

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2019年5月17日
【発行者名】	SBIアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 梅本 賢一
【本店の所在の場所】	東京都港区六本木一丁目6番1号
【事務連絡者氏名】	中村 慎吾
【電話番号】	03-6229-0170
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券に係るファンドの名称】	SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり） <資産成長コース> SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり） <年7%定率払出しコース> SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり） <年15%定率払出しコース>
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券の金額】	当初募集額 各ファンドにつき、上限2,000億円 継続募集額 各ファンドにつき、上限1兆円
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

有価証券報告書を提出したことに伴い、2018年7月18日付をもって提出した有価証券届出書（2018年8月30日付、2018年9月28日付、2019年1月18日付、2019年2月18日付及び2019年4月5日付で有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済。以下「原届出書」という。）の関係情報を更新するため、また、記載事項の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正箇所及び訂正事項】

下線部_____が訂正箇所です。

原届出書の下記事項については、それぞれ下記の内容に原届出書が訂正されます。

第一部【証券情報】

（5）【申込手数料】

<訂正前>

お申込金額の3.24%（税抜3.0%）を上限とする、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額とします。

（略）

<訂正後>

お申込金額の3.24%—（税抜3.0%）を上限とする、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額とします。

消費税率が10%となった場合は3.3%となります。

（略）

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(2)【ファンドの沿革】

<訂正前>

2018年8月17日 信託契約締結、本ファンドの設定・運用開始(予定)

<訂正後>

2018年8月17日 信託契約締結、本ファンドの設定・運用開始

(3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

(略)

委託会社の概況(2018年5月末日現在)

(略)

<訂正後>

(略)

委託会社の概況(2019年2月末日現在)

(略)

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<参考情報>

以下の内容に訂正・更新します。

■組入れ投資信託証券の概要

- クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド
(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスA)
- クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド
(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスB)
- クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド
(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスC)

形態	ケイマン籍外国投資信託／円建て
運用方針	<p>1.主として、担保付スワップ取引を通じて、実質的に世界の株式に投資を行い、加えて世界株式の個別銘柄を対象とした株式オプション取引を行うことにより、配当収入の確保と中長期的な値上り益の投資成果の享受を目指します。</p> <p>2.カバードコール戦略の構築にあたっては、以下の点に留意します。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・クレディ・スイスが有する企業価値評価モデルであるHOLT(ホルト)に従って選定された世界株式の中から、時価総額や流動性等を考慮して投資対象銘柄を選定します。 ・投資対象銘柄の中から、相対的に高い配当利回りで、下値抵抗力がある相対的に割安で健全性の高い銘柄を選定し、世界株式ポートフォリオを構築します。 ・株式オプション取引：各個別銘柄毎に、当該株式を原資産とするヨーロピアン・コールオプションを売却することで株式オプション取引を構築します。個別銘柄ごとに、保有株数の全部にかかるコールオプションを売却することを基本とします。 ・世界株式およびオプション取引の運用は、クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッドが行います。
分配方針	<p>(シングル・プレミアム・クラスA) 原則として、分配は行わない方針です。</p> <p>(シングル・プレミアム・クラスB)(シングル・プレミアム・クラスC) 原則として、月次で分配を行い、1口当たりの分配金は、選定された世界株式の配当利回り、関連するオプション取引によるプレミアム、1口当たり純資産価格の水準等に基づいて支払われるものとし、1ヵ月ごとに見直されます。</p> <p>※今後、管理会社の判断によって変更される場合があります。</p>
管理報酬等	<p>純資産総額に対して年率0.40%程度</p> <p>※上記料率には、管理会社、受託会社、管理事務代行会社、保管会社、報酬代行会社とその代理人への報酬等、および設立費用、監査報酬等が含まれます。</p> <p>※その他費用として、担保付スワップ取引において証券取引等に伴う手数料等が支払われます。</p>
管理会社	クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッド
換金手数料	0.50%
備考	当外国投資信託は、担保付スワップ取引の相手方に担保付スワップ取引の構築に必要な現金を支払い、当該取引の評価額に相当する担保を受け入れます。担保付スワップ取引の相手方は、日々の担保付スワップ取引の評価を行っており、担保も洗い替えされます。担保付スワップ取引の評価には、世界株式等へ投資する場合にかかるコストや税金等が反映されます。

■FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)

運用方針	主として、「短期金融資産 マザーファンド」の受益証券への投資を通じて、わが国の短期金融資産等(短期公社債及び短期金融商品を含みます。)を中心に投資を行い、安定した収益の確保を目標として運用を行います。
信託報酬	<p>ファンドの純資産総額に対し年0.1404%*(税抜0.13%)</p> <p>※消費税率が10%となった場合は、年0.143%となります。</p>
委託会社	三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
受託会社	三井住友信託銀行株式会社

*上記は、本書作成日現在のものであり、今後変更になる場合があります。

3【投資リスク】

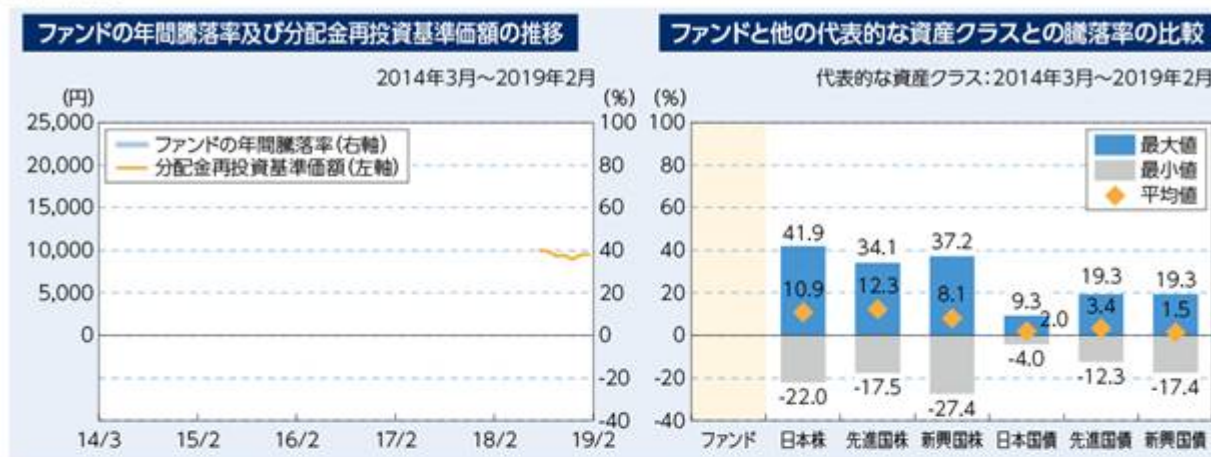
<参考情報>

以下の内容に訂正・更新します。

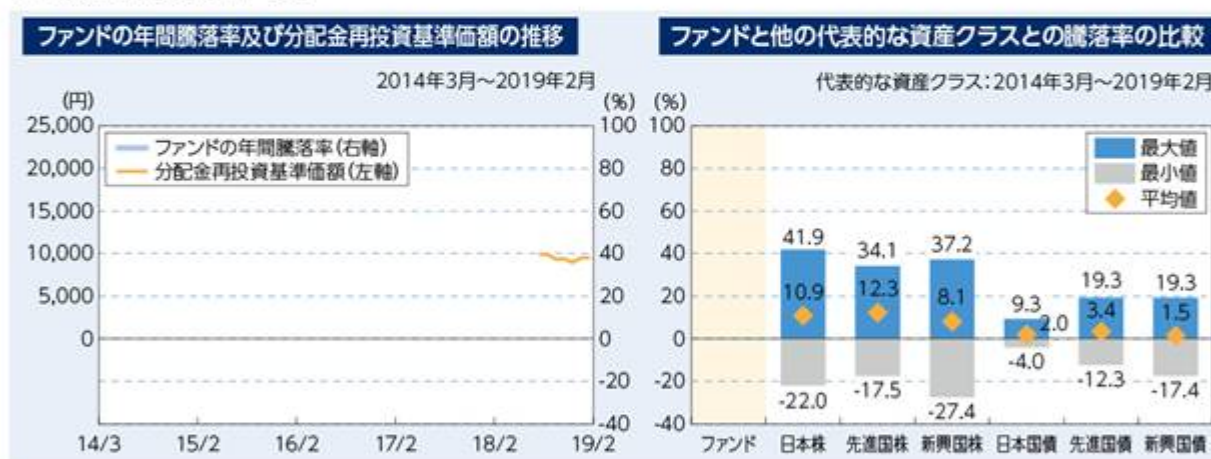
(参考情報)

