

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成30年8月10日提出
【発行者名】	三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 平木 秀樹
【本店の所在の場所】	東京都港区芝3丁目3番1号
【事務連絡者氏名】	投信業務部長 橋詰 廣志
【電話番号】	03-6737-0522
【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】	SMT 日経アジア300インベストアブルインデックス・オープン
【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)当初申込額 300億円を上限とします。 (2)継続申込額 10兆円を上限とします。 該当事項はありません。
【縦覧に供する場所】	

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出したこと等に伴い、平成30年1月31日に提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に更新するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

<訂正前>及び<訂正後>に記載している下線部_____は訂正部分を示し、<更新・訂正後>に記載している内容は、当該内容にて原届出書が更新されます。なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」及び「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」は原届出書の更新後の内容です。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1 ファンドの性格

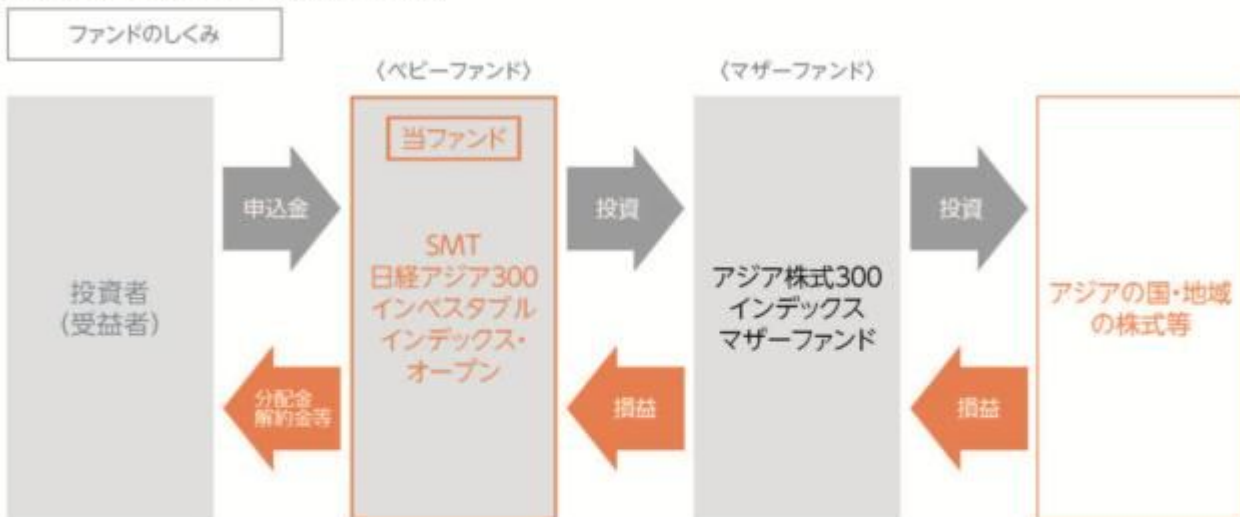
(1) ファンドの目的及び基本的性格

<ファンドの特色>を以下の内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

特色1 海外の金融商品取引所等に上場されている日本を除くアジアの国・地域の株式(DR(預託証券)を含みます。)を主要投資対象とし、ファミリーファンド方式で運用を行います。

●原則として、為替ヘッジは行いません。



※各ファンドの純資産総額(2018年5月末現在)
ペーパーファンド:1.98億円、マザーファンド:1.98億円

? DR(預託証券)とは

DR(預託証券)とは、ある国の企業の株式を海外でも流通させるために、その会社の株式を銀行等に預託し、その代替として海外で発行する証券のことで、株式と同様に取引所等で取引されます。

? ファミリーファンド方式とは

投資者の皆様からお預かりした資金をまとめてペーパーファンドとし、その資金をマザーファンドに投資して、その実質的な運用はマザーファンドで行う仕組みです。

<マザーファンドの概要>

マザーファンド	主な投資対象・投資地域	運用の基本方針
アジア株式300 インデックスマザーファンド	海外の金融商品取引所等に上場されているアジアの国・地域の株式(DR(預託証券)を含みます。)	この投資信託は、投資信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。

特色2 日経アジア300インベスタブル指数(税引後配当込み、円換算ベース)※に連動する投資成果を目指します。

- ※「日経アジア300インベスタブル指数」とは、株式会社日本経済新聞社(以下「日経」)によって独自に開発された手法により、アジアの上場企業から原則300銘柄を選定し、算出される浮動株調整時価総額加重型の株価指数です。「税引後配当込み」指数は、税引後の配当収益を考慮して算出した指数(ネット・トータルリターン指数)です。「円換算ベース」指数は、米ドルベース指数をもとに当社が独自に円換算した指数です。
- 投資対象国・地域は、中国(A株を除く)、香港、台湾、韓国、インドネシア、マレーシア、フィリピン、シンガポール、タイ、インドの10カ国・地域です。(2018年5月末現在)
 - 「日経アジア300インベスタブル指数」は、投資信託など金融商品での利用を想定し、成長を続けるアジアの主要企業に幅広く投資したいというニーズに応える指数を目指して、日経により開発されました。

日経アジア300インベスタブル指数(税引後配当込み、円換算ベース)とは

インデックスの概要

(2018年5月末現在)

国・地域	10カ国・地域
構成銘柄数	298銘柄
時価総額	約352兆円

※上記時価総額は浮動株ベース

国・地域別構成比率上位5カ国・地域		
順位	国・地域名	構成比率
1	韓国	21.3%
2	中国	21.0%
3	香港	16.5%
4	台湾	13.8%
5	インド	11.4%

※上記構成比率は浮動株ベースの時価総額より算出

※業種はGICS分類(産業グループ)に基づきます。

日経アジア300インベスタブル指数構成比率上位10銘柄				
順位	銘柄名	国・地域名	業種	構成比率
1	テンセント・ホールディングス	中国	ソフトウェア・サービス	8.5%
2	サムスン電子	韓国	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	8.1%
3	台湾セミコンダクター	台湾	半導体・半導体製造装置	4.3%
4	AIAグループ	香港	保険	3.4%
5	中国建設銀行	中国	銀行	2.9%
6	中国工商銀行	中国	銀行	2.0%
7	SKハイニックス	韓国	半導体・半導体製造装置	1.6%
8	中国平安保険	中国	保険	1.5%
9	中国移动(チャイナ・モバイル)	香港	電気通信サービス	1.5%
10	リライアンス・インダストリーズ	インド	エネルギー	1.3%

ベンチマークの推移

(2017年12月11日～2018年5月末)



(出所)日経のデータを基に三井住友トラスト・アセットマネジメント作成

・時価総額は、当該日の為替データを基に三井住友トラスト・アセットマネジメントが円換算しています。

・日経アジア300インベスタブル指数は、略称を「日経アジア300」といい、日経によって独自に開発された手法によって算出される著作物であり、日経は、同指数自体及び同指数を算出する手法に対して、著作権その他一切の知的財産権を有しています。同指数を対象とする当ファンドは、当社の責任のもとで運用されるものであり、その運用及び当ファンドの取引に関して、日経は一切の義務ないし責任を負いません。日経は同指数を継続的に公表する義務を負うものではなく、公表の誤謬、遅延または中断に関して、責任を負いません。日経は、同指数の構成銘柄、計算方法、その他同指数の内容を変える権利及び公表を停止する権利を有しています。同指数は、S&P Dow Jones Indices LLCの子会社であるS&P Opco, LLCとの契約に基づいて、算出、維持されます。S&P Dow Jones Indices, その関連会社あるいは第三者のライセンサーはいずれも同指数をスポンサーもしくはプロモートするものではなく、また同指数の算出上の過失に対し一切の責任を負いません。[S&P®]はStandard & Poor's Financial Services LLCの登録商標です。

※上記は過去のベンチマークデータをもとに作成したものであり、将来の運用成果を示唆あるいは保証するものではありません。また、ファンドの運用状況を表したものではありません。

