	31 January 2022	1	(39)	(0.00)
US\$614,753	NZD900,000	5 January 2022	9	(1,396)	(0.00)
US\$751,678	NZD1,100,000	6 January 2022	10	(1,392)	(0.00)
US\$61,431	NZD90,064	20 January 2022	4	(217)	(0.00)
US\$19,359,538	NZD28,500,000	21 January 2022	104	(147,907)	(0.00)
US\$215,445	NZD316,629	1 February 2022	1	(1,246)	(0.00)
US\$17,085,370	NZD25,300,000	24 February 2022	54	(222,071)	(0.05)
US\$110,134	SEK1,000,000	3 January 2022	2	(319)	(0.00)
US\$165,482	SEK1,500,000	4 January 2022	3	(199)	(0.00)
US\$8,896,915	SEK81,000,000	10 January 2022	34	(50,319)	(0.01)
US\$59,430	SEK543,160	20 January 2022	5	(571)	(0.00)
US\$2,376	SEK21,619	31 January 2022	2	(11)	(0.00)
US\$7,176,258	SEK65,000,000	8 February 2022	6	(5,238)	(0.00)
US\$73,966	SGD100,000	3 January 2022	1	(208)	(0.00)
US\$73,957	SGD100,000	4 January 2022	1	(217)	(0.00)
US\$2,336,667	SGD3,200,000	12 January 2022	3	(36,784)	(0.02)
US\$512,418	SGD700,000	20 January 2022	4	(6,748)	(0.00)
US\$6,647,603	SGD9,100,000	8 February 2022	8	(100,764)	(0.03)
US\$662,288	SGD900,000	15 February 2022	8	(5,109)	(0.00)
為替先渡取引に係わる未実現損失の合計				(8,112,009)	(1.67)
損益を通じて公正価値で評価される金融負債の合計（売買目的）				(20,281,264)	(4.18)
損益を通じて公正価値で評価される金融資産の合計（売買目的）				317,749,691	65.62
損益を通じて公正価値で評価される金融負債の合計（売買目的）				(20,281,264)	(4.18)
その他資産				182,000,501	37.96
買戻し可能参加型株式の保有者に帰属する純資産総額				479,468,928	100.00

\*\*為替先渡取引は、シティバンクN.A.、HSBC銀行Plc（ロンドン）、ロイヤルバンク・オブ・スコットランド及びバンク・オブ・ニューヨーク・メロンで保管されている。

#### 分類：

(a) 上場デリバティブ商品

(b) 店頭取引(OTC)金融デリバティブ商品

\*規制を受けている別の市場で取引されている譲渡可能証券

#公式な証券取引所に上場している、または規制を受けている別の市場で取引されている譲渡可能証券以外の譲渡可能証券

会計年度末時点で保有されている全てのその他有価証券は、公式な証券取引所に上場している譲渡可能証券である。

資産総額の分析	純資産総額
	比率(%)
公式な証券取引所に上場している譲渡可能証券	52.89
上記の分類(a)に記載されている上場金融デリバティブ商品	0.94
上記の分類(b)に記載されている店頭取引(OTC)金融デリバティブ商品	5.00
上記#に記載されている譲渡可能証券	2.91
その他流動資産	38.26
	100.00

UCITS通知8.2付属資料Bの下では、純資産総額ではなく資産総額の分析が要求されている。

## 楽天・国内マネー・マザーファンド

### 貸借対照表

(単位：円)

	2021年11月22日現在	2022年 5月22日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	344,074,840	162,560,235
現先取引勘定	1,500,609,934	1,500,413,846
流動資産合計	1,844,684,774	1,662,974,081
資産合計	1,844,684,774	1,662,974,081
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	18,213,000	-
未払利息	989	467
流動負債合計	18,213,989	467
負債合計	18,213,989	467
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1,827,658,937	1,664,637,082
剰余金		
剰余金又は欠損金( )	1,188,152	1,663,468
元本等合計	1,826,470,785	1,662,973,614
純資産合計	1,826,470,785	1,662,973,614
負債純資産合計	1,844,684,774	1,662,974,081