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

資産成長コース



年7%定率払出しコース



*上記の分配金再投資基準価額及び年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額及び実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

*「ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較」は、過去5年間の年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。なお、全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

*ファンドの年間騰落率算出において、過去5年間分のデータがない場合は以下のルールに基づき表示しています。

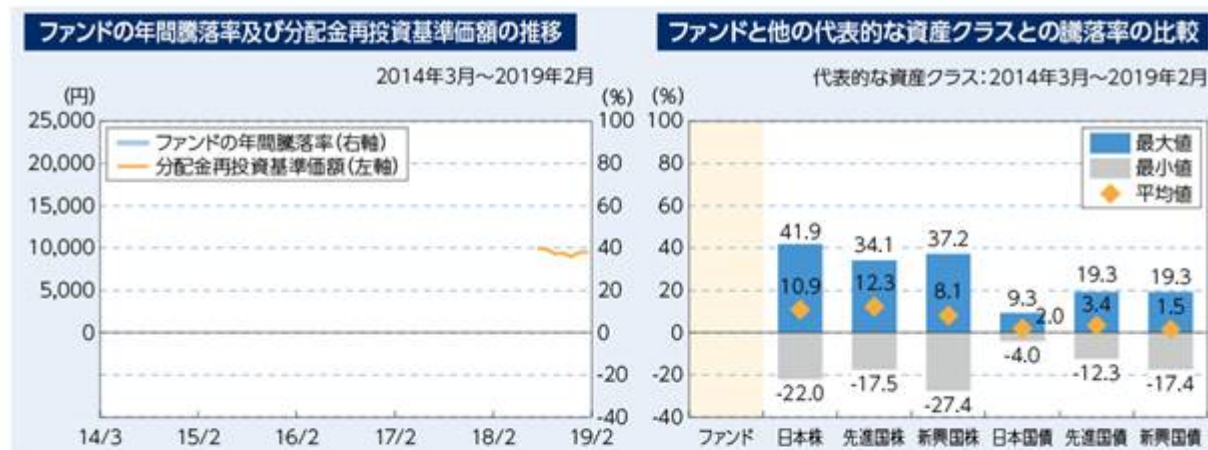
①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。

②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。

③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示しています。

*代表的な資産クラスの騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに株式会社野村総合研究所が計算しており、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

年15%定率払出しコース



- *上記の分配金再投資基準価額及び年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額及び実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- *「ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較」は、過去5年間の年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。なお、全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- *ファンドの年間騰落率算出において、過去5年間分のデータがない場合は以下のルールに基づき表示しています。
 - ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
 - ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
 - ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示しています。
- *代表的な資産クラスの騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに株式会社野村総合研究所が計算しており、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

〈代表的な資産クラスの指数〉

- 日本株…東証株価指数(TOPIX)(配当込み)
 - 先進国株…MSCI KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)
 - 新興国株…MSCI エマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
 - 日本国債…NOMURA-BPI国債
 - 先進国債…FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
 - 新興国債…JPモルガン・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・ディバーシファイド(円ベース)
- (注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

〈著作権等について〉

- 東証株価指数(TOPIX)(配当込み)は、東京証券取引所第一部に上場している国内普通株式全銘柄を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。
- MSCI KOKUSAIインデックス(配当込み、円ベース)は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。
- 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)は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。
- NOMURA-BPI国債は、野村証券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村証券株式会社に帰属します。
- FTSE世界国債インデックス(除く日本、円換算ベース)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。
- 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・ディバーシファイド(円ベース)は、J.P.Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、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・ディバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P.Morgan Securities LLCに帰属します。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

<訂正前>

お申込金額の3.24%（税抜3.0%）を上限とする、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額とします。

（略）

<訂正後>

お申込金額の3.24%－(税抜：3.0%)を上限とする、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額とします。

消費税率が10%となった場合は3.3%となります。

（略）

(3)【信託報酬等】

以下の内容に訂正・更新します。

ファンドの日々の純資産総額に年1.0692%¹（税抜：年0.99%）を乗じて得た額とします。当該報酬は、毎計算期末または信託終了のときにファンドから支払われます。

1 消費税率が10%となった場合は年1.089%となります。

信託報酬＝運用期間中の基準価額×信託報酬率

<信託報酬の配分（税抜）>

支払先	料率	役務の内容
委託会社	年0.40%	ファンドの運用、基準価額の算出、ディスクロージャー等の対価
販売会社	年0.55%	購入後の情報提供、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及び事務手続き等の対価
受託会社	年0.04%	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行等の対価
上記各支払先への料率には、別途消費税等相当額がかかります。		

投資対象とする投資信託証券の信託報酬	年0.40%程度	投資対象とする投資信託証券の管理報酬等
実質的な負担 [*]	年1.4692% ² (税込)程度	-

2 消費税率が10%となった場合は年1.489%となります。

* 本ファンドが投資対象とする投資信託の信託報酬を加味した、投資者の皆様が実質的に負担する信託報酬率になります。なお、投資対象ファンドの変更等により、数値は変動する場合があります。

(5) 【課税上の取扱い】

<訂正前>

収益分配時・換金（解約）・償還時に受益者が負担する税金は2018年5月末日現在、以下の通りです。なお、以下の内容は税法が改正された場合等には、変更となる場合があります。

（略）

- ・少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」、未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA（ジュニアニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度及び未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。NISA及びジュニア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及び譲渡所得が5年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。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

（略）

<訂正後>

収益分配時・換金（解約）・償還時に受益者が負担する税金は2019年2月末日現在、以下の通りです。なお、以下の内容は税法が改正された場合等には、変更となる場合があります。

（略）

- ・少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」、未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA（ジュニアニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度及び未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。NISA及びジュニア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及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。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

（略）

5【運用状況】

以下の内容に訂正・更新します。

(1)【投資状況】

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

（2019年2月28日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	998,790	0.30
	ケイマン	313,544,936	96.85
	小計	314,543,726	97.15
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	9,197,071	2.84
合計(純資産総額)		323,740,797	100.00

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

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

（2019年2月28日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	998,790	0.26
	ケイマン	363,709,368	96.99
	小計	364,708,158	97.25
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	10,276,515	2.74
合計(純資産総額)		374,984,673	100.00

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

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞

（2019年2月28日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	998,790	0.37
	ケイマン	260,339,757	96.83
	小計	261,338,547	97.21
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	7,497,118	2.78
合計(純資産総額)		268,835,665	100.00

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり)<資産成長コース>

イ. 評価額上位銘柄明細

(2019年2月28日現在)