日経アジア300インベスタブル指数は、日経によって独自に開発された手法によって算出される著作物であり、日経は、同指数自体及び同指数を算定する手法に対して、著作権その他一切の知的財産権を有しています。

「日経」及び同指数を示す標章に関する商標権その他の知的財産権は、全て日経に帰属しています。当ファンドは、当社の責任のもとで運用されるものであり、日経は、その運用及び当ファンドの取引に関して、一切の責任を負いません。

日経は、同指数を継続的に公表する義務を負うものではなく、公表の誤謬、遅延または中断に関して、責任を負いません。

日経は、同指数の構成銘柄、計算方法、その他同指数の内容を変える権利及び公表を停止する権利を有

しています。

同指数は、日経が所有する指数であり、S&P Dow Jones Indices LLCの子会社であるS&P Opco, LLCとの契約に基づいて、算出、維持されるものです。S&P Dow Jones Indices、その関連会社あるいは第三者のライセンサー（Standard & Poor's Financial Services LLC、及びDow Jones Trademark Holdings LLCを含みます。以下これらを総称して「S&P Dow Jones Indices」といいます。）はいずれも同指数をスポンサーもしくはプロモートするものではなく、また同指数の算出上の過失に対し一切の責任を負いません。「Calculated by S&P Dow Jones Indices」及びその他関連する記号商標について、日経はその使用を許可されています。「S&P^(R)」はStandard & Poor's Financial Services LLC（以下「SPFS」といいます。）の登録商標、「Dow Jones^(R)」はDow Jones Trademark Holdings LLC（以下「Dow Jones」といいます。）の登録商標です。

同指数に基づく当ファンドは、S&P Dow Jones Indices によってスポンサーもしくは保証、販売、プロモートされることはありません。S&P Dow Jones Indices は、当ファンドの所有者または公衆のいかなる一員に対しても、証券投資一般もしくは当ファンドへの投資に特化した妥当性について、または市場の全体的パフォーマンスと同指数の連動性について、明示的または暗黙のいかなる表明もしくは保証は、これを行いません。同指数に関するライセンサーとS&P Dow Jones Indices との間の唯一の関係は、S&P Dow Jones Indices の一定の商標類に関するライセンスの供与、及び同指数に関連する算出サービスの提供に限定されます。S&P Dow Jones Indicesは、当ファンドの価格や金額もしくは当ファンドの発行及び発売時期の決定、あるいは当ファンドが現金またはその他の方法で償還される際の計算式の決定もしくは算出について、一切責任を持たず、関与もしません。S&P Dow Jones Indicesは、当ファンドの運営、マーケティング、あるいは取引について、一切の責任も義務も負いません。S&P Dow Jones Indices LLC は、投資アドバイザーではありません。ある銘柄が同指数に含まれることは、S&P Dow Jones Indicesによる当該銘柄の購入や売買、継続保有の推奨ではなく、また投資助言でもありません。

S&P Dow Jones Indicesは、同指数あるいはこれに関連するデータ、それに関する口頭及び書面、電子的な方法を含むいかなるコミュニケーションについても、その妥当性、正確性、適時性、及び/または、完全性を保証するものではありません。S&P Dow Jones Indicesは、それに含まれるいかなる誤りや欠落または遅延に伴うどのような損害や責任とも無関係です。S&P Dow Jones Indicesは、同指数もしくはその関連データの市場性または特定の目的や利用への適合性について、または日経もしくは当ファンドの所有者、またいかなる個人または組織によって同指数もしくはその関連データの使用により得られた結果に関して、明示的あるいは暗黙の保証をすることはなく、明示的にあらゆる保証から免責されるものとしします。上記に限らず、S&P Dow Jones Indicesは、その損失の可能性を助言されていた場合であっても、契約または不法行為または厳格責任その他が適用される場合であっても、いかなる間接的、特殊、必然的、懲罰的、もしくは結果として発生する損害（利益の損失、取引による損失、損失した時間、あるいは業務上の信用を含みます。）に対する一切の責任を負いません。

マザーファンドの投資プロセス



※上記プロセスは、今後変更となる場合があります。

分配方針

- 年2回、毎決算時に委託会社が基準価額水準、市況動向などを勘案して分配金額を決定します。
ただし、分配を行わないことがあります。
 - 分配対象額は、経費控除後の繰越分を含めた配当等収益及び売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
- ※将来の分配金の支払い及びその金額について保証するものではありません。

主な投資制限

- 株式への実質投資割合には制限を設けません。
- 外貨建資産への実質投資割合には制限を設けません。

資金動向、市況動向、信託財産の規模等によっては、前記の運用ができない場合があります。

(3) ファンドの仕組み

<訂正前>

(前略)

委託会社の概況(平成29年11月30日現在)

(後略)

<訂正後>

(前略)

委託会社の概況（平成30年5月31日現在）

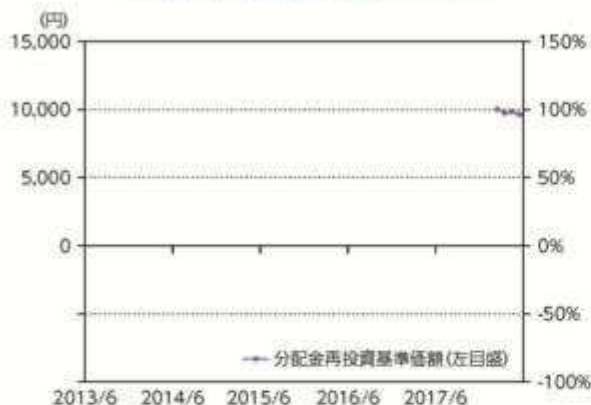
（後略）

3 投資リスク

〔参考情報〕を以下の内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

〔参考情報〕

当ファンドの年間騰落率及び
分配金再投資基準価額の推移

*当ファンドは設定から基準日まで1年経過していないため、また、ベンチマークも公表開始から基準日まで1年経過していないため、表示に必要とする年間騰落率のデータが不足しております。従って、当ファンドの年間騰落率は記載していません。

*当ファンドの分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されていますので、実際の基準価額とは異なる場合があります。

当ファンドと他の代表的な
資産クラスとの騰落率の比較

*2013年6月～2018年5月の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、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、当ファンドと他の代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。他の代表的な資産クラス全てが当ファンドの投資対象とは限りません。

*当ファンドは設定から基準日まで1年経過していないため、また、ベンチマークも公表開始から基準日まで1年経過していないため、表示に必要とする年間騰落率のデータが不足しております。従って、当ファンドの年間騰落率は記載していません。

*各資産クラスの指数

日本株…… TOPIX (東証株価指数、配当込み)^{※1}
 先進国株… MSCIコクサイ・インデックス (配当込み、円ベース)^{※2}
 新興国株… MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)^{※3}
 日本国債… NOMURA-BPI国債^{※4}
 先進国債… FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)^{※5}
 新興国債… JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ディバシファイド (円ベース)^{※6}

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

- ※1 TOPIX (東証株価指数)とは、株式会社東京証券取引所 (以下「東証」)が算出、公表する指数で、東京証券取引所市場第一部に上場している内国普通株式全銘柄を対象とした時価総額加重型の株価指数です。「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数は、東証の知的財産であり、指数の算出、指数額の公表、利用など同指数に関する全ての権利は、東証が有しています。なお、東証は、ファンドの設定又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を負いません。
- ※2 MSCIコクサイ・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した日本を除く世界の主要国の株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。
- ※3 MSCIエマージング・マーケット・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した世界の新興国株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利及び公表を停止する権利を有しています。
- ※4 NOMURA-BPI国債とは、野村證券株式会社が公表する、国内で発行された公算固定利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数の知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、同指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、同指数を用いて行われる当社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。
- ※5 FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っていません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
- ※6 本指数は、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承諾なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2014, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 手数料等及び税金

(5) 課税上の取扱い

< 訂正前 >

(前略)

