

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2020年12月11日
【発行者名】	ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役 本田 直之
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番2号
【事務連絡者氏名】	法務部 高木 潔子
【電話番号】	03-6758-3840
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド(確 定拠出年金向け)
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	(1)当初自己設定 100万円を上限とします。 (2)継続申込期間 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

有価証券報告書を提出いたしましたので、2020年5月12日付をもって提出した有価証券届出書(以下「原届出書」といいます。)の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部____は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書の更新後の内容を示します。なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」は原届出書の更新後の内容を記載しています。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（1）【ファンドの目的及び基本的性格】

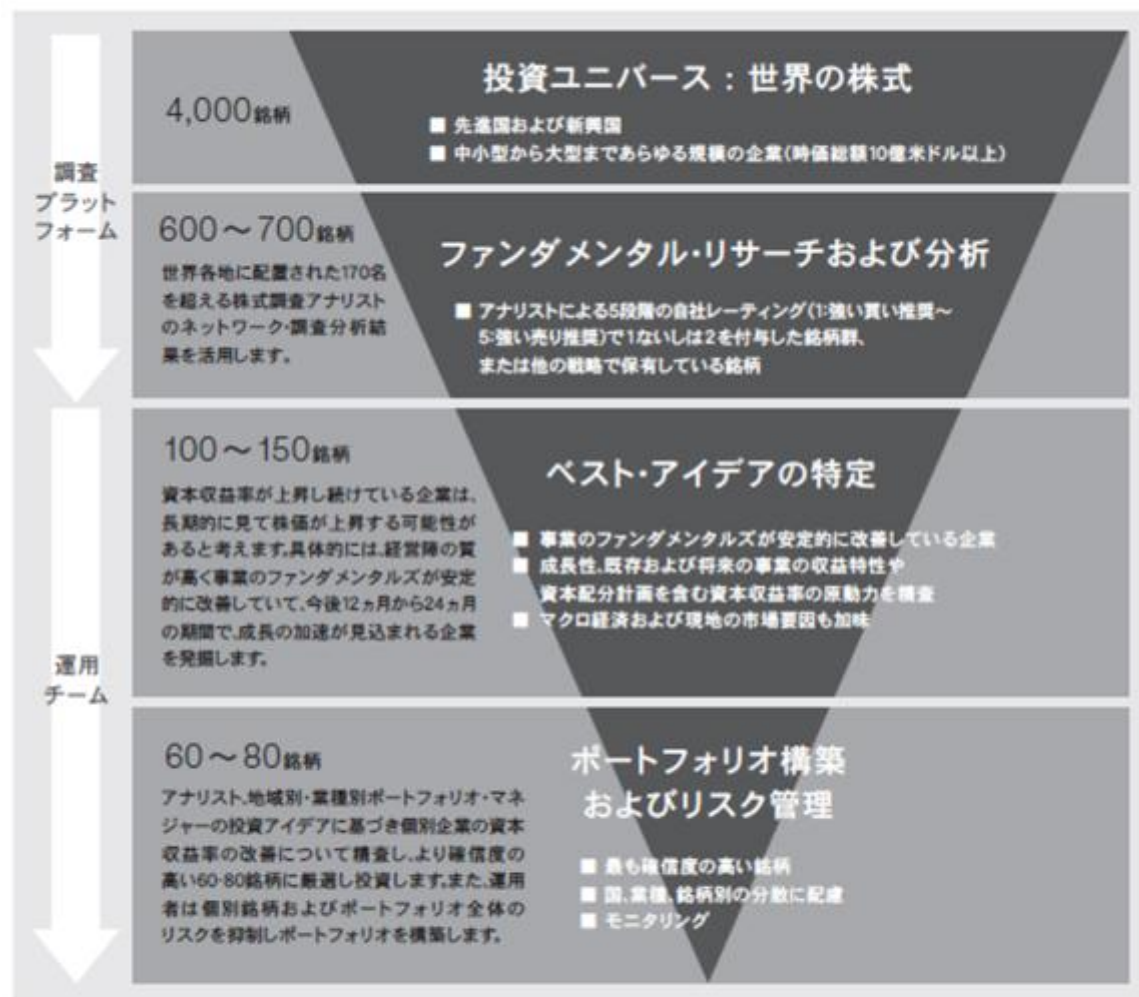
<訂正前>

（前略）

<運用プロセス>

当ファンドの運用は、ティー・ロウ・プライスの「グローバル・フォーカス・グロース株式運用戦略ポートフォリオ運用チーム」が担当します。

- 運用チームは、世界各地に配置されたアナリストの調査・分析結果を活用し、グローバル業種別と地域別担当スペシャリストのアイデアを融合させ、規律ある独自の投資フレームワーク（枠組み）に基づき銘柄を厳選しポートフォリオを構築します。



売却基準	<ul style="list-style-type: none"> ■ アナリストによる評価引き下げ ■ 予期せぬファンダメンタルズの悪化 ■ より魅力的な業種・銘柄への乗り換え 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 過度に割高な株価のバリュエーション(企業評価) ■ 新しい情報や知見による見通しの変更 ■ 経営陣の質の低下
-------------	---	--

※上記の運用プロセスは、将来変更される場合があります。

<ご参考>ティー・ロウ・プライスについて

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社は、米国メリーランド州ボルティモアに本拠を置くティー・ロウ・プライス・グループの日本拠点です。

ティー・ロウ・プライスは、1937年の創業以来、80年以上の運用の歴史を有する独立系大手資産運用会社であり、その持ち株会社は米国主要株式指数S & P 5 0 0に採用されている上場企業です。

徹底したリサーチによるファンダメンタル調査を重視し、豊富な商品ラインナップとグローバルな運用力を世界の投資者のみなさまに提供しています。

グループ資産残高：1兆2,068億米ドル（2019年12月末現在）

（後略）

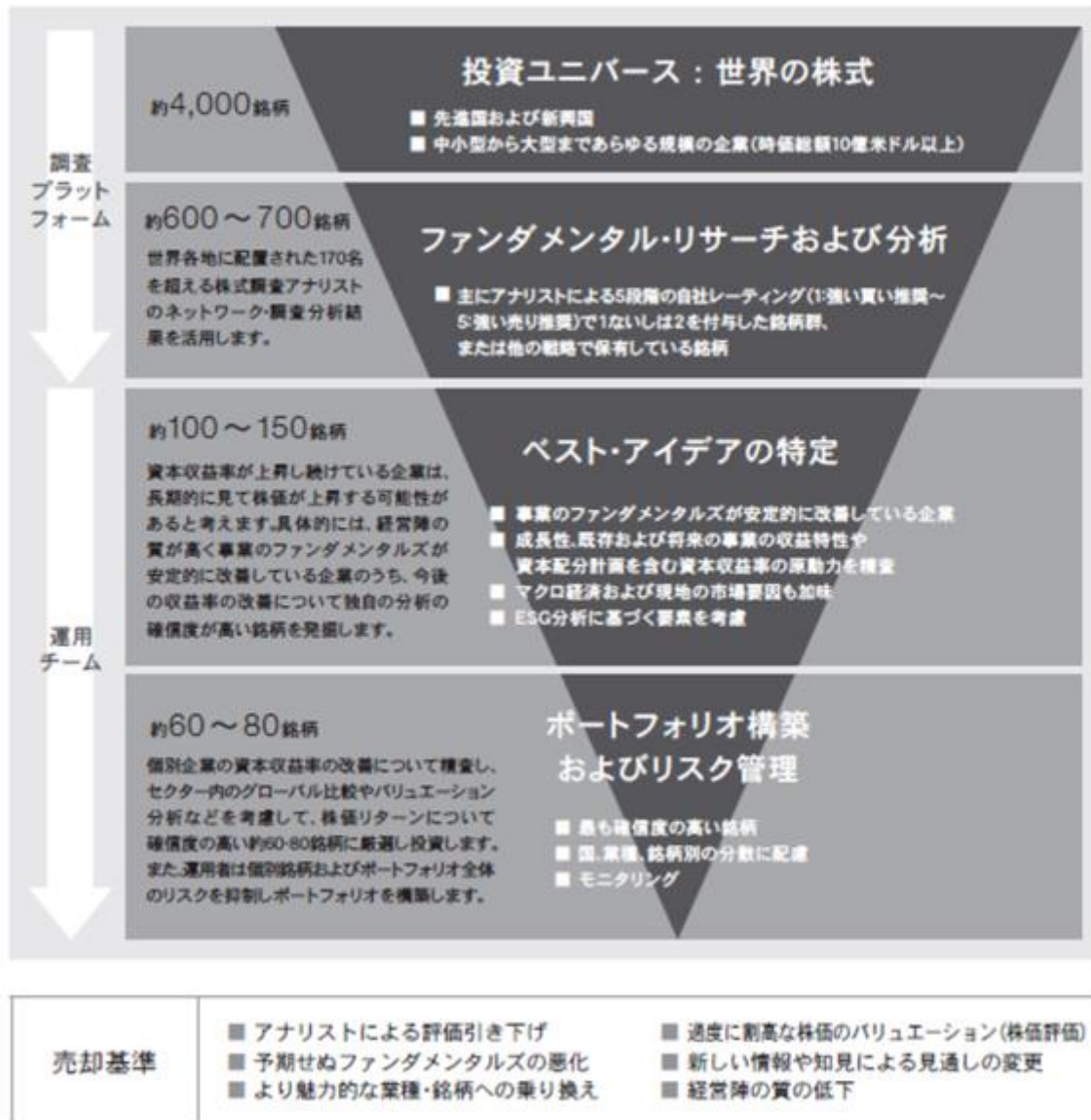
<訂正後>

(前略)