順位	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 (%)
1	ケイマン	投資信託受 益証券	CS Universal Tr ust - A	32,525.4083	9,691.82	315,230,621	9,640	313,544,936	96.85
2	日本	投資信託受 益証券	F O F s用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	1,007,963	0.9909	998,790	0.9909	998,790	0.31

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

ロ. 種類別投資比率

(2019年2月28日現在)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.16
合計	97.16

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

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり)<年7%定率払出しコース>

イ. 評価額上位銘柄明細

(2019年2月28日現在)

順位	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 (%)
1	ケイマン	投資信託受 益証券	CS Universal Tru st - B	40,020.8372	9,137.63	365,695,710	9,088	363,709,368	96.99
2	日本	投資信託受 益証券	F O F s用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	1,007,963	0.9909	998,790	0.9909	998,790	0.27

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

ロ. 種類別投資比率

(2019年2月28日現在)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.26
合計	97.26

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

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞

イ. 評価額上位銘柄明細

（2019年2月28日現在）

順位	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 (%)
1	ケイマン	投資信託受益証券	CS Universal Trust - C	30,424,1858	8,601.03	261,679,612	8,557	260,339,757	96.84
2	日本	投資信託受益証券	FOFs用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	1,007,963	0.9909	998,790	0.9909	998,790	0.37

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

ロ. 種類別投資比率

（2019年2月28日現在）

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	97.21
合計	97.21

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

【投資不動産物件】

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞
該当事項はありません。SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞
該当事項はありません。SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞
該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞
該当事項はありません。SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞
該当事項はありません。SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞
該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

2019年 2月28日（直近日）現在、同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間末 （2019年 2月18日）	315,681,807	315,681,807	0.9585	0.9585
2018年 8月末日	105,342,140	-	1.0008	-
9月末日	156,376,761	-	0.9884	-
10月末日	183,822,249	-	0.9340	-
11月末日	213,472,538	-	0.9402	-
12月末日	194,414,738	-	0.8957	-
2019年 1月末日	288,115,840	-	0.9483	-
2月末日	323,740,797	-	0.9532	-

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

2019年 2月28日（直近日）現在、同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間末 （2019年 2月18日）	270,701,996	271,716,772	0.9337	0.9372
2018年 8月末日	66,148,966	-	0.9984	-
9月末日	119,584,363	-	0.9857	-
10月末日	136,350,545	-	0.9299	-
11月末日	188,085,178	-	0.9276	-
12月末日	207,445,522	-	0.8825	-
2019年 1月末日	248,607,651	-	0.9273	-
2月末日	374,984,673	-	0.9286	-

(注) 表中の末日とはその月の最終営業日を指します。分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞

2019年 2月28日（直近日）現在、同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間末 （2019年 2月18日）	248,599,407	250,659,357	0.9051	0.9126
2018年 8月末日	30,037,866	-	0.9993	-
9月末日	94,382,888	-	0.9870	-
10月末日	110,515,013	-	0.9270	-

11月末日	162,676,318	-	0.9187	-
12月末日	151,251,678	-	0.8695	-
2019年 1月末日	224,023,439	-	0.9032	-
2月末日	268,835,665	-	0.9003	-

(注) 表中の末日とはその月の最終営業日を指します。分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

【分配の推移】

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <資産成長コース>

期	計算期間	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	0.0000

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年7%定率払出しコース>

期	計算期間	1口当たりの分配金(円)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	0.0245

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年15%定率払出しコース>

期	計算期間	1口当たりの分配金(円)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	0.0520

【収益率の推移】

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <資産成長コース>

期	計算期間	収益率(%)
第1計算期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	4.2

(注) 各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配付の額)から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。

なお、第1計算期間の収益率は、前計算期間末(設定時)の基準価額を10,000円として計算しております。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年7%定率払出しコース>

期	計算期間	収益率(%)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	4.2

(注) 各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額(分配落ち)に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(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を乗じた数を記載しております。

なお、第1特定期間の収益率は、前計算期間末(設定時)の基準価額を10,000円として計算しております。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年15%定率払出しコース>

期	計算期間	収益率(%)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	4.3

(注)各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額(分配落ち)に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(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を乗じた数を記載しております。

なお、第1特定期間の収益率は、前計算期間末(設定時)の基準価額を10,000円として計算しております。

(4)【設定及び解約の実績】

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <資産成長コース>

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第1計算期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	364,927,073	35,564,888	329,362,185

(注)本邦外における設定及び解約の実績はありません。

第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年7%定率払出しコース>

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	310,911,330	20,975,157	289,936,173

(注)本邦外における設定及び解約の実績はありません。

第1特定期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年15%定率払出しコース>

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第1特定期間末	2018年 8月17日 ~ 2019年 2月18日	306,070,793	31,410,673	274,660,120

(注)本邦外における設定及び解約の実績はありません。

第1特定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

資産成長コース

基準価額・純資産の推移

(基準日:2019年2月28日)

(設定日(2018年8月17日)～2019年2月28日)



※基準価額及び税引前分配金再投資基準価額は運用管理費用(信託報酬)控除後の1万口当たりの値です。

基準価額(1万口当たり)	9,532円
純資産総額	323百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第1期(2019年2月18日)	0円
設定来累計	0円

主要な資産の状況

《構成比率》

資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスA)	96.85%
FOFs用短期金融資産ファンド	0.31%
現金等	2.84%
合計	100.00%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

※比率は表示単位未満を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※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8月17日)(10,000円)から年末まで、2019年は2月末までの騰落率です。

最新の運用実績は、委託会社のホームページまたは販売会社でご確認いただけます。
※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。

年7%定率払出しコース

基準価額・純資産の推移

(基準日:2019年2月28日)

(設定日(2018年8月17日)～2019年2月28日)



※基準価額及び税引前分配金再投資基準価額は運用管理費用(信託報酬)控除後の1万口当たりの値です。

基準価額(1万口当たり)	9,286円
純資産総額	374百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第2期(2018年10月16日)	35円
第3期(2018年11月16日)	70円
第4期(2018年12月17日)	35円
第5期(2019年1月16日)	70円
第6期(2019年2月18日)	35円
直近1年間累計	-
設定来累計	245円

主要な資産の状況

《構成比率》

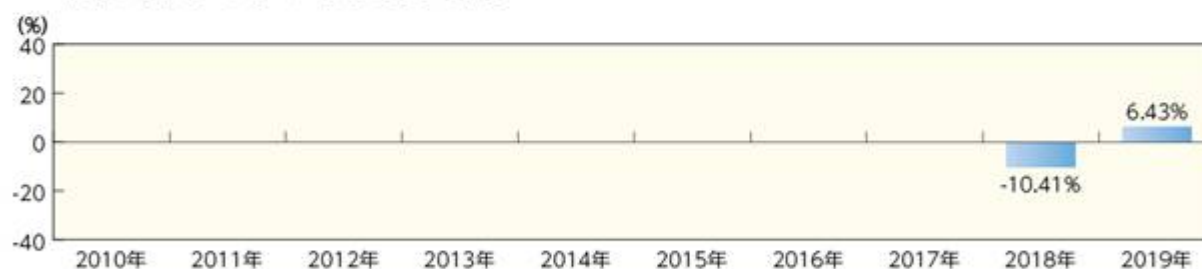
資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲ-グローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスB)	96.99%
FOFs用短期金融資産ファンド	0.27%
現金等	2.74%
合計	100.00%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

※比率は表示単位未満を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※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8月17日)(10,000円)から年末まで、2019年は2月末までの騰落率です。

最新の運用実績は、委託会社のホームページまたは販売会社でご確認いただけます。
※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。

