

【表紙】

| | |
|------------|------------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券報告書 |
| 【提出先】 | 関東財務局長殿 |
| 【提出日】 | 2019年9月10日提出 |
| 【計算期間】 | 第27特定期間(自 2018年12月11日至 2019年6月10日) |
| 【ファンド名】 | 北都好配当グローバル株式オープン |
| 【発行者名】 | アセットマネジメントOne株式会社 |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 菅野 暁 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号 |
| 【事務連絡者氏名】 | 酒井 隆 |
| 【連絡場所】 | 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号 |
| 【電話番号】 | 03-6774-5100 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。 |

第一部【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】

「好配当世界株マザーファンド」及び「好配当日本株マザーファンド」（以下各々を「マザーファンド」という場合があります。）受益証券への投資を通じて世界各国の金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所をいいます。以下同じ。）または外国金融商品市場（金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場をいいます。以下同じ。）に上場されている株式（これに準じる場合を含みます。以下同じ。）を実質的な主要投資対象とし、信託財産の中・長期的な成長を目指して運用を行います。

<ファンドの特色>

世界各国の好配当株を主要投資対象とします。

外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。

3ヵ月毎の分配を目指します。

5,000億円を上限に信託金を追加することができます。なお、信託金の上限額については、受託会社と合意のうえ、変更することができます。

一般社団法人投資信託協会が定める分類方法において、以下のように分類・区分されます。

<商品分類>

・商品分類表

| 単位型・追加型 | 投資対象地域 | 投資対象資産 (収益の源泉となる資産) |
|----------------|----------------|---|
| 単位型 追加型 | 国内 海外 内外 | 株式 債券 不動産投信 その他資産 () 資産複合 |

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

・商品分類定義

| | |
|-----|---|
| 追加型 | 一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。 |
| 内外 | 目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。 |
| 株式 | 目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。 |

< 属性区分 >

・属性区分表

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

1 当ファンドが投資信託証券への投資を通じて実質的な投資対象とする資産は、「株式・一般」です。

2 「為替ヘッジ」は、対円での為替変動リスクに対するヘッジの有無を記載しております。
(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

・属性区分定義

| | |
|-------------------|--|
| その他資産 (投資信託証券) | 目論見書又は投資信託約款において、主として「株式」、「債券」及び「不動産投信」以外の資産に投資する旨の記載があるものをいい、括弧内の記載はその該当資産を表す。 |
| 株式・一般 | 目論見書又は投資信託約款において、主として株式に投資する旨の記載があるもので、大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいう。 当ファンドは、主としてマザーファンド受益証券（投資信託証券）への投資を通じて、株式に投資を行います。 |
| 年4回 | 目論見書又は投資信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいう。 |
| グローバル（日本を含む） | 目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が、日本を含む世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。 |
| ファミリーファンド | 目論見書又は投資信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。）を投資対象として投資するものをいう。 |
| 為替ヘッジなし | 目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。 |

(注1) 商品分類および属性区分は、委託会社が目論見書または約款の記載内容等に基づいて分類しています。

(注2) 当ファンドが該当しない商品分類および属性区分の定義につきましては、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<https://www.toushin.or.jp/>) でご覧いただけます。

(注3) 当ファンドはマザーファンド受益証券（投資信託証券）への投資を通じて、株式を主要投資対

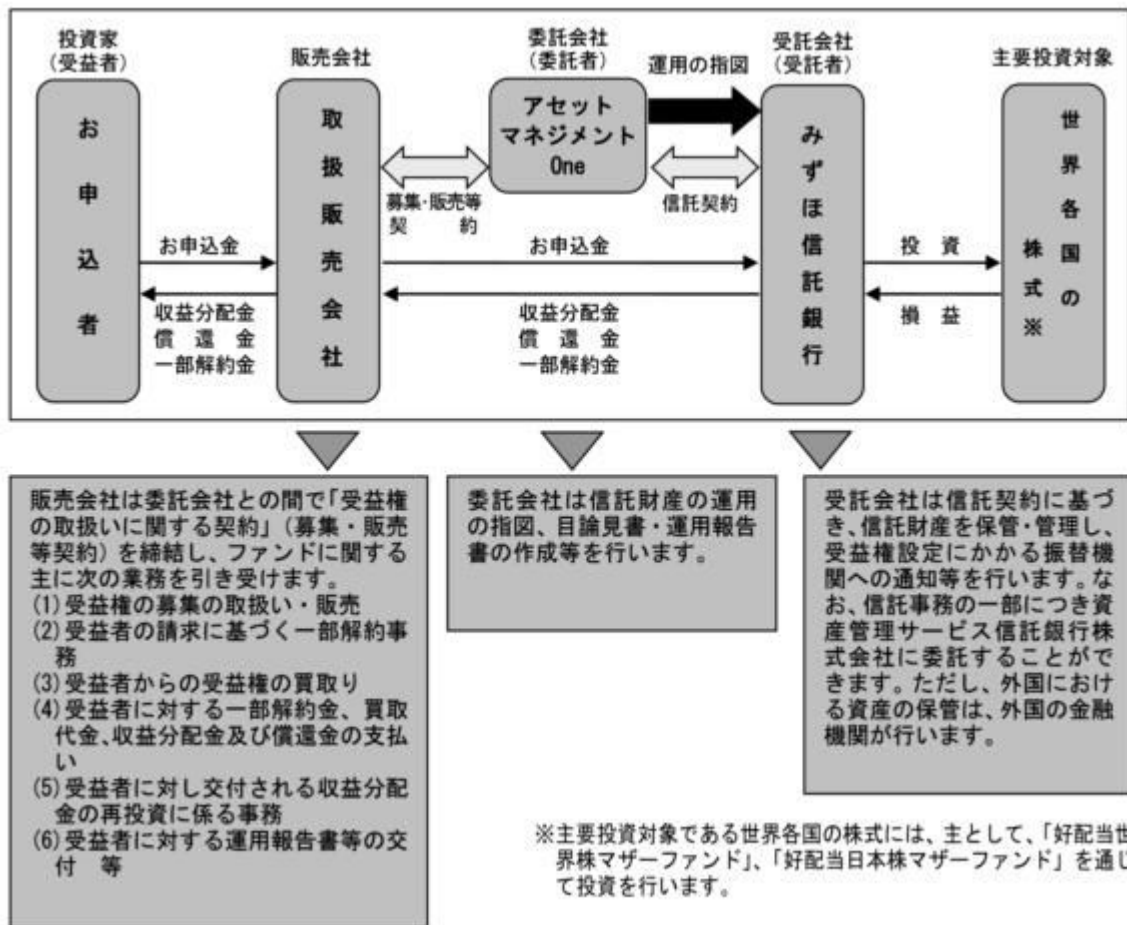
象とします。したがって、「商品分類」における投資対象資産と、「属性区分」における投資対象資産の分類・区分は異なります。

(2) 【ファンドの沿革】

| | |
|------------|---|
| 2006年3月29日 | 信託契約締結、ファンドの設定・運用開始 |
| 2007年1月4日 | 投資信託振替制度へ移行 |
| 2016年10月1日 | ファンドの委託会社としての業務をみずほ投信投資顧問株式会社からアセットマネジメントOne株式会社に承継 |

(3) 【ファンドの仕組み】

当ファンドの運営の仕組み

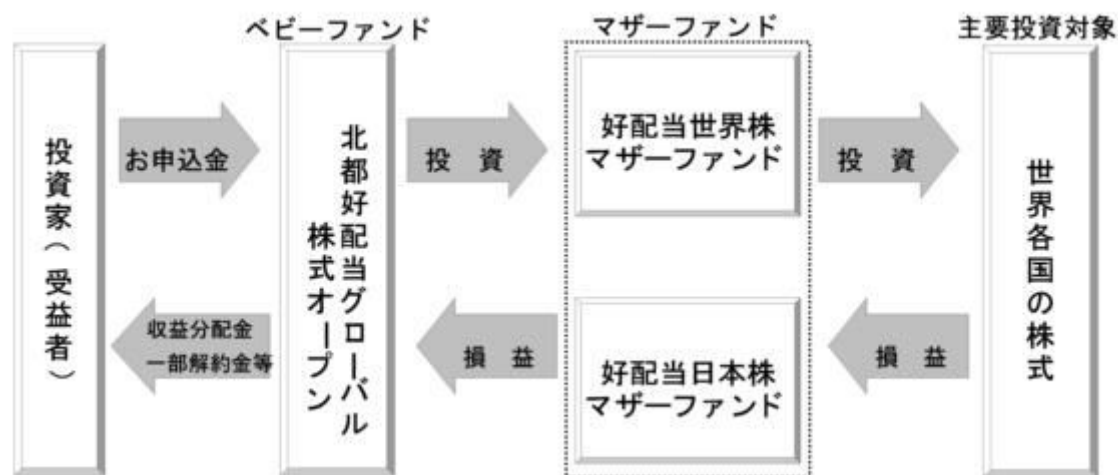


委託会社は「好配当世界株マザーファンド」について、アセットマネジメントOne U.S.A.・インクから運用に関する助言を受けます。

ファミリーファンド方式の仕組み

当ファンドは「好配当世界株マザーファンド」および「好配当日本株マザーファンド」をマザーファンドとするファミリーファンド方式で運用を行います。

ファミリーファンド方式



ファミリーファンド方式とは、投資家の皆様からお預かりした資金をまとめてベビーファンドとし、その資金をマザーファンドに投資することにより、その実質的な運用をマザーファンドにて行う仕組みです。マザーファンドのほかに、株式等に直接投資する場合があります。

委託会社の概況

名称：アセットマネジメントOne株式会社

本店の所在の場所：東京都千代田区丸の内一丁目8番2号

資本金の額

20億円（2019年6月28日現在）

委託会社の沿革

| | |
|------------|---|
| 1985年7月1日 | 会社設立 |
| 1998年3月31日 | 「証券投資信託法」に基づく証券投資信託の委託会社の免許取得 |
| 1998年12月1日 | 証券投資信託法の改正に伴う証券投資信託委託業のみなし認可 |
| 1999年10月1日 | 第一ライフ投信投資顧問株式会社を存続会社として興銀エヌダブリュ・アセットマネジメント株式会社および日本興業投信株式会社と合併し、社名を興銀第一ライフ・アセットマネジメント株式会社とする。 |
| 2008年1月1日 | 「興銀第一ライフ・アセットマネジメント株式会社」から「DIAMアセットマネジメント株式会社」に商号変更 |
| 2016年10月1日 | DIAMアセットマネジメント株式会社、みずほ投信投資顧問株式会社、新光投信株式会社、みずほ信託銀行株式会社（資産運用部門）が統合し、商号をアセットマネジメントOne株式会社に変更 |

大株主の状況

(2019年6月28日現在)

| 株主名 | 住所 | 所有株数 | 所有比率 |
|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 株式会社みずほフィナンシャルグループ | 東京都千代田区大手町一丁目5番5号 | 28,000株 ¹ | 70.0% ² |
| 第一生命ホールディングス株式会社 | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号 | 12,000株 | 30.0% ² |

1：A種種類株式（15,510株）を含みます。

2：普通株式のみの場合の所有比率は、株式会社みずほフィナンシャルグループ51.0%、第一生命ホー

ルディングス株式会社49.0%

2【投資方針】

(1)【投資方針】

基本方針

この投資信託は、信託財産の中・長期的な成長を目指して運用を行います。

運用方法

1．主要投資対象

「好配当世界株マザーファンド」および「好配当日本株マザーファンド」の各受益証券を主要投資対象とします。なお、世界各国の株式等へ直接投資する場合があります。

2．投資態度

a．マザーファンド受益証券への投資を通じて、世界各国の金融商品取引所または外国金融商品市場に上場されている株式（これに準じる場合を含みます。）を実質的な主要投資対象とします。

投資対象地域は北米、欧州、アジア・オセアニアの3地域とし、先進国の株式へ分散投資を行います。

株式の組入比率は、原則として高位を維持します。

b．株式の予想配当利回りが相対的に高く、かつ将来的にも安定した配当収入が見込まれる銘柄へ主として投資し、安定した配当収入（インカムゲイン）の確保と中長期的な株価値上がり益（キャピタルゲイン）の獲得を通じて、信託財産の成長を目指します。

c．原則として、マザーファンド受益証券の投資割合は、高位を維持することを基本とします。

d．実質組入 外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。

「実質組入」とは、投資対象である当該資産につき、当ファンドの信託財産に属する当該資産の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該資産のうち当ファンドの信託財産に属するとみなした額との合計額をいいます。（以下同じ。）

e．市場動向および資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

<好配当株への投資について>

一般に、株式投資の目的には、株価値上がり益（キャピタルゲイン）および配当収入（インカムゲイン）の獲得があります。

当ファンドでは、安定的な配当収入の確保に主眼を置くとともに、中長期的な値上がり益の獲得を目指し、株式の予想配当利回りが相対的に高く、かつ将来的にも安定した配当成長が見込まれる世界の好配当企業の株式へ分散投資を行います。



<当ファンドが選定する好配当企業の特長>

当ファンドでは、マザーファンドへの投資を通じて、相対的に配当利回りが高く、合わせて将来的にも安定した配当収入が見込まれる好配当企業の選定において、主として以下の項目を重視しています。

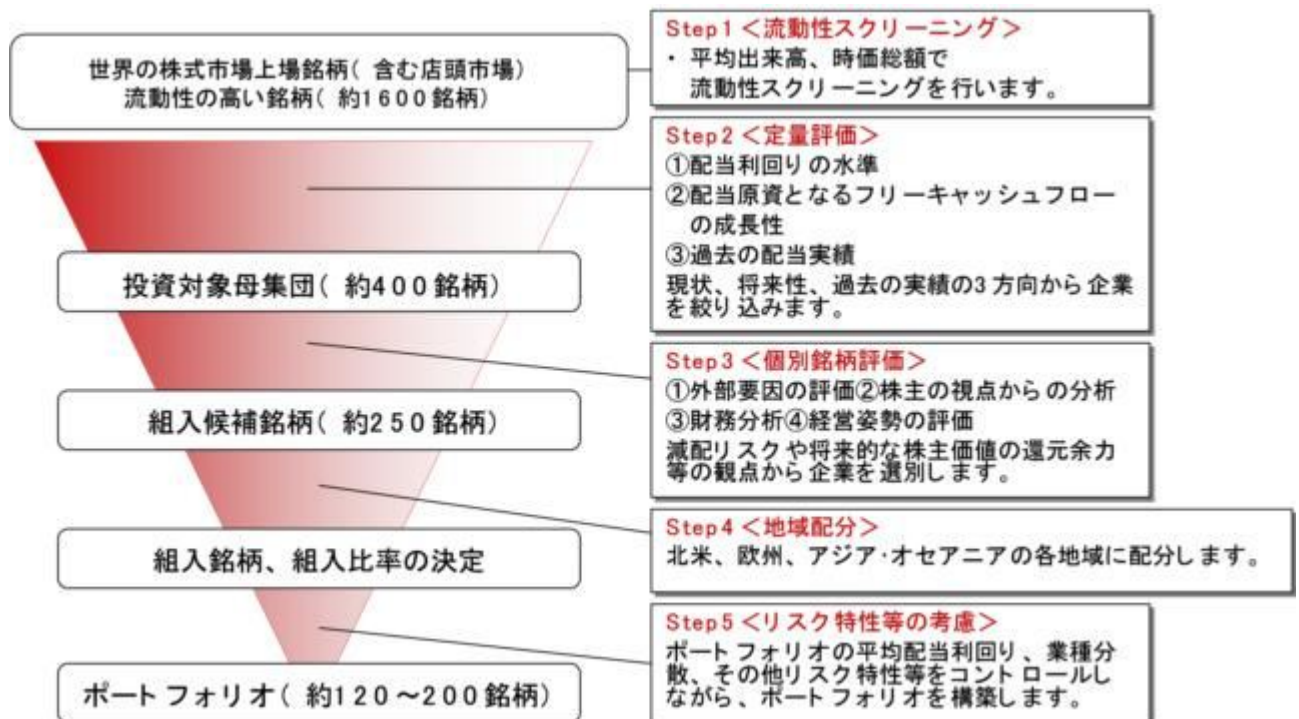


ファンドの投資プロセス

当ファンドは、「好配当世界株マザーファンド」および「好配当日本株マザーファンド」の各受益証券への投資を通じて、以下の投資プロセスにより運用を行います。

<マザーファンドを通じて行う投資プロセス>

ポートフォリオ構築にあたっては、以下のプロセスに従い、投資銘柄の選定および地域配分、業種配分の決定等を行います。



- Step 1 世界各国の金融商品取引所または外国金融商品市場に上場されている株式（これに準じる場合を含みます。）を対象に、平均売買出来高および時価総額等により、市場流動性が相対的に高い銘柄を抽出します。
- Step 2 銘柄選択にあたっては、予想配当利回りの水準、フリーキャッシュフローの水準および過去の配当実績等の定量面について、現在、将来性、過去の実績の3つの側面から企業を絞り込みます。
- Step 3 将来的な株主価値の還元余力ならびに減配リスクを始めとする信用リスク等の定性面について調査・分析および評価を行い、企業を選別します。
- Step 4 地域配分については、各国・地域の時価総額等を考慮して、国・地域の分散を図ります。
- Step 5 ポートフォリオの平均予想配当利回りの水準、業種分散およびその他リスク特性等をコントロールしながらポートフォリオを構築します。

米国株式の銘柄選定にあたっては、アセットマネジメントOneの海外運用拠点（米国）であるアセットマネジメントOne U.S.A.・インクの投資助言を活用します。

上記のプロセスおよび銘柄数は、今後変更される場合があります。

（２）【投資対象】

投資の対象とする資産の種類

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1. 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）。
 - a. 有価証券
 - b. デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、約款第28条、第29条および第30条に定めるものに限りません。）
 - c. 金銭債権（上記a.、b.および下記d.に掲げるものに該当するものを除きます。以下同じ。）
 - d. 約束手形（上記a.に掲げるものに該当するものを除きます。）
2. 次に掲げる特定資産以外の資産
 - a. 為替手形

有価証券の指図範囲

委託会社は、信託金を、主としてアセットマネジメントOne株式会社を委託会社とし、みずほ信託銀行株式会社を受託会社として締結された「好配当世界株マザーファンド」および「好配当日本株マザーファンド」の受益証券および次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1. 株券または新株引受権証券
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 特定目的会社に係る特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）
8. 協同組織金融機関に係る優先出資証券または優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）
9. 特定目的会社に係る優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）
10. コマーシャル・ペーパー
11. 新株引受権証券(分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。)および新株予約権証券（両者および12.において同様の性質を有するものを総称して「新株引受権証券等」といいます。）
12. 外国または外国の者の発行する証券または証券で、前記1.から11.の証券または証券の性質を

有するもの

13. 投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
14. 投資証券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
15. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
16. オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限ります。）
17. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
18. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
19. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
20. 抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
21. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
22. 外国の者に対する権利で前記21.の有価証券の性質を有するもの

なお、前記1.の証券または証書、前記12.および17.の証券または証書のうち前記1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前記2.から6.までの証券ならびに前記12.および17.の証券または証書のうち前記2.から6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前記13.および14.の証券を以下「投資信託証券」といいます。

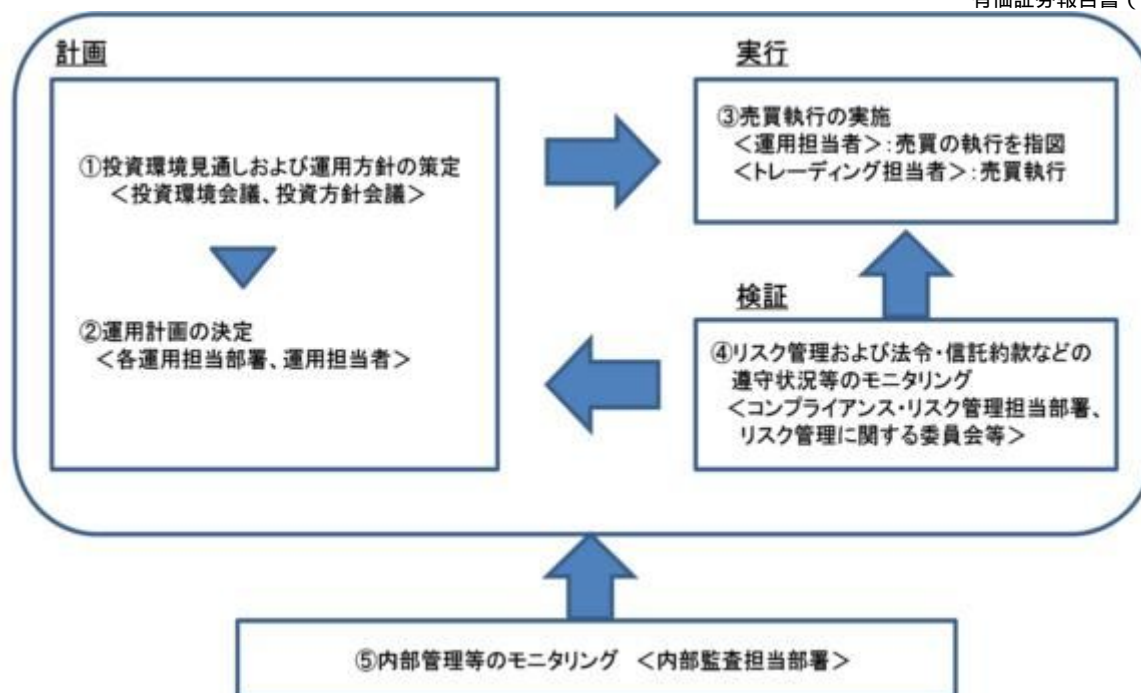
金融商品の指図範囲

委託会社は、信託金を、前記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。また、前記 の規定にかかわらず、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を以下に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前記5.の権利の性質を有するもの