### 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>現先取引</p> <p>現先取引の会計処理については、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成20年3月10日)の規定によっております。</p> <p>金融商品の時価に関する補足情報</p>
-------------------------	---

金融商品の時価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。

（貸借対照表に関する注記）

項目	2021年11月22日現在	2022年 5月22日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	1,827,658,937口	1,664,637,082口
2. 元本の欠損	1,188,152円	1,663,468円
3. 計算期間末日における1口当たり純資産額	0.9993円	0.9990円
(10,000口当たり純資産額)	(9,993円)	(10,000口当たり純資産額) (9,990円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	2021年11月22日現在	2022年 5月22日現在
1. 貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

項目	自 2020年11月21日 至 2021年11月22日	自 2021年11月23日 至 2022年 5月22日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首	2020年11月21日	2021年11月23日
期首元本額	1,956,762,040円	1,827,658,937円
期中追加設定元本額	6,111,428,716円	4,357,616,608円
期中一部解約元本額	6,240,531,819円	4,520,638,463円
元本の内訳		
楽天ブルベア・マネープール	1,823,132,884円	1,660,111,029円
楽天USリート・トリプルエンジン・プラス (リアル) 毎月分配型	2,492,274円	2,492,274円
新ホリコ・フォーカス・ファンド	996,910円	996,910円
楽天グローバル・プレミア・ファンド(ロボッ ト自動運用型)	997,905円	997,905円
楽天グローバル中小型バリュー株ファンド	8,986円	8,986円
楽天・全世界債券インデックス(為替ヘッジ) ファンド	9,988円	9,988円
楽天・ポジティブ・インパクト株式ファンド	9,994円	9,994円
楽天・グロース・ワールド株式ファンド(ラッ プ向け)	9,996円	9,996円

## 2【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2022年 5月31日現在です。

### 【楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）】

#### 【純資産額計算書】

資産総額	203,428,143円
負債総額	69,018円
純資産総額（ - ）	203,359,125円
発行済口数	235,933,244口
1口当たり純資産額（ / ）	0.8619円

## 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

### （1）名義書換

受益者は、委託会社がやむを得ない事情などにより受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求を行なわないものとします。

### （2）受益者に対する特典

該当事項はありません。

### （3）譲渡制限の内容

譲渡制限はありません。

#### 受益権の譲渡

- ・受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿に係る振替機関等に振替の申請をするものとします。
- ・前述の申請のある場合には、振替機関等は、当該譲渡に係る譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社債、株式等の振替に関する法律の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行なわれるよう通知するものとします。
- ・前述の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿に係る振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合などにおいて、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

#### 受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託会社および受託会社に対抗することができません。

### （4）受益証券の再発行

受益者は、委託会社がやむを得ない事情などにより受益証券を発行する場合を除き、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

### （5）受益権の再分割

- ・委託会社は、受託会社と協議のうえ、社債、株式等の振替に関する法律に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。
- ・受益権の再分割を行うにあたり、各受益者が保有する受益権口数に1口未満の端数が生じることとなる場合には、当該端数を切り捨てるものとし、当該端数処理は口座管理機関ごとに行います。また、各受益者が保有することとなる受益権口数の合計数と、受益権の再分割の比率に基づき委託会社が計算する受



益権口数の合計数との間に差が生じることとなる場合には、委託会社が計算する受益権口数を当該差分減らし、当該口数にかかる金額については益金として計上することとします。

(6) 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、解約請求の受付、解約金および償還金の支払いなどについては、約款の規定によるほか、民法その他の法令などにしたがって取り扱われます。

### 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】

###### (1) 資本金の額（2022年5月末現在）

資本金の額	: 150百万円
発行可能株式総数	: 30,000株
発行済株式総数	: 13,000株
過去5年間における主な資本金の増減	: 該当事項はありません。