上記は、平成29年11月30日現在のものですので、税法等が改正された場合等には、上記の内容が変更される場合があります。

(後略)

< 訂正後 >

(前略)

上記は、平成30年5月31日現在のものですので、税法等が改正された場合等には、上記の内容が変更される場合があります。

(後略)

5 運用状況

以下は、2018年 5月31日現在の状況について記載してあります。

SMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープン

(1) 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	197,795,495	99.95
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		99,952	0.05
合計(純資産総額)		197,895,447	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(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	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
日本	親投資信託受益証券	アジア株式300インデックスマザーファンド	204,990,668	0.9912	203,186,751	0.9649	197,795,495	99.95

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

□ 種類別投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.95
合計	99.95

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 運用実績

純資産の推移

	純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末 (2018年 5月10日)	201,726,530	201,726,530	9,899	9,899
2018年 2月末日	201,361,795		10,016	
3月末日	196,955,454		9,744	
4月末日	199,812,101		9,830	
5月末日	197,895,447		9,633	

分配の推移

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2018年 2月20日～2018年 5月10日	0

収益率の推移

	期 間	収益率（％）
第1期計算期間	2018年 2月20日～2018年 5月10日	1.0

(注1)収益率とは、各計算期間末の基準価額(分配付)から前計算期間末の基準価額(分配落)を控除した額を前計算期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4) 設定及び解約の実績

	期 間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1期計算期間	2018年 2月20日～2018年 5月10日	203,976,385	195,782	203,780,603

(注1)第1期計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(注2)当該計算期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

(参考)

アジア株式300インデックスマザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	韓国	36,775,251	18.59
	香港	26,748,781	13.52
	台湾	22,952,791	11.60
	ケイマン	21,997,609	11.12
	中国	20,638,093	10.43
	シンガポール	10,666,594	5.39
	インド	7,740,635	3.91
	タイ	4,484,762	2.27
	インドネシア	4,212,655	2.13
	マレーシア	3,972,186	2.01
	フィリピン	2,297,192	1.16
	バミューダ	2,007,380	1.01
	マン島	324,800	0.16
	小計	164,818,729	83.33
投資信託受益証券	アメリカ	23,549,746	11.91
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		9,432,398	4.77
合計(純資産総額)		197,800,873	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	シンガポール	4,257,779	2.15

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	買建		6,027,200	3.05

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

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	業種	数量	帳簿価額(円) 単価	帳簿価額(円) 金額	評価額(円) 単価	評価額(円) 金額	投資比率 (%)
韓国	株式	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	3,200	5,145.99	16,467,168	5,004.45	16,014,240	8.10
ケイマン	株式	TENCENT HOLDINGS LTD	ソフトウェア・サービス	2,900	5,465.21	15,849,109	5,470.75	15,865,175	8.02
アメリカ	投資信託受益証券	ISHARES MSCI INDIA ETF		3,800	3,718.62	14,130,783	3,658.84	13,903,600	7.03
台湾	株式	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	半導体・半導体製造装置	10,000	830.79	8,307,900	800.02	8,000,200	4.04
香港	株式	AIA GROUP LTD	保険	6,800	965.34	6,564,346	975.04	6,630,272	3.35
中国	株式	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	銀行	52,000	112.04	5,826,418	108.30	5,631,964	2.85
中国	株式	IND&COMM BK OF CHINA-H	銀行	44,000	93.76	4,125,638	88.77	3,906,254	1.97
中国	株式	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	保険	3,000	1,065.75	3,197,273	1,058.14	3,174,420	1.60
アメリカ	投資信託受益証券	ISHARES MSCI SOUTH KOREA ETF		400	7,966.89	3,186,757	7,882.92	3,153,169	1.59
韓国	株式	SK HYNIX INC	半導体・半導体製造装置	307	8,431.74	2,588,545	9,604.50	2,948,582	1.49
香港	株式	CHINA MOBILE (HONG KONG) LIMITED-R	電気通信サービス	3,000	1,018.66	3,056,002	971.57	2,914,732	1.47
インド	株式	RELIANCE INDS-SPONS GDR 144A	エネルギー	895	3,152.30	2,821,309	2,956.64	2,646,193	1.34
台湾	株式	HON HAI PRECISION INDUSTRY	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	8,000	296.11	2,368,928	316.38	2,531,104	1.28
シンガポール	株式	DBS GROUP	銀行	1,000	2,335.31	2,335,312	2,292.27	2,292,276	1.16
インド	株式	INFOSYS LTD-SP ADR	ソフトウェア・サービス	1,100	1,898.98	2,088,888	1,971.81	2,169,000	1.10
シンガポール	株式	OCBC BANK	銀行	2,100	1,066.96	2,240,633	1,023.12	2,148,552	1.09

香港	株式	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	各種金融	600	3,559.45	2,135,670	3,495.74	2,097,444	1.06
香港	株式	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP L	消費者サービス	2,000	940.41	1,880,830	945.26	1,890,525	0.96
シンガポール	株式	UNITED OVERSEAS BANK	銀行	800	2,377.53	1,902,029	2,302.83	1,842,266	0.93
ケイマン	株式	CK HUTCHISON HOLDINGS LTD	資本財	1,500	1,271.43	1,907,145	1,211.18	1,816,774	0.92
香港	株式	SUN HUNG KAI PROPERTIES	不動産	1,000	1,729.86	1,729,865	1,735.40	1,735,405	0.88
香港	株式	CNOOC LTD-R	エネルギー	9,000	187.25	1,685,268	178.38	1,605,492	0.81
アメリカ	投資信託受益証券	ISHARES MSCI TAIWAN ETF		400	3,951.24	1,580,498	4,004.50	1,601,803	0.81
韓国	株式	POSCO	素材	42	35,435.54	1,488,293	34,576.19	1,452,200	0.73
韓国	株式	CELLTRION INC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	53	26,184.90	1,387,800	27,246.45	1,444,062	0.73
アメリカ	投資信託受益証券	ISHARES MSCI MALAYSIA ETF		400	3,524.05	1,409,622	3,521.88	1,408,752	0.71
アメリカ	投資信託受益証券	ISHARES MSCI INDONESIA ETF		500	2,689.23	1,344,619	2,808.80	1,404,404	0.71
中国	株式	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H	エネルギー	14,000	109.13	1,527,932	100.13	1,401,897	0.71
バミューダ	株式	JARDINE MATHESON HLDGS LTD	資本財	200	6,626.35	1,325,270	6,992.67	1,398,534	0.71
インドネシア	株式	BANK CENTRAL ASIA PT	銀行	7,300	178.62	1,303,926	177.06	1,292,538	0.65

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ.種類別及び業種別の投資比率

種類	国内/外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	4.65
		素材	3.81
		資本財	4.27
		運輸	0.85
		自動車・自動車部品	2.43
		耐久消費財・アパレル	0.35
		消費者サービス	1.37
		メディア	0.10
		食品・生活必需品小売り	0.34
		食品・飲料・タバコ	1.66
		家庭用品・パーソナル用品	0.99
		ヘルスケア機器・サービス	0.30
		医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	0.73
		銀行	14.97
		各種金融	1.82
		保険	6.62
不動産	4.63		
ソフトウェア・サービス	9.97		

		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	10.73
		電気通信サービス	4.25
		公益事業	2.19
		半導体・半導体製造装置	6.28
		小計	83.33
投資信託受益証券			11.91
合計			95.23

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該有価証券または当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

資産の種類	地域	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	簿価金額 (現地通貨)	帳簿価額 (円)	評価金額 (現地通貨)	評価金額 (円)	投資比率 (%)
株価指数先物取引	シンガポール	シンガポール取引所	MSCI TAIWAN	買建	1	アメリカドル	40,005.5	4,348,598	39,170	4,257,779	2.15