(3) 【運用体制】

a. ファンドの運用体制



投資環境見通しおよび運用方針の策定

経済環境見通し、資産別市場見通し、資産配分方針および資産別運用方針は月次で開催する「投資環境会議」および「投資方針会議」にて協議、策定致します。これらの会議は運用本部長・副本部長、運用グループ長等で構成されます。

運用計画の決定

各ファンドの運用は「投資環境会議」および「投資方針会議」における協議の内容を踏まえて、ファンド毎に個別に任命された運用担当者が行います。運用担当者は月次で運用計画書を作成し、運用本部長の承認を受けます。運用担当者は承認を受けた運用計画に基づき、運用を行います。

売買執行の実施

運用担当者は、売買計画に基づいて売買の執行を指図します。トレーディング担当者は、最良執行をめざして売買の執行を行います。

モニタリング

運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署（60～70人程度）は、運用に関するパフォーマンス測定、リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施し、必要に応じて対応を指示します。

定期的で開催されるリスク管理に関する委員会等において運用リスク管理状況、運用実績、法令・信託約款などの遵守状況等について検証・報告を行います。

内部管理等のモニタリング

内部監査担当部署（10～20人程度）が運用、管理等に関する業務執行の適正性・妥当性・効率性等の観点からモニタリングを実施します。

b. ファンドの関係法人に関する管理

ファンドの関係法人である受託会社に対して、その業務に関する委託会社の管理担当部署は、内部統制に関する外部監査人による報告書等の定期的な提出を求め、必要に応じて具体的な事項に関するヒアリングを行う等の方法により、適切な業務執行体制にあることを確認します。

c. 運用体制に関する社内規則

運用体制に関する社内規則として運用管理規程および職務責任権限規程等を設けており、運用担当者の任務と権限の範囲を明示するほか、各投資対象の取り扱いに関して基準を設け、ファンドの商品性に則った適切な運用の実現を図ります。

また、売買執行、投資信託財産管理および法令遵守チェック等に関する各々の規程・内規を定めています。

運用体制は2019年6月28日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

上記体制は、マザーファンドを通じた実質的な運用体制を記載しております。

(4)【分配方針】

収益分配方針

第1計算期は、収益分配を行いません。第2計算期以降、毎決算時(原則として3月、6月、9月および12月の各8日。ただし、休業日の場合は翌日以降の最初の営業日)に、原則として次の通り収益分配を行います。

1. 分配対象額の範囲

分配対象額の範囲は、経費控除後の繰越分を含めた配当等収益と売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。

2. 分配対象収益についての分配方針

収益分配金額は、分配対象収益の範囲のうち、原則として配当等収益等を中心に安定した収益分配を継続的に行うことを目指し、委託会社が決定します。また、毎年6月および12月の決算時には、基準価額水準等を勘案し、上記安定分配相当額のほか、分配対象収益の範囲内で値上がり益などから委託会社が決定する額を付加して分配する場合があります。ただし、分配対象収益が少額の場合は分配を行わないこともあります。

3. 留保益の運用方針

収益分配に充てず信託財産内に留保した利益については、運用の基本方針に基づき運用を行います。

「原則として、安定した収益分配を継続的に行うことを目指す」方針としていますが、これは、運用による収益が安定したものになることや基準価額が安定的に推移すること等を示唆するものではありません。また、基準価額の水準、運用の状況等によっては安定分配とならない場合があることにご留意ください。

将来の収益分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

収益分配金の支払い

収益分配金は、原則として毎計算期間終了日から起算して5営業日までに販売会社において支払いが開始されます。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。)に対し、お支払いします。

(5)【投資制限】

a. 約款で定める投資制限

株式および新株引受権証券等(約款 運用の基本方針 2. 運用方法 運用制限、約款第24条および第25条)

1. 株式の実質投資割合 には、制限を設けません。

「実質投資割合」とは、投資対象である当該資産につき、当ファンドの信託財産に属する当該資産の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該資産のうち当ファンドの信託財産に属するとみなした額との合計額の当ファンドの信託財産の純資産総額に対する割合をいいます。(以下同じ。)

2. 委託会社は、同一銘柄の株式への実質投資割合が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

3. 委託会社は、同一銘柄の新株引受権証券等への実質投資割合が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

4. 委託会社が投資することを指図する株式および新株引受権証券等は、証券取引所（「証券取引所」とは、金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場（以下「取引所」といいます。）のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行う市場および当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）に上場されている株式の発行会社の発行するもの、および証券取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式および新株引受権証券等についてはこの限りではありません。なお、上場予定または登録予定の株式および新株引受権証券等で目論見書等において上場または登録されることが確認できるものについては委託会社が投資することを指図することができるものとします。

投資信託証券（約款第21条）

委託会社は、投資信託証券（マザーファンド受益証券を除きます。）への実質投資割合が、信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

転換社債等（約款第26条）

委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の転換社債、ならびに新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号および第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）（両者および前記(2)投資対象 有価証券の指図範囲12において同様の性質を有するものを総称して「転換社債等」といいます。）への実質投資割合が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

外貨建資産への投資(約款 運用の基本方針 2. 運用方法 運用制限、約款第34条)

外貨建資産への実質投資割合には制限を設けません。ただし、外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

外国為替予約(約款第35条)

委託会社は、信託財産に属する外貨建資産とマザーファンドの信託財産に属する外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした額（信託財産に属するマザーファンド受益証券の時価総額にマザーファンド

の信託財産の純資産総額に占める外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。)との合計額について、当該外貨建資産の為替ヘッジのため、外国為替の売買の予約を指図することができます。

信用取引(約款第27条)

1. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引き渡しまたは買い戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。
2. 前記1.の信用取引の指図は、次に掲げる有価証券の発行会社の発行する株券について行うことができるものとし、かつ次に掲げる株券数の合計数を超えないものとします。
 - a. 信託財産に属する株券および新株引受権証券の権利行使により取得する株券
 - b. 株式分割により取得する株券
 - c. 有償増資により取得する株券
 - d. 売り出しにより取得する株券
 - e. 信託財産に属する転換社債の転換請求および新株予約権(転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限りません。)の行使により取得可能な株券
 - f. 信託財産に属する新株引受権証券および新株引受権付社債券の新株引受権の行使、または信託財産に属する新株予約権証券および新株予約権付社債券の新株予約権(前記e.に定めるものを除きます。)の行使により取得可能な株券

信用リスク集中回避のための投資制限(約款第27条の1の2)

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

デリバティブ取引等(約款第27条の2)

委託会社は、デリバティブ取引等(デリバティブ取引とは、金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、新株予約権証券、新投資口予約権証券またはオプションを表示する証券もしくは証書に係る取引、選択権付債券売買および商品投資等取引(投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条第10号に規定するものをいいます。))を含みます。以下「デリバティブ取引等」といいます(ただし、この信託において取引可能なものに限りません。以下同じ。))について、一般社団法人投資信託協会の規則に定める合理的な方法により算出した額が信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

先物取引等(約款第28条)

1. 委託会社は、信託財産が運用対象とする有価証券の価格変動リスクを回避するため、わが国の証券取引所における有価証券先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。)、有価証券指数等先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。))および有価証券オプション取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。))ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引はオプション取引に含めるものとします(以下同じ。))。
 - a. 先物取引の売建およびコール・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、ヘッジの対象とす

- る有価証券(以下「ヘッジ対象有価証券」といいます。)の時価総額の範囲内とします。
- b. 先物取引の買建およびプット・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、ヘッジ対象有価証券の組入可能額(組入ヘッジ対象有価証券を差引いた額)に信託財産が限月までに受取る組入公社債、組入外国貸付債権信託受益証券、組入貸付債権信託受益権の利払金および償還金等を加えた額を限度とし、且つ信託財産が限月までに受取る組入有価証券に係る利払金および償還金等ならびに前記(2)投資対象 金融商品の指図範囲1. から4. に掲げる金融商品で運用している額の範囲内とします。
- c. コール・オプションおよびプット・オプションの買付の指図は、この で規定する全オプション取引に係る支払プレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。
2. 委託会社は、信託財産に属する資産の為替変動リスクを回避するため、わが国の取引所における通貨に係る先物取引ならびに外国の取引所における通貨に係る先物取引およびオプション取引を次の範囲で行うことの指図をすることができます。
- a. 先物取引の売建およびコール・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、為替の売り予約と合わせてヘッジの対象とする外貨建資産の時価総額とマザーファンドの信託財産に属するヘッジ対象とする外貨建資産の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額(信託財産に属するマザーファンドの時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占めるヘッジ対象とする外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。)との合計額の範囲内とします。
- b. 先物取引の買建およびプット・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、為替の買い予約と合わせて、外貨建有価証券の買付代金等実需の範囲内とします。
- c. コール・オプションおよびプット・オプションの買付の指図は、支払プレミアム額の合計額が取引時点の保有外貨建資産の時価総額の5%を上回らない範囲内とし、且つこの で規定する全オプション取引に係る支払プレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。
3. 委託会社は、信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利に係る先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行うことの指図をすることができます。
- a. 先物取引の売建およびコール・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、ヘッジの対象とする金利商品(信託財産が1年以内に受取る組入有価証券の利払金および償還金等ならびに前記(2)投資対象 金融商品の指図範囲1. から4. に掲げる金融商品で運用されているものをいい、以下「ヘッジ対象金利商品」といいます。)の時価総額の範囲内とします。
- b. 先物取引の買建およびプット・オプションの売付の指図は、建玉の合計額が、信託財産が限月までに受取る組入有価証券に係る利払金および償還金等ならびに前記(2)投資対象 金融商品の指図範囲1. から4. に掲げる金融商品で運用している額(以下このb.において「金融商品運用額等」といいます。)の範囲内とします。ただし、ヘッジ対象金利商品が外貨建で、信託財産の外貨建資産組入可能額(約款に定める組入可能額から保有外貨建資産の時価総額を差引いた額。以下同じ。)に信託財産が限月までに受取る外貨建組入公社債および組入外国貸付債権信託受益証券ならびに組入外貨建貸付債権信託受益権の利払金および償還金を加えた額が当該金融商品運用額等の額より少ない場合には、外貨建資産組入可能額に信託財産が限月までに受取る外貨建組入有価証券に係る利払金および償還金等を加えた額を限度とします。
- c. コール・オプションおよびプット・オプションの買付の指図は、支払プレミアム額の合計額が取引時点のヘッジ対象金利商品の時価総額の5%を上回らない範囲内とし、且つこの で規定する全

オプション取引に係る支払プレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

スワップ取引(約款第29条)

1. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクを回避するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引(以下「スワップ取引」といいます。)を行うことの指図をすることができます。
2. スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として当ファンドの信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
3. スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産に係るスワップ取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産に係るスワップ取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額(以下「スワップ取引の想定元本の合計額」といいます。以下この3.において同じ。)が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の合計額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとします。
4. 前記3.においてマザーファンドの信託財産に係るスワップ取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産に係るスワップ取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。
5. スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
6. 委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

金利先渡取引および為替先渡取引(約款第30条)

1. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクを回避するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行うことの指図をすることができます。
2. 金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が原則として当ファンドの信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約可能なものについてはこの限りではありません。
3. 金利先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産に係る金利先渡取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産に係る金利先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額の合計額(以下「金利先渡取引の想定元本の合計額」といいます。以下この3.において同じ。)が、ヘッジの対象とする資産の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、当該時価総額が減少して、金利先渡取引の想定元本の合計額が当該時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する金利先渡取引の一部の解約を指図するものとします。
4. 為替先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産に係る為替先渡取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産に係る為替先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額の合

計額(以下「為替先渡取引の想定元本の合計額」といいます。以下この4.において同じ。)が、ヘッジの対象とする資産の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、当該時価総額が減少して、為替先渡取引の想定元本の合計額が当該時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する為替先渡取引の一部の解約を指図するものとします。

5. 前記3.および4.においてマザーファンドの信託財産に係る金利先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産に係る金利先渡取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの時価総額の割合を乗じて得た額をいい、マザーファンドの信託財産に係る為替先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産に係る為替先渡取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。
6. 金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
7. 委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

有価証券の貸付(約款第31条)

1. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する株式および公社債を次の範囲内で貸付の指図をすることができます。
 - a. 株式の貸付は、貸付時点において、貸付株式の時価合計額が、信託財産で保有する株式の時価合計額の100分の50を超えないものとします。
 - b. 公社債の貸付は、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。
2. 前記1.に定める限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。
3. 委託会社は、有価証券の貸付にあたって必要と認めるときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

公社債の空売り(約款第32条)

1. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産の計算においてする信託財産に属さない公社債を売付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、公社債(信託財産により借入れた公社債を含みます。)の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。
2. 前記1.の売付けの指図は、当該売付けにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
3. 信託財産の一部解約等の事由により、前記2.の売付けにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

公社債の借入れ(約款第33条)

1. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます

す。なお、当該公社債の借入を行うにあたり担保の提供が必要と認められた時は、担保の提供の指図を行うものとしします。

- 2．前記1．の指図は、当該借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内としします。
- 3．信託財産の一部解約等の事由により、前記2．の借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとしします。
- 4．前記1．の借入れにかかる品借料は信託財産中から支弁します。

資金の借入れ(約款第43条)

- 1．委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性を図るため、一部解約に伴う支払資金の手当て(一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。)を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとしします。
- 2．一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度としします。ただし、資金の借入額は、借入れ指図を行う日における信託財産の純資産総額の100分の10を超えないこととしします。
- 3．収益分配金の再投資にかかる借入期間は信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度としします。
- 4．借入金の利息は受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

b．法令で定める投資制限

同一の法人の発行する株式の取得割合(投資信託及び投資法人に関する法律第9条)

委託会社は、同一の法人の発行する株式を、運用の指図を行うすべての委託者指図型投資信託につき投資信託財産として有する当該株式にかかる議決権の総数が、当該株式にかかる議決権の総数に100分の50の率を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、信託財産をもって取得することを受託会社に指図しないものとしします。

<参考> 好配当世界株マザーファンドの投資方針および主な投資制限

1．基本方針

この投資信託は、信託財産の中・長期的な成長を目指して運用を行います。

2．運用方法

(1) 投資対象

この投資信託は、日本を除く世界各国の外国金融商品市場に上場されている株式(これに準じる場合を含みます。以下同じ。)を主要投資対象としします。

(2) 投資態度

日本を除く世界各国の外国金融商品市場に上場されている株式を主要投資対象とし、株式の予想配当利回りが相対的に高く、かつ将来的にも安定した配当収入が見込まれる銘柄へ主として投資し、安定した配当収入(インカムゲイン)の確保と中長期的な株価値上がり益(キャピタルゲイン)の獲得を通じて、信託財産の成長を目指します。

銘柄選択にあたっては、時価総額および市場流動性等を考慮の上、定量面および定性面の調査・分析および評価を行います。

ポートフォリオ構築にあたっては、地域分散、業種分散および投資銘柄の平均予想配当利回りの水準などを考慮に入れます。

株式の投資割合は、原則として高位を維持します。

組入外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。

市場動向および資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

(3) 運用制限

株式への投資割合には制限を設けません。

外貨建資産への投資割合には制限を設けません。

同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の新株引受権証券等への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の転換社債等への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

有価証券先物取引等は、約款第20条の範囲で行います。

スワップ取引は、約款第21条の範囲で行います。

金利先渡取引および為替先渡取引は、約款第22条の範囲で行います。

外国為替の売買の予約取引の指図は、約款第27条の範囲で行います。

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

<参考> 好配当日本株マザーファンドの投資方針および主な投資制限

1. 基本方針

この投資信託は、信託財産の中・長期的な成長を目指して運用を行います。

2. 運用方法

(1) 投資対象

この投資信託は、わが国の金融商品取引所に上場されている株式(これに準ずる場合を含みます。以下同じ。)を主要投資対象とします。

(2) 投資態度

わが国の金融商品取引所に上場されている株式を主要投資対象とし、株式の予想配当利回りが相対的に高く、かつ将来的にも安定した配当収入が見込まれる銘柄へ主として投資し、安定した配当収入(インカムゲイン)の確保と中長期的な株価値上がり益(キャピタルゲイン)の獲得を通じて、信託財産の成長を目指します。

銘柄選択にあたっては、時価総額および市場流動性等を考慮の上、定量面および定性面の調査・分析および評価を行います。

ポートフォリオ構築にあたっては、業種分散および投資銘柄の平均予想配当利回りの水準等を考慮に入れます。

株式の投資割合は、原則として高位を維持します。

現物株式の組入比率(信託財産に属する株式の時価総額が信託財産総額に占める割合)は、通常の状態では50%以上とすることを基本とします。

非株式(株式以外の資産)への投資割合は、原則として信託財産総額の50%以下とします。

市場動向および資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

(3) 運用制限

株式への投資割合には制限を設けません。

新株引受権証券等への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の新株引受権証券等への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の転換社債等への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

外貨建資産への投資は行いません。

有価証券先物取引等は、約款第20条の範囲で行います。

スワップ取引は、約款第21条の範囲で行います。

金利先渡し取引は、約款第22条の範囲で行います。

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

3【投資リスク】

(1) 当ファンドにおける主として想定されるリスクと収益性に与える影響度合い

- ・当ファンドは、主として好配当世界株マザーファンドおよび好配当日本株マザーファンドの各受益証券への投資を通じて値動きのある有価証券等(外貨建資産には為替変動リスクもあります。)に投資しますので、ファンドの基準価額は変動します。したがって、元本や一定の投資成果が保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被ることがあります。
- ・運用により信託財産に生じた利益および損失は、すべて受益者の皆様に帰属します。
- ・投資信託は預金商品や保険商品ではなく、預金保険、保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。
- ・登録金融機関が取扱う投資信託は、投資者保護基金の対象ではありません。
- ・投資信託は預貯金とは異なります。
- ・当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定(いわゆるクーリング・オフ)の適用はありません。

当ファンドにおいて主として想定されるリスクは以下の通りですが、基準価額の変動要因はこれらに限

定されるものではありません。なお、以下のリスクは、主にマザーファンドを通じて当ファンドが行う有価証券等への投資により発生します。

株価変動リスク

投資する企業の株価の下落は、基準価額の下落要因となります。

株価変動リスクとは、株式市場および投資先となっている企業の株価が下落するリスクをいいます。

当ファンドが投資する企業の株価が下落した場合には、当ファンドの基準価額が下落する要因となります。また、当ファンドが投資する企業が業績悪化や倒産等に陥った場合には、当該企業の株価が大きく下落することや無くなることもあり、当ファンドの基準価額に大きな影響を及ぼすことがあります。

なお、当ファンドでは、株式の組入比率を原則として高位に維持するため、株式市場の動向により基準価額は大きく変動します。

為替変動リスク

為替相場の円高は、基準価額の下落要因となります。

為替変動リスクとは、為替変動により外貨建資産の円換算価格が下落するリスクをいいます。

当ファンドでは、外貨建資産への投資にあたり、原則として為替ヘッジを行わないため、投資対象通貨と円との外国為替相場が円高となった場合には、当ファンドの基準価額が下落する要因となります。

流動性リスク

投資資産の市場規模が小さいことなどで希望する価格で売買できない場合は、基準価額の下落要因となります。

流動性リスクとは、有価証券を売却(または購入)しようとする際に、需要(または供給)がないため、有価証券を希望する時期に、希望する価格で売却(または購入)することができなくなるリスクをいいます。一般に規模が小さい市場での売買や、取引量の少ない有価証券の売買にあたっては、流動性リスクへの留意が特に必要とされます。また、一般に市場を取り巻く外部環境の急変があった場合には、市場実勢価格での売買ができなくなる可能性が高まります。

当ファンドが保有する株式等において流動性が損なわれた場合には、当ファンドの基準価額が下落する要因となる可能性があります。

信用リスク

投資する有価証券の発行者の財政難・経営不安・倒産等の発生は、基準価額の下落要因となります。

信用リスクとは、公社債等の発行体が財政難、経営不振、その他の理由により、利息や償還金をあらかじめ決められた条件で支払うことができなくなる(債務不履行)リスクをいいます。

一般に債務不履行が生じた場合、またはその可能性が高まった場合には、当該発行体が発行する公社債および短期金融商品(コマーシャル・ペーパー等)の価格は下落します。また、当該発行体が企業の場合には、一般にその企業の株価が下落する要因となります。

当ファンドが投資する株式の発行企業や、株式以外の運用で投資する公社債等の発行体がこうした状況に陥った場合には、当ファンドの基準価額が下落する要因となる可能性があります。

カントリーリスク

投資する国・地域の政治・経済の不安定化等は、基準価額の下落要因となります。

カントリーリスクとは、投資先となっている国(地域)の政治・経済・社会・国際関係等が不安定な状態、あるいは混乱した状態等に陥った場合に、当該国における資産価値や当該国通貨の価値が下落す