###### (2) 委託会社の機構（2022年5月末現在）

###### 取締役会

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の終結のときまでとし、補欠のために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、取締役副社長各1名、専務取締役および常務取締役若干名を選任することができます。またその決議をもって、代表取締役を選任します。

取締役会は、取締役会長または取締役社長が招集し、招集者がその議長となります。取締役会長および取締役社長に事故があるときは、あらかじめ取締役会の決議により定められた順序により、他の取締役がこれに代わります。

取締役会の招集通知は、会日から原則として1週間前までにこれを発します。ただし、緊急のときなどは、この期間を短縮することができます。また各取締役および監査役全員の同意があるときは、これを省略することができます。

取締役会は、会社の業務執行を決定し、取締役の職務の執行について監督します。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の賛成をもって行います。

###### 監査役

経営のチェック機能として、業務監査および会計監査による違法または著しく不当な職務執行行為の監査を行います。

###### (3) 投資運用の意思決定プロセス（2022年5月末現在）

投資政策委員会において、国内外の経済見通し、市況見通しを検討し、これを基に資産配分の基本方針を決定します。

運用部門は、投資政策委員会の決定に基づき、具体的な運用方針を決定します。

運用部門のファンドマネジャーは、上記運用方針および運用にかかる諸規則等に従って、ポートフォリオを構築・管理します。

コンプライアンス部は、投資信託財産の運用にかかるコンプライアンス状況のモニタリングを行い、これを運用部門にフィードバックします。

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

「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」に定める第二種金融商品取引業にかかる業務の一部および投資助言・代理業務を行っています。

2022年5月末現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。

ファンドの種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	74	1,040,648
合計	74	1,040,648

## 3【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社である楽天投信投資顧問株式会社（以下「当社」といいます。）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」といいます。）、並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
2. 財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
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16期事業年度（2021年1月1日から2021年12月31日まで）の財務諸表について、EY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】

	（単位：千円）	
	前事業年度 （2020年12月31日現在）	当事業年度 （2021年12月31日現在）
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金・預金	998,579	1,174,557
金銭の信託	800,000	800,000
前払費用	14,635	28,356
未収入金	1,471	2,504
未収委託者報酬	293,497	523,351
未収運用受託報酬	8,884	12,497
立替金	37,697	67,118
その他	16,553	26,567
<b>流動資産計</b>	<b>2,171,319</b>	<b>2,634,952</b>
<b>固定資産</b>		
有形固定資産	1 35,181	1 38,373
器具備品（純額）	35,181	38,373
無形固定資産	77,137	65,272
ソフトウェア	77,137	65,272
投資その他の資産	464,867	586,283
投資有価証券	432,851	543,654
長期前払費用	623	689
繰延税金資産	31,392	41,939
<b>固定資産計</b>	<b>577,186</b>	<b>689,929</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,748,506</b>	<b>3,324,881</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
預り金	5,959	7,765
未払金	38,423	109,234
未払費用	206,729	349,004
未払消費税等	29,627	50,413
未払法人税等	17,764	29,212
賞与引当金	17,559	25,511
役員賞与引当金	3,000	3,000
<b>流動負債計</b>	<b>319,063</b>	<b>574,142</b>
<b>固定負債</b>		

退職給付引当金	41,069	67,554
固定負債計	41,069	67,554
負債合計	360,132	641,696
純資産の部		
株主資本		
資本金	150,000	150,000
資本剰余金		
資本準備金	400,000	400,000
その他資本剰余金	229,716	229,716
資本剰余金合計	629,716	629,716
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,584,464	1,859,505
利益剰余金合計	1,584,464	1,859,505
株主資本合計	2,364,180	2,639,222
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	24,193	43,963
評価・換算差額合計	24,193	43,963
純資産合計	2,388,373	2,683,185
負債・純資産合計	2,748,506	3,324,881