<運用プロセス>

当ファンドの運用は、ティー・ロウ・プライスの「グローバル・フォーカス・グロース株式運用チーム」が担当します。

- 運用チームは、世界各地に配置されたアナリストの調査・分析結果を活用し、グローバル業種別と地域別担当スペシャリストのアイデアを融合させ、規律ある独自の投資フレームワーク（枠組み）に基づき銘柄を厳選しポートフォリオを構築します。



※上記の運用プロセスは、将来変更される場合があります。

<ご参考>ティー・ロウ・プライスについて

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社は、米国メリーランド州ボルティモアに本拠を置くティー・ロウ・プライス・グループの日本拠点です。

ティー・ロウ・プライスは、1937年の創業以来、80年以上の運用の歴史を有する独立系大手資産運用会社であり、その持ち株会社は米国主要株式指数S & P 5 0 0に採用されている上場企業です。

徹底したリサーチによるファンダメンタル調査を重視し、豊富な商品ラインナップとグローバルな運用力を世界の投資者のみなさまに提供しています。

グループ資産残高：1兆2,200億米ドル(2020年6月末現在)

(後略)

(2)【ファンドの沿革】

<訂正前>

2019年5月28日	マザーファンドの信託契約締結、運用開始
2020年5月28日	信託契約締結、ファンドの当初設定、運用開始(予定)

<訂正後>

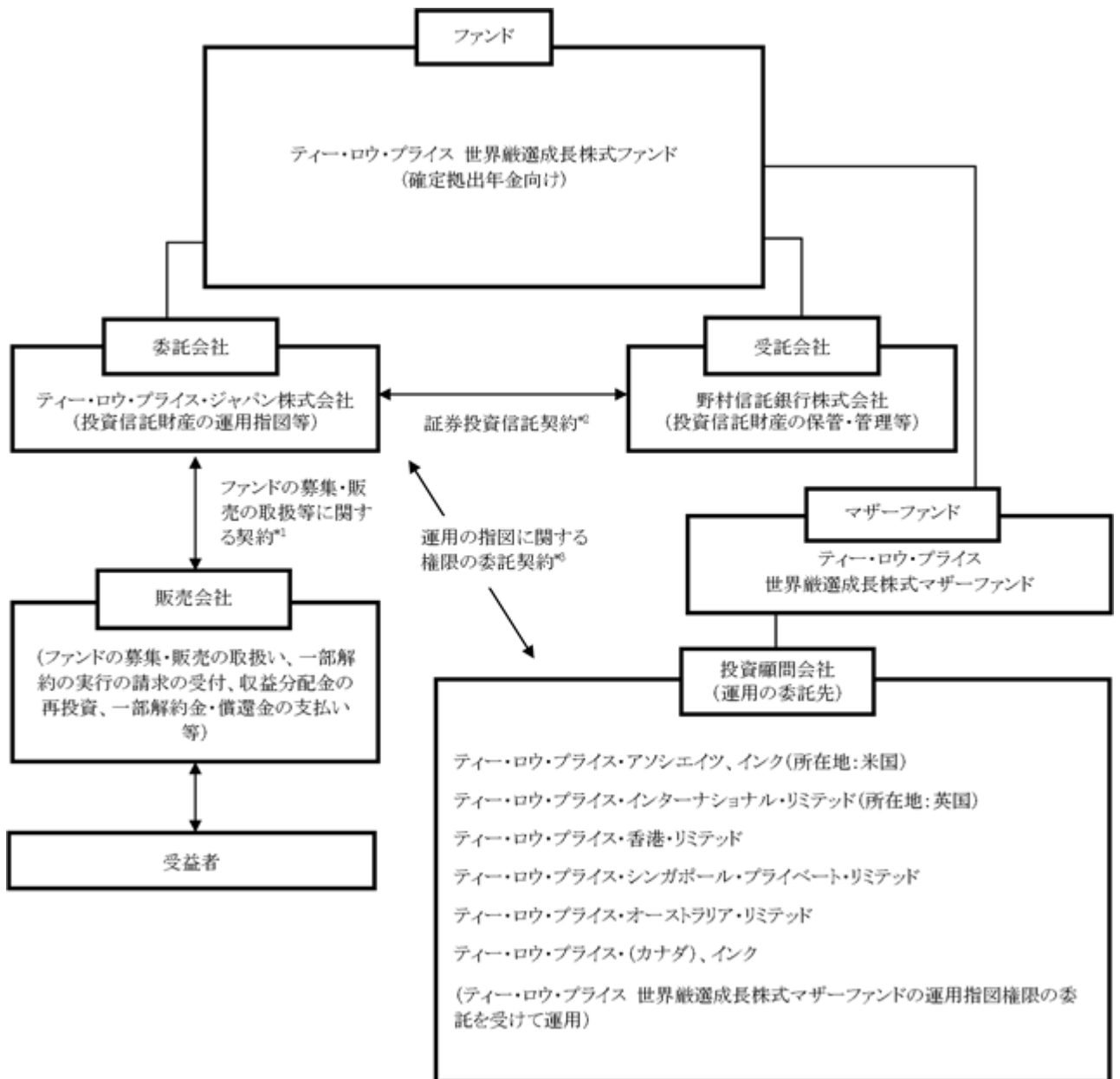
2019年5月28日	マザーファンドの信託契約締結、運用開始
2020年5月28日	信託契約締結、ファンドの当初設定、運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

ファンドの仕組み

ファンドの仕組みは以下の通りです。

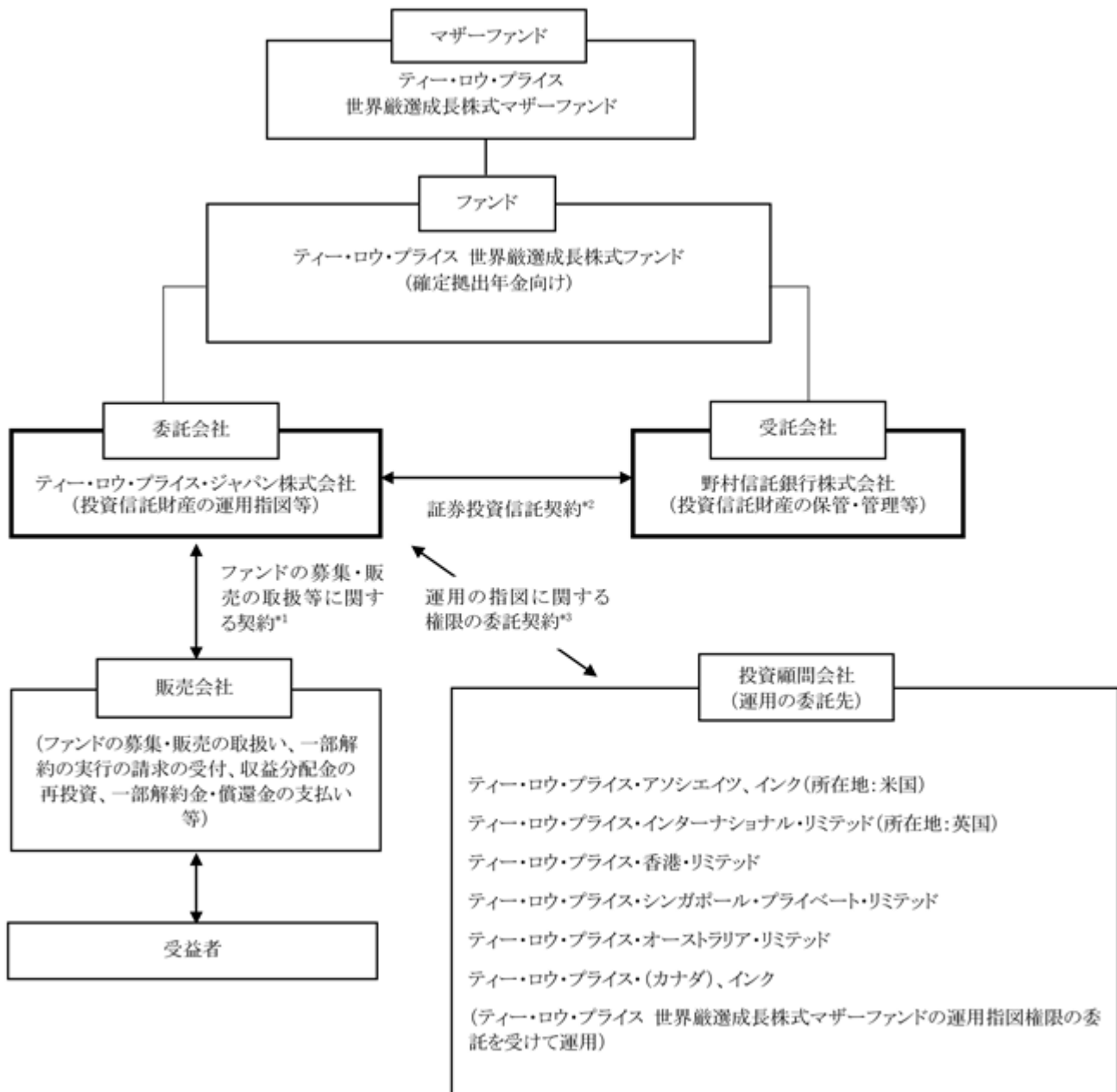


(後略)