るリスクをいいます。当ファンドの投資先となっている国(地域)がこうした状態に陥った場合には、当ファンドの基準価額が下落する要因となる可能性があります。

<その他>

- ・有価証券の貸付等においては、取引相手先の倒産等による決済不履行リスクを伴います。
- ・当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行います。当該方式は、運用の効率化に資するものですが、一方で、当ファンドが主要投資対象とするマザーファンドに対し、他のベビーファンドにより多額の追加設定・一部解約等がなされた場合には、マザーファンドにおける売買ならびに組入比率の変化等により、当ファンドの基準価額や運用が影響を受ける場合があります。
- ・当ファンドは、証券取引所における取引の停止等があるときには、一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、およびすでに受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消すことがあります。

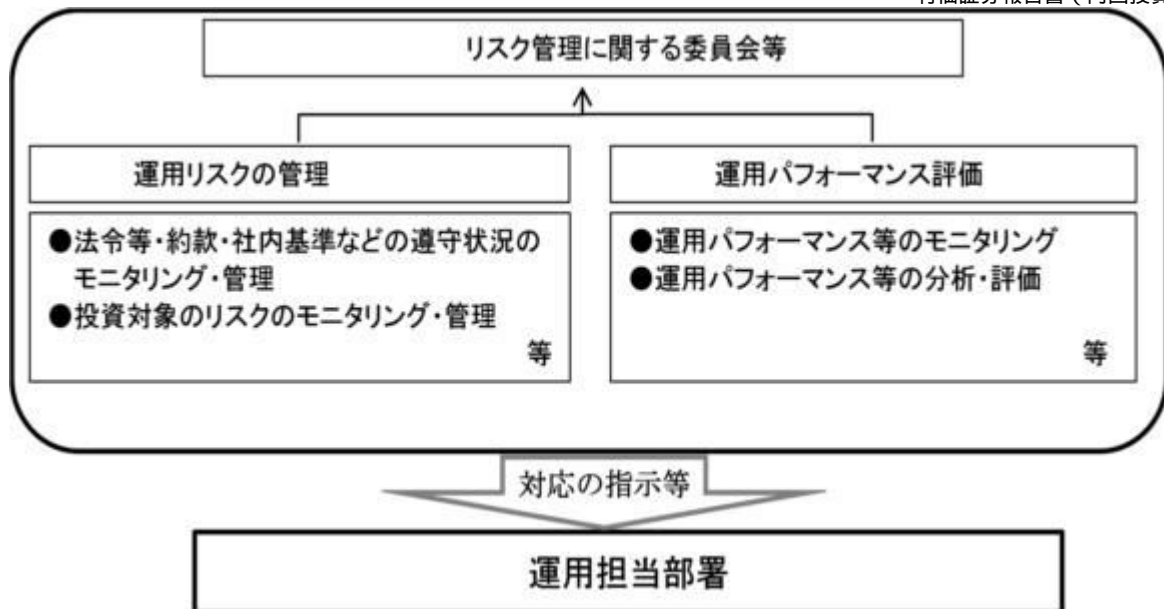
<収益分配金に関する留意点>

- ・投資信託の分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。
- ・分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。
- ・投資家(受益者)のファンドの取得価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド取得後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

(2) リスク管理体制

委託会社におけるファンドの投資リスクに対する管理体制については、以下のとおりです。

- ・運用リスクの管理：運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。
- ・運用パフォーマンス評価：運用担当部署から独立したリスク管理担当部署が、ファンドの運用パフォーマンスについて定期的に分析を行い、結果の評価を行います。
- ・リスク管理に関する委員会等：上記のとおり運用リスクの管理状況、運用パフォーマンス評価等の報告を受け、リスク管理に関する委員会等は総合的な見地から運用状況全般の管理・評価を行います。

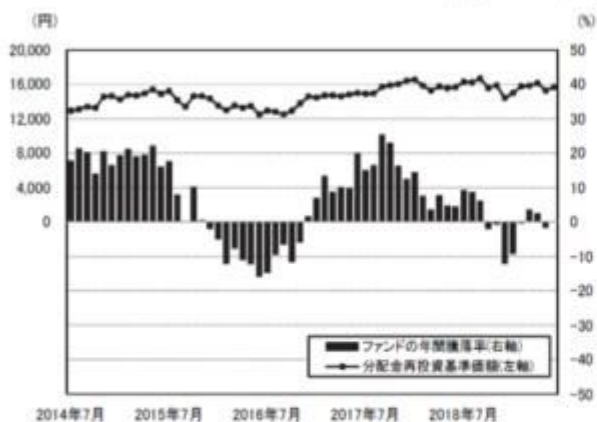


リスク管理体制は2019年6月28日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<参考情報>

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

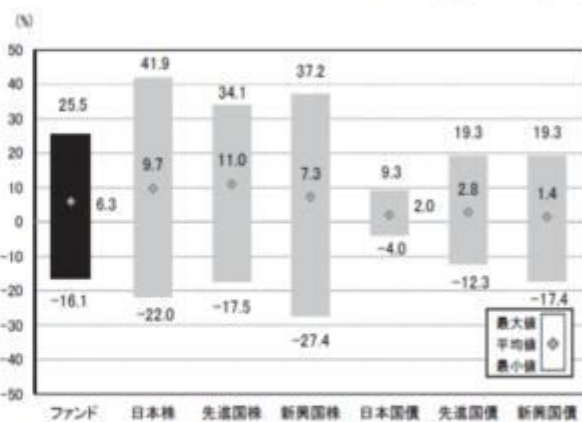
2014年7月～2019年6月



- *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。(以下同じ。)
- *年間騰落率(各月末時点について1年前と比較したものは、分配金再投資基準価額をもとに計算していますので、基準価額をもとに計算した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年間騰落率の比較

2014年7月～2019年6月



- *上記は、当ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように、2014年7月～2019年6月の5年間に於ける年間騰落率(各月末時点について1年前と比較したもの)の平均・最大・最小を表示したものです。
- *当ファンドの年間騰落率は、分配金再投資基準価額をもとに計算していますので、基準価額をもとに計算した騰落率とは異なる場合があります。
- *代表的な資産クラスは比較対象として記載しているため、当ファンドの投資対象とは限りません。

各資産クラスの指数

| | | |
|------|--|---|
| 日本株 | 東証株価指数(TOPIX) (配当込み) | 「東証株価指数(TOPIX)」は、東京証券取引所第一部に上場されているすべての株式の時価総額を指数化したものです。同指数は、株式会社東京証券取引所(株東京証券取引所)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、株東京証券取引所が有しています。 |
| 先進国株 | MSCIロクサイ・インデックス (配当込み、円ベース) | 「MSCIロクサイ・インデックス」は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の主要先進国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。 |
| 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) | 「MSCIエマージング・マーケット・インデックス」は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、新興国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。 |
| 日本国債 | NOMURA-BPI国債 | 「NOMURA-BPI国債」は、野村證券株式会社が国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表すために開発した投資収益指数です。同指数の知的財産権その他一切の権利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、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。 |
| 先進国債 | FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース) | 「FTSE世界国債インデックス(除く日本)」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債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。 |
| 新興国債 | JPMorganGBI-EMグローバル・ディバースファイド(円ベース) | 「JPMorganGBI-EMグローバル・ディバースファイド」は、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが公表している新興国の現地通貨建ての国債で構成されている時価総額加重平均指数です。同指数に関する著作権等の知的財産その他一切の権利はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。また、同社は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。 |

(注) 海外の指数は為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

申込手数料（受益権1口当たり）は、取得申込日の翌営業日の基準価額に、3.24%（税抜3%）を上限に各販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。なお、申込手数料には消費税等相当額が課せられます。

*消費税率が10%になった場合は、3.3%となります。

申込手数料については、販売会社にお問い合わせください。

上記にかかわらず、償還乗換優遇措置等の取扱いを行う販売会社では、一定の条件を満たした場合に申込手数料が割引、または無手数料となる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

< 申込手数料を対価とする役務の内容 >

商品や投資環境の説明および情報提供等、ならびに購入に関する事務手続き等にかかる費用の対価

(2)【換金（解約）手数料】

ありません。

(3)【信託報酬等】

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.512%（税抜1.40%）の率を乗じて得た額とします。

*消費税率が10%になった場合は、年率1.54%となります。

その配分（税抜）については、以下の通りとなります。

| 委託会社 | 販売会社 | 受託会社 |
|--------|--------|-------|
| 0.625% | 0.675% | 0.10% |

委託会社の信託報酬には、好配当世界株マザーファンドの運用に関する投資助言を行う投資顧問会社（アセットマネジメントOne U.S.A.・インク）に対する投資顧問報酬（年率0.088%以内）が含まれます。

信託報酬は、毎日計上（ファンドの基準価額に反映）され、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。なお、信託報酬にかかる消費税等相当額を、信託報酬支弁の時に信託財産中から支弁します。

信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率

< 信託報酬等を対価とする役務の内容 >

| | |
|------|---|
| 委託会社 | 信託財産の運用、目論見書等各種書類の作成、基準価額の算出等の対価 |
| 販売会社 | 購入後の情報提供、交付運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理等の対価 |
| 受託会社 | 運用財産の保管・管理、委託会社からの運用指図の実行等の対価 |

（４）【その他の手数料等】

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用（監査費用、受益権の管理事務に関連する費用等、およびこれらの費用等に係る消費税等に相当する金額を含みます。）、外国における資産の保管等に要する費用、受託会社の立替えた立替金の利息および資金の借入れを行った際の当該借入金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。なお、信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、毎日計上（ファンドの基準価額に反映）され、毎計算期末または信託終了のときに、当該費用にかかる消費税等相当額とともに、信託財産中から支弁します。

当ファンドの組入有価証券の売買時の売買委託手数料、先物・オプション取引等に要する費用およびこれら手数料ならびに費用にかかる消費税等相当額は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

上記、 の手数料等（借入金の利息および財務諸表の監査に要する費用を除きます。）については、当ファンドが投資対象とするマザーファンドにおいて発生する場合、マザーファンドの信託財産中から支弁されます。これらはマザーファンドの基準価額に反映されるため、結果として当ファンドの受益者が間接的に負担することとなります。

受益者が当ファンドを解約する際には、信託財産留保額（1口につき、解約請求受付日の翌営業日の基準価額の0.3%）をご負担いただきます。

（５）【課税上の取扱い】

当ファンドは、課税上「株式投資信託」として取扱われます。

個人の受益者に対する課税

収益分配時

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として、20.315%（所得税15.315%（復興特別所得税を含みます。）および地方税5%）の税率で源泉徴収による申告不要制度が適用されます。なお、確定申告により、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用なし）のいずれかを選択することもできます。

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

解約時および償還時

解約時および償還時の差益（譲渡益）については、譲渡所得として、20.315%（所得税15.315%（復興特別所得税を含みます。）および地方税5%）の税率での申告分離課税が適用されます。

原則として確定申告が必要ですが、特定口座（源泉徴収口座）を利用する場合、20.315%（所得税15.315%（復興特別所得税を含みます。）および地方税5%）の税率による源泉徴収が行われます。

解約価額および償還価額から取得費用（申込手数料および当該手数料にかかる消費税等に相当する金額を含みます。）を控除した利益。

買取請求による換金の際の課税については、販売会社にお問い合わせください。

損益通算について

解約（換金）時および償還時の差損（譲渡損）については、確定申告を行うことにより上場株式等（上場株式、上場投資信託（ETF）、上場不動産投資信託（REIT）、公募株式投資信託および特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）など。以下同じ。）の譲渡益ならびに上場株式等の配当所得および利子所得の金額（配当所得については申告分離課税を選択したものに限ります。）との損益通算ならびに3年間の繰越控除の対象とすることができます。また、特定口座（源泉徴収口座）をご利用の場合、その口座内において損益通算を行います（確定申告不要）。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

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

NISAおよびジュニアNISAは、上場株式や公募株式投資信託などにかかる非課税制度です。毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。なお、同非課税口座内で少額上場株式等にかかる譲渡損失が生じた場合には、課税上譲渡損失はないものとみなされ、他の口座の上場株式等の譲渡益および上場株式等の配当所得等の金額との損益通算を行うことはできませんので、ご注意ください。

法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税15.315%（復興特別所得税を含みます。））の税率による源泉徴収が行われます。なお、地方税の源泉徴収は行われません。

買取請求による換金の際の課税については、販売会社にお問い合わせください。

なお、益金不算入制度の適用はありません。

上記は、2019年6月末現在のものです。税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になる場合があります。

課税上の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

個別元本方式について

受益者毎の信託時の受益権の価額等を当該受益者の元本とする個別元本方式は次のとおりです。

< 個別元本について >

受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等に相当する金額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。

ただし、同一ファンドの受益権を複数の販売会社で取得する場合については販売会社毎に個別元本の算出が行われます。また、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドの受益権を取得する場合は当該支店等毎に、個別元本の算出が行われる場合があります。

収益分配金に元本払戻金（特別分配金）が含まれる場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「元本払戻金（特別分配金）」については、下記の< 収益分配金の課税について >を参照。）

< 収益分配金の課税について >

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

収益分配の際、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

なお、収益分配金に元本払戻金（特別分配金）が含まれる場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

税法が改正された場合等は、上記内容が変更になることがあります。

5【運用状況】

以下の運用状況は令和 1年 6月28日現在です。

投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。なお、小数点第3位を切捨てており、端数調整は行っておりません。

（1）【投資状況】

北都好配当グローバル株式オープン

| 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 | 309,149,987 | 98.15 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 5,812,023 | 1.84 |
| 合計(純資産総額) | | 314,962,010 | 100.00 |

(参考)好配当世界株マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|---------|---------------|---------|
| 株式 | アメリカ | 3,437,007,364 | 55.37 |
| | イギリス | 827,326,369 | 13.33 |
| | フランス | 485,004,600 | 7.81 |
| | ドイツ | 178,302,568 | 2.87 |
| | フィンランド | 167,291,844 | 2.69 |
| | スペイン | 135,983,045 | 2.19 |
| | オーストラリア | 123,557,382 | 1.99 |
| | ノルウェー | 109,375,523 | 1.76 |
| | スイス | 105,143,319 | 1.69 |
| | アイルランド | 103,697,602 | 1.67 |
| | ベルギー | 94,885,788 | 1.52 |
| | 香港 | 85,940,659 | 1.38 |
| | オランダ | 84,530,533 | 1.36 |
| | ジャージー | 57,384,063 | 0.92 |
| | 小計 | 5,995,430,659 | 96.60 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 210,910,311 | 3.39 |
| 合計(純資産総額) | | 6,206,340,970 | 100.00 |

(参考)好配当日本株マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|------|-------------|---------|
| 株式 | 日本 | 105,234,720 | 96.52 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 3,786,923 | 3.47 |
| 合計(純資産総額) | | 109,021,643 | 100.00 |

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

北都好配当グローバル株式オープン

イ.評価額上位銘柄明細

| 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 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | 好配当世界株マザーファンド | 121,973,735 | 2.2849 | 278,697,788 | 2.2843 | 278,624,602 | 88.46 |
| 2 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | 好配当日本株マザーファンド | 17,457,043 | 1.7485 | 30,523,639 | 1.7486 | 30,525,385 | 9.69 |

ロ.種類別投資比率

| 種類 | 国内/外国 | 投資比率(%) |
|-----------|-------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 国内 | 98.15 |
| 合計 | | 98.15 |

(参考)好配当世界株マザーファンド

イ.評価額上位銘柄明細

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 業種 | 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 | アメリカ | 株式 | CISCO SYSTEMS INC | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | 31,630 | 6,028.69 | 190,687,614 | 6,007.13 | 190,005,734 | 3.06 |
| 2 | アメリカ | 株式 | NEXTERA ENERGY INC | 公益事業 | 8,170 | 22,031.19 | 179,994,889 | 22,048.44 | 180,135,792 | 2.90 |
| 3 | アメリカ | 株式 | WASTE MANAGEMENT INC | 商業・専門サービス | 14,350 | 12,326.86 | 176,890,504 | 12,486.39 | 179,179,748 | 2.88 |
| 4 | フィンランド | 株式 | ELISA OYJ | 電気通信サービス | 32,030 | 5,101.70 | 163,407,723 | 5,222.97 | 167,291,844 | 2.69 |
| 5 | アメリカ | 株式 | UNION PACIFIC CORP | 運輸 | 9,140 | 18,536.64 | 169,424,948 | 17,894.21 | 163,553,152 | 2.63 |
| 6 | アメリカ | 株式 | PHILIP MORRIS INTERNATIONAL | 食品・飲料・タバコ | 19,350 | 8,425.94 | 163,042,022 | 8,398.99 | 162,520,588 | 2.61 |
| 7 | アメリカ | 株式 | PEPSICO INC | 食品・飲料・タバコ | 10,220 | 14,386.73 | 147,032,394 | 14,194.86 | 145,071,521 | 2.33 |
| 8 | アメリカ | 株式 | MERCK & CO. INC | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 15,940 | 8,888.36 | 141,680,513 | 9,036.03 | 144,034,409 | 2.32 |
| 9 | アメリカ | 株式 | LOCKHEED MARTIN CORP | 資本財 | 3,690 | 38,290.24 | 141,290,992 | 38,706.31 | 142,826,288 | 2.30 |
| 10 | イギリス | 株式 | UNILEVER PLC | 家庭用品・パーソナル用品 | 21,230 | 6,711.04 | 142,475,587 | 6,640.71 | 140,982,406 | 2.27 |
| 11 | アメリカ | 株式 | ALTRIA GROUP INC | 食品・飲料・タバコ | 26,800 | 5,538.25 | 148,425,106 | 5,163.14 | 138,372,179 | 2.22 |
| 12 | イギリス | 株式 | BP PLC | エネルギー | 183,290 | 753.59 | 138,126,109 | 752.09 | 137,850,758 | 2.22 |
| 13 | アメリカ | 株式 | DUKE ENERGY CORP | 公益事業 | 14,440 | 9,382.04 | 135,476,681 | 9,544.80 | 137,826,977 | 2.22 |
| 14 | アメリカ | 株式 | JPMORGAN CHASE & CO | 銀行 | 11,480 | 11,766.35 | 135,077,771 | 11,731.86 | 134,681,794 | 2.17 |
| 15 | フランス | 株式 | TOTAL SA | エネルギー | 22,350 | 5,854.40 | 130,846,054 | 6,017.32 | 134,487,130 | 2.16 |
| 16 | イギリス | 株式 | ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS | エネルギー | 36,700 | 3,445.66 | 126,455,762 | 3,526.92 | 129,437,973 | 2.08 |
| 17 | アメリカ | 株式 | AMGEN INC | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 6,510 | 18,918.22 | 123,157,631 | 19,835.51 | 129,129,208 | 2.08 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------|----|-------------------------------|------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|-------------|------|
| 18 | アメリカ | 株式 | AT & T INC | 電気通信サービス | 33,830 | 3,502.09 | 118,475,945 | 3,554.91 | 120,262,747 | 1.93 |
| 19 | アメリカ | 株式 | QUALCOMM INC | 半導体・半導体製造装置 | 14,710 | 7,404.09 | 108,914,239 | 8,130.59 | 119,601,122 | 1.92 |
| 20 | アメリカ | 株式 | DTE ENERGY COMPANY | 公益事業 | 8,690 | 13,859.63 | 120,440,256 | 13,749.69 | 119,484,827 | 1.92 |
| 21 | ドイツ | 株式 | ALLIANZ SE-REG | 保険 | 4,320 | 25,024.70 | 108,106,734 | 25,802.51 | 111,466,880 | 1.79 |
| 22 | ノルウェー | 株式 | TELENOR ASA | 電気通信サービス | 47,160 | 2,346.48 | 110,660,185 | 2,319.24 | 109,375,523 | 1.76 |
| 23 | アメリカ | 株式 | WELLS FARGO & COMPANY | 銀行 | 21,840 | 4,918.45 | 107,419,116 | 4,989.59 | 108,972,844 | 1.75 |
| 24 | イギリス | 株式 | BAE SYSTEMS PLC | 資本財 | 158,200 | 650.07 | 102,841,580 | 671.92 | 106,298,440 | 1.71 |
| 25 | アメリカ | 株式 | CAMPBELL SOUP CO | 食品・飲料・タバコ | 24,550 | 4,643.59 | 114,000,213 | 4,284.65 | 105,188,219 | 1.69 |
| 26 | スイス | 株式 | ROCHE HOLDING AG-GENUSS CHEIN | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 3,480 | 29,755.22 | 103,548,200 | 30,213.59 | 105,143,319 | 1.69 |
| 27 | スペイン | 株式 | RED ELECTRICA CORP | 公益事業 | 45,490 | 2,409.37 | 109,602,619 | 2,287.50 | 104,058,409 | 1.67 |
| 28 | アイルランド | 株式 | EATON CORP PLC | 資本財 | 11,630 | 8,524.03 | 99,134,506 | 8,916.38 | 103,697,602 | 1.67 |
| 29 | アメリカ | 株式 | ABBOTT LABORATORIES | ヘルスケア機器・サービス | 11,140 | 8,702.96 | 96,951,025 | 9,020.94 | 100,493,328 | 1.61 |
| 30 | フランス | 株式 | BNP PARIBAS | 銀行 | 19,600 | 4,999.42 | 97,988,816 | 5,076.59 | 99,501,322 | 1.60 |