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
営業収益		
委託者報酬	1,285,484	1,912,382
運用受託報酬	47,067	117,413
営業収益計	1,332,552	2,029,795
営業費用		
支払手数料	401,314	640,528
委託費	105,827	124,894
広告宣伝費	5,837	19,580
通信費	67,273	86,112
協会費	2,030	2,584
諸会費	82	108
営業費用計	582,385	873,808
一般管理費	1・2 598,185	1・2 742,223
営業利益	152,000	413,763
営業外収益		
受取利息	8	9
有価証券利息	436	537
投資有価証券売却益	44,379	25,589
為替差益	0	-
雑収入	2,542	-
営業外収益計	47,366	26,136
営業外費用		
為替差損	-	0
営業外費用計	-	0

経常利益	199,367	439,899
特別損失		
固定資産除却損	423	0
事務所移転費	723	-
投資有価証券評価損	-	39,995
特別損失計	1,146	39,995
税引前当期純利益	198,220	399,904
法人税、住民税及び事業税	77,119	144,134
法人税等調整額	14,226	19,271
法人税等合計	62,892	124,862
当期純利益	135,328	275,041

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2020年1月1日 至 2020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	150,000	400,000	229,716	629,716
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	150,000	400,000	229,716	629,716

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	1,449,135	1,449,135	2,228,851	57	57	2,228,794
当期変動額						
剰余金の配当						
当期純利益	135,328	135,328	135,328			135,328
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				24,250	24,250	24,250
当期変動額合計	135,328	135,328	135,328	24,250	24,250	159,579
当期末残高	1,584,464	1,584,464	2,364,180	24,193	24,193	2,388,373

当事業年度（自 2021年1月1日 至 2021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	150,000	400,000	229,716	629,716
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	150,000	400,000	229,716	629,716

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差 額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金 合計				
	繰越利益剰余金					
当期首残高	1,584,464	1,584,464	2,364,180	24,193	24,193	2,388,373
当期変動額						
剰余金の配当						
当期純利益	275,041	275,041	275,041			275,041
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				19,769	19,769	19,769
当期変動額合計	275,041	275,041	275,041	19,769	19,769	294,811
当期末残高	1,859,505	1,859,505	2,639,222	43,963	43,963	2,683,185

## [注記事項]

## （重要な会計方針）

## 1．資産の評価基準及び評価方法

## （1）有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

当事業年度末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。

## （2）金銭の信託

時価法によっております。

## 2．固定資産の減価償却の方法

## （1）有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。

器具備品 4～20年

また、取得価額が100千円以上200千円未満の減価償却資産につきましては、3年均等償却によっております。

## （2）無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

## （3）長期前払費用

定額法によっております。

## 3．引当金の計上基準

## （1）貸倒引当金

債権の貸倒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することとしております。

## （２）賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

## （３）役員賞与引当金

役員への賞与の支払いに備えるため、役員に対する将来の支給見込額のうち、当事業年度末において負担すべき額を計上しております。

## （４）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の見込額に基づき計上しております。

### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

### 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（５年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

## ４．その他財務諸表作成の為の基本となる重要な事項

### （１）消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は当事業年度の費用として処理しております。

### （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。

なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（2020年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

### （重要な会計上の見積り）

該当事項はありません。

### （未適用の会計基準）

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日）

### （１）概要

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

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

### （２）適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

### （３）当該会計基準等の適用による影響

影響額は、軽微であると見込んでおります。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日）
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）

- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針（以下「時価算定会計基準等」という。）が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品  
また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、軽微であると見込んでおります。

- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日）

(1) 概要

投資信託の時価の算定及び注記に関する取扱い並びに、貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合等への出資の時価の注記に関する取扱いを定めています。

(2) 適用予定日

2023年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に「重要な会計上の見積り」を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(貸借対照表関係)

1. 有形固定資産より控除した減価償却累計額

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
有形固定資産より控除した減価償却累計額	11,630千円	20,177千円

(損益計算書関係)