< 訂正後 >

ファンドの仕組み

ファンドの仕組みは以下の通りです。



(後略)

2【投資方針】

(3)【運用体制】

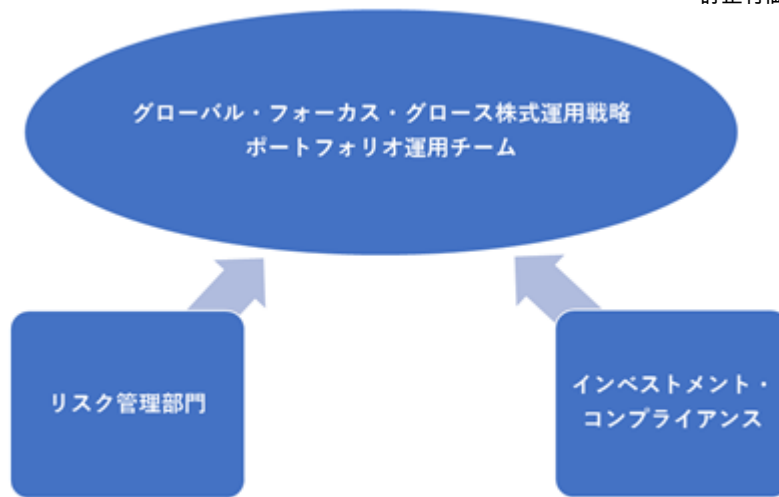
<訂正前>

当ファンドの運用体制は以下の通りです。

<組織および社内規則等>

当ファンドの運用は、ティー・ロウ・プライスの「グローバル・フォーカス・グロース株式運用戦略ポートフォリオ運用チーム」が担当します。

(中略)



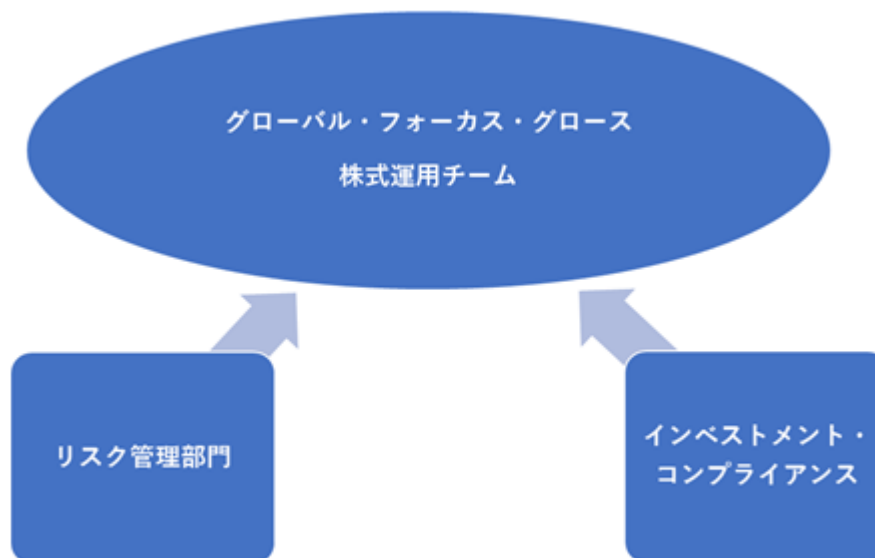
< 訂正後 >

当ファンドの運用体制は以下の通りです。

< 組織および社内規則等 >

当ファンドの運用は、ティー・ロウ・プライスの「グローバル・フォーカス・グロース株式運用チーム」が担当します。

(中略)



(4) 【分配方針】

< 訂正前 >

年1回の決算時（毎年9月15日。休業日の場合は翌営業日。）に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

初回決算日は2020年9月15日の予定です。

収益分配金は自動的に全額再投資されます。

(後略)

< 訂正後 >

年1回の決算時(毎年9月15日。休業日の場合は翌営業日。)に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

収益分配金は自動的に全額再投資されます。

(後略)

3【投資リスク】

<訂正前>

(1) ファンドのリスク

基準価額の変動要因

(中略)

<株価変動リスク>

当ファンドは、実質的に世界の株式を主要な投資対象としますので、その基準価額は、株式（米国預託証券(ADR)、欧州預託証券(EDR)、グローバル預託証券(GDR)等を含みます。）の値動きにより大きく変動することがあります。

株価は、発行企業の業績、市場での需給関係、政治・経済情勢等の影響を受けて、ときには大きく変動します。発行企業が経営不安や倒産等に陥った場合には、投資資金が回収できなくなることもあります。

また、当ファンドは中小型株に投資することがありますが、時価総額が小さい企業の株式は、大規模企業の株式よりも価格の変動が大きくなる場合があります。

(中略)

(3) 参考情報

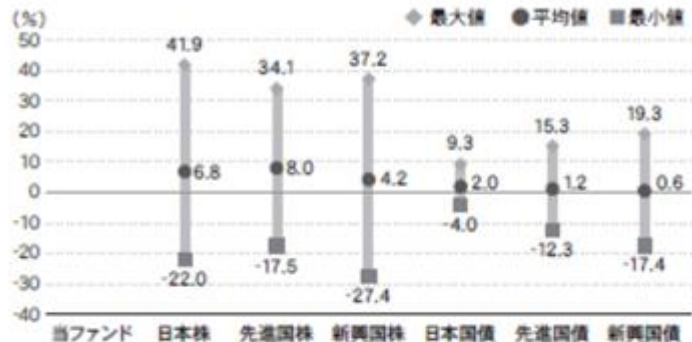
参考情報 | 投資リスクの定量情報

以下は、ファンドのリスクを定量的に把握・比較できるように、参考情報として掲載しています。

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

ファンドと他の代表的な
資産クラスとの騰落率の比較

当ファンドは2020年5月28日から運用を開始するため、該当事項はありません。



※当ファンドは2020年5月28日から運用を開始するため、当ファンドの騰落率はあります。

※2015年4月～2020年3月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示しています。

※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作成したものです。すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

■ 代表的な資産クラスの指数

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

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しています。

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

<訂正後>

(1) ファンドのリスク

基準価額の変動要因

(中略)

< 株価変動リスク >

当ファンドは、実質的に世界の株式を主要な投資対象としますので、その基準価額は、株式（米国預託証券(ADR)、欧州預託証券(EDR)、グローバル預託証券(GDR)等を含みます。）の値動きにより大きく変動することがあります。

株価は、発行企業の業績、市場での需給関係、政治・経済・社会情勢等の影響を受けて、ときには大きく変動します。発行企業が経営不安や倒産等に陥った場合には、投資資金が回収できなくなることもあります。

また、当ファンドは中小型株に投資することがありますが、時価総額が小さい企業の株式は、大規模企業の株式よりも価格の変動が大きくなる場合があります。

（中略）

（３） 参考情報

参考情報 | 投資リスクの定量情報

以下は、ファンドのリスクを定量的に把握・比較できるように、参考情報として掲載しています。

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



※分配金再投資基準価額は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率は、運用期間が1年未満であるため掲載していません。

ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較



※当ファンドの騰落率は、運用期間が1年未満であるため掲載していません。

※上記のグラフは、過去5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示しています。

※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作成したものです。すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

代表的な資産クラスの指数

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

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しています。

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

5【運用状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

以下の運用状況は2020年9月30日現在です。

投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

(1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	1,191,010	100.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		558	0.05
合計(純資産総額)		1,190,452	100.00