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 | 6.98 |
| | | 素材 | 4.21 |
| | | 資本財 | 5.68 |
| | | 商業・専門サービス | 2.88 |
| | | 運輸 | 2.63 |
| | | 耐久消費財・アパレル | 1.06 |
| | | 消費者サービス | 1.73 |
| | | 食品・飲料・タバコ | 12.92 |
| | | 家庭用品・パーソナル用品 | 3.95 |
| | | ヘルスケア機器・サービス | 1.61 |
| | | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 10.72 |
| | | 銀行 | 10.64 |
| | | 各種金融 | 0.15 |
| | | 保険 | 4.76 |
| | | ソフトウェア・サービス | 1.45 |
| | | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | 3.06 |
| | | 電気通信サービス | 8.30 |
| 公益事業 | 9.59 | | |
| 半導体・半導体製造装置 | 4.21 | | |
| 合計 | | | 96.60 |

(参考)好配当日本株マザーファンド

イ.評価額上位銘柄明細

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 業種 | 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 | 日本 | 株式 | トヨタ自動車 | 輸送用機器 | 700 | 6,706.00 | 4,694,200 | 6,688.00 | 4,681,600 | 4.29 |
| 2 | 日本 | 株式 | 日本電信電話 | 情報・通信業 | 900 | 4,942.00 | 4,447,800 | 5,017.00 | 4,515,300 | 4.14 |
| 3 | 日本 | 株式 | 三井物産 | 卸売業 | 2,400 | 1,758.86 | 4,221,276 | 1,754.00 | 4,209,600 | 3.86 |
| 4 | 日本 | 株式 | ソフトバンク | 情報・通信業 | 2,500 | 1,406.00 | 3,515,000 | 1,399.50 | 3,498,750 | 3.20 |
| 5 | 日本 | 株式 | 三菱商事 | 卸売業 | 1,200 | 2,907.00 | 3,488,400 | 2,840.00 | 3,408,000 | 3.12 |
| 6 | 日本 | 株式 | トレンドマイクロ | 情報・通信業 | 700 | 4,935.00 | 3,454,500 | 4,805.00 | 3,363,500 | 3.08 |
| 7 | 日本 | 株式 | 東京海上ホールディングス | 保険業 | 600 | 5,534.00 | 3,320,400 | 5,399.00 | 3,239,400 | 2.97 |
| 8 | 日本 | 株式 | SBIホールディングス | 証券、商品先物取引業 | 1,200 | 2,502.00 | 3,002,400 | 2,667.00 | 3,200,400 | 2.93 |
| 9 | 日本 | 株式 | 武田薬品工業 | 医薬品 | 800 | 3,775.00 | 3,020,000 | 3,823.00 | 3,058,400 | 2.80 |
| 10 | 日本 | 株式 | 伊藤忠商事 | 卸売業 | 1,300 | 1,936.50 | 2,517,450 | 2,060.50 | 2,678,650 | 2.45 |
| 11 | 日本 | 株式 | KDDI | 情報・通信業 | 900 | 2,726.00 | 2,453,400 | 2,743.50 | 2,469,150 | 2.26 |
| 12 | 日本 | 株式 | オリックス | その他金融業 | 1,500 | 1,577.83 | 2,366,748 | 1,608.00 | 2,412,000 | 2.21 |
| 13 | 日本 | 株式 | MS&ADインシュアランスグループホールディングス | 保険業 | 700 | 3,539.22 | 2,477,460 | 3,420.00 | 2,394,000 | 2.19 |
| 14 | 日本 | 株式 | 三井住友フィナンシャルグループ | 銀行業 | 600 | 3,783.00 | 2,269,800 | 3,806.00 | 2,283,600 | 2.09 |
| 15 | 日本 | 株式 | 因幡電機産業 | 卸売業 | 500 | 4,433.82 | 2,216,912 | 4,520.00 | 2,260,000 | 2.07 |
| 16 | 日本 | 株式 | 大和ハウス工業 | 建設業 | 700 | 3,388.00 | 2,371,600 | 3,141.00 | 2,198,700 | 2.01 |
| 17 | 日本 | 株式 | ブリヂストン | ゴム製品 | 500 | 4,242.78 | 2,121,390 | 4,242.00 | 2,121,000 | 1.94 |
| 18 | 日本 | 株式 | 東京建物 | 不動産業 | 1,700 | 1,174.38 | 1,996,446 | 1,197.00 | 2,034,900 | 1.86 |
| 19 | 日本 | 株式 | 日立建機 | 機械 | 700 | 2,797.18 | 1,958,026 | 2,802.00 | 1,961,400 | 1.79 |
| 20 | 日本 | 株式 | JXTGホールディングス | 石油・石炭製品 | 3,300 | 528.89 | 1,745,339 | 534.40 | 1,763,520 | 1.61 |
| 21 | 日本 | 株式 | 熊谷組 | 建設業 | 500 | 3,061.06 | 1,530,531 | 3,185.00 | 1,592,500 | 1.46 |
| 22 | 日本 | 株式 | キヤノン | 電気機器 | 500 | 3,110.00 | 1,555,000 | 3,146.00 | 1,573,000 | 1.44 |
| 23 | 日本 | 株式 | ジェイエイシールートメント | サービス業 | 600 | 2,520.47 | 1,512,283 | 2,539.00 | 1,523,400 | 1.39 |
| 24 | 日本 | 株式 | 東京エレクトロン | 電気機器 | 100 | 15,595.00 | 1,559,500 | 15,120.00 | 1,512,000 | 1.38 |
| 25 | 日本 | 株式 | ポーラ・オルビスホールディングス | 化学 | 500 | 3,135.00 | 1,567,500 | 3,010.00 | 1,505,000 | 1.38 |
| 26 | 日本 | 株式 | 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 銀行業 | 2,900 | 508.70 | 1,475,230 | 512.00 | 1,484,800 | 1.36 |
| 27 | 日本 | 株式 | アマダホールディングス | 機械 | 1,200 | 1,202.90 | 1,443,483 | 1,213.00 | 1,455,600 | 1.33 |
| 28 | 日本 | 株式 | アイカ工業 | 化学 | 400 | 3,730.00 | 1,492,000 | 3,600.00 | 1,440,000 | 1.32 |
| 29 | 日本 | 株式 | 日本たばこ産業 | 食料品 | 600 | 2,514.00 | 1,508,400 | 2,379.50 | 1,427,700 | 1.30 |
| 30 | 日本 | 株式 | エーピーシー・マート | 小売業 | 200 | 6,900.00 | 1,380,000 | 7,020.00 | 1,404,000 | 1.28 |

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 | 国内 | 建設業 | 5.44 |
| | | 食料品 | 1.30 |
| | | 化学 | 5.53 |
| | | 医薬品 | 3.65 |
| | | 石油・石炭製品 | 2.50 |
| | | ゴム製品 | 1.94 |
| | | 金属製品 | 0.99 |
| | | 機械 | 3.37 |
| | | 電気機器 | 7.87 |
| | | 輸送用機器 | 6.60 |
| | | その他製品 | 1.05 |
| | | 電気・ガス業 | 1.57 |
| | | 空運業 | 0.31 |
| | | 情報・通信業 | 15.38 |
| | | 卸売業 | 13.21 |
| | | 小売業 | 2.94 |
| | | 銀行業 | 4.89 |
| | | 証券、商品先物取引業 | 3.28 |
| | | 保険業 | 6.11 |
| | | その他金融業 | 2.21 |
| 不動産業 | 3.30 | | |
| サービス業 | 2.98 | | |
| 合計 | | | 96.52 |

【投資不動産物件】

北都好配当グローバル株式オープン

該当事項はありません。

(参考) 好配当世界株マザーファンド

該当事項はありません。

(参考) 好配当日本株マザーファンド

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

北都好配当グローバル株式オープン

該当事項はありません。

（参考）好配当世界株マザーファンド

該当事項はありません。

（参考）好配当日本株マザーファンド

該当事項はありません。

（3）【運用実績】

【純資産の推移】

北都好配当グローバル株式オープン

令和1年6月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

| 期別 | 純資産総額（百万円） | | 1口当たり純資産額（円） | |
|-----------------------|------------|-------|--------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 第8特定期間末（平成21年12月8日） | 2,111 | 2,139 | 0.5563 | 0.5638 |
| 第9特定期間末（平成22年6月8日） | 1,856 | 1,878 | 0.5072 | 0.5132 |
| 第10特定期間末（平成22年12月8日） | 1,710 | 1,729 | 0.5393 | 0.5453 |
| 第11特定期間末（平成23年6月8日） | 1,456 | 1,466 | 0.5454 | 0.5494 |
| 第12特定期間末（平成23年12月8日） | 1,053 | 1,061 | 0.4958 | 0.4998 |
| 第13特定期間末（平成24年6月8日） | 864 | 871 | 0.4992 | 0.5032 |
| 第14特定期間末（平成24年12月10日） | 765 | 770 | 0.5516 | 0.5556 |
| 第15特定期間末（平成25年6月10日） | 826 | 831 | 0.7053 | 0.7093 |
| 第16特定期間末（平成25年12月9日） | 819 | 823 | 0.7776 | 0.7816 |
| 第17特定期間末（平成26年6月9日） | 769 | 773 | 0.8248 | 0.8288 |
| 第18特定期間末（平成26年12月8日） | 778 | 781 | 0.9410 | 0.9450 |
| 第19特定期間末（平成27年6月8日） | 721 | 724 | 0.9604 | 0.9644 |
| 第20特定期間末（平成27年12月8日） | 636 | 639 | 0.9090 | 0.9130 |
| 第21特定期間末（平成28年6月8日） | 523 | 526 | 0.8173 | 0.8213 |
| 第22特定期間末（平成28年12月8日） | 527 | 529 | 0.8653 | 0.8693 |
| 第23特定期間末（平成29年6月8日） | 472 | 475 | 0.9020 | 0.9060 |
| 第24特定期間末（平成29年12月8日） | 401 | 402 | 0.9786 | 0.9826 |
| 第25特定期間末（平成30年6月8日） | 367 | 368 | 0.9505 | 0.9545 |
| 第26特定期間末（平成30年12月10日） | 326 | 328 | 0.9063 | 0.9103 |
| 第27特定期間末（令和1年6月10日） | 317 | 318 | 0.9211 | 0.9251 |
| 平成30年6月末日 | 357 | | 0.9355 | |
| 7月末日 | 369 | | 0.9740 | |
| 8月末日 | 364 | | 0.9690 | |

| | | |
|------------|-----|--------|
| 9月末日 | 369 | 0.9919 |
| 10月末日 | 335 | 0.9255 |
| 11月末日 | 340 | 0.9451 |
| 12月末日 | 304 | 0.8534 |
| 平成31年 1月末日 | 316 | 0.8880 |
| 2月末日 | 331 | 0.9339 |
| 3月末日 | 327 | 0.9339 |
| 4月末日 | 329 | 0.9517 |
| 令和 1年 5月末日 | 310 | 0.9013 |
| 6月末日 | 314 | 0.9203 |

（注）表中の末日とは当該月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

北都好配当グローバル株式オープン

| 期 | 計算期間 | 1口当たりの分配金（円） |
|---------|-------------------------|--------------|
| 第8特定期間 | 平成21年 6月 9日～平成21年12月 8日 | 0.0150 |
| 第9特定期間 | 平成21年12月 9日～平成22年 6月 8日 | 0.0135 |
| 第10特定期間 | 平成22年 6月 9日～平成22年12月 8日 | 0.0120 |
| 第11特定期間 | 平成22年12月 9日～平成23年 6月 8日 | 0.0100 |
| 第12特定期間 | 平成23年 6月 9日～平成23年12月 8日 | 0.0080 |
| 第13特定期間 | 平成23年12月 9日～平成24年 6月 8日 | 0.0080 |
| 第14特定期間 | 平成24年 6月 9日～平成24年12月10日 | 0.0080 |
| 第15特定期間 | 平成24年12月11日～平成25年 6月10日 | 0.0080 |
| 第16特定期間 | 平成25年 6月11日～平成25年12月 9日 | 0.0080 |
| 第17特定期間 | 平成25年12月10日～平成26年 6月 9日 | 0.0080 |
| 第18特定期間 | 平成26年 6月10日～平成26年12月 8日 | 0.0080 |
| 第19特定期間 | 平成26年12月 9日～平成27年 6月 8日 | 0.0080 |
| 第20特定期間 | 平成27年 6月 9日～平成27年12月 8日 | 0.0080 |
| 第21特定期間 | 平成27年12月 9日～平成28年 6月 8日 | 0.0080 |
| 第22特定期間 | 平成28年 6月 9日～平成28年12月 8日 | 0.0080 |
| 第23特定期間 | 平成28年12月 9日～平成29年 6月 8日 | 0.0080 |
| 第24特定期間 | 平成29年 6月 9日～平成29年12月 8日 | 0.0080 |
| 第25特定期間 | 平成29年12月 9日～平成30年 6月 8日 | 0.0080 |
| 第26特定期間 | 平成30年 6月 9日～平成30年12月10日 | 0.0080 |
| 第27特定期間 | 平成30年12月11日～令和 1年 6月10日 | 0.0080 |

【収益率の推移】

北都好配当グローバル株式オープン

| 期 | 計算期間 | 収益率(%) |
|---------|-------------------------|--------|
| 第8特定期間 | 平成21年 6月 9日～平成21年12月 8日 | 8.67 |
| 第9特定期間 | 平成21年12月 9日～平成22年 6月 8日 | 6.40 |
| 第10特定期間 | 平成22年 6月 9日～平成22年12月 8日 | 8.69 |
| 第11特定期間 | 平成22年12月 9日～平成23年 6月 8日 | 2.99 |
| 第12特定期間 | 平成23年 6月 9日～平成23年12月 8日 | 7.63 |
| 第13特定期間 | 平成23年12月 9日～平成24年 6月 8日 | 2.30 |
| 第14特定期間 | 平成24年 6月 9日～平成24年12月10日 | 12.10 |
| 第15特定期間 | 平成24年12月11日～平成25年 6月10日 | 29.31 |
| 第16特定期間 | 平成25年 6月11日～平成25年12月 9日 | 11.39 |
| 第17特定期間 | 平成25年12月10日～平成26年 6月 9日 | 7.10 |
| 第18特定期間 | 平成26年 6月10日～平成26年12月 8日 | 15.06 |
| 第19特定期間 | 平成26年12月 9日～平成27年 6月 8日 | 2.91 |
| 第20特定期間 | 平成27年 6月 9日～平成27年12月 8日 | 4.52 |
| 第21特定期間 | 平成27年12月 9日～平成28年 6月 8日 | 9.21 |
| 第22特定期間 | 平成28年 6月 9日～平成28年12月 8日 | 6.85 |
| 第23特定期間 | 平成28年12月 9日～平成29年 6月 8日 | 5.17 |
| 第24特定期間 | 平成29年 6月 9日～平成29年12月 8日 | 9.38 |
| 第25特定期間 | 平成29年12月 9日～平成30年 6月 8日 | 2.05 |
| 第26特定期間 | 平成30年 6月 9日～平成30年12月10日 | 3.81 |
| 第27特定期間 | 平成30年12月11日～令和 1年 6月10日 | 2.52 |

(注1) 収益率は期間騰落率。

(注2) 小数点第3位四捨五入。

(注3) 各特定期間中の分配金累計額を加算して算出。

(4) 【設定及び解約の実績】

北都好配当グローバル株式オープン

| 期 | 計算期間 | 設定口数(口) | 解約口数(口) | 発行済み口数(口) |
|---------|-------------------------|------------|-------------|---------------|
| 第8特定期間 | 平成21年 6月 9日～平成21年12月 8日 | 13,746,560 | 123,068,260 | 3,795,611,127 |
| 第9特定期間 | 平成21年12月 9日～平成22年 6月 8日 | 8,930,180 | 145,427,014 | 3,659,114,293 |
| 第10特定期間 | 平成22年 6月 9日～平成22年12月 8日 | | 488,139,804 | 3,170,974,489 |
| 第11特定期間 | 平成22年12月 9日～平成23年 6月 8日 | 2,572,340 | 503,711,340 | 2,669,835,489 |
| 第12特定期間 | 平成23年 6月 9日～平成23年12月 8日 | | 545,248,438 | 2,124,587,051 |
| 第13特定期間 | 平成23年12月 9日～平成24年 6月 8日 | | 392,548,917 | 1,732,038,134 |
| 第14特定期間 | 平成24年 6月 9日～平成24年12月10日 | | 344,780,696 | 1,387,257,438 |
| 第15特定期間 | 平成24年12月11日～平成25年 6月10日 | | 215,251,134 | 1,172,006,304 |
| 第16特定期間 | 平成25年 6月11日～平成25年12月 9日 | 13,461 | 118,519,757 | 1,053,500,008 |
| 第17特定期間 | 平成25年12月10日～平成26年 6月 9日 | 622,123 | 121,079,532 | 933,042,599 |
| 第18特定期間 | 平成26年 6月10日～平成26年12月 8日 | 53,328 | 105,786,500 | 827,309,427 |

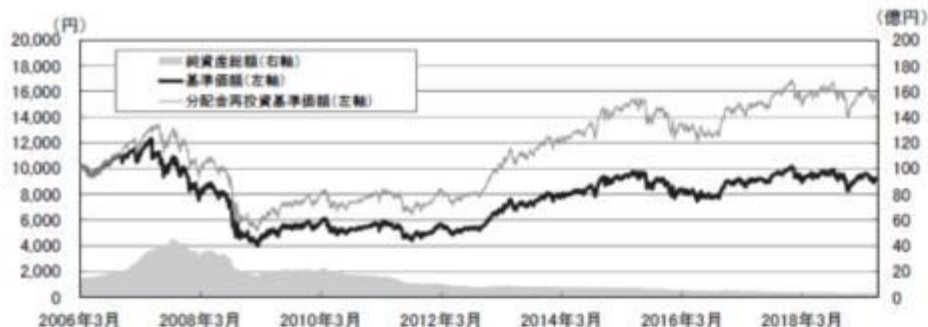
| | | | | |
|---------|-------------------------|---------|-------------|-------------|
| 第19特定期間 | 平成26年12月 9日～平成27年 6月 8日 | 30,050 | 75,696,690 | 751,642,787 |
| 第20特定期間 | 平成27年 6月 9日～平成27年12月 8日 | 121,547 | 51,584,275 | 700,180,059 |
| 第21特定期間 | 平成27年12月 9日～平成28年 6月 8日 | | 59,108,633 | 641,071,426 |
| 第22特定期間 | 平成28年 6月 9日～平成28年12月 8日 | | 32,017,746 | 609,053,680 |
| 第23特定期間 | 平成28年12月 9日～平成29年 6月 8日 | 66,419 | 84,753,455 | 524,366,644 |
| 第24特定期間 | 平成29年 6月 9日～平成29年12月 8日 | | 114,551,889 | 409,814,755 |
| 第25特定期間 | 平成29年12月 9日～平成30年 6月 8日 | | 23,485,789 | 386,328,966 |
| 第26特定期間 | 平成30年 6月 9日～平成30年12月10日 | 29,371 | 25,946,610 | 360,411,727 |
| 第27特定期間 | 平成30年12月11日～令和 1年 6月10日 | | 16,181,114 | 344,230,613 |

参考情報

データの基準日:2019年6月28日

基準価額・純資産の推移 (2006年3月29日～2019年6月28日)

分配の推移(税引前)



| | |
|----------|--------|
| 2019年6月 | 40円 |
| 2019年3月 | 40円 |
| 2018年12月 | 40円 |
| 2018年9月 | 40円 |
| 2018年6月 | 40円 |
| 直近1年間累計 | 160円 |
| 設定来累計 | 4,385円 |

※分配金は1万円当たりです。

※基準価額は1万円当たり・信託報酬控除後の価額です。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なります。
(設定日:2006年3月29日)

主要な資産の状況

■組入銘柄 ※比率(%)は、純資産総額に対する当該資産の時価比率(小数点第二位四捨五入)です。

| 順位 | 銘柄名 | 比率(%) |
|----|---------------|-------|
| 1 | 好配当世界株マザーファンド | 88.5 |
| 2 | 好配当日本株マザーファンド | 9.7 |

■好配当世界株マザーファンド

※比率(%)は、当該マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率(小数点第二位四捨五入)です。資産の種類の内書は、国/地域を表します。

資産の状況

組入上位10銘柄

| 資産の種類 | 比率(%) | 順位 | 銘柄名 | 国/地域 | 業種 | 比率(%) |
|----------------------|-------|----|---------------------|--------|------------------------|-------|
| 株式 | 96.6 | 1 | シスコ・システムズ | アメリカ | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | 3.1 |
| 内 アメリカ | 55.4 | 2 | ネクスセラ・エナジー | アメリカ | 公益事業 | 2.9 |
| 内 イギリス | 13.3 | 3 | ウエイスト・マネジメント | アメリカ | 商業・専門サービス | 2.9 |
| 内 フランス | 7.8 | 4 | エリサ | フィンランド | 電気通信サービス | 2.7 |
| 内 ドイツ | 2.9 | 5 | ユニオン・パシフィック | アメリカ | 運輸 | 2.6 |
| 内 フィンランド | 2.7 | 6 | フィリップ・モリス・インターナショナル | アメリカ | 食品・飲料・タバコ | 2.6 |
| 内 その他 | 14.5 | 7 | ペプシコ | アメリカ | 食品・飲料・タバコ | 2.3 |
| コールローン、その他の資産(負債控除後) | 3.4 | 8 | メルク | アメリカ | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 2.3 |
| 合計(純資産総額) | 100.0 | 9 | ロッキード・マーチン | アメリカ | 資本財 | 2.3 |
| | | 10 | ユニリーバ | イギリス | 家庭用品・パーソナル用品 | 2.3 |