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

種類	資産の名称	買建 / 売建	数量	簿価 (円)	時価 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	アメリカドル	買建	20,000.00	2,173,400	2,173,200	1.10
	香港ドル	買建	200,000.00	2,770,000	2,768,000	1.40
	新台湾ドル	買建	300,000.00	1,087,260	1,086,000	0.55

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

参考情報

交付目論見書に記載するファンドの運用実績


運用実績

当初設定日：2018年2月20日
作成基準日：2018年5月31日

基準価額・純資産の推移


基準価額	9,633円
純資産総額	1.98億円

※上記グラフは当初設定日から作成基準日までを表示しております。

分配の推移(1万口当たり、税引前)

設定来分配金合計額:0円

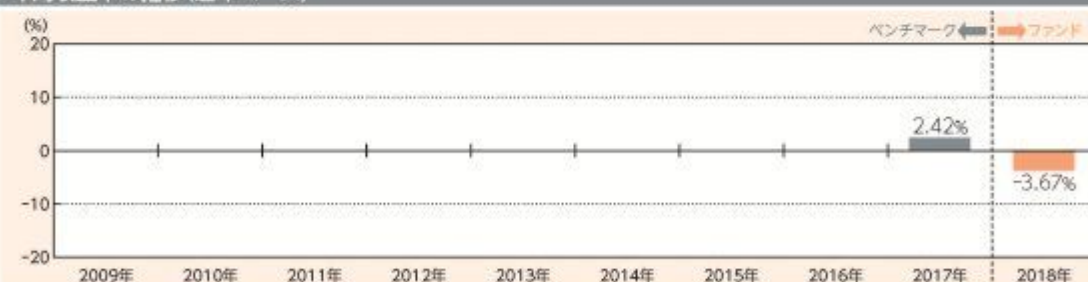
決算期	2018年5月	-	-	-	-
分配金	0円	-	-	-	-

※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

主要な資産の状況

銘柄名	国/地域	種類	業種	実質投資比率
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	韓国	株式	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	8.1%
TENCENT HOLDINGS LTD	ケイマン島	株式	ソフトウェア・サービス	8.0%
ISHARES MSCI INDIA ETF	アメリカ	投資信託受益証券	-	7.0%
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	台湾	株式	半導体・半導体製造装置	4.0%
AIA GROUP LTD	香港	株式	保険	3.4%
CHINA CONSTRUCTION BANK-H	中国	株式	銀行	2.8%
IND&COMM BK OF CHINA-H	中国	株式	銀行	2.0%
PING AN INSURANCE GROUP CO-H	中国	株式	保険	1.6%
ISHARES MSCI SOUTH KOREA ETF	アメリカ	投資信託受益証券	-	1.6%
SK HYNIX INC	韓国	株式	半導体・半導体製造装置	1.5%

※実質投資比率は純資産総額に対する比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)


※2018年は当初設定日から作成基準日までの収益率です。

※2017年は、ファンドのベンチマークである「日経アジア300インバスタブル」指数(税引後配当込み、円換算ベース)の年間収益率です。なお、同インデックスの公表は2017年12月11日からのため、2017年は公表開始日から年末までの収益率です。また、2016年以前については表示していません。

※ベンチマークの年間収益率は国内の取引所の営業日に準じて算出しております。

※ベンチマークはあくまで参考情報であり、ファンドの運用実績ではありません。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

最新の運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページでご確認いただけます。

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1期計算期間(2018年2月20日から2018年5月10日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

1 財務諸表

SMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープン

(1) 貸借対照表

(単位：円)	
第1期 (2018年 5月10日現在)	
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	385,261
親投資信託受益証券	201,626,238
未収入金	3,127
流動資産合計	202,014,626
資産合計	202,014,626
負債の部	
流動負債	
未払解約金	29,210
未払受託者報酬	23,325
未払委託者報酬	233,254
その他未払費用	2,307
流動負債合計	288,096
負債合計	288,096
純資産の部	
元本等	
元本	203,780,603
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金()	2,054,073
(分配準備積立金)	463,878
元本等合計	201,726,530
純資産合計	201,726,530
負債純資産合計	202,014,626

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)	
第1期 自 2018年 2月20日 至 2018年 5月10日	
営業収益	
有価証券売買等損益	1,758,730
営業収益合計	1,758,730
営業費用	
支払利息	9

	第1期 自 2018年 2月20日 至 2018年 5月10日
受託者報酬	23,325
委託者報酬	233,254
その他費用	2,307
営業費用合計	258,895
営業利益又は営業損失（ ）	2,017,625
経常利益又は経常損失（ ）	2,017,625
当期純利益又は当期純損失（ ）	2,017,625
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（ ）	3,727
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	16
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	16
剰余金減少額又は欠損金増加額	40,191
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	40,191
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,054,073

(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	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
2. その他	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として、毎年5月11日から11月10日まで、及び11月11日から翌年5月10日までとなっておりますが、第1期計算期間は信託約款の定めにより、2018年 2月20日から2018年 5月10日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第1期 (2018年 5月10日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	203,780,603口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 2,054,073円
3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.9899円 (1万口当たり純資産額) (9,899円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期

自 2018年 2月20日

至 2018年 5月10日

分配金の計算過程

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	463,878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	3,546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	467,424円
当ファンドの期末残存口数	F	203,780,603口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	22円
1万口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

	第1期 自 2018年 2月20日 至 2018年 5月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、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管理体制	運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用リスク管理委員会及び経営会議に報告します。 内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価し、監査結果等を取締役会に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第1期 (2018年 5月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 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。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第1期 自 2018年 2月20日 至 2018年 5月10日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	200,500,000円
期中追加設定元本額	3,476,385円
期中一部解約元本額	195,782円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1期 (2018年 5月10日現在)	
	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	
親投資信託受益証券		1,606,917
合計		1,606,917

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（４）附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	アジア株式300インデックスマザーファンド	203,416,302	201,626,238	
	合計	203,416,302	201,626,238	

(注) 券面総額欄の数値は、口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親投資信託受益証券の状況は次のとおりであります。

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

アジア株式300インデックスマザーファンド

貸借対照表

	2018年 5月10日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	6,333,207
コール・ローン	579,136
株式	169,803,549
投資信託受益証券	23,238,066
派生商品評価勘定	81,370
未収配当金	401,259
差入委託証拠金	2,882,591
流動資産合計	203,319,178
資産合計	203,319,178
負債の部	
流動負債	
前受金	81,370
未払金	1,615,367
未払解約金	3,127
その他未払費用	3
流動負債合計	1,699,867
負債合計	1,699,867
純資産の部	
元本等	
元本	203,416,302
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	1,796,991
元本等合計	201,619,311
純資産合計	201,619,311
負債純資産合計	203,319,178

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2018年 5月10日現在
1.有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)株式 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2)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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(1)先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p>

	<p>(2)為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p>
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4. 収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金</p> <p>株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>(3)為替予約取引による為替差損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

		2018年 5月10日現在	
1.	計算期間の末日における受益権の総数		203,416,302口
2.	「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	1,796,991円
3.	計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9912円 (9,912円)

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

		2018年 5月10日現在	
1.	金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	

2.金融商品の内容及びそのリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。</p> <p>また、当ファンドは、ファンド運用の効率化を図ることを目的として株価指数先物取引及び為替予約取引を行っております。株価指数先物取引に係る主要なリスクは、株価の変動による価格変動リスクであります。為替予約取引に係る主要なリスクは、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変動により損失が発生する信用リスクであります。</p>
3.金融商品に係るリスク管理体制	<p>運用部門から独立したコンプライアンス・リスク統括部が、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用リスク管理委員会及び経営会議に報告します。</p> <p>内部監査部は、業務執行に係る内部管理態勢の適切性・有効性を独立した立場から検証・評価し、監査結果等を取締役会に報告するとともに、指摘事項の是正・改善状況の事後点検を行います。</p>

2.金融商品の時価等に関する事項

2018年 5月10日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	<p>(1)有価証券 売買目的有価証券 「(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 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>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。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2018年 5月10日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2018年 2月20日
期首元本額	200,399,750円
期中追加設定元本額	3,255,455円
期中一部解約元本額	238,903円
期末元本額	203,416,302円
期末元本額の内訳	
SMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープン	203,416,302円