1. 役員報酬の範囲

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
取締役 年額	200,000千円	200,000千円
監査役 年額	30,000千円	30,000千円

2. 一般管理費の主なもののうち主要な費目及び金額は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
人件費	277,335千円	329,108千円



減価償却費	34,764千円	34,341千円
賞与引当金繰入額	17,559千円	25,511千円
役員賞与引当金繰入額	3,000千円	3,000千円
退職給付費用	18,963千円	22,693千円
経営指導料	60,299千円	79,517千円

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	13,000株	-	-	13,000株

## 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．剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	13,000株	-	-	13,000株

## 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．剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

## （リース取引関係）

&lt;借主側&gt;

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
1年内	28,200千円	31,260千円
1年超	54,700千円	29,050千円
合計	82,900千円	60,310千円

## （金融商品関係）

## 1. 金融商品の状況に関する事項

### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っております。

当社では保有する金融資産・負債から生ずる様々なリスクを横断的かつ効率的に管理し、財務の健全性の維持を図っております。

なお、余資運用に関しては、預金等安全性の高い金融資産で運用しております。

### (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

現金・預金は、国内通貨による預金等であり、短期間で決済されるため、為替変動リスクや価格変動リスクは殆どないと認識しております。金銭の信託は、主に債権等を裏付けとした証券化商品を運用対象としておりますが、保有している証券化商品の外部格付機関による格付評価が高いため、価格変動リスクは殆どないと認識しております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは殆ど無いと認識しております。同じく営業債権である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、顧客ごとに決済期日及び残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

投資有価証券は当社運用投資信託であり、当初自己設定および商品性維持を目的に保有しております。当該投資信託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、投資金額はその目的に応じた額にとどめられており、定期的に時価の状況を把握し、その内容を経営に報告いたしております。

未払費用につきましては、そのほとんどが一年以内で決済されます。

## 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。

前事業年度（2020年12月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
<b>資産</b>			
(1) 現金・預金	998,579	998,579	-
(2) 金銭の信託	800,000	800,000	-
(3) 未収委託者報酬	293,497	293,497	-
(4) 未収運用受託報酬	8,884	8,884	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	432,851	432,851	-
<b>資産計</b>	<b>2,533,813</b>	<b>2,533,813</b>	<b>-</b>
<b>負債</b>			
(1) 未払金	38,423	38,423	-
(2) 未払費用	206,729	206,729	-
(3) 未払消費税等	29,627	29,627	-
(4) 未払法人税等	17,764	17,764	-
<b>負債計</b>	<b>292,543</b>	<b>292,543</b>	<b>-</b>

当事業年度（2021年12月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
<b>資産</b>			
(1) 現金・預金	1,174,557	1,174,557	-
(2) 金銭の信託	800,000	800,000	-
(3) 未収委託者報酬	523,351	523,351	-
(4) 未収運用受託報酬	12,497	12,497	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	543,654	543,654	-
<b>資産計</b>	<b>3,054,060</b>	<b>3,054,060</b>	<b>-</b>

負債			
(1) 未払金	109,234	109,234	-
(2) 未払費用	349,004	349,004	-
(3) 未払消費税等	50,413	50,413	-
(4) 未払法人税等	29,212	29,212	-
負債計	537,865	537,865	-

## (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)現金・預金 (2)金銭の信託 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬

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

(5)投資有価証券

投資信託は公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

## 負債

(1)未払金 (2)未払費用 (3)未払消費税等 (4)未払法人税等

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

## 2. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2020年12月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内
現金・預金	998,579	-
金銭の信託	800,000	-
未収委託者報酬	293,497	-
未収運用受託報酬	8,884	-
投資有価証券		
その他有価証券のうち満期があるもの	-	-
合 計	2,100,962	-

当事業年度（2021年12月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内
現金・預金	1,174,557	-
金銭の信託	800,000	-
未収委託者報酬	523,351	-
未収運用受託報酬	12,497	-
投資有価証券		
その他有価証券のうち満期があるもの	-	-
合 計	2,510,406	-