年15%定率払出しコース

基準価額・純資産の推移

(基準日:2019年2月28日)

(設定日(2018年8月17日)～2019年2月28日)



基準価額(1万口当たり)	9,003円
純資産総額	268百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第2期(2018年10月16日)	75円
第3期(2018年11月16日)	150円
第4期(2018年12月17日)	70円
第5期(2019年1月16日)	150円
第6期(2019年2月18日)	75円
直近1年間累計	-
設定来累計	520円

主要な資産の状況

《構成比率》

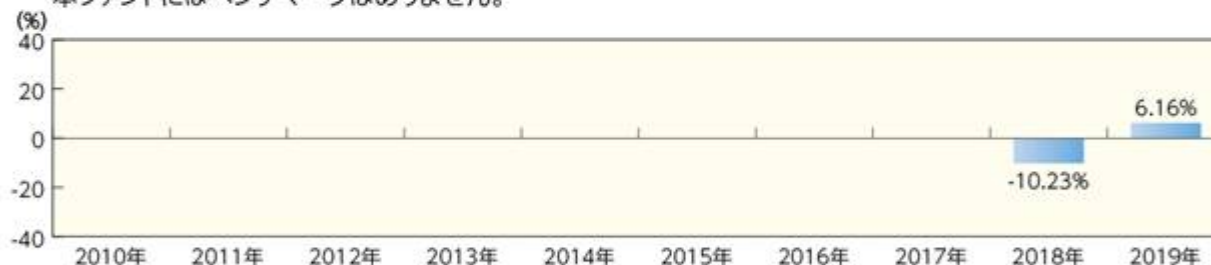
資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲ-グローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(シングル・プレミアム・クラスC)	96.84%
FOFs用短期金融資産ファンド	0.37%
現金等	2.79%
合計	100.0%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

※比率は表示単位未満を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※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8月17日)(10,000円)から年末まで、2019年は2月末までの騰落率です。

主要投資対象である投資対象ファンドの運用状況(組入上位銘柄)

以下は、「クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲ-グローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)」の純資産総額に対する比率です。

	銘柄名	投資対象国・地域	業種	比率
1	エブラズ	英国	素材	3.57%
2	パークレー・グループ・ホールディングス	英国	一般消費財・サービス	3.56%
3	ネクスト	英国	一般消費財・サービス	3.53%
4	大東建託	日本	不動産	3.52%
5	ハンルン・プロパティーズ	香港	不動産	3.49%
6	ランスタッド	オランダ	資本財・サービス	3.44%
7	SGS	スイス	資本財・サービス	3.43%
8	タブコープ・ホールディングス	オーストラリア	一般消費財・サービス	3.43%
9	WPP	英国	電気通信サービス	3.43%
10	プリティッシュ・アメリカン・タバコ	英国	生活必需品	3.40%

※2019年2月27日現在

※「投資対象国・地域」は、実際の上場取引所の国々とは必ずしも一致しません。

最新の運用実績は、委託会社のホームページまたは販売会社でご確認いただけます。

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

<訂正前>

(略)

()お申込手数料

お申込金額の3.24%（税抜3.0%）を上限とする販売会社が独自に定める率を乗じて得た額とします。

(略)

<訂正後>

(略)

()お申込手数料

お申込金額の3.24%—（税抜3.0%）を上限とする販売会社が独自に定める率を乗じて得た額とします。

消費税率が10%となった場合は3.3%となります。

(略)

3【資産管理等の概要】

(5)【その他】

<訂正前>

(略)

()公告

委託会社が受益者に対して行う公告は、日刊工業新聞に掲載されます。
ただし、2019年3月1日以降は、以下の通り変更される予定です。
原則として、電子公告の方法により行い、委託会社のホームページ
(<http://www.sbi.am.co.jp/>)に掲載します。

(略)

<訂正後>

(略)

()公告

委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行い、次のアドレスに掲載します。

<http://www.sbi.am.co.jp/>

なお、電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日刊工業新聞に掲載します。

(略)

第3【ファンドの経理状況】

以下の内容に訂正・更新します。

SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

- 1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）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8月17日から2019年2月18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】

【SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり)＜資産成長コース＞】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

	第1期 2019年 2月18日現在
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	9,646,710
投資信託受益証券	308,219,207
流動資産合計	317,865,917
資産合計	317,865,917
負債の部	
流動負債	
未払解約金	9,515
未払受託者報酬	42,831
未払委託者報酬	1,017,250
未払利息	26
その他未払費用	1,114,488
流動負債合計	2,184,110
負債合計	2,184,110
純資産の部	
元本等	
元本	329,362,185
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金()	13,680,378
(分配準備積立金)	1,471,910
元本等合計	315,681,807
純資産合計	315,681,807
負債純資産合計	317,865,917

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
営業収益	
有価証券売買等損益	2,144,207
営業収益合計	2,144,207
営業費用	
支払利息	5,855
受託者報酬	42,831
委託者報酬	1,017,250
その他費用	1,114,956
営業費用合計	2,180,892
営業利益又は営業損失（ ）	36,685
経常利益又は経常損失（ ）	36,685
当期純利益又は当期純損失（ ）	36,685
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（ ）	1,503,188
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	777,708
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	777,708
剰余金減少額又は欠損金増加額	15,924,589
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	15,924,589
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	13,680,378

(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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、計算期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	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8月17日から翌年2月16日まで及び、2月17日から8月16日までとしておりますが、当計算期間末が休業日のため、第1期計算期間は2018年 8月17日から2019年 2月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期 2019年 2月18日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	329,362,185口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	13,680,378円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9585円 (9,585円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
1.分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(1,471,910円)、収益調整金(0円)、及び分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は1,471,910円(1万口当たり44.68円)であります。基準価額水準と市場動向等を勘案して、分配はしていません。
2.追加情報	2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

項目	第1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18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金融商品に係るリスク	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、カントリーリスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等にさらされております。
3.金融商品に係るリスクの管理体制	<p>常勤役員、審査室長、商品企画部長、運用部長及び運用部マネジャーをもって構成する運用審査会議にて、ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び改善勧告を行い、運用者の意思決定方向を調整・相互確認しております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>

金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 2019年 2月18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すべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	<p>投資信託受益証券 （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>上記以外の金融商品 これらの商品は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</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	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。

4. 金銭債権及び満期のある有価証券の 計算期間末日後の償還予定額	金銭債権 全額が1年以内に償還されます。 有価証券（売買目的有価証券を除く。）のうち満期のあるもの 該当事項はありません。
--------------------------------------	--

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
	最終の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	3,099,719
合計	3,099,719

（デリバティブ取引等に関する注記）

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1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
該当事項はありません。

（元本の移動）

項目	第1期 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
	投資信託財産に係る元本の状況
期首元本額	83,165,140円
期中追加設定元本額	281,761,933円
期中一部解約元本額	35,564,888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

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額(口)	評価額	備考
投資信託受益証券	CS Universal Trust - A	31,701.6219	307,220,417	
	FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	1,007,963	998,790	
合計		1,039,664.6219	308,219,207	

(注1)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。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年7%定率払出しコース>

- 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。
- 当ファンドの計算期間は6か月未満であるため、財務諸表は6か月(特定期間)ごとに作成しております。
- 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、当特定期間(2018年8月17日から2019年2月18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。

【SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり)<年7%定率払出しコース>】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