参考情報

<ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド>

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	18,960,150,800	8.29
	アメリカ	109,306,500,310	47.78
	カナダ	3,074,019,413	1.34
	ブラジル	3,015,673,477	1.32
	ドイツ	9,711,215,738	4.24
	イタリア	2,719,076,485	1.19
	フランス	3,884,771,345	1.70
	オランダ	7,914,820,388	3.46
	スペイン	3,898,879,230	1.70
	アイルランド	124,342,219	0.05
	イギリス	12,668,476,178	5.54
	スウェーデン	5,020,406,754	2.19
	デンマーク	1,986,720,181	0.87
	ケイマン	17,747,953,749	7.76
	インドネシア	2,674,954,368	1.17
	韓国	4,301,621,270	1.88
	台湾	2,790,966,360	1.22
	中国	3,393,404,174	1.48
インド	6,789,518,157	2.97	
	小計	219,983,470,596	96.16
投資証券	イギリス	1,261,040,206	0.55
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		7,527,173,566	3.29

合計(純資産総額)	228,771,684,368	100.00
-----------	-----------------	--------

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	買建		1,143,591,835	0.49
	売建		69,058,156	0.03

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

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	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド	844,209	1.3948	1,177,503	1.4108	1,191,010	100.05

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.05
合計	100.05

参考情報

<ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド>

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	AMAZON.COM INC	一般消費 財・サー ビス	27,947	328,060.40	9,168,304,222	332,728.30	9,298,757,912	4.06
2	アメリカ	株式	APPLE INC	情報技術	575,717	12,157.06	6,999,030,341	12,070.72	6,949,319,858	3.04
3	アメリカ	株式	FACEBOOK INC-CLASS A	コミュニ ケーショ ン・サー ビス	244,338	28,158.66	6,880,233,110	27,697.38	6,767,522,923	2.96
4	アメリカ	株式	MASTERCARD INC - A	情報技術	186,900	35,728.52	6,677,661,279	35,573.13	6,648,618,745	2.91
5	イギリス	株式	LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	金融	548,050	12,193.66	6,682,737,555	12,098.40	6,630,528,668	2.90
6	アメリカ	株式	QUALCOMM INC	情報技術	491,800	11,998.77	5,900,999,020	12,418.80	6,107,567,807	2.67
7	アメリカ	株式	MORGAN STANLEY	金融	1,103,730	5,411.66	5,973,022,529	4,997.99	5,516,433,710	2.41
8	アメリカ	株式	FEDEX CORP	資本財・ サービス	187,200	25,005.83	4,681,091,376	26,820.30	5,020,760,160	2.19
9	アメリカ	株式	MAXIM INTEGRATED PRODUCTS	情報技術	685,250	7,016.39	4,807,983,531	7,177.47	4,918,362,688	2.15
10	インド	株式	HDFC BANK LIMITED	金融	2,998,668	1,534.02	4,600,039,175	1,540.69	4,620,040,291	2.02

11	ドイツ	株式	INFINEON TECHNOLOGIES AG	情報技術	1,492,487	3,059.78	4,566,693,946	3,003.05	4,482,015,249	1.96
12	アメリカ	株式	SCHWAB (CHARLES) CORP	金融	1,183,695	3,779.61	4,473,912,477	3,785.52	4,480,905,831	1.96
13	韓国	株式	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	情報技術	813,998	5,484.31	4,464,225,510	5,284.55	4,301,621,270	1.88
14	アメリカ	株式	DANAHER CORP	ヘルスケア	181,561	21,998.99	3,994,159,349	22,324.85	4,053,323,543	1.77
15	スペイン	株式	AMADEUS IT GROUP SA	情報技術	658,271	6,174.97	4,064,806,375	5,922.90	3,898,879,230	1.70
16	フランス	株式	TELEPERFORMANCE	資本財・サービス	117,971	32,172.44	3,795,415,745	32,929.88	3,884,771,345	1.70
17	日本	株式	リクルートホールディングス	サービス業	839,100	4,328.00	3,631,624,800	4,160.00	3,490,656,000	1.53
18	中国	株式	GREE ELECTRIC APPLIANCES I-A	一般消費財・サービス	4,118,100	858.49	3,535,382,260	824.02	3,393,404,174	1.48
19	アメリカ	株式	INTUITIVE SURGICAL INC	ヘルスケア	46,100	75,788.77	3,493,862,389	73,311.99	3,379,682,923	1.48
20	ケイマン	株式	HUAZHU GROUP LTD-ADR	一般消費財・サービス	732,117	4,288.07	3,139,371,873	4,604.41	3,370,971,229	1.47
21	アメリカ	株式	ZOETIS INC	ヘルスケア	193,900	17,018.98	3,299,981,774	17,190.38	3,333,215,458	1.46
22	アメリカ	株式	ESTEE LAUDER COMPANIES-CL A	生活必需品	145,900	23,001.97	3,355,988,591	22,723.72	3,315,391,332	1.45
23	アメリカ	株式	BILL.COM HOLDINGS INC	情報技術	306,000	9,391.86	2,873,910,996	10,753.51	3,290,574,672	1.44
24	アメリカ	株式	UNITEDHEALTH GROUP INC	ヘルスケア	101,100	32,646.70	3,300,581,976	32,179.07	3,253,303,977	1.42
25	アメリカ	株式	NEXTERA ENERGY INC	公益事業	108,301	29,827.13	3,230,308,656	29,954.09	3,244,058,551	1.42
26	オランダ	株式	FERRARI NV	一般消費財・サービス	167,072	20,312.54	3,393,657,017	19,292.62	3,223,258,279	1.41
27	イギリス	株式	ASHTED GROUP PLC	資本財・サービス	806,997	3,881.28	3,132,186,804	3,855.42	3,111,320,202	1.36
28	日本	株式	浜松ホトニクス	電気機器	581,900	5,060.00	2,944,414,000	5,290.00	3,078,251,000	1.35
29	カナダ	株式	SHOPIFY INC - CLASS A	情報技術	28,327	98,305.74	2,784,706,729	108,519.06	3,074,019,413	1.34
30	オランダ	株式	ASML HOLDING NV	情報技術	76,798	38,523.74	2,958,546,377	39,517.10	3,034,834,438	1.33

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	化学	1.03
		医薬品	0.94
		機械	0.91
		電気機器	3.89
		サービス業	1.53
	外国	素材	2.25
		資本財・サービス	5.25
		一般消費財・サービス	16.95
		生活必需品	1.45
		ヘルスケア	11.35
		金融	12.63
		情報技術	32.10
		コミュニケーション・サービス	4.48
公益事業	1.42		
投資証券			0.55
合計			96.71

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

参考情報

<ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド>

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

参考情報

<ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド>

資産の種類	通貨	買建 / 売建	数量	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	アメリカドル	買建	10,155,426.55	1,072,109,399	1,074,342,574	0.46
	オーストラリアドル	買建	917,451.79	68,770,931	69,249,261	0.03
	アメリカドル	売建	652,785.30	68,770,931	69,058,156	0.03

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間末（2020年 9月15日）	1	1	1.1775	1.1775
2020年 5月末日	1		1.0036	
6月末日	1		1.0509	
7月末日	1		1.1157	
8月末日	1		1.2088	
9月末日	1		1.1905	

(注)純資産総額は百万円未満切捨て。分配付は、各期間末に行われた分配の額を加算しております。

【分配の推移】

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1計算期間	2020年 5月28日～2020年 9月15日	0.0000

【収益率の推移】

各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ち）に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落ち。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

期	計算期間	収益率（%）
第1計算期間	2020年 5月28日～2020年 9月15日	17.8

(4) 【設定及び解約の実績】

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1計算期間	2020年 5月28日～2020年 9月15日	1,000,000		1,000,000

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

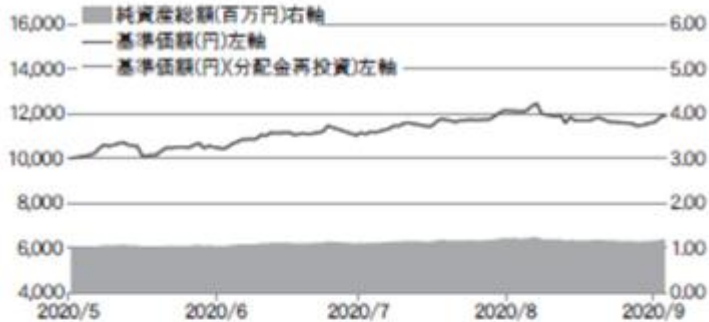
<参考情報>

運用実績

2020年9月30日現在

基準価額・純資産の推移

基準価額	11,905円
純資産総額	1.2百万円



※基準価額は1万口当たりとなっています。
 ※基準価額および基準価額(分配金再投資)は信託報酬控除後のものです。
 ※基準価額(分配金再投資)は、税引前分配金を分配時に再投資したものととして計算しています。

分配の推移(1万口当たり、税引前)