株式組入上位5業種

| 順位 | 業種 | 比率(%) |
|----|------------------------|-------|
| 1 | 食品・飲料・タバコ | 12.9 |
| 2 | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 10.7 |
| 3 | 銀行 | 10.6 |
| 4 | 公益事業 | 9.6 |
| 5 | 電気通信サービス | 8.3 |

○掲載データ等はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を示唆、保証するものではありません。

○委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

■好配当日本株マザーファンド

※比率(%)は、当該マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率(小数点第二位四捨五入)です。資産の種類の内書は、国/地域を表します。

資産の状況

| 資産の種類 | 比率(%) |
|----------------------|-------|
| 株式 | 96.5 |
| 内 日本 | 96.5 |
| コールローン、その他の資産(負債控除後) | 3.5 |
| 合計(純資産総額) | 100.0 |

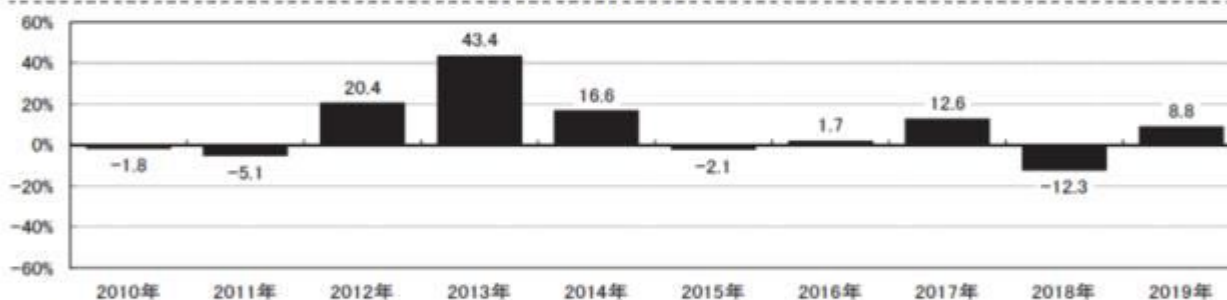
組入上位10銘柄

| 順位 | 銘柄名 | 国/地域 | 業種 | 比率(%) |
|----|--------------|------|------------|-------|
| 1 | トヨタ自動車 | 日本 | 輸送用機器 | 4.3 |
| 2 | 日本電信電話 | 日本 | 情報・通信業 | 4.1 |
| 3 | 三井物産 | 日本 | 卸売業 | 3.9 |
| 4 | ソフトバンク | 日本 | 情報・通信業 | 3.2 |
| 5 | 三菱商事 | 日本 | 卸売業 | 3.1 |
| 6 | トレンドマイクロ | 日本 | 情報・通信業 | 3.1 |
| 7 | 東京海上ホールディングス | 日本 | 保険業 | 3.0 |
| 8 | SBIホールディングス | 日本 | 証券、商品先物取引業 | 2.9 |
| 9 | 武田薬品工業 | 日本 | 医薬品 | 2.8 |
| 10 | 伊藤忠商事 | 日本 | 卸売業 | 2.5 |

株式組入上位5業種

| 順位 | 業種 | 比率(%) |
|----|--------|-------|
| 1 | 情報・通信業 | 15.4 |
| 2 | 卸売業 | 13.2 |
| 3 | 電気機器 | 7.9 |
| 4 | 輸送用機器 | 6.6 |
| 5 | 保険業 | 6.1 |

年間収益率の推移(暦年ベース)



※年間収益率は、分配金再投資基準価額をもとに計算したものです。
 ※2019年については年初から基準日までの収益率を表示しています。
 ※当ファンドにはベンチマークはありません。

○掲載データ等はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を示唆、保証するものではありません。

○委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

- (1) 当ファンドのお申込みは、原則として委託会社および販売会社の営業日の午後3時までにお買付のお申込みが行われ、かつ当該お申込みの受付にかかる販売会社の所定の事務手続きが完了したものを

当日分のお申込みといたします。この時間を過ぎてのお申込みおよび所定の事務手続き完了分については翌営業日のお取扱いとなります。ただし、取得申込日が、ニューヨーク証券取引所の休業日もしくは英国証券取引所の休業日、またはニューヨークの銀行の休業日もしくはロンドンの銀行の休業日のいずれかにあたる場合には、お申込みの受付はいたしません。

- (2) 取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたはあらかじめ、自己のために開設されたファンドの受益権の振替を行うための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行われます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行うことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行うものとします。
- (3) 申込単位は、各販売会社が定める単位とします。申込単位については、販売会社にお問い合わせください。
- (4) 取得申込者と販売会社との間であらかじめ決められた一定の金額を一定期間毎に定時定額購入（積立）をすることができる場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
- (5) 取得申込みにかかる受益権の価額は、取得申込日の翌営業日の基準価額に、販売会社が別に定める申込手数料および申込手数料にかかる消費税等相当額を加算した価額とします。
- (6) 販売会社において金額買付（申込単位が金額にて表示されている場合）による申込みをされた場合、申込手数料および申込手数料にかかる消費税等相当額はお申込代金の中から差し引かれます。
- (7) 信託財産の効率的な運用が妨げられると委託会社が合理的に判断する場合、証券取引所における取引の停止、決済機能の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、委託会社は、受益権の取得申込みの受付を中止すること、および既に受付けた取得申込みの受付けを取り消すことができます。

2【換金（解約）手続等】

- (1) 受益者は、自己に帰属する受益権につき、委託会社に対し、1口単位をもって解約を請求することができます。
販売会社は解約単位を別に設定する場合があります。
- (2) 解約の請求を行う受益者は、振替制度にかかる口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるこの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。なお、解約の請求を受益者が行う際は、販売会社に対し振替受益権をもって行うものとします。
- (3) 解約請求の受付けについては、原則として委託会社および販売会社の営業日の午後3時までには解約のお申込みが行われ、かつ当該お申込みの受付けにかかる販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日分のお申込みとします。この時間を過ぎてのお申込みおよび所定の事務手続き完了分については翌営業日のお取扱いとなります。ただし、解約請求受付日がニューヨーク証券取引所の休業日もしくは英国証券取引所の休業日、またはニューヨークの銀行の休業日もしくはロンドンの銀行の休業日のいずれかにあたる場合には、解約請求の受付けはいたしません。
- (4) 解約の価額は、解約請求受付日の翌営業日の基準価額から、当該基準価額に0.3%の率を乗じて得た額を信託財産留保額として控除した価額（「解約価額」といいます。）とします。詳しくは、販売会社または委託会社にお問い合わせください。なお、委託会社に対する照会は下記においてできます。

「信託財産留保額」とは、運用の安定性を高めるとともに、信託期間の途中で換金する受益者と保有を継続する受益者との公平を確保するために、換金する受益者が負担する金額で、信託財産に組入れられます。

| | |
|-------------------|--------------|
| 照会先の名称 | 電話番号 |
| アセットマネジメントOne株式会社 | 0120-104-694 |

電話によるお問い合わせは、営業日の午前9時～午後5時までとさせていただきます。(以下同じ。)

- (5) 解約代金は、受益者の請求を受付けた日から起算して、原則として、5営業日目から販売会社において受益者に支払われます。
- (6) 信託財産の資金管理を円滑に行うために大口の解約請求には制限を設ける場合があります。また、信託財産の運用方針の維持および円滑な資金管理のため、当ファンドの残高や市場の流動性等に応じ、委託会社の判断により一日あたりの解約のお申込みの総額について制限を設ける場合があります。
- (7) 信託財産の効率的な運用が妨げられると委託会社が合理的に判断する場合、証券取引所における取引の停止、決済機能の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、委託会社は、一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、および既に受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消すことができます。この場合、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受益権の一部解約の価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして、前記(4)の規定に準じた価額とします。
- (8) ご換金の方法について、販売会社によっては解約請求制のほかに買取請求制(販売会社が受益権を買取ることにより換金する方法)による換金を受け付ける場合があります。詳しくはお申込みの販売会社にお問い合わせください。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額とは、信託財産に属する資産(受入担保金代用有価証券及び借入有価証券を除きます。)を法令および一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額(「純資産総額」といいます。)を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。

< 主な投資対象の時価評価方法の原則 >

| 投資対象 | 評価方法 |
|-------------|------------------------|
| マザーファンド受益証券 | 計算日の基準価額 |
| 株式 | 計算日における取引所の最終相場 |
| 外貨建資産の円換算 | 計算日の国内における対顧客電信売買相場の仲値 |

外国で取引されているものについては、計算日の直近の日とします。

当ファンドの基準価額は、委託会社の毎営業日(土曜日、日曜日、「国民の祝日に関する法律」に定める休日ならびに12月31日、1月2日および1月3日以外の日とします。)に計算されます。基準価額については、販売会社または委託会社にお問い合わせください。なお、委託会社に対する照会は下記においてできます。基準価額は1万口単位で表示されたものが発表されます。

| | | |
|--------|------------|------|
| 照会先の名称 | ホームページアドレス | 電話番号 |
|--------|------------|------|

| | | |
|-------------------|--------------------------|--------------|
| アセットマネジメントOne株式会社 | http://www.am-one.co.jp/ | 0120-104-694 |
|-------------------|--------------------------|--------------|

(2) 【保管】

該当事項はありません。

(3) 【信託期間】

2006年3月29日から無期限とします。^(注)

(注) 信託約款変更が決定した場合には、信託期間は2021年11月25日までとなります。

(4) 【計算期間】

毎年3月9日から6月8日まで、6月9日から9月8日まで、9月9日から12月8日までおよび12月9日から翌年3月8日までとすることを原則とします。ただし、第1計算期間は2006年3月29日から2006年6月8日までとします。

上記の規定にかかわらず、各計算期間終了日に該当する日(以下「当該日」といいます。)が休業日のとき、計算期間終了日は、当該日の翌日以降の最初の営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。

(5) 【その他】

信託契約の解約

以下の場合には信託契約を解約し信託を終了することがあります。

1. 委託会社は、この信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。^(注)

(注) 信託約款変更が決定した場合には、受益権口数が2億口を下回るようになった場合に、信託契約を解約し、信託を終了させることができる旨を追加いたします。

- a. この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。委託会社はかかる事項について、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面をこの信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約にかかる全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- b. 前記a.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一カ月を下らないものとします。
- c. 前記b.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、前記1.の信託契約の解約をしません。
- d. 委託会社は、この信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- e. 前記b.からd.までの規定は、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場

合であって、前記b.の一定の期間が一ヵ月を下らずにその公告および書面の交付を行うことが困難な場合には適用しません。

- f. 前記1.に定める信託契約の解約を行う場合において、前記b.の期間内に異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。なお、買取請求の取扱いについては、委託会社、受託会社の協議により決定するものとします。
2. 委託会社は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し、信託を終了させます。
 3. 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が、この信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、この信託は、「信託約款の変更4.」に該当する場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。
 4. 受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合において、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。

信託約款の変更

1. 委託会社は、信託約款を変更することが受益者の利益のため必要と認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託約款を変更できるものとし、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。
2. 委託会社は、前記1.の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
3. 前記2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一ヵ月を下らないものとします。
4. 前記3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、前記1.の信託約款の変更をしません。
5. 委託会社は、この信託約款を変更しないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
6. 前記2.に定める変更を行う場合において、前記3.の期間内に異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。なお、買取請求の取扱いについては、委託会社、受託会社の協議により決定するものとします。
7. 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、上記の規定にしたがいます。

委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

1. 委託会社は、事業の全部または一部を譲渡することがあり、これに伴ない、この信託契約に関する事業を譲渡することがあります。
2. 委託会社は、分割により事業の全部または一部を承継させることがあり、これに伴ない、この信託契約に関する事業を承継させることがあります。

関係法人との契約の更改および受託会社の辞任または解任に伴う取扱い

1. 委託会社と販売会社との間の募集・販売等契約は、締結日から原則1年間とし、期間終了の3ヵ月前までに別段の意思表示のない時は、同一条件にて継続されます。

2. 受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。また、受託会社がその任務に背いた場合、その他重要な事由が生じたときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を請求することができます。受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は「信託約款の変更」の規定にしたがい、新受託会社を選任します。委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。
3. 当ファンドが主要投資対象とする「好配当世界株マザーファンド」における委託会社とアセットマネジメントOne U.S.A.・インクとの間の投資顧問契約の契約期間は、原則として期間満了の30日前までに当事者間の別段の意思表示がない限り、1年毎に自動的に更新されます。当該契約は、当事者間の合意により変更することができます。

信託事務処理の再信託

受託会社は、当ファンドにかかる信託事務処理の一部について、資産管理サービス信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行います。

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.am-one.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、日本経済新聞に掲載します。

運用報告書

委託会社は、6月と12月の決算時および信託終了時に期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した「運用報告書」を作成します。

- ・ 交付運用報告書は、販売会社を通じて交付いたします。
- ・ 運用報告書(全体版)は、次のアドレスに掲載します。ただし、受益者から運用報告書(全体版)の交付の請求があった場合には、交付いたします。

<http://www.am-one.co.jp/>

4【受益者の権利等】

(1) 収益分配金請求権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を、持ち分に応じて請求する権利を有します。

受益者が収益分配金支払開始日から5年間支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としてします。)に、原則として決算日から起算して5営業日までにお支払いを開始します。

(2) 償還金請求権

受益者は、持ち分に応じて償還金を請求する権利を有します。

受益者が信託終了による償還金について支払開始日から10年間支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため、販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として償還日（休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日までにお支払いを開始します。

(3) 一部解約請求権

受益者は、自己に帰属する受益権について、一部解約の実行の請求をすることができます。

(4) 帳簿書類の閲覧・謄写の請求権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内に当該受益者にかかる信託財産に関する帳簿書類の閲覧または謄写を請求することができます。

第3【ファンドの経理状況】

北都好配当グローバル株式オープン

- (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)ならびに同規則第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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。
- (3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【北都好配当グローバル株式オープン】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

| | 前期 (平成30年12月10日現在) | 当期 (令和1年6月10日現在) |
|-----------------|-----------------------|---------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 9,376,942 | 8,510,471 |
| 親投資信託受益証券 | 320,004,441 | 311,219,328 |
| 流動資産合計 | 329,381,383 | 319,729,799 |
| 資産合計 | 329,381,383 | 319,729,799 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 1,441,646 | 1,376,922 |
| 未払受託者報酬 | 93,675 | 90,495 |
| 未払委託者報酬 | 1,217,677 | 1,176,368 |
| 未払利息 | 23 | 16 |
| その他未払費用 | 3,207 | 3,063 |
| 流動負債合計 | 2,756,228 | 2,646,864 |
| 負債合計 | 2,756,228 | 2,646,864 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 360,411,727 | 344,230,613 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 33,786,572 | 27,147,678 |
| (分配準備積立金) | 32,502,270 | 33,292,408 |
| 元本等合計 | 326,625,155 | 317,082,935 |
| 純資産合計 | 326,625,155 | 317,082,935 |
| 負債純資産合計 | 329,381,383 | 319,729,799 |

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

| | 前期 (自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日) | 当期 (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|---|--|--|
| 営業収益 | | |
| 受取利息 | 8 | 12 |
| 有価証券売買等損益 | 9,808,432 | 10,714,887 |
| 営業収益合計 | 9,808,424 | 10,714,899 |
| 営業費用 | | |
| 支払利息 | 3,009 | 2,092 |
| 受託者報酬 | 195,193 | 173,292 |
| 委託者報酬 | 2,537,358 | 2,252,702 |
| その他費用 | 6,830 | 5,868 |
| 営業費用合計 | 2,742,390 | 2,433,954 |
| 営業利益又は営業損失() | 12,550,814 | 8,280,945 |
| 経常利益又は経常損失() | 12,550,814 | 8,280,945 |
| 当期純利益又は当期純損失() | 12,550,814 | 8,280,945 |
| 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() | 547,278 | 183,324 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 19,107,945 | 33,786,572 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 1,363,700 | 1,338,089 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 1,363,700 | 1,338,089 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | - | - |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,945 | - |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | - | - |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,945 | - |
| 分配金 | 2,942,290 | 2,796,816 |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 33,786,572 | 27,147,678 |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 (自平成30年12月11日 至令和1年6月10日) |
|-------------------|---|
| 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 基準価額で評価しております。 |
| 2 収益・費用の計上基準 | 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |
| 3 その他 | 当ファンドの特定期間は期末が休日のため、平成30年12月11日から令和1年6月10日までとなっております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 前期 (平成30年12月10日現在) | 当期 (令和1年6月10日現在) |
|--|--|
| 1 特定期間末日における受益権の総数 360,411,727口 | 1 特定期間末日における受益権の総数 344,230,613口 |
| 2 元本の欠損金額 純資産額は元本を33,786,572円下回っております。 | 2 元本の欠損金額 純資産額は元本を27,147,678円下回っております。 |
| 3 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産の額 0.9063円 (1万口当たり純資産の額) (9,063円) | 3 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産の額 0.9211円 (1万口当たり純資産の額) (9,211円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前期 (自平成30年6月9日 至平成30年12月10日) | 当期 (自平成30年12月11日 至令和1年6月10日) |
|------------------------------------|------------------------------------|
| 1 分配金の計算過程 | 1 分配金の計算過程 |

| <p style="text-align: center;">前期 (自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日)</p> | <p style="text-align: center;">当期 (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日)</p> |
|---|---|
| <p>第50期計算期間(平成30年 6月 9日から平成30年 9月10日)末に、費用控除後の配当等収益(1,074,525円)、有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,745,826円)、分配準備積立金(34,120,284円)より、分配対象収益は39,940,635円(1万口当たり1,064円)であり、うち1,500,644円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p> <p>第51期計算期間(平成30年 9月11日から平成30年12月10日)末に、費用控除後の配当等収益(1,546,503円)、有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,561,954円)、分配準備積立金(32,397,413円)より、分配対象収益は38,505,870円(1万口当たり1,068円)であり、うち1,441,646円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p> | <p>第52期計算期間(平成30年12月11日から平成31年 3月 8日)末に、費用控除後の配当等収益(2,268,433円)、有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,493,123円)、分配準備積立金(32,024,956円)より、分配対象収益は38,786,512円(1万口当たり1,092円)であり、うち1,419,894円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p> <p>第53期計算期間(平成31年 3月 9日から令和 1年 6月10日)末に、費用控除後の配当等収益(2,765,284円)、有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,357,141円)、分配準備積立金(31,904,046円)より、分配対象収益は39,026,471円(1万口当たり1,133円)であり、うち1,376,922円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p> |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

| <p style="text-align: center;">項目</p> | <p style="text-align: center;">前期 (自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日)</p> | <p style="text-align: center;">当期 (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日)</p> |
|---------------------------------------|--|---|
| 1 金融商品に対する取組方針 | <p>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項に定める投資を目的とする証券投資信託であり、証券投資信託約款および投資ガイドラインに基づいて運用しております。</p> | 同左 |
| 2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。なお、詳細は附属明細表をご参照下さい。</p> <p>これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。</p> | 同左 |

| 項目 | 前期 (自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日) | 当期 (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|---------------------------|--|--|
| 3 金融商品に係るリスク管理体制 | <p>運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。</p> <p>リスク管理に関する委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。</p> <p>なお、具体的には以下のリスクの管理を行っております。</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> | 同左 |
| 4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | <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については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p> | 同左 |

2. 金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | 前期 (平成30年12月10日現在) | 当期 (令和 1年 6月10日現在) |
|--------------------------------------|--|--|
| 1 貸借対照表日における貸借対照表の科目ごとの計上額・時価・時価との差額 | 貸借対照表に計上している金融商品は、原則として時価評価としているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 | 同左 |
| 2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法 | (1)有価証券 親投資信託受益証券 原則として、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務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、当該帳簿価額を時価としております。 | (1)有価証券 親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左 |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

前期(自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日)

| 種類 | 最終の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 | 12,672,338 |
| 合計 | 12,672,338 |

当期(自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日)

| 種類 | 最終の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 | 762,960 |
| 合計 | 762,960 |

(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）

| 前期 (自 平成30年 6月 9日 至 平成30年12月10日) | 当期 (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|--|--|
| 市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。 | |
| 同左 | |

（その他の注記）

| 項目 | 期別 前期 (平成30年12月10日現在) | 当期 (令和 1年 6月10日現在) |
|-----------|-----------------------------|-----------------------|
| 期首元本額 | 386,328,966円 | 360,411,727円 |
| 期中追加設定元本額 | 29,371円 | - 円 |
| 期中一部解約元本額 | 25,946,610円 | 16,181,114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

（令和 1年 6月10日現在）

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|-----------|------|---------------|-------------|-------------|----|
| 親投資信託受益証券 | 日本・円 | 好配当世界株マザーファンド | 122,848,129 | 280,695,689 | |
| | | 好配当日本株マザーファンド | 17,457,043 | 30,523,639 | |
| | 小計 | 銘柄数：2 | 140,305,172 | 311,219,328 | |
| | | 組入時価比率：98.2% | | 100.0% | |
| 合計 | | | | 311,219,328 | |