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	2018年 5月10日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額(円)
株式	3,059,929
投資信託受益証券	879,933
合計	3,939,862

(注)当計算期間の損益に含まれた評価差額は、「アジア株式300インデックスマザーファンド」の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額であります。

（デリバティブ取引に関する注記）

株式関連

（2018年 5月10日現在）

--	--	--	--	--

区分	種類	契約額等(円)	うち1年超		
			時価 (円)	評価損益 (円)	
市場取引	株価指数先物取引 買建	4,279,643	-	4,361,013	81,370
合計		4,279,643	-	4,361,013	81,370

(注)1.時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

通貨関連

(2018年 5月10日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建	439,720	-	439,720	-
	アメリカドル	439,720	-	439,720	-
合計		439,720	-	439,720	-

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1)株式

通貨	銘柄	株式数 (株)	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカドル	RELIANCE INDS-SPONS GDR 144A	895	29.00	25,955.00	
	VEDANTA LTD-ADR	200	17.10	3,420.00	
	JARDINE MATHESON HLDGS LTD	200	60.96	12,192.00	
	LARSEN & TOUBRO-GDR R	190	20.45	3,885.50	
	MAHINDRA & MAHINDRA-SPON GDR	345	12.80	4,416.00	
	TATA MOTORS LTD-SPON ADR	100	25.10	2,510.00	
	ICICI BANK LTD-SPON ADR	900	9.04	8,136.00	
	STATE BANK OF INDIA-SPON GDR	90	36.85	3,316.50	
	INFOSYS LTD-SP ADR	1,100	17.47	19,217.00	
	WIPRO LTD-ADR	500	4.67	2,335.00	
アメリカドル 小計		4,520		85,383.00 (9,388,714)	
香港ドル	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H	14,000	7.88	110,320.00	
	CHINA SHENHUA ENERGY CO -H	2,000	19.76	39,520.00	
	CNOOC LTD-R	9,000	13.52	121,680.00	
	PETROCHINA CO LTD-H	12,000	5.95	71,400.00	
	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H	500	48.85	24,425.00	
	CHINA COMMUNICATIONS CONST-H	2,000	8.66	17,320.00	
	CITIC LTD	4,000	11.86	47,440.00	
	CK HUTCHISON HOLDINGS LTD	1,500	91.80	137,700.00	
	CRRC CORP LTD-H	2,000	7.04	14,080.00	
	FOSUN INTERNATIONAL	1,500	16.82	25,230.00	
	MTR CORP	1,000	45.10	45,100.00	
	BYD CO LTD-H	500	52.10	26,050.00	
	DONGFENG MOTOR GRP CO LTD-H	2,000	8.48	16,960.00	
	GREAT WALL MOTOR COMPANY-H	1,500	7.94	11,910.00	
	GUANGZHOU AUTOMOBILE GROUP-H	2,000	13.66	27,320.00	
	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP L	2,000	67.90	135,800.00	
	WANT WANT CHINA HOLDINGS LTD	3,000	7.08	21,240.00	
	WH GROUP LTD	4,000	7.93	31,720.00	
	HENGAN INTL GROUP CO LTD	500	69.00	34,500.00	
	SINOPHARM GROUP CO-H	800	33.55	26,840.00	
	AGRICULTURAL BANK OF CHINA-H	15,000	4.37	65,550.00	
	BANK EAST ASIA	800	33.90	27,120.00	
	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	52,000	8.09	420,680.00	
	HANG SENG BANK	400	196.50	78,600.00	
IND&COMM BK OF CHINA-H	44,000	6.77	297,880.00		
HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	600	257.00	154,200.00		
AIA GROUP LTD	6,800	69.70	473,960.00		
CHINA LIFE INSURANCE CO-H	4,000	22.55	90,200.00		

	CHINA TAIPING INSURANCE HOLDINGS COMPANY	800	27.95	22,360.00	
	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	3,000	76.95	230,850.00	
	CHINA EVERGRANDE GROUP	2,000	25.00	50,000.00	
	CHINA OVERSEAS LAND & INVESTMENT LTD-R	2,000	26.80	53,600.00	
	CHINA RESOURCES LAND LTD-R	2,000	29.40	58,800.00	
	CHINA VANKE CO LTD-H	700	30.85	21,595.00	
	COUNTRY GARDEN HOLDINGS CO	4,000	16.16	64,640.00	
	HANG LUNG PROPERTIES LTD	1,000	18.56	18,560.00	
	HENDERSON LAND DEVELOPMEN	1,000	49.80	49,800.00	
	NEW WORLD DEVELOPMENT	3,000	11.28	33,840.00	
	SINO LAND CO	2,000	13.20	26,400.00	
	SUN HUNG KAI PROPERTIES	1,000	124.90	124,900.00	
	SWIRE PACIFIC A	500	77.25	38,625.00	
	TENCENT HOLDINGS LTD	2,900	394.60	1,144,340.00	
	AAC TECHNOLOGIES HOLDINGS IN	500	117.50	58,750.00	
	LENOVO GROUP LTD	4,000	3.71	14,840.00	
	CHINA MOBILE (HONG KONG) LIMITED-R	3,000	73.55	220,650.00	
	CHINA TELECOM CORP LTD-H	8,000	3.78	30,240.00	
	CHINA UNICOM (HONG KONG)LTD-R	4,000	10.74	42,960.00	
	CHINA GAS HOLDINGS LTD	1,400	29.05	40,670.00	
	CLP HOLDINGS	1,000	81.85	81,850.00	
	HONG KONG & CHINA GAS	5,000	16.62	83,100.00	
	POWER ASSETS HOLDINGS LIMITED	500	59.20	29,600.00	
	香港ドル 小計	242,700		5,135,715.00 (71,951,367)	
シンガポールドル	KEPPEL CORP LTD	800	8.20	6,560.00	
	SINGAPORE TECHNOLOGIES ENGINEERING	900	3.48	3,132.00	
	COMFORTDELGRO CORP LTD	1,200	2.34	2,808.00	
	SINGAPORE AIRLINES	300	11.11	3,333.00	
	GENTING SINGAPORE PLC	3,200	1.16	3,712.00	
	SINGAPORE PRESS HOLDINGS	900	2.71	2,439.00	
	THAI BEVERAGE PCL	5,200	0.83	4,316.00	
	WILMAR INTERNATIONAL LTD	2,100	3.25	6,825.00	
	DBS GROUP	1,000	28.76	28,760.00	
	OCBC BANK	2,100	13.14	27,594.00	
	UNITED OVERSEAS BANK	800	29.28	23,424.00	
	SINGAPORE EXCHANGE LTD	500	7.72	3,860.00	
	CAPITALAND LTD	1,400	3.62	5,068.00	
	CITY DEVELOPMENTS LTD	300	12.52	3,756.00	
	UOL GROUP LIMITED	300	8.58	2,574.00	
	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	4,500	3.54	15,930.00	
		25,500		144,091.00	