		第1特定期間 2019年 2月18日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		28,374,934
投資信託受益証券		263,694,500
流動資産合計		292,069,434
資産合計		292,069,434
負債の部		
流動負債		
未払金		19,000,000
未払収益分配金		1,014,776
未払解約金		1,834
未払受託者報酬		9,546
未払委託者報酬		226,717
未払利息		77
その他未払費用		1,114,488
流動負債合計		21,367,438
負債合計		21,367,438
純資産の部		
元本等		
元本		289,936,173
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		19,234,177
(分配準備積立金)		2,291,932
元本等合計		270,701,996
純資産合計		270,701,996
負債純資産合計		292,069,434

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
営業収益	
受取配当金	8,992,934
有価証券売買等損益	8,355,500
営業収益合計	637,434
営業費用	
支払利息	6,254
受託者報酬	35,642
委託者報酬	846,379
その他費用	1,115,544
営業費用合計	2,003,819
営業利益又は営業損失()	1,366,385
経常利益又は経常損失()	1,366,385
当期純利益又は当期純損失()	1,366,385
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()	235,965
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	1,720,048
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,720,048
剰余金減少額又は欠損金増加額	14,617,150
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	14,617,150
分配金	5,206,655
期末剰余金又は期末欠損金()	19,234,177

(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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、特定期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎月17日から翌月16日まで、又特定期間は原則として、毎年2月17日から8月16日まで及び8月17日から翌年2月16日としておりますが、当特定期間末日が休業日のため、当特定期間は2018年 8月17日から2019年 2月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1特定期間 2019年 2月18日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数	289,936,173口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	19,234,177円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9337円 (9,337円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
1. 分配金の計算過程	(自2018年 8月17日 至2018年 9月18日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益(384,433円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(376,503円)、及び分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は760,936円(1万口当たり63.84円)であります。基準価額水準と市場動向等を勘案して、分配はしてありません。 (自2018年 9月19日 至2018年10月16日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益(1,043,500円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(536,580円)、及び分配準備積立金(384,386円)より、分配対象収益は1,964,466円(1万口当たり147.40円)となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり35円の分配を行っております。

2. 追加情報	(自2018年10月17日 至2018年11月16日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益（1,201,854円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,270,524円）、及び分配準備積立金（944,350円）より、分配対象収益は3,416,728円（1万口当たり197.74円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり70円の分配を行っております。
	(自2018年11月17日 至2018年12月17日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益（1,102,071円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,926,035円）、及び分配準備積立金（936,626円）より、分配対象収益は3,964,732円（1万口当たり178.91円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり35円の分配を行っております。
	(自2018年12月18日 至2019年 1月16日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益（2,314,680円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,437,199円）、及び分配準備積立金（1,253,353円）より、分配対象収益は6,005,232円（1万口当たり241.52円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり70円の分配を行っております。
	(自2019年 1月17日 至2019年 2月18日) 計算期間末日における費用控除後の配当等収益（1,479,686円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（3,178,768円）、及び分配準備積立金（1,827,022円）より、分配対象収益は6,485,476円（1万口当たり223.67円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり35円の分配を行っております。
	2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18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金融商品に係るリスク	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、カントリーリスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等にさらされております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	常勤役員、審査室長、商品企画部長、運用部長及び運用部マネジャーをもって構成する運用審査会議にて、ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び改善勧告を行い、運用者の意思決定方向を調整・相互確認しております。

市場リスクの管理

市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。

信用リスクの管理

信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。

流動性リスクの管理

流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	第1特定期間 2019年 2月18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すべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	投資信託受益証券 (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。 上記以外の金融商品 これらの商品は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. 金銭債権及び満期のある有価証券の特定期間末日後の償還予定額	金銭債権 全額が1年以内に償還されます。 有価証券（売買目的有価証券を除く。）のうち満期のあるもの 該当事項はありません。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
	最終の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	5,698,649
合計	5,698,649

(デリバティブ取引等に関する注記)

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1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
該当事項はありません。

(元本の移動)

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	25,221,624円
期中追加設定元本額	285,689,706円
期中一部解約元本額	20,975,157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

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額(口)	評価額	備考
投資信託受益証券	CS Universal Trust - B	28,757.0564	262,695,710	
	FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	1,007,963	998,790	
合計		1,036,720.0564	263,694,500	

(注1)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。

SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年15%定率払出しコース>

1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)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) 当ファンドの計算期間は6か月未満であるため、財務諸表は6か月(特定期間)ごとに作成しております。

3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間(2018年8月17日から2019年2月18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。

【SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり)<年15%定率払出しコース>】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

		第1特定期間 2019年 2月18日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		24,312,239
投資信託受益証券		241,678,402
流動資産合計		265,990,641
資産合計		265,990,641
負債の部		
流動負債		
未払金		14,000,000
未払収益分配金		2,059,950
未払解約金		317
未払受託者報酬		8,744
未払委託者報酬		207,669
未払利息		66
その他未払費用		1,114,488
流動負債合計		17,391,234
負債合計		17,391,234
純資産の部		
元本等		
元本		274,660,120
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		26,060,713
(分配準備積立金)		3,333,968
元本等合計		248,599,407
純資産合計		248,599,407
負債純資産合計		265,990,641

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
営業収益	
受取配当金	15,096,660
有価証券売買等損益	12,406,598
営業収益合計	2,690,062
営業費用	
支払利息	5,005
受託者報酬	29,678
委託者報酬	704,886
その他費用	1,115,184
営業費用合計	1,854,753
営業利益又は営業損失（ ）	835,309
経常利益又は経常損失（ ）	835,309
当期純利益又は当期純損失（ ）	835,309
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（ ）	124,961
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	3,436,965
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,436,965
剰余金減少額又は欠損金増加額	20,433,526
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	20,433,526
分配金	10,024,422
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	26,060,713

(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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、特定期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎月17日から翌月16日まで、又特定期間は原則として、毎年2月17日から8月16日まで及び8月17日から翌年2月16日としておりますが、当特定期間末日が休業日のため、当特定期間は2018年 8月17日から2019年 2月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1特定期間 2019年 2月18日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数	274,660,120口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	26,060,713円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9051円 (9,051円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
1. 分配金の計算過程	<p>(自2018年 8月17日 至2018年 9月18日)</p> <p>計算期間末日における費用控除後の配当等収益(392,441円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,034,906円)、及び分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は1,427,347円(1万口当たり149.23円)ですが、基準価額水準と市場動向等を勘案して、分配はしていません。</p> <p>(自2018年 9月19日 至2018年10月16日)</p> <p>計算期間末日における費用控除後の配当等収益(1,915,325円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(1,671,853円)、及び分配準備積立金(389,126円)より、分配対象収益は3,976,304円(1万口当たり340.05円)となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり75円の分配を行っております。</p>

2. 追加情報	(自2018年10月17日 至2018年11月16日)
	計算期間末日における費用控除後の配当等収益（2,409,789円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,960,751円）、及び分配準備積立金（1,427,485円）より、分配対象収益は6,798,025円（1万口当たり467.52円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり150円の分配を行っております。
	(自2018年11月17日 至2018年12月17日)
	計算期間末日における費用控除後の配当等収益（1,641,440円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（4,160,372円）、及び分配準備積立金（1,650,881円）より、分配対象収益は7,452,693円（1万口当たり408.74円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり70円の分配を行っております。
	(自2018年12月18日 至2019年 1月16日)
計算期間末日における費用控除後の配当等収益（4,764,119円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（6,413,599円）、及び分配準備積立金（1,901,405円）より、分配対象収益は13,079,123円（1万口当たり540.42円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり150円の分配を行っております。	
(自2019年 1月17日 至2019年 2月18日)	
計算期間末日における費用控除後の配当等収益（2,427,957円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（7,917,969円）、及び分配準備積立金（2,965,961円）より、分配対象収益は13,311,887円（1万口当たり484.65円）となり、当ファンドの分配方針に則り、1万口当たり75円の分配を行っております。	
	2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18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金融商品に係るリスク	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、カントリーリスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等にさらされております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	常勤役員、審査室長、商品企画部長、運用部長及び運用部マネジャーをもって構成する運用審査会議にて、ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び改善勧告を行い、運用者の意思決定方向を調整・相互確認しております。