（注 1）比率は左より組入時価の純資産総額に対する比率、及び各小計欄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

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは、「好配当世界株マザーファンド」受益証券及び、「好配当日本株マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて両マザーファンドの受益証券です。なお、両マザーファンドの状況は次の通りです。

好配当世界株マザーファンド

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

| （単位：円） | |
|-----------------|---------------|
| （令和 1年 6月10日現在） | |
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| コール・ローン | 182,053,082 |
| 株式 | 6,011,052,717 |
| 派生商品評価勘定 | 595,346 |
| 未収入金 | 139,515,414 |
| 未収配当金 | 16,769,945 |
| 流動資産合計 | 6,349,986,504 |
| 資産合計 | 6,349,986,504 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 前受金 | 19,514,597 |
| 未払金 | 110,574,790 |
| 未払利息 | 354 |
| 流動負債合計 | 130,089,741 |
| 負債合計 | 130,089,741 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 2,722,178,935 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 3,497,717,828 |
| 元本等合計 | 6,219,896,763 |
| 純資産合計 | 6,219,896,763 |
| 負債純資産合計 | 6,349,986,504 |

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

| 項目 | (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|-----------------------|--|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | 株式 原則として時価で評価しております。 |
| 2 派生商品等の評価基準及び評価方法 | 為替予約取引 原則として時価で評価しております。 |
| 3 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 | 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期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算し、為替予約の評価は計算期間末日に残高がある場合、原則として、わが国における計算期間末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。 |
| 4 収益・費用の計上基準 | 受取配当金 受取配当金は、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。 有価証券売買等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|--------------------------|---|
| 1 計算期間末日における受益権の総数 | 2,722,178,935口 |
| 2 計算期間末日における1単位当たりの純資産の額 | 1口当たり純資産の額 2.2849円 (1万口当たり純資産の額) (22,849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

| 項目 | (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6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項に定める投資を目的とする証券投資信託であり、証券投資信託約款および投資ガイドラインに基づいて運用しております。 |

| 項目 | (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|---------------------------|---|
| 2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | <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>なお、詳細は附属明細表をご参照下さい。</p> <p>これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。</p> <p>また、当ファンドは、外貨建証券の売買等の決済に伴い必要となる外貨の売買のために、為替予約取引を行っております。</p> |
| 3 金融商品に係るリスク管理体制 | <p>運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。</p> <p>リスク管理に関する委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。</p> <p>なお、具体的には以下のリスクの管理を行っております。</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> |
| 4 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る場合、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については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p> |

2. 金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|--------------------------------------|--|
| 1 貸借対照表日における貸借対照表の科目ごとの計上額・時価・時価との差額 | <p>貸借対照表に計上している金融商品は、原則として時価評価としているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。</p> |
| 2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法 | <p>(1)有価証券</p> <p>株式</p> |

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|----|--|
| | <p>わが国の金融商品取引所または海外取引所に上場されている有価証券 当該有価証券については、原則として上記の取引所における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できない場合または入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引</p> <p>為替予約取引</p> <p>デリバティブ取引等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</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務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、当該帳簿価額を時価としております。</p> |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

(自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日)

| 種類 | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円) |
|----|-----------------------|
| 株式 | 364,129,549 |
| 合計 | 364,129,549 |

(デリバティブ取引等に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(通貨関連)

(令和 1年 6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 | 74,615,635 | - | 75,210,981 | 595,346 |
| | ノルウェー・ク ローネ | 74,615,635 | - | 75,210,981 | 595,346 |

| | | | | |
|----|------------|---|------------|---------|
| 合計 | 74,615,635 | - | 75,210,981 | 595,346 |
|----|------------|---|------------|---------|

(注) 時価の算定方法

(1) 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

計算期間末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で評価しております。

計算期間末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、以下の方法によっております。

・計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、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ております。

・計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

(その他の注記)

| 項目 | 期別 (令和 1年 6月10日現在) |
|---|-----------------------|
| 期首 | 平成30年12月11日 |
| 親投資信託の期首における元本額 | 2,950,105,217円 |
| 期中追加設定元本額 | - 円 |
| 期中一部解約元本額 | 227,926,282円 |
| 期末元本額及びその内訳として当該親投資信託受益証券を投資対象とする委託者指図型投資信託ごとの元本額 | |
| 期末元本額 | 2,722,178,935円 |
| みずほ好配当世界株オープン | 2,281,378,421円 |
| きらやかグローバル好配当株式オープン | 317,952,385円 |
| 北都好配当グローバル株式オープン | 122,848,129円 |

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

(令和 1年 6月10日現在)

| 通貨 | 銘柄 | 株式数 | 評価額 | | 備考 |
|------|-----------------------|--------|--------|--------------|----|
| | | | 単価 | 金額 | |
| 米・ドル | CORTEVA INC | 5,950 | 26.31 | 156,544.50 | |
| | DOW INC | 5,950 | 51.30 | 305,235.00 | |
| | DUPONT DE NEMOURS INC | 5,950 | 73.64 | 438,158.00 | |
| | EATON CORP PLC | 11,630 | 79.08 | 919,700.40 | |
| | LOCKHEED MARTIN CORP | 3,690 | 355.23 | 1,310,798.70 | |
| | WASTE MANAGEMENT INC | 14,350 | 114.36 | 1,641,066.00 | |

| | | | | | |
|-----|----------------------------------|---------|--------|-----------------|--|
| | UNION PACIFIC CORP | 9,140 | 171.97 | 1,571,805.80 | |
| | LAS VEGAS SANDS CORP | 5,640 | 56.08 | 316,291.20 | |
| | MCDONALD'S CORP | 3,230 | 205.48 | 663,700.40 | |
| | ALTRIA GROUP INC | 26,800 | 51.38 | 1,376,984.00 | |
| | CAMPBELL SOUP CO | 24,550 | 43.08 | 1,057,614.00 | |
| | PEPSICO INC | 10,220 | 133.47 | 1,364,063.40 | |
| | PHILIP MORRIS INTERNATIONAL | 19,350 | 78.17 | 1,512,589.50 | |
| | KIMBERLY-CLARK CORP | 2,920 | 134.91 | 393,937.20 | |
| | PROCTER & GAMBLE CO | 5,270 | 108.77 | 573,217.90 | |
| | ABBOTT LABORATORIES | 11,140 | 80.74 | 899,443.60 | |
| | ABBVIE INC | 9,960 | 77.43 | 771,202.80 | |
| | AMGEN INC | 6,510 | 175.51 | 1,142,570.10 | |
| | ELI LILLY & CO | 6,660 | 118.35 | 788,211.00 | |
| | MERCK & CO. INC | 15,940 | 82.46 | 1,314,412.40 | |
| | PFIZER INC | 16,660 | 42.92 | 715,047.20 | |
| | BB & T CORP | 11,100 | 48.83 | 542,013.00 | |
| | JPMORGAN CHASE & CO | 11,480 | 109.16 | 1,253,156.80 | |
| | WELLS FARGO & COMPANY | 21,840 | 45.63 | 996,559.20 | |
| | CME GROUP INC | 440 | 202.11 | 88,928.40 | |
| | MICROSOFT CORP | 6,250 | 131.40 | 821,250.00 | |
| | CISCO SYSTEMS INC | 31,630 | 55.93 | 1,769,065.90 | |
| | AT & T INC | 33,830 | 32.49 | 1,099,136.70 | |
| | VERIZON COMMUNICATIONS | 11,720 | 57.24 | 670,852.80 | |
| | DTE ENERGY COMPANY | 8,690 | 128.58 | 1,117,360.20 | |
| | DUKE ENERGY CORP | 14,440 | 87.04 | 1,256,857.60 | |
| | NEXTERA ENERGY INC | 8,170 | 204.39 | 1,669,866.30 | |
| | MAXIM INTEGRATED PRODUCTS INC | 7,310 | 56.53 | 413,234.30 | |
| | QUALCOMM INC | 14,710 | 68.69 | 1,010,429.90 | |
| | TEXAS INSTRUMENTS INC | 7,570 | 111.17 | 841,556.90 | |
| 小計 | 銘柄数：35 | 410,690 | | 32,782,861.10 | |
| | | | | (3,557,596,086) | |
| | 組入時価比率：57.2% | | | 59.2% | |
| ユーロ | REPSOL SA | 18,350 | 14.66 | 269,011.00 | |
| | TOTAL SA | 22,350 | 47.79 | 1,068,218.25 | |
| | BASF SE | 8,650 | 61.28 | 530,072.00 | |
| | LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON | 1,460 | 357.05 | 521,293.00 | |
| | ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV | 10,130 | 75.47 | 764,511.10 | |
| | BNP PARIBAS | 19,600 | 40.81 | 799,974.00 | |
| | ING GROEP NV-CVA | 67,750 | 9.85 | 667,676.25 | |
| | ALLIANZ SE-REG | 4,320 | 204.30 | 882,576.00 | |
| | AXA | 22,980 | 22.40 | 514,752.00 | |
| | SCOR SE | 18,200 | 38.22 | 695,604.00 | |

| | | | | |
|------------|----------------------------------|----------------------|---------|--|
| 小計 | ELISA OYJ | 32,030 | 41.65 | 1,334,049.50 |
| | ORANGE S.A | 20,790 | 13.72 | 285,342.75 |
| | RED ELECTRICA CORP | 45,490 | 19.67 | 894,788.30 |
| | 銘柄数：13 組入時価比率：18.2% | 292,100 | | 9,227,868.15 (1,133,459,044) 18.9% |
| 英・ポンド | BP PLC | 183,290 | 5.51 | 1,011,394.22 |
| | ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS | 36,700 | 25.23 | 925,941.00 |
| | RIO TINTO PLC | 5,830 | 45.18 | 263,428.55 |
| | BAE SYSTEMS PLC | 158,200 | 4.76 | 753,032.00 |
| | BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC(GB) | 19,050 | 30.14 | 574,167.00 |
| | IMPERIAL BRANDS PLC | 32,670 | 20.73 | 677,249.10 |
| | UNILEVER PLC | 21,230 | 49.14 | 1,043,242.20 |
| | GLAXOSMITHKLINE PLC | 24,930 | 15.65 | 390,204.36 |
| | VODAFONE GROUP PLC | 61,530 | 1.29 | 79,927.47 |
| | SSE PLC | 35,330 | 11.20 | 395,872.65 |
| 小計 | 銘柄数：10 組入時価比率：13.6% | 578,760 | | 6,114,458.55 (844,223,291) 14.0% |
| スイス・フラン | ROCHE HOLDING AG-GENUSS CHEIN | 3,480 | 269.40 | 937,512.00 |
| | 銘柄数：1 組入時価比率：1.7% | 3,480 | | 937,512.00 (102,741,940) 1.7% |
| ノルウェー・クローネ | TELENOR ASA | 47,160 | 185.20 | 8,734,032.00 |
| | 銘柄数：1 組入時価比率：1.8% | 47,160 | | 8,734,032.00 (109,874,122) 1.8% |
| オーストラリア・ドル | AMCOR PLC-CDI | 46,210 | 15.72 | 726,421.20 |
| | AUST AND NZ BANKING GROUP LTD | 16,860 | 28.37 | 478,318.20 |
| | WESTPAC BANKING CORPORATION | 25,040 | 27.98 | 700,619.20 |
| | MACQUARIE GROUP LTD | 20 | 119.21 | 2,384.20 |
| | SUNCORP GROUP LTD | 33,170 | 13.20 | 437,844.00 |
| | 小計 | 銘柄数：5 組入時価比率：2.9% | 121,300 | |
| 香港・ドル | BOC HONG KONG HOLDINGS LTD | 203,000 | 30.35 | 6,161,050.00 |
| | 銘柄数：1 組入時価比率：1.4% | 203,000 | | 6,161,050.00 (85,268,932) 1.4% |
| 合計 | | 1,656,490 | | 6,011,052,717 (6,011,052,717) |

(注1) 比率は左より組入時価の純資産総額に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(注2) 通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注3) 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

有価証券明細表注記

外貨建有価証券の内訳

| 通貨 | 銘柄数 | 組入株式 時価比率 | 合計金額に 対する比率 |
|------------|---------|--------------|----------------|
| 米・ドル | 株式 35銘柄 | 100.0% | 59.2% |
| ユーロ | 株式 13銘柄 | 100.0% | 18.9% |
| 英・ポンド | 株式 10銘柄 | 100.0% | 14.0% |
| スイス・フラン | 株式 1銘柄 | 100.0% | 1.7% |
| ノルウェー・クローネ | 株式 1銘柄 | 100.0% | 1.8% |
| オーストラリア・ドル | 株式 5銘柄 | 100.0% | 3.0% |
| 香港・ドル | 株式 1銘柄 | 100.0% | 1.4% |

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

「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。

好配当日本株マザーファンド

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

(単位：円)

(令和1年6月10日現在)

| | |
|---------|-------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| コール・ローン | 2,057,089 |
| 株式 | 105,307,190 |
| 未収入金 | 3,738,366 |
| 未収配当金 | 1,368,244 |
| 流動資産合計 | 112,470,889 |

(令和 1年 6月10日現在)

| | |
|-----------------|-------------|
| 資産合計 | 112,470,889 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 3,459,102 |
| 未払利息 | 4 |
| 流動負債合計 | 3,459,106 |
| 負債合計 | 3,459,106 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 62,347,100 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 46,664,683 |
| 元本等合計 | 109,011,783 |
| 純資産合計 | 109,011,783 |
| 負債純資産合計 | 112,470,889 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日) |
|-------------------|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | 株式 原則として時価で評価しております。 |
| 2 収益・費用の計上基準 | 受取配当金 受取配当金は、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。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|--------------------------|---|
| 1 計算期間末日における受益権の総数 | 62,347,100口 |
| 2 計算期間末日における1単位当たりの純資産の額 | 1口当たり純資産の額 1.7485円 (1万口当たり純資産の額) (17,485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

| 項目 | (自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6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項に定める投資を目的とする証券投資信託であり、証券投資信託約款および投資ガイドラインに基づいて運用しております。 |
| 2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | 当ファンド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。 なお、詳細は附属明細表をご参照下さい。 これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 |
| 3 金融商品に係るリスク管理体制 | 運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。 リスク管理に関する委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。 なお、具体的には以下のリスクの管理を行っております。 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。 |
| 4 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。 |

2. 金融商品の時価等に関する事項

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|--------------------------------------|---|
| 1 貸借対照表日における貸借対照表の科目ごとの計上額・時価・時価との差額 | 貸借対照表に計上している金融商品は、原則として時価評価としているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |
| 2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法 | (1)有価証券 |

| 項目 | (令和 1年 6月10日現在) |
|----|--|
| | <p>株式</p> <p>わが国の金融商品取引所または海外取引所に上場されている有価証券 当該有価証券については、原則として上記の取引所における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できない場合または入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務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、当該帳簿価額を時価としております。</p> |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

(自 平成30年12月11日 至 令和 1年 6月10日)

| 種類 | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円) |
|----|-----------------------|
| 株式 | 4,030,095 |
| 合計 | 4,030,095 |

(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。

(その他の注記)

| 項目 | 期別 (令和 1年 6月10日現在) |
|-----------------|-----------------------|
| 期首 | 平成30年12月11日 |
| 親投資信託の期首における元本額 | 62,347,100円 |
| 期中追加設定元本額 | - 円 |
| 期中一部解約元本額 | - 円 |

| 項目 | 期別 (令和 1年 6月10日現在) |
|---|-----------------------|
| 期末元本額及びその内訳として当該親投資信託受益証券を投資対象とする委託者指図型投資信託ごとの元本額 | |
| 期末元本額 | 62,347,100円 |
| きらやかグローバル好配当株式オープン | 44,890,057円 |
| 北都好配当グローバル株式オープン | 17,457,043円 |

附属明細表

第1 有価証券明細表
(1) 株式

(令和 1年 6月10日現在)

| 通貨 | 銘柄 | 株式数 | 評価額 | | 備考 |
|---------|------------------|----------|----------|-----------|----|
| | | | 単価 | 金額 | |
| 日本・円 | 安藤・間 | 1,500 | 762.00 | 1,143,000 | |
| | 熊谷組 | 400 | 3,050.00 | 1,220,000 | |
| | 大和ハウス工業 | 700 | 3,388.00 | 2,371,600 | |
| | 積水ハウス | 300 | 1,783.00 | 534,900 | |
| | 日本たばこ産業 | 600 | 2,514.00 | 1,508,400 | |
| | 旭化成 | 500 | 1,160.50 | 580,250 | |
| | デンカ | 300 | 3,170.00 | 951,000 | |
| | J S R | 500 | 1,630.00 | 815,000 | |
| | アイカ工業 | 400 | 3,730.00 | 1,492,000 | |
| | ポーラ・オルビスホールディングス | 500 | 3,135.00 | 1,567,500 | |
| | ノエビアホールディングス | 100 | 6,100.00 | 610,000 | |
| | 武田薬品工業 | 800 | 3,775.00 | 3,020,000 | |
| | アステラス製薬 | 500 | 1,513.00 | 756,500 | |
| | 田辺三菱製薬 | 300 | 1,290.00 | 387,000 | |
| | 出光興産 | 100 | 3,105.00 | 310,500 | |
| | J X T Gホールディングス | 2,900 | 528.10 | 1,531,490 | |
| | ブリヂストン | 400 | 4,244.00 | 1,697,600 | |
| | 三和ホールディングス | 500 | 1,099.00 | 549,500 | |
| | L I X I Lグループ | 500 | 1,543.00 | 771,500 | |
| | アマダホールディングス | 600 | 1,197.00 | 718,200 | |
| | 小松製作所 | 200 | 2,433.00 | 486,600 | |
| | 日立建機 | 100 | 2,719.00 | 271,900 | |
| アマノ | 200 | 2,942.00 | 588,400 | | |
| コニカミノルタ | 600 | 1,015.00 | 609,000 | | |
| ブラザー工業 | 200 | 1,920.00 | 384,000 | | |

| | | | |
|---------------------------|-------|-----------|-----------|
| 三菱電機 | 400 | 1,407.00 | 562,800 |
| 沖電気工業 | 700 | 1,309.00 | 916,300 |
| セイコーエプソン | 500 | 1,650.00 | 825,000 |
| キヤノン | 500 | 3,110.00 | 1,555,000 |
| 東京エレクトロン | 100 | 15,595.00 | 1,559,500 |
| トヨタ自動車 | 800 | 6,706.00 | 5,364,800 |
| 本田技研工業 | 400 | 2,780.00 | 1,112,000 |
| SUBARU | 500 | 2,622.50 | 1,311,250 |
| ヤマハ発動機 | 300 | 1,926.00 | 577,800 |
| ショーワ | 400 | 1,440.00 | 576,000 |
| 大日本印刷 | 500 | 2,400.00 | 1,200,000 |
| 関西電力 | 2,000 | 1,300.50 | 2,601,000 |
| 電源開発 | 500 | 2,469.00 | 1,234,500 |
| 日本航空 | 200 | 3,495.00 | 699,000 |
| NECネットエスアイ | 300 | 2,787.00 | 836,100 |
| コーエーテクモホールディングス | 700 | 2,038.00 | 1,426,600 |
| ヤフー | 2,200 | 307.00 | 675,400 |
| トレンドマイクロ | 700 | 4,935.00 | 3,454,500 |
| 日本電信電話 | 900 | 4,942.00 | 4,447,800 |
| KDDI | 900 | 2,726.00 | 2,453,400 |
| ソフトバンク | 2,500 | 1,406.00 | 3,515,000 |
| 双日 | 1,000 | 352.00 | 352,000 |
| 伊藤忠商事 | 1,300 | 1,936.50 | 2,517,450 |
| 丸紅 | 1,400 | 705.50 | 987,700 |
| 三井物産 | 1,800 | 1,757.00 | 3,162,600 |
| 住友商事 | 1,100 | 1,615.00 | 1,776,500 |
| 三菱商事 | 1,200 | 2,907.00 | 3,488,400 |
| 因幡電機産業 | 400 | 4,425.00 | 1,770,000 |
| エービーシー・マート | 200 | 6,900.00 | 1,380,000 |
| パルグループホールディングス | 400 | 3,330.00 | 1,332,000 |
| 島忠 | 300 | 2,504.00 | 751,200 |
| 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 3,500 | 508.70 | 1,780,450 |
| 三井住友トラスト・ホールディングス | 700 | 4,010.00 | 2,807,000 |
| 三井住友フィナンシャルグループ | 1,000 | 3,783.00 | 3,783,000 |
| ふくおかフィナンシャルグループ | 500 | 1,936.00 | 968,000 |
| SBIホールディングス | 1,200 | 2,502.00 | 3,002,400 |
| MS&ADインシュアランスグループホールディングス | 500 | 3,555.00 | 1,777,500 |
| ソニーフィナンシャルホールディングス | 400 | 2,553.00 | 1,021,200 |
| 東京海上ホールディングス | 600 | 5,534.00 | 3,320,400 |
| オリックス | 900 | 1,563.00 | 1,406,700 |
| 野村不動産ホールディングス | 500 | 2,341.00 | 1,170,500 |
| 東急不動産ホールディングス | 500 | 619.00 | 309,500 |

| | | | | | |
|----|------------------------|--------|----------|-------------|--------|
| | 東京建物 | 1,600 | 1,169.00 | 1,870,400 | |
| | ジェイエイシーリクルートメント | 500 | 2,524.00 | 1,262,000 | |
| | 日本郵政 | 700 | 1,207.00 | 844,900 | |
| | 丹青社 | 600 | 1,143.00 | 685,800 | |
| 小計 | 銘柄数：71 組入時価比率：96.6% | 52,500 | | 105,307,190 | 100.0% |
| 合計 | | 52,500 | | 105,307,190 | |