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前事業年度（2020年12月31日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (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	383,231	311,000	72,231
小 計	383,231	311,000	72,231
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	49,620	86,981	37,360
小 計	49,620	86,981	37,360
合 計	432,851	397,981	34,870

## 当事業年度（2021年12月31日）

区分	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価 （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	296,186	231,115	65,070
小 計	296,186	231,115	65,070
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	247,468	249,173	1,705
小 計	247,468	249,173	1,705
合 計	543,654	480,289	63,365

## 2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2020年1月1日 至 2020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）
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	268,298	64,367	19,987
合計	268,298	64,367	19,987

当事業年度（自 2021年1月1日 至 2021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）
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	215,101	42,335	16,746
合計	215,101	42,335	16,746

## 3. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、有価証券について39,995千円(その他有価証券の投資信託受益証券39,995千円)減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

当社はデリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概略

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度(非積立型制度)を設けております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
退職給付債務の期首残高	18,738千円	46,961千円
勤務費用	18,728千円	21,237千円
利息費用	87千円	244千円
数理計算上の差異の発生額	5,318千円	6,015千円
退職給付の支払額	-	-
過去勤務費用の発生額	-	-
転籍にともなう増減額	4,089千円	3,791千円
退職給付債務の期末残高	46,961千円	78,250千円

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
非積立制度の退職給付債務	46,961千円	78,250千円
未積立退職給付債務	46,961千円	78,250千円
未認識数理計算上の差異	5,892千円	10,695千円
未認識過去勤務費用	-	-
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	41,069千円	67,554千円
退職給付引当金	41,069千円	67,554千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	41,069千円	67,554千円

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
勤務費用	18,728千円	21,237千円
利息費用	87千円	244千円
期待運用収益	-	-
数理計算上の差異の費用処理額	148千円	1,211千円
過去勤務費用の費用処理額	-	-
確定給付制度に係る退職給付費用	18,963千円	22,693千円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	前事業年度 (自2020年1月1日 至2020年12月31日)	当事業年度 (自2021年1月1日 至2021年12月31日)
割引率	0.5%	0.5%
長期期待運用収益率	-	-
予想昇給率	2.4%	2.5%

(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

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
繰延税金資産		
未払費用	11,077千円	12,193千円
未払事業所税	210千円	224千円
未払事業税	3,791千円	6,374千円
賞与引当金	5,376千円	7,811千円
退職給付引当金	12,575千円	20,685千円
減価償却超過額	378千円	1,088千円
繰延資産	30千円	8千円
その他	9,085千円	13,410千円
繰延税金資産小計	42,526千円	61,798千円
評価性引当金	456千円	456千円
繰延税金資産合計	42,069千円	61,341千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	10,677千円	19,402千円
繰延税金負債合計	10,677千円	19,402千円
繰延税金資産純額	31,392千円	41,939千円

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.96%	0.52%
住民税均等割等	0.19%	0.15%
その他	0.04%	0.07%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.73%	31.22%

(資産除去債務関係)  
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

前事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)及び当事業年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を主とした金融サービスの提供を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

前事業年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

## 1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託運用業務	投資一任業務	情報提供業務	合計
外部顧客への営業収益	1,285,484	47,067	-	1,332,552

## 2 地域ごとの情報

## (1) 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は省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、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

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

## 1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託運用業務	投資一任業務	情報提供業務	合計
外部顧客への営業収益	1,912,382	117,413	-	2,029,795

## 2 地域ごとの情報

## (1) 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は省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、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

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の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)

## 1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

	資本金又	事業の	議決権等	関係内容

種類	会社等の名称	所在地	は出資金 (百万円)	内容又は職業	の被所有 割合	役員の 兼任等	事業上 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	楽天グループ株式会社	東京都世田谷区	205,924 (2020年12月31日現在)	Eコマースサービス業	被所有 間接 100.0%		経営 管理	連結納税に伴う支払	51,979	未払金	38,423