市場リスクの管理

市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。

信用リスクの管理

信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。

流動性リスクの管理

流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	第1特定期間 2019年 2月18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すべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	投資信託受益証券 (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。 上記以外の金融商品 これらの商品は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. 金銭債権及び満期のある有価証券の特定期間末日後の償還予定額	金銭債権 全額が1年以内に償還されます。 有価証券（売買目的有価証券を除く。）のうち満期のあるもの 該当事項はありません。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
	最終の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	4,107,759
合計	4,107,759

(デリバティブ取引等に関する注記)

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1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
該当事項はありません。

(元本の移動)

項目	第1特定期間 自 2018年 8月17日 至 2019年 2月18日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	22,192,839円
期中追加設定元本額	283,877,954円
期中一部解約元本額	31,410,673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

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額(口)	評価額	備考
投資信託受益証券	CS Universal Trust - C	27,982.7477	240,679,612	
	FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	1,007,963	998,790	
合計		1,035,945.7477	241,678,402	

(注1)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。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

- ・ SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <資産成長コース>

2019年 2月28日現在

資産総額	323,957,495円
負債総額	216,698円
純資産総額(-)	323,740,797円
発行済口数	339,637,516口
1口当たり純資産額(/)	0.9532円
(1万口当たり純資産額)	(9,532円)

- ・ SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年7%定率払出しコース>

2019年 2月28日現在

資産総額	385,133,689円
負債総額	10,149,016円
純資産総額(-)	374,984,673円
発行済口数	403,817,567口
1口当たり純資産額(/)	0.9286円
(1万口当たり純資産額)	(9,286円)

- ・ SBI世界高配当株プレミアムファンド(為替ヘッジあり) <年15%定率払出しコース>

2019年 2月28日現在

資産総額	279,952,926円
負債総額	11,117,261円
純資産総額(-)	268,835,665円
発行済口数	298,605,065口
1口当たり純資産額(/)	0.9003円
(1万口当たり純資産額)	(9,003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

資本金の額(2018年5月末日現在)

(略)

<訂正後>

(1) 資本金の額

資本金の額(2019年2月末日現在)

(略)

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

(略)

(2018年5月末日現在)

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	50	305,726

<訂正後>

(略)

(2019年2月末日現在)

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	54	247,452
単位型株式投資信託	2	6,289

3【委託会社等の経理状況】

以下の内容に訂正・更新します。

(1) 財務諸表の作成方法について

委託会社であるSBIアセットマネジメント株式会社の財務諸表は「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。）、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。

また、当社の中間財務諸表は「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「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）に基づき作成されております。

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表示しております。

(2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前事業年度（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は、優成監査法人による監査を受けております。

また、当事業年度に係る中間会計期間（自平成30年4月1日至平成30年9月30日）の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、太陽有限責任監査法人により中間監査を受けております。

なお、従来から当社が監査証明を受けている優成監査法人は、平成30年7月2日に太陽有限責任監査法人と合併し、太陽有限責任監査法人と名称を変更しております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,190,923	656,253
前払費用	18,512	36,884
未収委託者報酬	233,608	502,468
未収運用受託報酬	8,533	-
繰延税金資産	3,150	9,353
その他	11,264	15,614
流動資産合計	1,465,992	1,220,574
固定資産		
有形固定資産		
建物	53	1,121
器具備品	1,857	1,446
有形固定資産合計	1,910	2,567
無形固定資産		
電話加入権	67	67
ソフトウェア	2,536	5,708
商標権	1,509	1,330
無形固定資産合計	4,113	7,105
投資その他の資産		
投資有価証券	-	913,644
関係会社株式	127,776	127,776
繰延税金資産	-	26,595
長期差入保証金	19,856	19,856
その他	-	3,360
投資その他の資産合計	147,633	1,091,233
固定資産合計	153,657	1,100,906
資産合計	1,619,650	2,321,480

(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)
負債の部		
流動負債		
預り金	477	4,011
未払金	222,657	455,275
未払手数料	198,172	419,007
未払法人税等	48,193	143,048
未払消費税等	8,854	33,817
流動負債合計	280,183	636,152
負債合計	280,183	636,152
純資産の部		
株主資本		
資本金	400,200	400,200
利益剰余金		
利益準備金	30,012	30,012
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	909,254	1,315,376
利益剰余金合計	939,266	1,345,388
株主資本合計	1,339,466	1,745,588
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	-	60,260
評価・換算差額等合計	-	60,260
純資産合計	1,339,466	1,685,327
負債純資産合計	1,619,650	2,321,480

(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	1,661,953	3,207,709
運用受託報酬	45,489	16,380
投資顧問料	4,011	-
その他営業収益	-	4,500
営業収益合計	1,711,454	3,228,590
営業費用		
支払手数料	1,014,112	2,173,300
広告宣伝費	686	48,444
調査費	25,912	27,077
調査費	25,912	27,077
委託計算費	96,123	121,126
営業雑経費	13,344	23,392
通信費	827	1,208
印刷費	9,975	19,323
協会費	2,171	2,049
諸会費	49	183
その他営業雑経費	319	628
営業費用合計	1,150,178	2,393,341
一般管理費		
給料	134,722	156,504
役員報酬	27,378	44,607
給料・手当	107,343	111,896
交際費	75	169
旅費交通費	3,787	7,996
福利厚生費	19,124	20,444
租税公課	7,729	11,602
不動産賃借料	17,574	18,383
消耗品費	1,751	1,772
事務委託費	11,556	10,188
退職給付費用	4,300	4,578
固定資産減価償却費	1,973	2,422
諸経費	11,737	13,285
一般管理費合計	214,332	247,348
営業利益	346,943	587,900
営業外収益		
受取利息	55	19
為替差益	-	0
雑収入	923	602
営業外収益合計	978	622
営業外費用		
支払利息	13	-
為替差損	0	-
雑損失	-	486
営業外費用合計	13	486
経常利益	347,908	588,035
税引前当期純利益	347,908	588,035
法人税、住民税及び事業税	105,400	188,117
法人税等調整額	2,371	6,202
法人税等合計	107,771	181,914
当期純利益	240,136	406,121

(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				株主資本 合計	評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益準備金	利益剰余金			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	400,200	30,012	669,117	699,129	1,099,329	-	-	1,099,329
当期変動額								
当期純利益			240,136	240,136	240,136			240,136
当期変動額合計	-	-	240,136	240,136	240,136	-	-	240,136
当期末残高	400,200	30,012	909,254	939,266	1,339,466	-	-	1,339,466

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				株主資本 合計	評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益準備金	利益剰余金			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	400,200	30,012	909,254	939,266	1,339,466	-	-	1,339,466
当期変動額								
当期純利益			406,121	406,121	406,121			406,121
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						60,260	60,260	60,260
当期変動額合計	-	-	406,121	406,121	406,121	60,260	60,260	345,861
当期末残高	400,200	30,012	1,315,376	1,345,388	1,745,588	60,260	60,260	1,685,327

重要な会計方針

1．有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

2．固定資産の減価償却の方法

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、建物が10年、器具備品が3-15年であります。

無形固定資産

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

3．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

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)	
*	有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。	*	有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。
	建物 0千円		建物 110千円
	器具備品 3,519千円		器具備品 4,024千円
	合計 3,520千円		合計 4,135千円