(注1) 比率は左より組入時価の純資産総額に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は令和 1年 6月28日現在です。

【純資産額計算書】

北都好配当グローバル株式オープン

| | |
|----------------|--------------|
| 資産総額 | 315,197,499円 |
| 負債総額 | 235,489円 |
| 純資産総額（ - ） | 314,962,010円 |
| 発行済口数 | 342,242,938口 |
| 1口当たり純資産額（ / ） | 0.9203円 |

（参考）好配当世界株マザーファンド

| | |
|----------------|----------------|
| 資産総額 | 6,206,341,224円 |
| 負債総額 | 254円 |
| 純資産総額（ - ） | 6,206,340,970円 |
| 発行済口数 | 2,716,932,574口 |
| 1口当たり純資産額（ / ） | 2.2843円 |

（参考）好配当日本株マザーファンド

| | |
|----------------|--------------|
| 資産総額 | 111,489,586円 |
| 負債総額 | 2,467,943円 |
| 純資産総額（ - ） | 109,021,643円 |
| 発行済口数 | 62,347,100口 |
| 1口当たり純資産額（ / ） | 1.7486円 |

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

(1) 受益証券の名義書換

該当事項はありません。

ファンドの受益権の帰属は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります。委託会社は、この信託の受益権を取り扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取り消された場合または当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。

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

(2) 受益者等名簿

該当事項はありません。

(3) 受益者に対する特典

該当事項はありません。

(4) 受益権の譲渡制限

譲渡制限はありません。

受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

上記の申請のある場合には、上記の振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、上記の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行われるよう通知するものとします。

上記の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

(5) 受益権の譲渡の対抗要件

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

(6) 受益権の再分割

委託会社は、社振法に定めるところにしたがい、受託会社と協議のうえ、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(7) 質権口記載又は記録の受益権の取り扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金および償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等にしたがって取り扱われます。

第二部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

(1) 資本金の額(2019年6月28日現在)

| | |
|------------|--|
| 資本金の額 | 20億円 |
| 発行する株式総数 | 100,000株 (普通株式 上限100,000株、A種種類株式 上限30,000株) |
| 発行済株式総数 | 40,000株 (普通株式24,490株、A種種類株式15,510株) |
| 種類株式の発行が可能 | |

直近5カ年の資本金の増減：該当事項はありません。

(2) 会社の機構(2019年6月28日現在)

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。

取締役は株主総会で選任されます。取締役(監査等委員である取締役を除く。)の任期は、その選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、任期の満了前に退任した取締役(監査等委員である取締役を除く。)の補欠として選任された取締役(監査等委員である取締役を除く。)の任期は、現任取締役(監査等委員である取締役を除く。)の任期の満了の時までとします。

また、監査等委員である取締役の任期は、その選任後2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、任期の満了前に退任した監査等委員である取締役の補欠として選任された監査等委員である取締役の任期は、退任した監査等委員である取締役の任期の満了の時までとします。

取締役会は、決議によって代表取締役を選定します。代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役会の決議によって、取締役社長を定めることができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、原則として取締役社長が招集します。取締役会の議長は、原則として取締役社長があたります。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、議決に加わることができる取締役の過半数が出席し、出席取締役の過半数をもって行います。

投資運用の意思決定機構

1. 投資環境見直しおよび運用方針の策定

経済環境見直し、資産別市場見直し、資産配分方針および資産別運用方針は月次で開催する「投資環境会議」および「投資方針会議」にて協議、策定致します。これらの会議は運用本部長・副本部長、運用グループ長等で構成されます。

2. 運用計画、売買計画の決定

各ファンドの運用は「投資環境会議」および「投資方針会議」における協議の内容を踏まえて、ファンド毎に個別に任命された運用担当者が行います。運用担当者は月次で運用計画書を作成し、運用本部長の承認を受けます。運用担当者は承認を受けた運用計画に基づき、運用を行います。

2【事業の内容及び営業の概況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）ならびにその受益証券（受益権）の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っています。

2019年6月28日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く）

| 基本的性格 | 本数 | 純資産総額（単位：円） |
|------------|-------|--------------------|
| 追加型公社債投資信託 | 26 | 1,148,126,943,859 |
| 追加型株式投資信託 | 868 | 13,507,046,429,619 |
| 単位型公社債投資信託 | 45 | 133,655,540,124 |
| 単位型株式投資信託 | 164 | 1,255,969,173,901 |
| 合計 | 1,103 | 16,044,798,087,503 |

3【委託会社等の経理状況】

- 委託会社であるアセットマネジメントOne株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
- 財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。
- 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第34期事業年度（自2018年4月1日至2019年3月31日）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

（1）【貸借対照表】

（単位：千円）

| | 第33期 （2018年3月31日現在） | 第34期 （2019年3月31日現在） |
|--------|------------------------|------------------------|
| （資産の部） | | |
| 流動資産 | | |
| 現金・預金 | 49,071,217 | 41,087,475 |
| 金銭の信託 | 12,083,824 | 18,773,228 |
| 有価証券 | - | 153,518 |

| | | | | |
|-------------|-------|------------|---|------------|
| 未収委託者報酬 | | 11,769,015 | | 12,438,085 |
| 未収運用受託報酬 | | 4,574,225 | | 3,295,109 |
| 未収投資助言報酬 | | 341,689 | | 327,064 |
| 未収収益 | | 59,526 | | 56,925 |
| 前払費用 | | 569,431 | | 573,874 |
| その他 | | 427,238 | | 491,914 |
| | 流動資産計 | 78,896,169 | | 77,197,195 |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | 1,643,826 | | 1,461,316 |
| 建物 | 1 | 1,156,953 | 1 | 1,096,916 |
| 器具備品 | 1 | 476,504 | 1 | 364,399 |
| 建設仮勘定 | | 10,368 | | - |
| 無形固定資産 | | 1,934,700 | | 2,411,540 |
| ソフトウェア | | 1,026,319 | | 885,545 |
| ソフトウェア仮勘定 | | 904,389 | | 1,522,040 |
| 電話加入権 | | 3,931 | | 3,931 |
| 電信電話専用施設利用権 | | 60 | | 23 |
| 投資その他の資産 | | 8,270,313 | | 9,269,808 |
| 投資有価証券 | | 1,721,433 | | 1,611,931 |
| 関係会社株式 | | 3,229,196 | | 4,499,196 |
| 長期差入保証金 | | 1,518,725 | | 1,312,328 |
| 繰延税金資産 | | 1,699,533 | | 1,748,459 |
| その他 | | 101,425 | | 97,892 |
| | 固定資産計 | 11,848,840 | | 13,142,665 |
| 資産合計 | | 90,745,010 | | 90,339,861 |

(単位：千円)

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|---------|------------------------|------------------------|
| (負債の部) | | |
| 流動負債 | | |
| 預り金 | 1,003,550 | 2,183,889 |
| 未払金 | 5,081,728 | 5,697,942 |
| 未払収益分配金 | 1,031 | 1,053 |
| 未払償還金 | 57,275 | 48,968 |
| 未払手数料 | 4,629,133 | 4,883,723 |
| その他未払金 | 394,288 | 764,196 |
| 未払費用 | 7,711,038 | 6,724,986 |
| 未払法人税等 | 5,153,972 | 3,341,238 |
| 未払消費税等 | 1,660,259 | 576,632 |
| 賞与引当金 | 1,393,911 | 1,344,466 |

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 役員賞与引当金 | 49,986 | 48,609 |
| 本社移転費用引当金 | 156,587 | - |
| 流動負債計 | 22,211,034 | 19,917,766 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 1,637,133 | 1,895,158 |
| 時効後支払損引当金 | 199,026 | 177,851 |
| 固定負債計 | 1,836,160 | 2,073,009 |
| 負債合計 | 24,047,195 | 21,990,776 |
| (純資産の部) | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 資本剰余金 | 19,552,957 | 19,552,957 |
| 資本準備金 | 2,428,478 | 2,428,478 |
| その他資本剰余金 | 17,124,479 | 17,124,479 |
| 利益剰余金 | 44,349,855 | 45,949,372 |
| 利益準備金 | 123,293 | 123,293 |
| その他利益剰余金 | 44,226,562 | 45,826,079 |
| 別途積立金 | 24,580,000 | 31,680,000 |
| 研究開発積立金 | 300,000 | - |
| 運用責任準備積立金 | 200,000 | - |
| 繰越利益剰余金 | 19,146,562 | 14,146,079 |
| 株主資本計 | 65,902,812 | 67,502,329 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 795,002 | 846,755 |
| 評価・換算差額等計 | 795,002 | 846,755 |
| 純資産合計 | 66,697,815 | 68,349,085 |
| 負債・純資産合計 | 90,745,010 | 90,339,861 |

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

| | 第33期 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | | 第34期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | |
|---------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-------------|
| 営業収益 | | | | |
| 委託者報酬 | 84,705,447 | | 84,812,585 | |
| 運用受託報酬 | 19,124,427 | | 16,483,356 | |
| 投資助言報酬 | 1,217,672 | | 1,235,553 | |
| その他営業収益 | 117,586 | | 113,622 | |
| 営業収益計 | | 105,165,133 | | 102,645,117 |
| 営業費用 | | | | |
| 支払手数料 | 37,242,284 | | 36,100,556 | |
| 広告宣伝費 | 379,873 | | 387,028 | |
| 公告費 | 1,485 | | 375 | |

| | | | | |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 調査費 | 23,944,438 | | 24,389,003 | |
| 調査費 | 10,677,166 | | 9,956,757 | |
| 委託調査費 | 13,267,272 | | 14,432,246 | |
| 委託計算費 | 1,073,938 | | 936,075 | |
| 営業雑経費 | 1,215,963 | | 1,254,114 | |
| 通信費 | 48,704 | | 47,007 | |
| 印刷費 | 947,411 | | 978,185 | |
| 協会費 | 64,331 | | 63,558 | |
| 諸会費 | 22,412 | | 22,877 | |
| 支払販売手数料 | 133,104 | | 142,485 | |
| 営業費用計 | | 63,857,984 | | 63,067,153 |
| 一般管理費 | | | | |
| 給料 | 11,304,873 | | 10,859,354 | |
| 役員報酬 | 189,022 | | 189,198 | |
| 給料・手当 | 9,565,921 | | 9,098,957 | |
| 賞与 | 1,549,929 | | 1,571,197 | |
| 交際費 | 58,863 | | 60,115 | |
| 寄付金 | 5,150 | | 7,255 | |
| 旅費交通費 | 395,605 | | 361,479 | |
| 租税公課 | 625,498 | | 588,172 | |
| 不動産賃借料 | 1,534,255 | | 1,511,876 | |
| 退職給付費用 | 595,876 | | 521,184 | |
| 固定資産減価償却費 | 1,226,472 | | 590,667 | |
| 福利厚生費 | 49,797 | | 45,292 | |
| 修繕費 | 4,620 | | 16,247 | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,393,911 | | 1,344,466 | |
| 役員賞与引当金繰入額 | 49,986 | | 48,609 | |
| 機器リース料 | 148 | | 130 | |
| 事務委託費 | 3,037,804 | | 3,302,806 | |
| 事務用消耗品費 | 144,804 | | 131,074 | |
| 器具備品費 | 5,253 | | 8,112 | |
| 諸経費 | 149,850 | | 188,367 | |
| 一般管理費計 | | 20,582,772 | | 19,585,212 |
| 営業利益 | | 20,724,376 | | 19,992,752 |

(単位：千円)

| | 第33期 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | | 第34期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | |
|--------------|---------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|
| 営業外収益 | | | | |
| 受取利息 | 1,430 | | 1,749 | |
| 受取配当金 | 74,278 | | 73,517 | |
| 時効成立分配金・償還金 | 256 | | 8,582 | |
| 為替差益 | 8,530 | | - | |
| 投資信託解約益 | 236,398 | | - | |
| 投資信託償還益 | 93,177 | | - | |
| 受取負担金 | - | | 177,066 | |
| 雑収入 | 10,306 | | 24,919 | |
| 時効後支払損引当金戻入額 | 17,429 | | 19,797 | |
| 営業外収益計 | | 441,807 | | 305,633 |
| 営業外費用 | | | | |
| 為替差損 | - | | 17,542 | |
| 投資信託解約損 | 4,138 | | - | |
| 投資信託償還損 | 17,065 | | - | |
| 金銭の信託運用損 | 99,303 | | 175,164 | |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------|------------|---------|------------|
| 雑損失 | | - | | 5,659 | |
| 営業外費用計 | | | 120,507 | | 198,365 |
| 経常利益 | | | 21,045,676 | | 20,100,019 |
| 特別利益 | | | | | |
| 固定資産売却益 | | 1 | | - | |
| 投資有価証券売却益 | | 479,323 | | 353,644 | |
| 関係会社株式売却益 | 1 | 1,492,680 | | - | |
| 本社移転費用引当金戻入額 | | 138,294 | | - | |
| その他特別利益 | | 350 | | - | |
| 特別利益計 | | | 2,110,649 | | 353,644 |
| 特別損失 | | | | | |
| 固定資産除却損 | 2 | 36,992 | | 19,121 | |
| 固定資産売却損 | | 134 | | - | |
| 退職給付制度終了損 | | 690,899 | | - | |
| システム移行損失 | | 76,007 | | - | |
| その他特別損失 | | 50 | | - | |
| 特別損失計 | | | 804,083 | | 19,121 |
| 税引前当期純利益 | | | 22,352,243 | | 20,434,543 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 6,951,863 | | 6,386,793 |
| 法人税等調整額 | | | 249,832 | | 71,767 |
| 法人税等合計 | | | 6,702,031 | | 6,315,026 |
| 当期純利益 | | | 15,650,211 | | 14,119,516 |

(3) 【株主資本等変動計算書】

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|---------|------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益準備金 | 利益剰余金 | | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | | その他利益剰余金 | | | |
| | | | | | | 別途 積立金 | 研究開発 積立金 | 運用責 任準備 積立金 | 繰越利益 剰余金 |
| 当期首残高 | 2,000,000 | 2,428,478 | 17,124,479 | 19,552,957 | 123,293 | 24,580,000 | 300,000 | 200,000 | 6,696,350 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | | 3,200,000 |
| 当期純利益 | | | | | | | | | 15,650,211 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | - | - | - | - | 12,450,211 |
| 当期末残高 | 2,000,000 | 2,428,478 | 17,124,479 | 19,552,957 | 123,293 | 24,580,000 | 300,000 | 200,000 | 19,146,562 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産 合計 |
|-------|-------------|------------|----------------------|----------------|------------|
| | 利益剰余金 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | 利益剰余金 合計 | | | | |
| 当期首残高 | 31,899,643 | 53,452,601 | 517,864 | 517,864 | 53,970,465 |
| 当期変動額 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---------|---------|------------|
| 剰余金の配当 | 3,200,000 | 3,200,000 | | | 3,200,000 |
| 当期純利益 | 15,650,211 | 15,650,211 | | | 15,650,211 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | - | 277,137 | 277,137 | 277,137 |
| 当期変動額合計 | 12,450,211 | 12,450,211 | 277,137 | 277,137 | 12,727,349 |
| 当期末残高 | 44,349,855 | 65,902,812 | 795,002 | 795,002 | 66,697,815 |

第34期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 利益 準備金 | その他利益剰余金 | | | |
| | | | | | | 別途 積立金 | 研究開発 積立金 | 運用責 任準備 積立金 | 繰越利益 剰余金 |
| 当期首残高 | 2,000,000 | 2,428,478 | 17,124,479 | 19,552,957 | 123,293 | 24,580,000 | 300,000 | 200,000 | 19,146,562 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | | 12,520,000 |
| 当期純利益 | | | | | | | | | 14,119,516 |
| 別途積立金 の積立 | | | | | | 7,100,000 | | | |
| 研究開発 積立金の取崩 | | | | | | | 300,000 | | |
| 運用責任準備 積立金の取崩 | | | | | | | | 200,000 | |
| 繰越利益剰余金 の取崩 | | | | | | | | | 6,600,000 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | - | 7,100,000 | 300,000 | 200,000 | 5,000,483 |
| 当期末残高 | 2,000,000 | 2,428,478 | 17,124,479 | 19,552,957 | 123,293 | 31,680,000 | - | - | 14,146,079 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産 合計 |
|--------------|-------------|------------|---------------|----------------|------------|
| | 利益剰余金 | 株主資本 合計 | その他 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | 利益剰余金 合計 | | 有価証券 評価差額金 | | |
| 当期首残高 | 44,349,855 | 65,902,812 | 795,002 | 795,002 | 66,697,815 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | 12,520,000 | 12,520,000 | | | 12,520,000 |
| 当期純利益 | 14,119,516 | 14,119,516 | | | 14,119,516 |
| 別途積立金 の積立 | 7,100,000 | 7,100,000 | | | 7,100,000 |

| | | | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---------|---------|------------|
| 研究開発 積立金の取崩 | 300,000 | 300,000 | | | 300,000 |
| 運用責任準備 積立金の取崩 | 200,000 | 200,000 | | | 200,000 |
| 繰越利益剰余金 の取崩 | 6,600,000 | 6,600,000 | | | 6,600,000 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | - | 51,753 | 51,753 | 51,753 |
| 当期変動額合計 | 1,599,516 | 1,599,516 | 51,753 | 51,753 | 1,651,270 |
| 当期末残高 | 45,949,372 | 67,502,329 | 846,755 | 846,755 | 68,349,085 |

重要な会計方針

| | |
|--------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | (1) 子会社株式及び関連会社株式 ：移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの：決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの：移動平均法による原価法 |
| 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法 | 時価法 |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 |
| 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。 |

| | |
|--------------|---|
| 5. 引当金の計上基準 | <p>(1) 賞与引当金は、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金は、役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、退職一時金制度について、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。</p> <p>数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年または10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金は、時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p> <p>(5) 本社移転費用引当金は、本社移転に関連して発生する損失に備えるため、発生すると見込まれる額を計上しております。</p> |
| 6. 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き方式によっております。 |

表示方法の変更

| |
|---|
| 第34期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日） |
| <p>「『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）を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。</p> <p>この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」842,996千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」1,699,533千円に含めて表示しております。</p> |

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

（千円）

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|------|------------------------|------------------------|
| 建物 | 140,580 | 229,897 |
| 器具備品 | 847,466 | 927,688 |

（損益計算書関係）

1. 関係会社に対する事項

（千円）

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 関係会社株式売却益 | 1,492,680 | - |

2. 固定資産除却損の内訳

(千円)

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|--------|--|--|
| 建物 | 298 | 1,550 |
| 器具備品 | 8,217 | 439 |
| ソフトウェア | 28,472 | 17,130 |
| 電話加入権 | 3 | - |

(株主資本等変動計算書関係)

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 発行済株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 24,490 | - | - | 24,490 |
| A種種類株式 | 15,510 | - | - | 15,510 |
| 合計 | 40,000 | - | - | 40,000 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 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 |
|----------------------|------------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2017年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 3,200,000 | 80,000 | 2017年3月31日 | 2017年6月22日 |
| | A種種類 株式 | | | | |

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

| 決議 | 株式の 種類 | 配当の 原資 | 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 |
|----------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2018年6月20日 定時株主総会 | 普通 株式 | 利益 剰余金 | 12,520,000 | 313,000 | 2018年3月31日 | 2018年6月21日 |
| | A種種 類株式 | | | | | |

第34期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 発行済株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 24,490 | - | - | 24,490 |
| A種種類株式 | 15,510 | - | - | 15,510 |

| | | | | |
|----|--------|---|---|--------|
| 合計 | 40,000 | - | - | 40,000 |
|----|--------|---|---|--------|

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 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 |
|----------------------|------------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2018年6月20日 定時株主総会 | 普通株式 | 12,520,000 | 313,000 | 2018年3月31日 | 2018年6月21日 |
| | A種種類 株式 | | | | |

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

2019年6月20日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

| 決議 | 株式の種類 | 配当の 原資 | 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 |
|----------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2019年6月20日 定時株主総会 | 普通 株式 | 利益 剰余金 | 11,280,000 | 282,000 | 2019年3月31日 | 2019年6月21日 |
| | A種種類 株式 | | | | | |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業を営んでおります。資金運用については、短期的な預金等に限定しております。

当社が運用を行う投資信託の商品性を適正に維持するため、当該投資信託を特定金外信託を通じて、または直接保有しております。なお、特定金外信託を通じて行っているデリバティブ取引は後述するリスクを低減する目的で行っております。当該デリバティブ取引は、実需の範囲内でのみ利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

金銭の信託の主な内容は、当社運用ファンドの安定運用を主な目的として資金投入した投資信託及びデリバティブ取引であります。金銭の信託に含まれる投資信託は為替及び市場価格の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（為替予約取引、株価指数先物取引及び債券先物取引）を利用して一部リスクを低減しております。

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主にその他有価証券（投資信託）、業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスクや市場価格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