シンガポールドル 小計				(11,753,502)
マレーシアリングット	PETRONAS CHEMICALS GROUP BHD	1,200	8.42	10,104.00
	GENTING BHD	1,100	8.60	9,460.00
	GENTING MALAYSIA BERHAD	1,800	5.03	9,054.00
	IOI CORPORATION BHD	1,700	4.67	7,939.00
	IHH HEALTHCARE BHD	1,400	6.05	8,470.00
	CIMB GROUP HOLDINGS BERHAD	2,700	6.90	18,630.00
	MALAYAN BANKING BHD	2,400	10.70	25,680.00
	PUBLIC BANK BERHAD	1,400	23.88	33,432.00
	AXIATA GROUP BERHAD	1,800	5.29	9,522.00
	TENAGA NATIONAL BHD	1,500	16.06	24,090.00
マレーシアリングット 小計		17,000		156,381.00 (4,353,647)
タイバーツ	PTT PCL-NVDR	5,000	56.25	281,250.00
	PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-NVDR	900	94.50	85,050.00
	SIAM CEMENT PCL-NVDR	200	468.00	93,600.00
	AIRPORTS OF THAILAND PC-NVDR	2,400	70.25	168,600.00
	CP ALL PCL-NVDR	2,500	87.00	217,500.00
	KASIKORNBANK PCL-FOREIGN	700	195.50	136,850.00
	SIAM COMMERCIAL BANK P-NVDR	900	133.00	119,700.00
	CENTRAL PATTANA PCL-NVDR	800	78.00	62,400.00
	ADVANCED INFO SERVICE-NVDR	600	195.00	117,000.00
タイバーツ 小計		14,000		1,281,950.00 (4,384,269)
フィリピンペソ	ABOITIZ EQUITY VENTURES INC	1,260	59.70	75,222.00
	JG SUMMIT HOLDINGS INC	1,600	59.05	94,480.00
	SM INVESTMENTS CORP	270	920.00	248,400.00
	BDO UNIBANK INC	970	126.10	122,317.00
	AYALA CORPORATION	140	941.00	131,740.00
	GT CAPITAL HOLDINGS INC	95	997.00	94,715.00
	AYALA LAND INC	3,300	39.95	131,835.00
	SM PRIME HOLDINGS INC	6,400	34.30	219,520.00
フィリピンペソ 小計		14,035		1,118,229.00 (2,370,645)
インドネシアルピア	ASTRA INTERNATIONAL TBK PT	11,300	7,100.00	80,230,000.00
	UNILEVER INDONESIA TBK PT	600	49,450.00	29,670,000.00
	BANK CENTRAL ASIA PT	7,300	22,900.00	167,170,000.00
	BANK MANDIRI	10,400	7,175.00	74,620,000.00
	PT BANK RAKYAT INDONESIA	29,600	3,210.00	95,016,000.00
	TELEKOMUNIKASI INDONESIA	27,500	3,700.00	101,750,000.00
インドネシアルピア 小計		86,700		548,456,000.00 (4,277,956)
韓国ウォン	SK INNOVATION CO LTD	33	202,000.00	6,666,000.00

	LG CHEM LTD	25	339,500.00	8,487,500.00	
	POSCO	42	350,500.00	14,721,000.00	
	LG CORP	68	77,600.00	5,276,800.00	
	SAMSUNG C&T CORP	49	129,000.00	6,321,000.00	
	SK HOLDINGS CO LTD	18	295,500.00	5,319,000.00	
	HYUNDAI MOBIS	36	235,000.00	8,460,000.00	
	HYUNDAI MOTOR CO	79	153,500.00	12,126,500.00	
	KIA MOTORS CORPORATION	141	33,550.00	4,730,550.00	
	LG ELECTRONICS INC	57	95,300.00	5,432,100.00	
	KT&G CORP	67	96,100.00	6,438,700.00	
	AMOREPACIFIC CORP	17	350,500.00	5,958,500.00	
	LG HOUSEHOLD & HEALTH CARE	5	1,331,000.00	6,655,000.00	
	CELLTRION INC	53	259,000.00	13,727,000.00	
	HANA FINANCIAL GROUP	156	45,500.00	7,098,000.00	
	KB FINANCIAL GROUP INC	221	58,200.00	12,862,200.00	
	SHINHAN FINANCIAL GROUP LTD	250	46,700.00	11,675,000.00	
	SAMSUNG FIRE & MARINE INS	21	272,000.00	5,712,000.00	
	SAMSUNG LIFE INSURANCE CO	46	112,000.00	5,152,000.00	
	NAVER CORP	15	727,000.00	10,905,000.00	
	SAMSUNG SDS CO LTD	21	218,500.00	4,588,500.00	
	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	3,200	50,900.00	162,880,000.00	
	SAMSUNG SDI CO LTD	29	191,000.00	5,539,000.00	
	SK TELECOM	21	226,000.00	4,746,000.00	
	KOREA ELECTRIC POWER CORP	135	35,700.00	4,819,500.00	
	SK HYNIX INC	307	83,400.00	25,603,800.00	
	韓国ウォン 小計	5,112		371,900,650.00 (37,971,056)	
新台湾ドル	FORMOSA PETROCHEMICAL CORP	1,000	120.50	120,500.00	
	CHINA STEEL	6,000	23.45	140,700.00	
	FORMOSA CHEMICALS & FIBRE	2,000	110.00	220,000.00	
	FORMOSA PLASTICS CORP	3,000	105.50	316,500.00	
	NAN YA PLASTICS CORP	3,000	83.00	249,000.00	
	TAIWAN CEMENT	2,000	40.60	81,200.00	
	FAR EASTERN NEW CENTURY CORPORATION	2,000	28.30	56,600.00	
	POU CHEN	1,000	37.50	37,500.00	
	UNI-PRESIDENT ENTERPRISES CO	3,000	68.90	206,700.00	
	CTBC FINANCIAL HOLDING COMPANY LTD	10,000	21.45	214,500.00	
	FIRST FINANCIAL HOLDING CO	5,000	20.30	101,500.00	
	MEGA FINANCIAL HOLDING CO LT	5,000	26.15	130,750.00	
	FUBON FINANCIAL HOLDING CO	4,000	50.70	202,800.00	
	CATHAY FINANCIAL HOLDING CO	4,000	53.60	214,400.00	
	CHIMEI INNOLUX CORPORATION	5,000	11.60	58,000.00	

DELTA ELECTRONICS INC	1,000	113.00	113,000.00	
HON HAI PRECISION INDUSTRY	8,000	81.80	654,400.00	
PEGATRON CORP	1,000	68.90	68,900.00	
QUANTA COMPUTER INC	1,000	52.40	52,400.00	
CHUNGHWA TELECOM CO LTD	2,000	110.00	220,000.00	
FAR EASTONE TELECOMM CO LTD	1,000	75.00	75,000.00	
TAIWAN MOBILE CO LTD	1,000	108.50	108,500.00	
MEDIATEK INC	1,000	328.00	328,000.00	
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	10,000	229.50	2,295,000.00	
UNITED MICROELECTRONICS CORP	6,000	16.20	97,200.00	
新台湾ドル 小計	88,000		6,363,050.00 (23,352,393)	
合 計	497,567		169,803,549 (169,803,549)	

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	アメリカドル	ISHARES MSCI INDIA ETF	3,800	129,998.00	
		ISHARES MSCI INDONESIA ETF	500	12,370.00	
		ISHARES MSCI MALAYSIA ETF	400	12,968.00	
		ISHARES MSCI PHILIPPINES ETF	300	9,915.00	
		ISHARES MSCI SOUTH KOREA ETF	300	22,017.00	
		ISHARES MSCI TAIWAN ETF	400	14,540.00	
		ISHARES MSCI THAILAND ETF	100	9,524.00	
	アメリカドル 小計		5,800	211,332.00 (23,238,066)	
	合 計		5,800	23,238,066 (23,238,066)	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

有価証券明細表注記

- 通貨ごとの小計の欄における()内は、邦貨換算額であります。
- 合計金額欄の記載は、邦貨額であります。()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
- 通貨の表示は、外貨についてはその通貨の単位、邦貨については円単位で表示しております。
- 外貨建有価証券の通貨別内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入投資信託 受益証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカドル	株式 10銘柄	28.8%		4.9%
	投資信託受益 証券 7銘柄		71.2%	12.0%

香港ドル	株式	51銘柄	100.0%		37.3%
シンガポールドル	株式	16銘柄	100.0%		6.1%
マレーシアリングット	株式	10銘柄	100.0%		2.3%
タイバーツ	株式	9銘柄	100.0%		2.3%
フィリピンペソ	株式	8銘柄	100.0%		1.2%
インドネシアルピア	株式	6銘柄	100.0%		2.2%
韓国ウォン	株式	26銘柄	100.0%		19.7%
新台湾ドル	株式	25銘柄	100.0%		12.1%