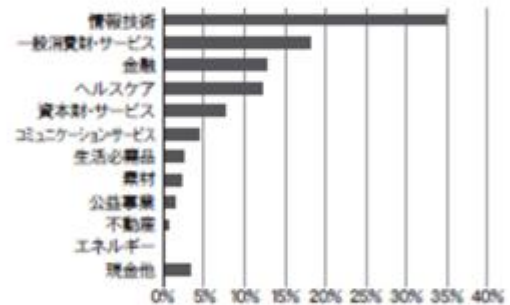
2020/9/15	0円
設定来累計	0円

主要な資産の状況(マザーファンド)

組入上位10銘柄

	銘柄名	セクター	通貨	国	構成比
1	アマゾン・ドット・コム	一般消費財・サービス	米ドル	米国	4.1%
2	アップル	情報技術	米ドル	米国	3.0%
3	フェイスブック	コミュニケーションサービス	米ドル	米国	3.0%
4	マスターカード	情報技術	米ドル	米国	2.9%
5	ロンドン証券取引所グループ	金融	英ポンド	英国	2.9%
6	クアルコム	情報技術	米ドル	米国	2.7%
7	モルガン・スタンレー	金融	米ドル	米国	2.4%
8	フェデックス	資本財・サービス	米ドル	米国	2.2%
9	マキシム・インテグレートッド	情報技術	米ドル	米国	2.1%
10	HDFC銀行	金融	インドルピー	インド	2.0%

セクター配分



※構成比はすべて対純資産総額の比率です。
 ※セクター配分は、世界産業分類基準(GICS)の分類にて区分しています。
 ※当該銘柄の売買を推奨するものではありません。

年間収益率の推移(暦年ベース)



※ファンドの収益率は、税引前分配金を分配時に再投資したものととして計算しています。
 ※当ファンドにベンチマークはありません。
 ※2020年は設定日から基準日までの収益率を表示しています。

運用実績は過去のものであり、将来の運用成果等を保証するものではありません。
 当ファンドの運用状況は、委託会社のホームページで開示しています。

第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2. 当ファンドの第1期計算期間は、2020年5月28日から2020年9月15日までとなっております。

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、第1期計算期間(2020年5月28日から2020年9月15日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド（確定拠出年金向け）】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第1期 2020年 9月15日現在
資産の部	
流動資産	
親投資信託受益証券	1,181,429
流動資産合計	1,181,429
資産合計	1,181,429
負債の部	
流動負債	
未払受託者報酬	110
未払委託者報酬	3,475
その他未払費用	341
流動負債合計	3,926
負債合計	3,926
純資産の部	
元本等	
元本	1,000,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	177,503
（分配準備積立金）	177,503
元本等合計	1,177,503
純資産合計	1,177,503
負債純資産合計	1,181,429

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1期 自 2020年 5月28日 至 2020年 9月15日
営業収益	
有価証券売買等損益	181,432
営業収益合計	181,432
営業費用	
受託者報酬	110
委託者報酬	3,475
その他費用	344
営業費用合計	3,929
営業利益又は営業損失（ ）	177,503
経常利益又は経常損失（ ）	177,503
当期純利益又は当期純損失（ ）	177,503
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（ ）	-
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
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	-
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	-
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	177,503

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
--------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

		第1期 2020年 9月15日現在
1.	投資信託財産に係る元本の状況	
	期首元本額	1,000,000円
	期中追加設定元本額	0円
	期中一部解約元本額	0円
2.	受益権の総数	1,000,000口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

		第1期 自 2020年 5月28日 至 2020年 9月15日
1.	信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用	委託者報酬のうち、販売会社へ支払う手数料を除いた額より、運用権限委託契約に定められた報酬額を支払っております。
2.	分配金の計算過程	
A	費用控除後の配当等収益額	2,947円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	174,556円
C	収益調整金額	0円
D	分配準備積立金額	0円
E	当ファンドの分配対象収益額	177,503円
F	当ファンドの期末残存口数	1,000,000口
G	10,000口当たり収益分配対象額	1,775円
H	10,000口当たり分配金額	0円
I	収益分配金金額	0円

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

項目	期別	第1期 自 2020年 5月28日 至 2020年 9月15日
1. 金融商品に対する取組方針		当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及びリスク		当ファンドが保有する金融商品は、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。 当ファンドが投資している有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制		当該金融商品は、株価変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。 ティー・ロウ・プライスでは、グループ全体で包括的に運用リスクを管理する体制としています。 運用チームがポートフォリオをモニターし、その運用リスク管理を行うとともに、運用部門とは独立したリスク管理部門によるリスク管理も行われております。 法令、規則および運用ガイドライン等の遵守にあたっては、インベストメント・コンプライアンスが運用部門から独立したモニタリングを行っています。 委託会社の取締役会や委員会およびグループでの委員会等においても、リスク管理を行う多層的なアプローチにより、牽制機能を効かせております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	期別	第1期 2020年 9月15日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額		貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。
2. 時価の算定方法		(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 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。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明		金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

第1期(2020年 9月15日現在)

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	181,517
合計	181,517

（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)

該当事項はありません。

(1 口当たり情報に関する注記)

第1期 2020年 9月15日現在	
1口当たり純資産額	1.1775円
(1万口当たり純資産額)	(11,775円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(単位 : 円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド	847,024	1,181,429	
合計		847,024	1,181,429	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

ファンドは、「ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド」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、すべて同受益証券です。

なお、同親投資信託の状況は以下の通りです。以下に記載した情報は監査対象外であります。

ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2020年 9月15日現在

資産の部	
流動資産	
預金	4,860,153,112
金銭信託	1,419,250,772
株式	218,345,567,772
投資証券	1,341,270,298
派生商品評価勘定	7,290,023
未収入金	1,814,202,900
未収配当金	99,024,245
流動資産合計	227,886,759,122
資産合計	227,886,759,122
負債の部	
流動負債	
未払金	1,875,587,097
未払解約金	295,711,094
その他未払費用	68,186
流動負債合計	2,171,366,377
負債合計	2,171,366,377
純資産の部	
元本等	
元本	161,829,440,901
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	63,885,951,844
元本等合計	225,715,392,745
純資産合計	225,715,392,745
負債純資産合計	227,886,759,122

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式及び投資証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約 為替予約の評価は、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。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条、61条にしたがって処理しております。

（貸借対照表に関する注記）

		2020年 9月15日現在
1.	投資信託財産に係る元本の状況	
	期首	2020年 5月28日
	期首元本額	161,813,993,084円
	期中追加設定元本額	26,231,466,413円
	期中一部解約元本額	26,216,018,596円
	期末元本額	161,829,440,901円
	元本の内訳	
	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド Aコース（資産成長型・為替ヘッジあり）	46,152,519,710円
	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド Bコース（資産成長型・為替ヘッジなし）	78,629,803,620円
	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド Cコース（分配重視型・為替ヘッジあり）	13,173,298,202円
	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド Dコース（分配重視型・為替ヘッジなし）	23,872,972,345円
	ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド（確定拠出年金向け）	847,024円
2.	受益権の総数	161,829,440,901口

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

項目	期別
	自 2020年 5月28日 至 2020年 9月15日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品は、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。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>当ファンドが投資している有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。また、当ファンドは為替変動リスクの低減を図ることを目的として、為替予約取引を行っております。</p> <p>当該金融商品は、株価変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。</p> <p>ティー・ロウ・プライスでは、グループ全体で包括的に運用リスクを管理する体制としています。</p> <p>運用チームがポートフォリオをモニターし、その運用リスク管理を行うとともに、運用部門とは独立したリスク管理部門によるリスク管理も行われております。</p> <p>法令、規則および運用ガイドライン等の遵守にあたっては、インベストメント・コンプライアンスが運用部門から独立したモニタリングを行っています。</p> <p>委託会社の取締役会や委員会およびグループでの委員会等においても、リスク管理を行う多層的なアプローチにより、牽制機能を効かせております。</p>

金融商品の時価等に関する事項

項目	期別
	2020年 9月15日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 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>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等はあくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

（有価証券に関する注記）

（2020年 9月15日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	45,753,263,004
投資証券	301,329,258
合計	45,451,933,746

（注）当計算期間の損益に含まれた評価差額は、親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日まで
の期間に対応する金額であります。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

1.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）

（2020年 9月15日現在）

（単位：円）

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の 取引	為替予約取引				
	売建	2,415,959,310	0	2,408,669,287	7,290,023
	米ドル	2,415,959,310	0	2,408,669,287	7,290,023
合計		2,415,959,310	0	2,408,669,287	7,290,023

（注）時価の算定方法

・ 為替予約取引

1. 対顧客先物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。

(1) 予約為替の受渡日（以下、当該日という。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該予約為替は当該対顧客先物相場の仲値により評価しております。

(2) 当該日の対顧客先物相場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。

当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値を元に算出したレートにより評価しております。

当該日を超える対顧客先物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相場の仲値により評価しております。