## 当事業年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の被所有 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	楽天グループ株式会社	東京都世田谷区	289,673 (2021年12月31日現在)	Eコマースサービス業	被所有 間接 100.0%		経営 管理	連結納税に伴う支払	109,234	未払金	109,234

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社

## 前事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の被所有 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	楽天証券株式会社	東京都港区	7,495 (2020年12月31日現在)	インターネット証券取引サービス業		兼任 2人	当社投資信託の募集の取扱い等	証券投資信託の代行手数料等	223,028	未払費用	67,471
								運用受託報酬	47,067	未収運用受託報酬	8,884
								出向者の人件費等	11,529		

## 当事業年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の被所有 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	楽天証券株式会社	東京都港区	17,495 (2021年12月31日現在)	インターネット証券取引サービス業		兼任 2人	当社投資信託の募集の取扱い等	証券投資信託の代行手数料等	406,215	未払費用	157,686
								運用受託報酬	117,413	未収運用受託報酬	12,497
								出向者の人件費等	1,018		

(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. 証券投資信託の代行手数料、運用受託報酬については、一般取引先に対する取引条件と同様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

## 親会社情報

楽天グループ株式会社(東京証券取引所に上場)



## 楽天カード株式会社（非上場）

## （1株当たり情報）

	前事業年度 （自2020年1月1日 至2020年12月31日）	当事業年度 （自2021年1月1日 至2021年12月31日）
1株当たり純資産額	183,721円06銭	206,398円85銭
1株当たり当期純利益金額	10,409円90銭	21,157円04銭

（注）1．潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2．1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	前事業年度 （自2020年1月1日 至2020年12月31日）	当事業年度 （自2021年1月1日 至2021年12月31日）
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額（千円）	135,328	275,041
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金額（千円）	135,328	275,041
普通株式の期中平均株式数（株）	13,000.00	13,000.00

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 4【利害関係人との取引制限】

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

- （1）自己またはその取締役もしくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- （2）運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- （3）通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下（4）、（5）において同じ。）または子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引または金融デリバティブ取引を行なうこと。
- （4）委託会社の親法人等または子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額もしくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。
- （5）上記（3）、（4）に掲げるもののほか、委託会社の親法人等または子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

## 5【その他】

## （1）定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

## （2）訴訟事件その他の重要事項

委託会社に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される訴訟事件などは発生していません。

## 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】

#### (1) 受託会社

名 称	資本金の額 (2022年3月末現在)	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	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。

#### < 再信託受託会社の概要 >

名称 : 株式会社日本カस्टディ銀行

資本金の額 : 51,000百万円(2022年3月末現在)

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

再信託の目的 : 原信託契約にかかる信託業務の一部(信託財産の管理)を原信託受託者から再信託受託者(株式会社日本カस्टディ銀行)へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託者へ移管することを目的とします。

#### (2) 販売会社

名 称	資本金の額 (2022年3月末現在)	事業の内容
株式会社SBI証券	48,323百万円	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。
楽天証券株式会社	19,495百万円 (2022年7月末現在)	