(注)時価比率は、通貨ごとの有価証券の合計金額に対する比率であります。

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

注記事項(デリバティブ取引に関する注記)に記載したとおりであります。

2 ファンドの現況

SMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープン

純資産額計算書

(2018年 5月31日現在)

資産総額	197,965,641円
負債総額	70,194円
純資産総額(-)	197,895,447円
発行済口数	205,427,465口
1口当たり純資産額(/)	0.9633円
(1万口当たり純資産額)	(9,633円)

(参考)

アジア株式300インデックスマザーファンド

純資産額計算書

(2018年 5月31日現在)

資産総額	197,899,309円
負債総額	98,436円

純資産総額（ - ）	197,800,873円
発行済口数	204,990,668口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9649円
（1万口当たり純資産額）	（9,649円）

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1 委託会社等の概況

<訂正前>

(1)資本金の額（平成29年11月30日現在）

（中略）

(2)委託会社の機構

（中略）

委託会社の機構は平成30年1月31日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

(1)資本金の額（平成30年5月31日現在）

（中略）

(2)委託会社の機構

（中略）

委託会社の機構は平成30年8月10日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2 事業の内容及び営業の概況

<訂正前>

（前略）

平成29年11月30日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

	本数（本）	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	494	9,669,496
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	69	244,603
単位型公社債投資信託	0	0
合計	563	9,914,099

<訂正後>

（前略）

平成30年5月31日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

	本数（本）	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	497	9,459,331
追加型公社債投資信託	0	0

単位型株式投資信託	68	242,723
単位型公社債投資信託	0	0
合計	565	9,702,054

3 委託会社等の経理状況

<更新・訂正後>

(1) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託者」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）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年内閣府令第52号）により作成しております。

なお、財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

(2) 委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により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 (平成29年3月31日現在)	当事業年度 (平成30年3月31日現在)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	20,260,630	23,973,152
前払費用	143,622	157,614
未収委託者報酬	5,252,944	5,373,307
繰延税金資産	61,677	94,211
その他	5,474	9,842
流動資産合計	25,724,348	29,608,128
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 47,993	1 36,782
器具備品	1 73,765	1 79,655
その他	1 2,830	1 1,912
有形固定資産合計	124,589	118,350
無形固定資産		
ソフトウェア	221,499	210,679
その他	6,656	4,377
無形固定資産合計	228,156	215,056
投資その他の資産		
投資有価証券	71,153	42,802
長期前払費用	9,828	7,810
長期貸付金	19,838	17,088
会員権	25,000	25,000
繰延税金資産	137,359	154,422
その他	145	70

貸倒引当金	19,838	17,088
投資その他の資産合計	243,485	230,105
固定資産合計	596,231	563,512
資産合計	26,320,580	30,171,641

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日現在)	当事業年度 (平成30年3月31日現在)
負債の部		
流動負債		
預り金	13,630	24,591
未払金	2,883,924	2,950,503
未払収益分配金	45	45
未払手数料	2,099,678	2,160,863
その他未払金	784,201	789,595
未払費用	67,780	74,279
未払法人税等	863,230	838,596
未払消費税等	91,120	72,890
賞与引当金	98,072	106,177
その他	3,100	1,241
流動負債合計	4,020,860	4,068,279
固定負債		
資産除去債務	13,148	13,374
退職給付引当金	437,197	496,696
その他	2,065	1,074
固定負債合計	452,411	511,145
負債合計	4,473,271	4,579,425
純資産の部		
株主資本		
資本金	300,000	300,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	350,000	350,000
資本剰余金合計	350,000	350,000
利益剰余金		
利益準備金	71,500	74,500
その他利益剰余金		
別途積立金	2,100,000	2,100,000
繰越利益剰余金	19,026,944	22,767,534
利益剰余金合計	21,198,444	24,942,034
株主資本合計	21,848,444	25,592,034
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,134	182
評価・換算差額等合計	1,134	182

純資産合計	21,847,309	25,592,216
負債・純資産合計	26,320,580	30,171,641

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	30,245,448	29,206,178
営業収益合計	30,245,448	29,206,178
営業費用		
支払手数料	12,880,325	12,544,178
広告宣伝費	95,688	175,296
公告費	3,094	-
調査費	6,239,223	6,008,380
調査費	360,520	396,842
委託調査費	5,876,937	5,609,496
図書費	1,766	2,041
営業雑経費	1,460,885	1,474,361
通信費	24,920	33,158
印刷費	370,785	368,414
協会費	30,665	36,616
諸会費	105	105
情報機器関連費	943,725	942,093
その他営業雑経費	90,684	93,973
営業費用合計	20,679,217	20,202,216
一般管理費		
給料	1,874,710	2,006,157
役員報酬	89,520	84,130
給料・手当	1,526,244	1,649,268
賞与	258,946	272,758
退職給付費用	76,106	84,944
福利費	221,018	239,702
交際費	5,612	5,831
旅費交通費	61,961	73,807
租税公課	106,691	102,158
不動産賃借料	113,697	124,629
減価償却費	134,710	119,300
業務委託費	1 486,690	1 484,841
諸経費	223,685	246,326
一般管理費合計	3,304,885	3,487,699
営業利益	6,261,346	5,516,262

(単位：千円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
営業外収益				
受取利息		4,669		2,136
収益分配金		129		116
投資有価証券売却益		307		499
貸倒引当金戻入		3,000		2,750
その他		1,591		4,351
営業外収益合計		9,697		9,854
営業外費用				
長期前払費用償却	1	4,644	1	-
投資有価証券売却損		604		2,224
固定資産除却損		-		7,891
その他		0		1,182
営業外費用合計		5,249		11,298
経常利益		6,265,794		5,514,818
特別損失				
統合関連費用		-		51,569
特別損失合計		-		51,569
税引前当期純利益		6,265,794		5,463,248
法人税、住民税及び事業税		1,889,846		1,739,837
法人税等調整額		45,558		50,178
法人税等合計		1,935,405		1,689,659
当期純利益		4,330,389		3,773,589

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	300,000	350,000	350,000
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	300,000	350,000	350,000

	株主資本	
	利益剰余金	

	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	株主資本合計
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	68,500	2,100,000	14,729,555	16,898,055	17,548,055
当期変動額					
剰余金の配当	3,000		33,000	30,000	30,000
当期純利益			4,330,389	4,330,389	4,330,389
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	3,000	-	4,297,389	4,300,389	4,300,389
当期末残高	71,500	2,100,000	19,026,944	21,198,444	21,848,444

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,151	1,151	17,546,904
当期変動額			
剰余金の配当			30,000
当期純利益			4,330,389
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	16	16	16
当期変動額合計	16	16	4,300,405
当期末残高	1,134	1,134	21,847,309

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	300,000	350,000	350,000
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	300,000	350,000	350,000

	株主資本				株主資本合計
	利益剰余金			利益剰余金 合計	
	利益準備金	その他利益剰余金			
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	71,500	2,100,000	19,026,944	21,198,444	21,848,444
当期変動額					
剰余金の配当	3,000		33,000	30,000	30,000
当期純利益			3,773,589	3,773,589	3,773,589

株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	3,000	-	3,740,589	3,743,589	3,743,589
当期末残高	74,500	2,100,000	22,767,534	24,942,034	25,592,034

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,134	1,134	21,847,309
当期変動額			
剰余金の配当			30,000
当期純利益			3,773,589
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,317	1,317	1,317
当期変動額合計	1,317	1,317	3,744,907
当期末残高	182	182	25,592,216

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算末日の市場価格等に基づく時価法によっております。（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

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

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、原則として社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職に伴う退職金の支給に備えるため、当事業年度末における簡便法による退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

未適用の会計基準等

- ・「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 平成30年2月16日）
- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成30年2月16日）