(損益計算書関係)

該当事項はありません。

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加	減少	当事業年度末株式数
普通株式(株)	36,600	-	-	36,600

2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3．新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4．配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加	減少	当事業年度末株式数
普通株式(株)	36,600	-	-	36,600

2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3．新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4．配当に関する事項

該当事項はありません。

（金融商品関係）

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1. 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、一時的な余剰資金の運用については短期的な預金等に限定しております。なお、事業及び設備投資に必要な自己資金を有しているため、外部からの資金調達の計画はありません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬は、受託銀行にて分別管理されている信託財産より生じる信託報酬債権であり、その信用リスクは軽微であります。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。営業債務である未払手数料等は、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等に係るリスク）の管理

営業債権については経理規程に従い、取引先ごとに期日及び残高を管理しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等の把握を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29年3月31日における貸借対照表計上額、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。）。

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	1,190,923	1,190,923	-
(2) 未収委託者報酬	233,608	233,608	-
(3) 未収運用受託報酬	8,533	8,533	-
資産計	1,433,065	1,433,065	-
未払金	222,657	222,657	-
負債計	222,657	222,657	-

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)預金 (2)未収委託者報酬 (3)未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
(1) 子会社株式	127,776
(2) 長期差入保証金	19,856

- (1) 子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしておりません。
- (2) 長期差入保証金については、期限の定めが無いため、将来キャッシュ・フローの算定が困難であることから、時価開示の対象とはしておりません。

（注3）金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内
預金	1,190,923
未収委託者報酬	233,608
未収運用受託報酬	8,533
合計	1,433,065

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

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、自社が運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を投資有価証券として保有しております。その他、一時的な余剰資金の運用については短期的な預金等に限定しております。なお、事業及び設備投資に必要な自己資金を有しているため、外部からの資金調達の計画はありません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬は、受託銀行にて分別管理されている信託財産より生じる信託報酬債権であり、その信用リスクは軽微であります。投資有価証券はファンドの自己設定に関連する投資信託であり、基準価額の変動リスクに晒されております。営業債務である未払手数料等は、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等に係るリスク）の管理

営業債権については経理規程に従い、取引先ごとに期日及び残高を管理しております。

市場リスク（価格、為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に基準価額を把握することにより管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における貸借対照表計上額、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。）。

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	656,253	656,253	-
(2) 未収委託者報酬	502,468	502,468	-
(3) 投資有価証券 其他有価証券	913,644	913,644	-
資産計	2,072,366	2,072,366	-
未払金	455,275	455,275	-
負債計	455,275	455,275	-

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)預金 (2)未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)投資有価証券

その他有価証券（投資信託）は基準価額によっております。

負債

未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額
(1) 子会社株式	127,776
(2) 長期差入保証金	19,856

- (1) 子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしておりません。
- (2) 長期差入保証金については、期限の定めが無いため、将来キャッシュ・フローの算定が困難であることから、時価開示の対象とはしておりません。

（注3）金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内
預金	656,253
未収委託者報酬	502,468
合計	1,158,722

(有価証券関係)

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式 127,776千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 子会社株式

子会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式 127,776千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. その他有価証券

(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	(1)株式	-	-	
	(2)債券	-	-	
	(3)その他	-	-	
	小計	-	-	
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	913,644	1,000,500	86,855
	小計	913,644	1,000,500	86,855
合計	913,644	1,000,500	86,855	

3. 売却したその他有価証券

(単位：千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	24,133	-	486
合計	24,133	-	486

(デリバティブ取引関係)

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、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、確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）4,300千円、当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）4,578千円であります。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)																																						
<p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">電話加入権</td> <td style="text-align: right;">438千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">19,114</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">364</td> </tr> <tr> <td>その他未払税金</td> <td style="text-align: right;">2,409</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">376</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">22,703</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">19,552</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">3,150</td> </tr> </table>	電話加入権	438千円	関係会社株式評価損	19,114	未払事業税	364	その他未払税金	2,409	その他	376	<hr/>		繰延税金資産小計	22,703	評価性引当額	19,552	繰延税金資産合計	3,150	<p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">電話加入権</td> <td style="text-align: right;">438千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">19,114</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">6,752</td> </tr> <tr> <td>その他未払税金</td> <td style="text-align: right;">2,301</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">26,595</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">299</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">55,501</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">19,552</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">35,948</td> </tr> </table>	電話加入権	438千円	関係会社株式評価損	19,114	未払事業税	6,752	その他未払税金	2,301	その他有価証券評価差額金	26,595	その他	299	<hr/>		繰延税金資産小計	55,501	評価性引当額	19,552	繰延税金資産合計	35,948
電話加入権	438千円																																						
関係会社株式評価損	19,114																																						
未払事業税	364																																						
その他未払税金	2,409																																						
その他	376																																						
<hr/>																																							
繰延税金資産小計	22,703																																						
評価性引当額	19,552																																						
繰延税金資産合計	3,150																																						
電話加入権	438千円																																						
関係会社株式評価損	19,114																																						
未払事業税	6,752																																						
その他未払税金	2,301																																						
その他有価証券評価差額金	26,595																																						
その他	299																																						
<hr/>																																							
繰延税金資産小計	55,501																																						
評価性引当額	19,552																																						
繰延税金資産合計	35,948																																						
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当事業年度は、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。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">同左</p>																																						

（セグメント情報）

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（セグメント情報）

当社の事業は、投資運用業及び投資助言葉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・サービスの区分の外部顧客へ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)売上高

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

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
グローバル・リート・トリプル・プレミアム・ファンド （毎月分配型）	273,228
SBI/アリアンツ日本株集中投資戦略ファンド（FOFs用） （適格機関投資家専用）	183,987

（報告セグメントごと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。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(セグメント情報)

当社の事業は、投資運用業及び投資助言葉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・サービスの区分の外部顧客へ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) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称	営業収益
グローバル・リート・トリプル・プレミアム・ファンド (毎月分配型)	489,935
SBI日本小型成長株選抜ファンド	472,434
SBI中小型割安成長株ファンドジェイリバイブ (年2回決算型)	347,593
SBI中小型割安成長株ファンドジェイリバイブ	323,110

(報告セグメントごと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)

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社	SBIホールディングス株式会社	東京都港区	81,681	グループの 統括・運営	(被所有) 間接 49.5%	不動産設備利用 役員の兼任	事務所敷 金の差入	-	長期差 入保証 金	19,802

- (注) 1. 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. 不動産設備利用に係る保証条件は、同社に適用される保証条件と同一の条件となっております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
同一の 親会社 を持つ 会社	株式会社SBI証券	東京都港区	48,323	証券業	-	販売委託	販売委託 支払手数料	397,985	未払金	73,724

- (注) 1. 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. 販売委託の条件は、市場価格を勘案し、取引先との協議によって決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

モーニングスター株式会社（東京証券取引所 ジャスダック市場）

SBIグローバルアセットマネジメント株式会社（非上場）

SBIホールディングス株式会社（東京証券取引所に上場）

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
同一の 親会社 を持つ 会社	株式会社SBI証券	東京都港区	48,323	証券業	-	販売委託・販促	販売委託 支払手数料	862,570	未払金	135,442
							広告宣伝 費	1,495		

(注) 1. 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. 販売委託の条件は、市場価格を勘案し、取引先との協議によって決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