2. 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客相場の仲値により評価しております。

2.ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

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）

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

2020年 9月15日現在	
1口当たり純資産額	1.3948円
(1万口当たり純資産額)	(13,948円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
円	ファンケル	686,600	3,445.00	2,365,337,000	
	第一三共	221,800	9,805.00	2,174,749,000	
	ハーモニック・ドライブ・システムズ	307,600	6,400.00	1,968,640,000	
	ソニー	292,500	8,058.00	2,356,965,000	
	キーエンス	30,200	45,140.00	1,363,228,000	
	浜松ホトニクス	581,900	5,060.00	2,944,414,000	
	村田製作所	268,600	6,615.00	1,776,789,000	
	リクルートホールディングス	839,100	4,328.00	3,631,624,800	
円 小計		3,228,300		18,581,746,800	
米ドル	GOHEALTH INC-CLASS A	88,788	12.84	1,140,037.92	
	FEDEX CORP	188,700	236.34	44,597,358.00	
	FERRARI NV	171,572	191.99	32,940,108.28	
	TESLA INC	42,400	419.62	17,791,888.00	
	HUAZHU GROUP LTD-ADR	732,117	40.53	29,672,702.01	
	TAL EDUCATION GROUP- ADR	275,459	75.05	20,673,197.95	
	FACEBOOK INC-CLASS A	247,138	266.15	65,775,778.70	
	NETFLIX INC	26,100	476.26	12,430,386.00	
	SEA LTD-ADR	136,400	147.82	20,162,648.00	
	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	94,300	274.10	25,847,630.00	
	AMAZON.COM INC	27,847	3,102.97	86,408,405.59	
	MERCADOLIBRE INC	14,600	1,036.77	15,136,842.00	
	TRIP.COM GROUP LTD	721,751	29.41	21,226,696.91	
	ESTEE LAUDER COMPANIES-CL A	145,900	217.41	31,720,119.00	
	DANAHER CORP	181,561	207.93	37,751,978.73	
	DEXCOM INC	21,278	393.61	8,375,233.58	
	INTUITIVE SURGICAL INC	51,200	716.34	36,676,608.00	
UNITEDHEALTH GROUP INC	101,100	308.57	31,196,427.00		
ASCENDIS PHARMA A/S - ADR	123,329	146.99	18,128,129.71		

EXACT SCIENCES CORP	253,230	77.60	19,650,648.00	
ULTRAGENYX PHARMACEUTICAL IN	79,236	77.24	6,120,188.64	
ZOETIS INC	193,900	160.86	31,190,754.00	
JPMORGAN CHASE & CO	266,300	102.47	27,287,761.00	
MORGAN STANLEY	1,345,130	51.15	68,803,399.50	
SCHWAB (CHARLES) CORP	1,176,195	35.73	42,025,447.35	
ATLASSIAN CORP PLC-CLASS A	55,700	168.84	9,404,388.00	
BILL.COM HOLDINGS INC	306,000	88.77	27,163,620.00	
COUPA SOFTWARE INC	25,100	248.43	6,235,593.00	
DATADOG INC - CLASS A	140,360	84.39	11,844,980.40	
DOCUSIGN INC	50,000	202.95	10,147,500.00	
MASTERCARD INC - A	169,600	338.60	57,426,560.00	
OKTA INC	25,100	194.69	4,886,719.00	
SERVICENOW INC	54,649	458.06	25,032,520.94	
SHOPIFY INC - CLASS A	25,956	931.83	24,186,579.48	
SPLUNK INC	91,156	183.67	16,742,622.52	
SQUARE INC - A	147,651	144.40	21,320,804.40	
STONECO LTD-A	209,591	51.68	10,831,662.88	
SYNOPSYS INC	101,600	205.54	20,882,864.00	
ZOOM VIDEO COMMUNICATIONS-A	16,152	403.51	6,517,493.52	
APPLE INC	532,717	115.35	61,451,569.53	
COGNEX CORP	231,954	63.75	14,787,067.50	
NEXTERA ENERGY INC	112,501	281.92	31,716,281.92	
ADVANCED MICRO DEVICES	239,115	77.90	18,627,058.50	
MAXIM INTEGRATED PRODUCTS	630,276	66.35	41,818,812.60	
NVIDIA CORP	28,500	514.89	14,674,365.00	
QUALCOMM INC	441,300	113.46	50,069,898.00	
米ドル 小計	10,340,509		1,238,499,335.06 (130,958,919,689)	
ブラジルリアル MAGAZINE LUIZA SA	1,836,586	90.30	165,843,715.80	
ブラジルリアル 小計	1,836,586		165,843,715.80 (3,325,166,501)	

ユーロ	TELEPERFORMANCE	117,971	259.10	30,566,286.10	
	DELIVERY HERO SE	190,795	90.54	17,274,579.30	
	DIASORIN SPA	126,359	155.40	19,636,188.60	
	SARTORIUS AG-VORZUG	66,048	328.20	21,676,953.60	
	ADYEN NV	8,326	1,380.00	11,489,880.00	
	AMADEUS IT GROUP SA	658,271	49.73	32,735,816.83	
	ASML HOLDING NV	76,798	310.25	23,826,579.50	
	INFINEON TECHNOLOGIES AG	1,537,736	24.67	37,935,947.12	
ユーロ 小計		2,782,304		195,142,231.05	(24,488,398,574)
イギリスポンド	ASHTREAD GROUP PLC	809,229	28.52	23,079,211.08	
	TRAINLINE PLC	3,012,278	3.90	11,747,884.20	
	LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	566,330	89.60	50,743,168.00	
	IQE PLC	5,662,085	0.54	3,057,525.90	
イギリスポンド 小計		10,049,922		88,627,789.18	(12,032,994,936)
スウェーデンクローナ	BOLIDEN AB	808,505	264.80	214,092,124.00	
	SVENSKA CELLULOSA AB SCA-B	1,612,984	116.55	187,993,285.20	
スウェーデンクローナ 小計		2,421,489		402,085,409.20	(4,841,108,326)
香港ドル	ALIBABA GROUP HOLDING LTD	777,300	268.20	208,471,860.00	
香港ドル 小計		777,300		208,471,860.00	(2,843,556,170)
インドネシアルピア	BANK CENTRAL ASIA TBK PT	13,497,600	30,250.00	408,302,400,000.00	
	インドネシアルピア 小計	13,497,600		408,302,400,000.00	(2,898,947,040)
韓国ウォン	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	813,998	60,400.00	49,165,479,200.00	
韓国ウォン 小計		813,998		49,165,479,200.00	(4,400,310,388)
台湾ドル	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	1,871,000	441.00	825,111,000.00	
台湾ドル 小計		1,871,000		825,111,000.00	(2,978,650,710)

インドルピー	AXIS BANK LTD	3,197,232	440.55	1,408,540,557.60	
	HDFC BANK LIMITED	3,530,397	1,057.95	3,734,983,506.15	
インドルピー 小計		6,727,629		5,143,524,063.75 (7,458,109,892)	
オフショア元	GREE ELECTRIC APPLIANCES I-A	4,118,100	55.28	227,648,568.00	
オフショア元 小計		4,118,100		227,648,568.00 (3,537,658,746)	
合 計		58,464,737		218,345,567,772 (199,763,820,972)	

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)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

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	イギリスポンド	DERWENT LONDON PLC	373,638	9,878,988.72	
イギリスポンド小計			373,638	9,878,988.72 (1,341,270,298)	
合 計				1,341,270,298 (1,341,270,298)	

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)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。

(注3)投資証券における券面総額欄の数値は証券数を表示しております。

外貨建有価証券の内訳

種類	銘柄数	組入株式 時価比率	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
米ドル	株式 46銘柄	100.0%		65.0%
ブラジルリアル	株式 1銘柄	100.0%		1.7%
ユーロ	株式 8銘柄	100.0%		12.2%
イギリスポンド	株式 4銘柄	90.0%		6.0%
	投資証券 1銘柄		10.0%	0.7%
スウェーデンクローナ	株式 2銘柄	100.0%		2.4%
香港ドル	株式 1銘柄	100.0%		1.4%
インドネシアルピア	株式 1銘柄	100.0%		1.4%
韓国ウォン	株式 1銘柄	100.0%		2.2%
台湾ドル	株式 1銘柄	100.0%		1.5%
インドルピー	株式 2銘柄	100.0%		3.7%

オフショア元	株式	1銘柄	100.0%		1.8%
--------	----	-----	--------	--	------

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

2【ファンドの現況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況につきましては、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

以下のファンドの現況は2020年9月30日現在です。

【純資産額計算書】

資産総額	1,191,010円
負債総額	558円
純資産総額(-)	1,190,452円
発行済口数	1,000,000口
1口当たり純資産額(/)	1.1905円
(1万口当たり純資産額)	(11,905円)

参考情報

<ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式マザーファンド>

資産総額	231,335,757,381円
負債総額	2,564,073,013円
純資産総額(-)	228,771,684,368円
発行済口数	162,157,261,038口
1口当たり純資産額(/)	1.4108円
(1万口当たり純資産額)	(14,108円)