(1) 概要

個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異が見直され、また（分類1）に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いの明確化が行われております。

(2) 適用予定日

平成31年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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。

注記事項

(貸借対照表関係)

1有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成29年3月31日)		当事業年度 (平成30年3月31日)	
	建物	62,231	千円	63,830
器具備品	298,576	"	325,834	"
その他	1,759	"	2,677	"
計	362,567	"	392,342	"

(損益計算書関係)

1関係会社に対するものは次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)		当事業年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	
	業務委託費	39,286	千円	30,081
長期前払費用償却	4,644	"	-	"

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	10,000	平成28年3月31日	平成28年6月30日

4. 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	利益剰余金	10,000	平成29年3月31日	平成29年6月30日

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月30日 定時株主総会	普通株式	30,000	10,000	平成29年3月31日	平成29年6月30日

4. 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成30年6月29日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年6月29日 定時株主総会	普通株式	30,000	利益剰余金	10,000	平成30年3月31日	平成30年6月29日

（リ - ス取引関係）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金を中心とする安全性の高い金融資産で運用し、必要な資金については内部留保を充てております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクはきわめて低いものと考えております。また、投資有価証券は投資信託であり、投資信託については四半期ごとに時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

未払金については、全て1年以内の支払期日であります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

売上債権の管理については、社内規程を定め、随時確認を行うなどの管理を行っております。なお、未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスクはきわめて低いものと考えております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券投資については、社内ガイドラインにて投資限度額や運用ルール（処分基準）を定めており、投資後も適宜時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価に関する事項

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

前事業年度（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（*）	時価（*）	差額
(1) 現金及び預金	20,260,630	20,260,630	-
(2) 未収委託者報酬	5,252,944	5,252,944	-
(3) 投資有価証券 其他有価証券	71,149	71,149	-
(4) 未払金	(2,883,924)	(2,883,924)	-
(5) 未払法人税等	(863,230)	(863,230)	-

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

当事業年度（平成30年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（*）	時価（*）	差額
(1) 現金及び預金	23,973,152	23,973,152	-
(2) 未収委託者報酬	5,373,307	5,373,307	-
(3) 投資有価証券 其他有価証券	42,799	42,799	-
(4) 未払金	(2,950,503)	(2,950,503)	-
(5) 未払法人税等	(838,596)	(838,596)	-

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注1）金融商品の時価の算定方法

（1）現金及び預金、並びに（2）未収委託者報酬

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

（3）投資有価証券

これらの時価について、投資信託は取引金融機関から提示された価格によっております。

（4）未払金、並びに（5）未払法人税等

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

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

（単位：千円）

区分	平成29年3月31日	平成30年3月31日
非上場株式	3	3

これについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握するこ

とが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 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（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	20,260,630	-	-	-
未収委託者報酬	5,252,944	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	10,402	18,313	2,499

当事業年度（平成30年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	23,973,152	-	-	-
未収委託者報酬	5,373,307	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	12,846	21,065	496

（有価証券関係）

1. その他有価証券

前事業年度（平成29年3月31日現在）

（単位：千円）

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
その他	15,551	14,322	1,228
小計	15,551	14,322	1,228
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
その他	55,598	58,463	2,864
小計	55,598	58,463	2,864
合計	71,149	72,785	1,635

当事業年度（平成30年3月31日現在）

（単位：千円）

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
その他	19,223	17,499	1,723
小計	19,223	17,499	1,723
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
その他	23,576	25,037	1,461
小計	23,576	25,037	1,461
合計	42,799	42,536	262

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額3千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めており

ません。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
12,699	307	604

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：千円）

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
62,968	499	2,224

（デリバティブ取引関係）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を、また、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

（単位：千円）

	前事業年度 （平成29年3月31日）	当事業年度 （平成30年3月31日）
(1) 退職給付債務	437,197	496,696
(2) 退職給付引当金	437,197	496,696

（注）1. 当社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

2. 当社の退職給付債務は退職一時金のみです。

3. 退職給付費用に関する事項

（単位：千円）

	前事業年度 （平成29年3月31日）	当事業年度 （平成30年3月31日）
(1) 退職給付費用	76,106	84,944

（注）1. 当社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

2. 金額には確定拠出年金への掛金支払額を含んでおり、前事業年度で14,321千円、当事業年度で15,458千円であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は簡便法を採用しておりますので、基礎率等については、記載しておりません。

（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主な原因別の内訳

	前事業年度 （平成29年3月31日）		当事業年度 （平成30年3月31日）	
繰延税金資産				
未払事業税	28,688	千円	42,041	千円
貸倒引当金繰入限度超過額	6,074	"	5,232	"
賞与引当金損金算入限度超過額	30,265	"	32,511	"
退職給付引当金損金算入限度超過額	133,869	"	152,088	"
その他	6,972	"	23,674	"
繰延税金資産 合計	205,870	"	255,547	"
繰延税金負債				

投資有価証券売却益益金不算入額	6,833	"	6,833	"
その他	-	"	80	"
繰延税金負債 合計	6,833	"	6,913	"
繰延税金資産の純額	199,037	"	248,633	"

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

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

（持分法損益等）

該当事項はありません。

（セグメント情報等）

（セグメント情報）

当社は資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

（関連情報）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

顧客の名称	営業収益
J-REIT・リサーチ・オープン（毎月決算型）	3,568,158千円

（注）当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

顧客の名称	営業収益
J-REIT・リサーチ・オープン（毎月決算型）	2,945,175千円

（注）当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

（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

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社
重要性がないため、記載を省略しております。

（イ）財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等
該当事項はありません。

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

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
兄弟会社	三井住友信託銀行（株）	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	投信販売代行手数料等の支払	9,520,775	未払手数料	1,563,065
							投資助言費用の支払	4,979,747	その他未払金	455,942

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

投信販売代行手数料

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

投資助言費用

各助言案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
兄弟会社	三井住友信託銀行（株）	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	投信販売代行手数料等の支払	9,571,581	未払手数料	1,568,277
							投資助言費用の支払	4,809,206	その他未払金	424,421

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

投信販売代行手数料

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

投資助言費用

各助言案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

（エ）財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等
該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

前事業年度（平成29年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

当事業年度（平成30年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	7,282,436円46銭	8,530,738円79銭
1株当たり当期純利益金額	1,443,463円05銭	1,257,863円25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。

	前事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当事業年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
当期純利益	4,330,389千円	3,773,589千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	4,330,389千円	3,773,589千円
普通株式の期中平均株式数	3,000株	3,000株

5 その他

<訂正前>

(前略)

(2) 訴訟事件その他の重要事項

平成30年1月31日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

<訂正後>

(前略)

(2) 訴訟事件その他の重要事項

平成30年8月10日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

第2【その他の関係法人の概況】

1 名称、資本金の額及び事業の内容

<訂正前>

(1) 受託会社

(中略)

資本金の額：342,037百万円（平成29年3月末日現在）

(中略)

(2)販売会社

名称	資本金の額（百万円） （平成29年3月末日現在）	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037	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。

<訂正後>

(1)受託会社

(中略)

資本金の額：342,037百万円（平成30年3月末日現在）

(中略)

(2)販売会社

名称	資本金の額（百万円） （平成30年3月末日現在）	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
株式会社SBI証券	48,323	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	7,495	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。
株式会社京葉銀行	49,759	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

3 資本関係

<訂正前>

(前略)

(参考)再信託受託会社

(中略)

資本金の額：51,000百万円（平成29年3月末日現在）

(後略)

<訂正後>

(前略)

(参考)再信託受託会社

(中略)

資本金の額 : 51,000百万円 (平成30年3月末日現在)

(後略)

独立監査人の監査報告書

2018年7月10日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

中島紀子

印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているSMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープンの2018年2月20日から2018年5月10日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SMT 日経アジア300インベスタブルインデックス・オープンの2018年5月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成30年 6月 1日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 藤 澤 孝 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 竹 内 知 明 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第32期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の平成30年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。