モーニングスター株式会社（東京証券取引所 ジャスダック市場）

SBIグローバルアセットマネジメント株式会社（非上場）

SBIホールディングス株式会社（東京証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

	前事業年度 自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日	当事業年度 自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日
1株当たり純資産額	36,597円44銭	46,047円21銭
1株当たり当期純利益	6,561円11銭	11,096円21銭
	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、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(千円)	240,136	406,121
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	240,136	406,121
期中平均株式数(株)	36,600	36,600

(重要な後発事象)

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

該当事項はありません。

中間財務諸表
(1)中間貸借対照表

(単位：千円)

当中間会計期間
(平成30年9月30日)

資産の部	
流動資産	
現金及び預金	714,332
前払費用	31,662
未収委託者報酬	581,481
その他	14,621
流動資産合計	1,342,098
固定資産	
有形固定資産	
建物	11,977
器具備品	2,588
有形固定資産合計	14,565
無形固定資産	
電話加入権	67
ソフトウェア	4,822
商標権	1,369
無形固定資産合計	6,259
投資その他の資産	
投資有価証券	872,429
関係会社株式	127,776
長期差入保証金	19,856
繰延税金資産	44,915
その他	1,836
投資その他の資産合計	1,066,813
固定資産合計	1,087,638
資産合計	2,429,737

(単位：千円)

当中間会計期間
(平成30年9月30日)

負債の部	
流動負債	
預り金	4,981
未払金	422,430
未払手数料	385,319
未払法人税等	104,916
未払消費税等	2 14,524
流動負債合計	546,853
負債合計	546,853
純資産の部	
株主資本	
資本金	400,200
利益剰余金	
利益準備金	30,012
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	1,538,891
利益剰余金合計	1,568,903
株主資本合計	1,969,103
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	86,219
評価・換算差額等合計	86,219
純資産合計	1,882,883
負債純資産合計	2,429,737

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 平成30年4月1日 至 平成30年9月30日)
営業収益	
委託者報酬	1,824,636
営業収益合計	1,824,636
営業費用	1,345,793
一般管理費	153,693
営業利益	325,149
営業外収益	1,163
営業外費用	284
経常利益	326,027
特別損失	2,863
税引前中間純利益	323,163
法人税、住民税及び事業税	97,159
法人税等調整額	2,489
法人税等合計	99,648
中間純利益	223,514

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

有価証券

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

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、建物が8 - 15年、器具備品が3 - 15年であります。

無形固定資産

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

3. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

（追加情報）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当中間会計期間の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しております。

（中間貸借対照表関係）

1 有形固定資産の減価償却累計額

	当中間会計期間 (平成30年9月30日)
建物	458千円
器具備品	4,333千円

2 消費税及び地方消費税の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。

（中間損益計算書関係）

減価償却実施額

	当中間会計期間 (自 平成30年4月1日 至 平成30年9月30日)
有形固定資産	752千円
無形固定資産	987千円

（金融商品関係）

金融商品の時価等に関する事項

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

当中間会計期間（平成30年9月30日）

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	714,332	714,332	-
(2) 未収委託者報酬	581,481	581,481	-
(3) 投資有価証券 その他有価証券	872,429	872,429	-
資産計	2,168,243	2,168,243	-
未払金	422,430	422,430	-
負債計	422,430	422,430	-

（注1）金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 預金 (2) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

その他有価証券(投資信託)は基準価額によっております。

負債

未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（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

区分	中間貸借対照表計上額 (千円)
(1) 関係会社株式	127,776
(2) 長期差入保証金	19,856

(1) 関係会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしておりません。

(2) 長期差入保証金については、期限の定めが無いため、将来キャッシュ・フローの算定が困難であることから、時価開示の対象とはしておりません。

（有価証券関係）

1．子会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式 127,776千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2．その他有価証券

（単位：千円）

区分		中間貸借対照表 計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	-	-	-
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	872,429	996,700	124,270
	(3)その他	-	-	-
	小計	872,429	996,700	124,270
合計		872,429	996,700	124,270

（セグメント情報等）

当中間会計期間（自 平成30年4月1日 至 平成30年9月30日）

（セグメント情報）

当社の事業は、投資運用業及び投資助言葉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・サービスの区分の外部顧客へ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)売上高

本邦以外への外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
SBI中小型割安成長株ファンド ジェイリパイブ （年2回決算型）	430,981
SBI小型成長株ファンド ジェイクール	197,498
SBI中小型割安成長株ファンド ジェイリパイブ	192,694

（報告セグメントごと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。

（1株当たり情報）

1株当たり純資産及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	当中間会計期間 (平成30年9月30日)
1株当たり純資産額	51,444円91銭
(算定上の基礎)	
純資産の部の合計額(千円)	1,882,883
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	1,882,883
1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末の普通株式の数(株)	36,600

1株当たり中間純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	当中間会計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年9月30日)
1株当たり中間純利益金額	6,106円96銭
(算定上の基礎)	
中間純利益金額(千円)	223,514
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	223,514
普通株式の期中平均株式数(株)	36,600

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

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

5【その他】

<訂正前>

(1) 定款の変更

2018年6月20日付で、以下の変更を行いました。

イ．公告を電子公告の方法により行う（ただし、電子公告による公告ができない事故その他のやむを得ない事由が生じた場合には、日刊工業新聞に掲載して行う）。

ロ．上記イ．の変更は2019年3月1日から効力が発生する。

（略）

<訂正後>

(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。

（略）

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>

	名 称	資本金の額 (2018年3月末日現在)	事業の内容
受託会社	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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
再信託 受託会社	日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社	51,000百万円	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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
販売会社	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	7,495百万円	
	クレディ・スイス証券株式 会社	78,100百万円	
	日産証券株式会社	1,500百万円	
	四国アライアンス証券株式 会社一	3,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営ん でいます。
	株式会社静岡銀行	90,845百万円	
	株式会社中国銀行	15,149百万円	
	株式会社百十四銀行	37,322百万円	

四国アライアンス証券株式会社は、2019年4月8日より募集・販売等の取扱いを行う予定です。

<訂正後>

	名 称	資本金の額 (2018年3月末日現在)	事業の内容
受託会社	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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
再信託 受託会社	日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社	51,000百万円	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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
販売会社	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	7,495百万円	
	クレディ・スイス証券株式 会社	78,100百万円	
	日産証券株式会社	1,500百万円	
	四国アライアンス証券株式 会社	3,000百万円	
	株式会社静岡銀行	90,845百万円	銀行法に基づき銀行業を営ん でいます。
	株式会社中国銀行	15,149百万円	
	株式会社百十四銀行	37,322百万円	

独立監査人の監査報告書

平成30年6月13日

SBIアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

優成監査法人

指定社員 業務執行社員	公認会計士	本間 洋一
指定社員 業務執行社員	公認会計士	石倉 毅典

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SBI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、監査に係る監査計画を策定し、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、SBI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

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2019年4月8日

SBI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

公認会計士 松崎雅則

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているSBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞の2018年8月17日から2019年2月18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、SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞の2019年2月18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

SBI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

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2019年4月8日

SBI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

公認会計士 松崎雅則

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているSBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞の2018年8月17日から2019年2月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞の2019年2月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

SBI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

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2019年4月8日

SBI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

公認会計士 松崎雅則

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているSBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞の2018年8月17日から2019年2月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI世界高配当株プレミアムファンド（為替ヘッジあり）＜年15%定率払出しコース＞の2019年2月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

SBI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

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

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成30年12月10日

SBIアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 本間 洋一
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 石倉 毅典
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているSBIアセットマネジメント株式会社の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第33期事業年度の中間会計期間（平成30年4月1日から平成30年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、SBIアセットマネジメント株式会社の平成30年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（平成30年4月1日から平成30年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

2. XBRLデータは中間監査の対象に含まれておりません。