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

< 訂正前 >

(1) 資本金の額

2020年3月末現在

資本金の額 金 1 億円

発行可能株式総数 20万株

発行済株式総数 2,000株

(後略)

< 訂正後 >

(1) 資本金の額

2020年9月末現在

資本金の額 金 1 億円

発行可能株式総数 20万株

発行済株式総数 2,000株

(後略)

2【事業の内容及び営業の概況】

< 訂正前 >

「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者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は 2020年3月31日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)。

種類	本数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	<u>11</u>	<u>421,004</u>

< 訂正後 >

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は 2020年10月30日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)。

種類	本数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	<u>20</u>	<u>784,703</u>

3【委託会社等の経理状況】

原届出書の第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)第2条に基づき、同規則及び「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)に従って作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)第38条及び第57条に基づき、同規則及び「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)に従って作成しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3期事業年度(自2019年1月1日至2019年12月31日)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期事業年度に係る中間会計期間(自2020年1月1日至2020年6月30日)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による中間監査を受けております。

3. 財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第2期事業年度 (2018年12月31日)	第3期事業年度 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,110,665	1,178,584
前払費用	53,851	46,524
未収収益	71,266	701,607
未収還付法人税等		66,164
未収消費税	8,886	
差入保証金		137,640
関係会社未収入金 1	121,217	90,198
流動資産合計	1,365,885	2,220,718
固定資産		
有形固定資産		
建物付属設備	17,322	72,739
器具備品	66,806	88,764
減価償却累計額	16,509	62,968
有形固定資産合計	67,619	98,534
無形固定資産		
のれん	2,023,300	2,388,602
無形固定資産合計	2,023,300	2,388,602
投資その他の資産		
長期差入保証金	137,640	
繰延税金資産	1,106,466	1,142,883
投資その他の資産合計	1,244,106	1,142,883
固定資産合計	3,335,025	3,630,019
資産合計	4,700,910	5,850,737

(単位:千円)

	第2期事業年度 (2018年12月31日)	第3期事業年度 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
関係会社未払金 1	3,448,860	4,189,479
未払費用	152,882	149,186
未払法人税等	151,208	
預り金	375,939	406,491
資産除去債務		73,435
未払消費税		19,552
その他	2,759	262,232
流動負債合計	4,131,648	5,100,375
固定負債		
退職給付引当金	328,573	387,229
資産除去債務	23,239	
その他	7,204	
固定負債合計	359,016	387,229
負債合計	4,490,664	5,487,604
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	110,246	263,133
利益剰余金合計	110,246	263,133
株主資本合計	210,246	363,133
純資産合計	210,246	363,133
負債・純資産合計	4,700,910	5,850,737

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第2期事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	第3期事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)
営業収益 1		
委託者報酬	-	1,165,437
投資運用受託報酬	1,521,432	2,409,955
その他営業収益	1,843,475	2,095,751
営業収益計	3,364,907	5,671,143
営業費用		
広告宣伝費	22,937	85,734
調査費		
調査費	138,133	181,117
情報機器関連費	26,615	33,601
営業雑経費		
通信費	7,226	10,612
その他	25,287	23,527
営業費用計	220,198	334,590
一般管理費		
給料		
役員報酬及び給料手当	561,942	834,592
賞与	527,490	761,832
役員賞与	91,903	105,050
その他報酬給料	19,464	22,516
法定福利費	61,684	95,637
その他の福利厚生費	36,792	111,487
株式報酬費用	189,881	283,573
交際費	9,057	6,798
旅費交通費	51,460	68,043
不動産関係費		
不動産賃借料	98,996	132,369
その他の不動産関係費	17,126	24,243
退職給付費用	58,521	77,570
固定資産減価償却費	17,695	46,460
のれん償却費	144,521	170,954
諸経費		
業務委託費 1	907,545	2,157,431
その他	33,762	19,544
一般管理費合計	2,827,839	4,918,100
営業利益	316,869	418,453
営業外費用		
為替差損	4,313	2,830
営業外費用合計	4,313	2,830
経常利益	312,556	415,624
税引前当期純利益	312,556	415,624
法人税、住民税及び事業税	151,208	45,614
法人税等還付税額	-	30,042
法人税等調整額	51,102	247,165
法人税等合計	202,310	262,737
当期純利益	110,246	152,887

(3) 【株主資本等変動計算書】

第2期事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	新株式 申込証拠金	利益剰余金		株主資本 合計	
			その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
			繰越利益 剰余金			
当期首残高	1,000	99,000	-	-	100,000	100,000
当期変動額						
当期純利益	-	-	110,246	110,246	110,246	110,246
新株の発行	99,000	99,000	-	-	-	-
当期変動額合計	99,000	99,000	110,246	110,246	110,246	110,246
当期末残高	100,000	-	110,246	110,246	210,246	210,246

第3期事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
		繰越利益 剰余金			
当期首残高	100,000	110,246	110,246	210,246	210,246
当期変動額					
当期純利益	-	152,887	152,887	152,887	152,887
当期変動額合計	-	152,887	152,887	152,887	152,887
当期末残高	100,000	263,133	263,133	363,133	363,133

〔注記事項〕

（重要な会計方針）

1．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物付属設備	2～7年
工具、器具及び備品	2～7年

(2) 無形固定資産

のれんの償却については、15年間の定額法を採用しております。

2．外貨建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。

3．引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

4．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税は、税抜方式によっております。

（表示方法の変更）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更

「『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 2018年2月16日）の適用に伴う変更を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、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。

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」240,025千円は、「投資その他の資産」1,106,466千円に含めて表示しております。

（資産除去債務の見積りの変更）

当事業年度において、当社の本社事務所の建物賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、原状回復費用の新たな情報の入手に伴い、見積りの変更を行っております。

この見積りの変更による増加額49,279千円を変更前の資産除去債務残高に加算しております。

なお、当該見積りの変更による当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益への影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債	(千円)	
	第2期事業年度 (2018年12月31日)	第3期事業年度 (2019年12月31日)
関係会社未収入金	121,217	90,198
関係会社未払金	3,448,860	4,189,479

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

(千円)

	第2期事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	第3期事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)
営業収益	2,708,972	4,085,789
業務委託費	749,755	1,346,027

(株主資本等変動計算書関係)

第2期事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	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)
発行済株式				
普通株式	20	1,980	-	2,000
合計	20	1,980	-	2,000

2. 配当に関する事項

該当事項はありません。

第3期事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	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)
発行済株式				
普通株式	2,000	-	-	2,000
合計	2,000	-	-	2,000

2. 配当に関する事項

該当事項はありません。

（リース取引関係）

第2期事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

（単位：千円）

	第2期事業年度 (2018年12月31日)
1年内	128,394
1年超	96,295
合計	224,690

第3期事業年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

（単位：千円）

	第3期事業年度 (2019年12月31日)
1年内	96,026
1年超	
合計	96,026

（資産除去債務関係）

当社は、建物等の賃借契約において、建物所有者との間で定期建物賃貸借契約書を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、法令及び契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は賃貸借期間としております。

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収収益は、主に投資運用業等からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収収益に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

関係会社未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

長期差入保証金及び差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金及び差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

未収収益は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内にて管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内との関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収収益に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

また、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）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

第2期事業年度（2018年12月31日）の貸借対照表計上額、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長期差入保証金は、次表には含めておりません（（注4）参照）。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金・預金	1,110,665	1,110,665	-
(2) 未収収益	71,266	71,266	-
(3) 関係会社未収入金	121,217	121,217	-
資産計	1,303,148	1,303,148	-
(1) 関係会社未払金	3,448,860	3,448,860	-
(2) 未払費用	152,882	152,882	-
(3) 未払法人税等	151,208	151,208	-
(4) 預り金	375,939	375,939	-
負債計	4,128,889	4,128,889	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金・預金、(2) 未収収益並びに(3) 関係会社未収入金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 関係会社未払金、(2) 未払費用、(3) 未払法人税等並びに(4) 預り金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収収益、関係会社未収入金）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、2年以内であります。

(注3) 金融商品の時価等に関する事項の補足説明

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。

(注4) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価情報には含まれておりません。

	貸借対照表計上額 (千円)
長期差入保証金	137,640

本事務所の賃借契約開始時に差入れている保証金であり、市場価格がなく、実質的な残存期間を算定することが困難であり、合理的な将来キャッシュ・フローを見積もることが極めて困難と認められ、時価開示の対象としておりません。

第3期事業年度（2019年12月31日）の貸借対照表計上額、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差入保証金は、次表には含めておりません（（注4）参照）。

	貸借対照表計上額 （千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金・預金	1,178,584	1,178,584	-
(2) 未収収益	701,607	701,607	-
(3) 未収還付法人税等	66,164	66,164	-
(4) 関係会社未収入金	90,198	90,198	-
資産計	2,036,554	2,036,554	-
(1) 関係会社未払金	4,189,479	4,189,479	-
(2) 未払費用	149,186	149,186	-
(3) 預り金	406,491	406,491	-
負債計	4,745,156	4,745,156	-