## 2【関係業務の概要】

#### (1) 受託会社

ファンドの信託財産に属する有価証券の管理・計算事務などを行いません。

#### (2) 販売会社

日本におけるファンドの募集、解約、収益分配金および償還金の取扱いなどを行いません。

## 3【資本関係】

#### (1) 受託会社

該当事項はありません。

#### (2) 販売会社

該当事項はありません。

## 第3【その他】

(1) 目論見書の別称として「投資信託説明書(交付目論見書)」または「投資信託説明書(請求目論見書)」という名称を使用します。

(2) 目論見書の表紙、表紙裏または裏表紙に、以下を記載することがあります。

委託会社の金融商品取引業者登録番号および設立年月日

ファンドの基本的性格など

委託会社およびファンドのロゴ・マークや図案など

委託会社のホームページや携帯電話サイトのご案内など

目論見書の使用開始日

- (3) 目論見書の表紙または表紙裏に、以下の趣旨の文章の全部または一部を記載することがあります。
- 投資信託は、預金や保険契約とは異なり、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではない旨。また、銀行など登録金融機関で購入された場合、投資者保護基金の支払いの対象とはならない旨の記載。
  - 投資信託は、元金および利回りが保証されているものではない旨の記載。
  - 投資した資産の価値の減少を含むリスクは、投資信託を購入されたお客様が負う旨の記載。
  - 「金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書である。」旨の記載。
  - 「ご購入に際しては、目論見書の内容を十分にお読みください。」という趣旨の記載。
  - 請求目論見書の入手方法（ホームページで閲覧、ダウンロードできるなど）についての記載。
  - 請求目論見書は投資者の請求により販売会社から交付される旨および当該請求を行なった場合にはその旨の記録をしておくべきである旨の記載。
  - 「約款が請求目論見書に掲載されている。」旨の記載。
  - 商品内容に関して重大な変更を行なう場合には、投資信託及び投資法人に関する法律に基づき事前に受益者の意向を確認する旨の記載。
  - 投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されている旨の記載。
  - 有価証券届出書の効力発生およびその確認方法に関する記載。
  - 委託会社の情報として記載することが望ましい事項と判断する事項がある場合は、当該事項の記載。
- (4) 交付目論見書の投資リスクに、以下の趣旨の文章の全部または一部を記載することがあります。
- ファンドの取引に関して、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用がない旨の記載。
  - 投資信託は、預金や保険契約とは異なり、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではない旨。また、銀行など登録金融機関で購入された場合、投資者保護基金の支払いの対象とはならない旨の記載。
- (5) 有価証券届出書本文「第一部 証券情報」、「第二部 ファンド情報」に記載の内容について、投資者の理解を助けるため、当該内容を説明した図表などを付加して目論見書の当該内容に関連する箇所に記載することがあります。
- (6) 目論見書に約款を掲載し、有価証券届出書本文「第二部 ファンド情報」中「第1 ファンドの状況」「2 投資方針」の詳細な内容につきましては、当該約款を参照する旨を記載することで、目論見書の内容の記載とすることがあります。
- (7) 投信評価機関、投信評価会社などによる評価を取得・使用する場合があります。
- (8) 目論見書は電子媒体などとして使用されるほか、インターネットなどに掲載されることがあります。
- (9) 交付目論見書の手続・手数料等に、以下の趣旨の文章の全部または一部を記載することがあります。
- 当初元本額についての記載。
  - 基準価額が日本経済新聞に掲載される旨および掲載略称。
  - 所得税には、復興特別所得税が含まれる旨。

## 独立監査人の監査報告書

2022年2月21日

楽天投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 福村 寛  
業務執行社員

### 監査意見

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」に掲げられている楽天投信投資顧問株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの第16期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

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、楽天投信投資顧問株式会社の2021年12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、全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。

### 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

### 財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を

適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 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. 上記の監査報告書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。

## 独立監査人の監査報告書

2022年1月7日

楽天投信投資顧問株式会社  
取締役会御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 伊藤 雅人

## 監査意見

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」に掲げられている楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）の2020年11月21日から2021年11月22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。

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、楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）の2021年11月22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、全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、楽天投信投資顧問株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を

適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注)1. 上記の監査報告書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。

## 独立監査人の中間監査報告書

2022年7月28日

楽天投信投資顧問株式会社  
取締役会御中EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 伊藤 雅人  
業務執行社員

## 中間監査意見

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」に掲げられている楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）の2021年11月23日から2022年5月22日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

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、楽天グローバル・プレミア・ファンド（ロボット自動運用型）の2022年5月22日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年11月23日から2022年5月22日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

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。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、楽天投信投資顧問株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、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て、中間監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、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する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、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、監査人は、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。
- ・ 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会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づ



き、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注)1. 上記の中間監査報告書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。