預金の預入先については、余資運用規程に従い、格付けの高い預入先に限定することにより、リスクの軽減を図っております。

営業債権の相手先の信用リスクに関しては、当社の信用リスク管理の基本方針に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な相手先の信用状況を把握する体制としています。

有価証券及び投資有価証券の発行体の信用リスクに関しては、信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しています。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

組織規程における分掌業務の定めに基づき、リスク管理担当所管にて、取引残高、損益及びリスク量等の実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

取引実行担当所管からの報告に基づき、資金管理担当所管が資金繰りを確認するとともに、十分な手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません(注2)参照)。

第33期(2018年3月31日現在)

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|-----------------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金 | 49,071,217 | 49,071,217 | - |
| (2) 金銭の信託 | 12,083,824 | 12,083,824 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 11,769,015 | 11,769,015 | - |
| (4) 未収運用受託報酬 | 4,574,225 | 4,574,225 | - |
| (5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 1,448,968 | 1,448,968 | - |
| 資産計 | 78,947,251 | 78,947,251 | - |
| (1) 未払手数料 | 4,629,133 | 4,629,133 | - |
| 負債計 | 4,629,133 | 4,629,133 | - |

第34期(2019年3月31日現在)

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|-----------------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金 | 41,087,475 | 41,087,475 | - |
| (2) 金銭の信託 | 18,773,228 | 18,773,228 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 12,438,085 | 12,438,085 | - |
| (4) 未収運用受託報酬 | 3,295,109 | 3,295,109 | - |
| (5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 1,488,684 | 1,488,684 | - |
| 資産計 | 77,082,582 | 77,082,582 | - |
| (1) 未払手数料 | 4,883,723 | 4,883,723 | - |
| 負債計 | 4,883,723 | 4,883,723 | - |

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金

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。

(2) 金銭の信託

有価証券運用を主目的とする単独運用の金銭の信託において信託財産として運用されている有価証券について、投資信託は基準価額によっております。また、デリバティブ取引は取引相手先金融機関より提示された価格によっております。

(3) 未収委託者報酬及び(4) 未収運用受託報酬

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、投資信託は基準価額によっておりません。

負債

(1) 未払手数料

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

(千円)

| 区分 | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|--------|------------------------|------------------------|
| 非上場株式 | 272,464 | 276,764 |
| 関係会社株式 | 3,229,196 | 4,499,196 |

非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

関係会社株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(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

第33期(2018年3月31日現在)

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|----------------------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金・預金 | 49,071,217 | - | - | - |
| (2) 金銭の信託 | 12,083,824 | - | - | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 11,769,015 | - | - | - |
| (4) 未収運用受託報酬 | 4,574,225 | - | - | - |
| (5) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券(投資信託) | - | 3,995 | - | - |

第34期(2019年3月31日現在)

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|----------------------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金・預金 | 41,087,475 | - | - | - |
| (2) 金銭の信託 | 18,773,228 | - | - | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 12,438,085 | - | - | - |
| (4) 未収運用受託報酬 | 3,295,109 | - | - | - |
| (5) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券(投資信託) | 153,518 | 1,995 | 996 | - |

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式(第33期の貸借対照表計上額3,229,196千円、第34期の貸借対照表計上額4,499,196千円)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. 其他有価証券

第33期(2018年3月31日現在)

(千円)

| 区分 | 貸借対照表日における 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 | | | |
| 株式 | 1,267,157 | 146,101 | 1,121,055 |
| 投資信託 | 177,815 | 153,000 | 24,815 |
| 小計 | 1,444,972 | 299,101 | 1,145,870 |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | | | |
| 株式 | - | - | - |
| 投資信託 | 3,995 | 4,000 | 4 |
| 小計 | 3,995 | 4,000 | 4 |
| 合計 | 1,448,968 | 303,101 | 1,145,866 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額272,464千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

第34期(2019年3月31日現在)

(千円)

| 区分 | 貸借対照表日における 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 | | | |
| 株式 | 1,326,372 | 111,223 | 1,215,148 |
| 投資信託 | 158,321 | 153,000 | 5,321 |
| 小計 | 1,484,694 | 264,223 | 1,220,470 |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | | | |
| 株式 | - | - | - |
| 投資信託 | 3,990 | 4,000 | 9 |
| 小計 | 3,990 | 4,000 | 9 |
| 合計 | 1,488,684 | 268,223 | 1,220,460 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額276,674千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 当該事業年度中に売却したその他有価証券

第33期(自2017年4月1日至2018年3月31日)

| 区分 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|------|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 544,326 | 479,323 | - |
| 投資信託 | 2,480,288 | 329,576 | 21,204 |

(注) 投資信託の「売却額」、「売却益の合計額」及び「売却損の合計額」は、解約又は償還によるものであります。

第34期(自2018年4月1日至2019年3月31日)

| 区分 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
|----|-------------|-----------------|-----------------|

| | | | |
|------|---------|---------|---|
| 株式 | 394,222 | 353,644 | - |
| 投資信託 | - | - | - |

(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(非積立型制度であります)を採用しております。確定拠出型の制度としては確定拠出年金制度を採用しております。

なお、当社は2017年10月1日付で、確定給付企業年金制度を確定拠出年金制度等に移行するとともに、退職一時金制度を改定しました。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 2,718,372 | 2,154,607 |
| 勤務費用 | 269,128 | 300,245 |
| 利息費用 | 7,523 | 1,918 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 61,792 | 10,147 |
| 退職給付の支払額 | 111,758 | 158,018 |
| 確定拠出制度への移行に伴う減少額 | 1,316,796 | - |
| 退職一時金制度改定に伴う増加額 | 526,345 | - |
| その他 | - | 438 |
| 退職給付債務の期末残高 | 2,154,607 | 2,289,044 |

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 年金資産の期首残高 | 1,363,437 | - |
| 期待運用収益 | 17,042 | - |
| 事業主からの拠出額 | 36,672 | - |
| 確定拠出制度への移行に伴う減少額 | 1,417,152 | - |
| 年金資産の期末残高 | - | - |

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

(千円)

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務 | 2,154,607 | 2,289,044 |
| 未積立退職給付債務 | 2,154,607 | 2,289,044 |
| 未認識数理計算上の差異 | 204,636 | 150,568 |
| 未認識過去勤務費用 | 312,836 | 243,317 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,637,133 | 1,895,158 |
| 退職給付引当金 | 1,637,133 | 1,895,158 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,637,133 | 1,895,158 |

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 勤務費用 | 269,128 | 300,245 |
| 利息費用 | 7,523 | 1,918 |
| 期待運用収益 | 17,042 | - |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 88,417 | 43,920 |
| 過去勤務費用の費用処理額 | 39,611 | 69,519 |
| 退職一時金制度改定に伴う費用処理額 | 70,560 | - |
| その他 | 1,620 | 3,640 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 456,577 | 411,963 |
| 制度移行に伴う損失(注) | 690,899 | - |

(注) 特別損失に計上しております。

(5) 数理計算上の計算基礎に関する事項
 主要な数理計算上の計算基礎

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|-------|------------------------|------------------------|
| 割引率 | 0.09% | 0.09% |
| 予想昇給率 | 1.00% ~ 4.42% | 1.00% ~ 4.42% |

3. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 退職給付引当金の期首残高 | 300,927 | - |
| 退職給付費用 | 53,156 | - |
| 制度への拠出額 | 35,640 | - |
| 確定拠出制度への移行に伴う減少額 | 391,600 | - |
| 退職一時金制度改定に伴う振替額 | 108,189 | - |
| 退職給付引当金の期末残高 | - | - |

(2) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度 53,156千円 当事業年度 - 千円

4. 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86,141千円、当事業年度104,720千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|---------|------------------------|------------------------|
| | (千円) | (千円) |
| 繰延税金資産 | | |
| 未払事業税 | 290,493 | 173,805 |
| 未払事業所税 | 11,683 | 10,915 |
| 賞与引当金 | 426,815 | 411,675 |
| 未払法定福利費 | 81,186 | 80,253 |

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 未払給与 | 9,186 | 7,961 |
| 受取負担金 | - | 138,994 |
| 運用受託報酬 | - | 102,490 |
| 資産除去債務 | 90,524 | 10,152 |
| 減価償却超過額(一括償却資産) | 11,331 | 4,569 |
| 減価償却超過額 | 176,791 | 125,839 |
| 繰延資産償却超過額(税法上) | 34,977 | 135,542 |
| 退職給付引当金 | 501,290 | 580,297 |
| 時効後支払損引当金 | 60,941 | 54,458 |
| ゴルフ会員権評価損 | 13,173 | 7,360 |
| 関係会社株式評価損 | 166,740 | 166,740 |
| 投資有価証券評価損 | 28,976 | 28,976 |
| 本社移転費用引当金 | 47,947 | - |
| その他 | 29,193 | 29,494 |
| 繰延税金資産小計 | 1,981,254 | 2,069,527 |
| 評価性引当額 | - | - |
| 繰延税金資産合計 | 1,981,254 | 2,069,527 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 281,720 | 321,067 |
| 繰延税金負債合計 | 281,720 | 321,067 |
| 繰延税金資産の純額 | 1,699,533 | 1,748,459 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

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。

(企業結合等関係)

当社(以下「AMOne」という)は、2016年7月13日付で締結した、DIAMアセットマネジメント株式会社(以下「DIAM」という)、みずほ投信投資顧問株式会社(以下「MHAM」という)、みずほ信託銀行株式会社(以下「TB」という)及び新光投信株式会社(以下「新光投信」という)(以下総称して「統合4社」という)間の「統合契約書」に基づき、2016年10月1日付で統合いたしました。

1. 結合当事企業

| 結合当事企業 | DIAM | MHAM | TB | 新光投信 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 事業の内容 | 投資運用業務、投資助言・代理業務 | 投資運用業務、投資助言・代理業務 | 信託業務、銀行業務、投資運用業務 | 投資運用業務、投資助言・代理業務 |

2. 企業結合日

2016年10月1日

3. 企業結合の方法

MHAMを吸収合併存続会社、新光投信を吸収合併消滅会社とする吸収合併、TBを吸収分割会社、吸収合併後のMHAMを吸収分割承継会社とし、同社がTB資産運用部門に係る権利義務を承継する吸収分割、DIAMを吸収合併存続会社、MHAMを吸収合併消滅会社とする吸収合併の順に実施しております。

4. 結合後企業の名称

アセットマネジメントOne株式会社

5. 企業結合の主な目的

当社は、株式会社みずほフィナンシャルグループ（以下「MHFG」という）及び第一生命ホールディングス株式会社（以下「第一生命」という）の資産運用ビジネス強化・発展に対する強力なコミットメントのもと、統合4社が長年にわたって培ってきた資産運用に係わる英知を結集し、MHFGと第一生命両社グループとの連携も最大限活用して、お客さまに最高水準のソリューションを提供するグローバルな運用会社としての飛躍を目指してまいります。

6. 合併比率

「3. 企業結合の方法」の吸収合併における合併比率は以下の通りであります。

| 会社名 | DIAM (存続会社) | MHAM (消滅会社) |
|---------|----------------|----------------|
| 合併比率(*) | 1 | 0.0154 |

(*) 普通株式と種類株式を合算して算定しております。

7. 交付した株式数

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、DIAMは、MHAMの親会社であるMHFGに対して、その所有するMHAMの普通株式103万8,408株につき、DIAMの普通株式490株及び議決権を有しないA種種類株式15,510株を交付しました。

8. 経済的持分比率（議決権比率）

| | |
|---------------------------------|--------|
| MHFGが企業結合直前に所有していた当社に対する経済的持分比率 | 50.00% |
| MHFGが企業結合日に追加取得した当社に対する経済的持分比率 | 20.00% |
| MHFGの追加取得後の当社に対する経済的持分比率 | 70.00% |

なお、MHFGが所有する議決権比率については50.00%から51.00%に異動しております。

9. 取得企業を決定するに至った主な根拠

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、法的に消滅会社となるMHAMの親会社であるMHFGが、結合後企業の議決権の過半数を保有することになるため、企業結合の会計上はMHAMが取得企業に該当し、DIAMが被取得企業となるものです。

10. 会計処理

「企業結合に関する会計基準」（企業結合会計基準第21号 平成25年9月13日公表分）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日公表分）に基づき、「3. 企業結合の方法」の吸収合併及びの吸収分割については共通支配下の取引として処理し、の吸収合併については逆取得として処理しております。

11. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合に関する事項

(1) 被取得企業の取得原価及びその内訳

| | | |
|-------|-----------|---------------|
| 取得の対価 | MHAMの普通株式 | 144,212,500千円 |
| 取得原価 | | 144,212,500千円 |

(2) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

| | | |
|-------------------|----|---|
| a. 発生したのれん | 金額 | 76,224,837千円 |
| b. 発生原因 | | 被取得企業から受け入れた資産及び引き受けた負債の純額と取得原価との差額によります。 |
| c. のれんの償却方法及び償却期間 | | 20年間の均等償却 |

(3) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

| | | |
|---------|---------|--------------|
| a. 資産の額 | 資産合計 | 40,451,657千円 |
| | うち現金・預金 | 11,605,537千円 |
| | うち金銭の信託 | 11,792,364千円 |

| | | |
|--------|---------------|-------------|
| b.負債の額 | 負債合計 | 9,256,209千円 |
| | うち未払手数料及び未払費用 | 4,539,592千円 |

(注) 顧客関連資産に配分された金額及びそれに係る繰延税金負債は、資産の額及び負債の額には含まれておりません。

(4) のれん以外の無形固定資産に配分された金額及び主要な種類別の内訳並びに全体及び主要な種類別の加重平均償却期間

| | |
|-----------------------|--------------|
| a.無形固定資産に配分された金額 | 53,030,000千円 |
| b.主要な種類別の内訳 | |
| 顧客関連資産 | 53,030,000千円 |
| c.全体及び主要な種類別の加重平均償却期間 | |
| 顧客関連資産 | 16.9年 |

12. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合の差額

(1) 貸借対照表項目

| | 第33期 (2018年3月31日現在) | 第34期 (2019年3月31日現在) |
|------|------------------------|------------------------|
| 流動資産 | - 千円 | - 千円 |
| 固定資産 | 114,270,495千円 | 104,326,078千円 |
| 資産合計 | 114,270,495千円 | 104,326,078千円 |
| 流動負債 | - 千円 | - 千円 |
| 固定負債 | 13,059,836千円 | 10,571,428千円 |
| 負債合計 | 13,059,836千円 | 10,571,428千円 |
| 純資産 | 101,210,659千円 | 93,754,650千円 |

(注) 固定資産及び資産合計には、のれん及び顧客関連資産の金額が含まれております。

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| のれん | 70,507,975千円 | 66,696,733千円 |
| 顧客関連資産 | 45,200,838千円 | 39,959,586千円 |

(2) 損益計算書項目

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|------------|--|--|
| 営業収益 | - 千円 | - 千円 |
| 営業利益 | 9,012,128千円 | 9,043,138千円 |
| 経常利益 | 9,012,128千円 | 9,043,138千円 |
| 税引前当期純利益 | 9,012,128千円 | 9,091,728千円 |
| 当期純利益 | 7,419,617千円 | 7,489,721千円 |
| 1株当たり当期純利益 | 185,490円43銭 | 187,243円04銭 |

(注) 営業利益には、のれん及び顧客関連資産の償却額が含まれております。

| | | |
|------------|-------------|-------------|
| のれんの償却額 | 3,811,241千円 | 3,811,241千円 |
| 顧客関連資産の償却額 | 5,233,360千円 | 5,241,252千円 |

(資産除去債務関係)

当社は建物所有者との間で不動産賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の資産除去債務を認識しております。

なお、当該賃貸借契約に関連する長期差入保証金(敷金)が計上されているため、資産除去債務の負債計上に代えて、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当期の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

(セグメント情報等)

1. セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)及び第34期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(1) サービスごとの情報

サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

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

(3) 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当はありません。

第34期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当はありません。

(2) 子会社及び関連会社等

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当はありません。

第34期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当はありません。

(3) 兄弟会社等

第33期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 又は 出資金 | 事業の 内容又は 職業 | 議決権 等の所有(被 所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------------|------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------|--------------|
| | | | | | | 役員の 兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 親 会 社 の 子 会 社 | 株式会社 みずほ銀行 | 東京都 千代田 区 | 14,040 億円 | 銀行業 | - | - | 当社設定 投資信託 の販売 | 投資信託の 販売代行手 数料 | 6,470,802 | 未払 手数料 | 894,336 |
| | みずほ証 券株式会 社 | 東京都 千代田 区 | 1,251 億円 | 証券業 | - | - | 当社設定 投資信託 の販売 | 投資信託の 販売代行手 数料 | 9,079,083 | 未払 手数料 | 1,549,208 |

第34期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 又は 出資金 | 事業の 内容又 は職業 | 議決権 等の所 有(被 所有) 割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---------|-----------|---------|------------------|-------------------|--------------------------------|------------|-------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | | | | | | 役員の 兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 親会社の子会社 | 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区 | 14,040億円 | 銀行業 | - | - | 当社設定投資信託の販売 | 投資信託の販売代行手数料 | 6,048,352 | 未払手数料 | 915,980 |
| | | | | | | | | 子会社株式の取得 | 1,270,000 | - | - |
| | みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区 | 1,251億円 | 証券業 | - | - | 当社設定投資信託の販売 | 投資信託の販売代行手数料 | 10,215,017 | 未払手数料 | 1,670,194 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

(注2) 子会社株式の取得は、独立した第三者機関により算定された価格を基礎として協議の上、合理的に決定しております。

(注3) 上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

(東京証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

(1株当たり情報)

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 1,667,445円37銭 | 1,708,727円13銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 391,255円29銭 | 352,987円92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、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

(注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。

| | 第33期 (自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日) | 第34期 (自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 当期純利益金額 | 15,650,211千円 | 14,119,516千円 |
| 普通株主及び普通株主と同等の株主に帰属しない金額 | - | - |
| 普通株式及び普通株式と同等の株式に係る当期純利益金額 | 15,650,211千円 | 14,119,516千円 |
| 普通株式及び普通株式と同等の株式の期中平均株式数 | 40,000株 | 40,000株 |

| | | |
|------------|-----------|-----------|
| (うち普通株式) | (24,490株) | (24,490株) |
| (うちA種種類株式) | (15,510株) | (15,510株) |

(注1) A種種類株式は、剰余金の配当請求権及び残余財産分配請求権について普通株式と同等の権利を有しているため、1株当たり情報の算定上、普通株式に含めて計算しています。

4【利害関係人との取引制限】

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

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

5【その他】

- (1) 定款の変更、事業譲渡又は事業譲受、出資の状況その他の重要事項

2018年6月20日付で、総則の「目的」に関する事項の定款の変更を行いました。

委託会社は、株式会社みずほ銀行から、みずほグローバルオルタナティブインベストメンツ株式会社(以下「MGAI」といいます。)の発行済株式の全てについて2018年11月1日付で譲り受け、MGAIを100%子会社(新商号:アセットマネジメントOneオルタナティブインベストメンツ株式会社)としました。

- (2) 訴訟事件その他の重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

| 名称 | | 資本金の額 (百万円) | 事業の内容 |
|------------|------------------------------|----------------|--|
| (1) 受託会社 | みずほ信託銀行株式会社 | 247,369 | 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行っています。 |
| (2) 投資顧問会社 | アセットマネジメントOne U.S.A.・ インク | 400万米ドル* | 米国において投資顧問業務を営んでいます。 |
| (3) 販売会社 | 株式会社北都銀行 | 12,500 | 銀行法に基づき監督官庁の免許を受け、銀行業を営んでいます。 |

(注)資本金の額：2019年3月末日現在

*2018年3月末日現在

2【関係業務の概要】

(1) 受託会社

ファンドの受託会社として、信託財産を保管・管理し、受益権設定にかかる振替機関への通知等を行います。

(2) 投資顧問会社

委託会社に対し、当ファンドが主要投資対象とする好配当世界株マザーファンドにおいて、運用に関する投資助言の提供を行います。

(3) 販売会社

ファンドの販売会社として、受益権の募集の取扱い、販売、一部解約の実行の請求の受付けならびに収益分配金、償還金および一部解約金の支払い等を行います。

3【資本関係】

委託会社は、アセットマネジメントOne U.S.A.・インクの株式を100%保有しています。

(持株比率5%以上を記載します。)

<参考：再信託受託会社の概要>

名称：資産管理サービス信託銀行株式会社

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

再信託の目的：原信託契約にかかる信託業務の一部(信託財産の管理)を原信託受託会社から再信託受託会社(資産管理サービス信託銀行株式会社)へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

| 提出年月日 | 提出書類 |
|-------------|-------|
| 2018年12月21日 | 臨時報告書 |

| | |
|-------------|---------|
| 2019年 3月 8日 | 有価証券届出書 |
| 2019年 3月 8日 | 有価証券報告書 |
| 2019年 3月22日 | 臨時報告書 |

独立監査人の監査報告書

2019年5月30日

アセットマネジメントOne株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 湯原 尚 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山野 浩 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」に掲げられているアセットマネジメントOne株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第34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、アセットマネジメントOne株式会社の2019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。

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

令和1年7月26日

アセットマネジメントOne株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

山野 浩 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」に掲げられている北都好配当グローバル株式オープンの平成30年12月11日から令和1年6月10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、北都好配当グローバル株式オープンの令和1年6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特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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

2.XBRLデータは監査の対象には含まれていません。