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金・預金、(2) 未収収益、(3) 未収還付法人税等並びに(3) 関係会社未収入金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 関係会社未払金、(2) 未払費用並びに(3) 預り金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

（注2）金銭債権の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収還付法人税、未収収益、関係会社未収入金、差入保証金）は全て1年以内に償還予定です。

（注3）金融商品の時価等に関する事項の補足説明

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。

（注4）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価情報には含まれておりません。

	貸借対照表計上額 （千円）
差入保証金	137,640

本社事務所の賃借契約開始時に差入れている保証金であり、市場価格がなく、実質的な残存期間を算定することが困難であり、合理的な将来キャッシュ・フローを見積もることが極めて困難と認められ、時価開示の対象としておりません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は退職一時金制度を設けております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

第2期事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

(1) 退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

期首における退職給付引当金	-
事業譲受による増加	328,395
退職給付費用	48,576
退職給付の支払額	48,398
期末における退職給付引当金	328,573

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

当社は退職給付債務の計算法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

(千円)

簡便法で計算した退職給付費用	48,576
----------------	--------

第3期事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(1) 退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

期首における退職給付引当金	328,573
退職給付費用	74,293
退職給付の支払額	15,636
期末における退職給付引当金	387,229

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

当社は退職給付債務の計算法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

(千円)

簡便法で計算した退職給付費用	74,293
----------------	--------

（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2期事業年度 (2018年12月31日)	第3期事業年度 (2019年12月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
減価償却超過額	65,298	68,957
一括償却資産	173	181
退職給付引当金	113,416	133,942
未払費用	37,478	40,980
株式報酬費用	180,076	194,133
資産除去債務	8,038	25,401
消費税申告差額	276	276
未払家賃	3,432	2,492
資産調整勘定	796,536	793,444
事業税	9,735	-
地方法人特別税	3,924	-
繰延税金資産合計	1,218,385	1,259,805
繰延税金負債		
固定資産	7,537	24,583
退職給与負債調整勘定	104,382	89,031
事業税	-	2,358
地方法人特別税	-	951
繰延税金負債合計	111,919	116,922
繰延税金資産の純額	1,106,466	1,142,883

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

第2期事業年度（2018年12月31日）

	(%)
法定実効税率	34.8
(調整)	
交際費、役員給与等永久に損金に算入されない項目	11.6
のれん償却費	16.1
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.3
その他	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	64.7

第3期事業年度（2019年12月31日）

	(%)
法定実効税率	34.6
(調整)	
還付法人税等	7.2
交際費、役員給与等永久に損金に算入されない項目	10.7
のれん償却費	24.5
その他	0.7
税効果会計適用後の法人税等の負担率	63.2

(企業結合等関係)

第2期事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

共通支配下の取引等に係る注記事項

1. 企業結合の概要

(1) 結合当事企業又は対象となった事業の名称及びその事業の内容

事業の名称 ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド東京支店の事業の一部

事業の内容 資産運用業

(2) 企業結合日

2018年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

現金を対価とする事業譲渡

(4) 結合後企業の名称

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社

(5) 取引の目的を含む取引の概要

ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド東京支店の資産運用事業を承継し、業務拡大を行ったものです。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号)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)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っています。

第3期事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第2期事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. サービスごとの情報

(単位：千円)

	投資運用受託報酬	投資助言報酬	その他営業収益	合計
外部顧客への営業収益	1,521,432	780,383	1,063,092	3,364,907

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

米国	2,005,434
ヨーロッパ	691,586
日本	655,935
その他	11,952
合計	3,364,907

(注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	営業収益
ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク	1,958,568
ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド	691,586

(注) 当社は単一セグメントとしているため、関連するセグメント名は省略しております。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は資産運用業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

第3期事業年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

1. サービスごとの情報

(単位：千円)

	投資運用受託報酬	その他営業収益	合計
外部顧客への営業収益	3,575,392	2,095,751	5,671,143

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

北米	2,454,798
ヨーロッパ	1,623,632
日本	1,585,355
その他	7,359
合計	5,671,143

(注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	営業収益
ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク	2,371,862
ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド	1,565,021

(注) 当社は単一セグメントとしているため、関連するセグメント名は省略しております。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は資産運用業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

第2期事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 関連当事者との取引

(1)財務諸表提出会社の親会社

種類	会社等の名称	住所	資本金 または 出資金	事業の内容 または職業	議決権等 の所有(被 所有) 割合%	関連 当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド	英国ロンドン市クイーン・ヴィクトリア・ストリート60	1億7414万8000ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)直接100%	各種投資運用サービスの提供	営業収益・支払手数料 691,586 費用 244,363	譲受資産合計 1,110,753 譲受負債合計 618,414 譲受対価 3,807,728	関係会社未払金	3,263,167
親会社	ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク	米国メリーランド州、ボルチモア、イースト・プラット・ストリート100	2448万5947ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)間接100%	各種投資運用サービスの提供	営業収益・支払手数料 1,958,568 費用 237,992	収益	関係会社未収入金	115,875
親会社	ティー・ロウ・プライス・グループ、インク	米国メリーランド州、ボルチモア、イースト・プラット・ストリート100	4761万3879.60ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)間接100%	各種投資運用サービスの提供	-	-	関係会社未払金	185,693

(注1) 上記の金額は全て非課税取引のため、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

(注2) 取引条件及び取引条件の決定方針

取引価格については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等該当事項はございません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

親会社ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド

の親会社ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク

の親会社ティー・ロウ・プライス・グループ、インク（ナスダック証券取引所に上場）

第3期事業年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社

種類	会社等の名称	住所	資本金または出資金	事業の内容または職業	議決権等の所有(被所有)割合%	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド	英国ロンドン市クイーン・ヴィクトリア・ストリート60	1億7414万8000ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)直接100%	各種投資運用サービスの提供	営業収益・支払手数料	収益 1,565,021 費用 259,149	関係会社未払金	3,917,663
親会社	ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク	米国メリーランド州、ボルチモア、イースト・プラット・ストリート100	2448万5947ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)間接100%	各種投資運用サービスの提供	営業収益・支払手数料	収益 2,357,927 費用 671,386	関係会社未収入金	60,476
親会社	ティー・ロウ・プライス・グループ、インク	米国メリーランド州、ボルチモア、イースト・プラット・ストリート100	4704万2851.60ドル	投資助言・代理及び投資運用業	(被所有)間接100%	各種投資運用サービスの提供	-	-	関係会社未払金	112,215

(注1) 上記の金額は全て非課税取引のため、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

(注2) 取引条件及び取引条件の決定方針

取引価格については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

(2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等該当事項はございません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

親会社ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド

の親会社ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク

の親会社ティー・ロウ・プライス・グループ、インク（ナスダック証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

	第2期事業年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）	第3期事業年度 （自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）
1株当たり純資産額	105,123.03円	181,566.30円
1株当たり当期純利益金額	56,506.19円	76,443.27円

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

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2期事業年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）	第3期事業年度 （自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）
当期純利益金額（千円）	110,246	152,887
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額（千円）	110,246	152,887
期中平均株式数（株）	1,951.04	2,000

（重要な後発事象）

第3期事業年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

新型コロナウイルス感染症の感染拡大を原因とした世界同時株安の影響により、運用受託資産及び受託報酬の減少のおそれがあり、当社の経営成績及び財政状態に重要な影響を与える可能性があります。しかしながら、当該影響額については、提出日現在では算定することが困難であります。

(1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

	第4期中間会計期間 (2020年6月30日)
資産の部	
流動資産	
現金・預金	2,259,900
前払費用	44,150
未収収益	159,070
未収委託者報酬	785,956
差入保証金	137,640
関係会社未収入金	180,982
流動資産合計	3,567,698
固定資産	
有形固定資産	
建物付属設備	298,655
器具備品	93,184
減価償却累計額	110,237
有形固定資産合計	281,602
無形固定資産	
のれん	2,298,466
無形固定資産合計	2,298,466
投資その他の資産	
長期差入保証金	213,279
繰延税金資産	1,353,558
投資その他の資産合計	1,566,837
固定資産合計	4,146,905
資産合計	7,714,603

（単位：千円）

第4期中間会計期間
（2020年6月30日）

負債の部	
流動負債	
関係会社未払金	4,732,188
未払費用	102,188
未払法人税等	449,912
賞与引当金	490,055
役員賞与引当金	67,574
預り金	36,937
資産除去債務	74,486
未払消費税等	140,759
その他	353,948
流動負債合計	6,448,046
固定負債	
退職給付引当金	432,665
資産除去債務	112,400
その他	58,536
固定負債合計	603,601
負債合計	7,051,647
純資産の部	
株主資本	
資本金	100,000
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	562,956
利益剰余金合計	562,956
株主資本合計	662,956
純資産合計	662,956
負債純資産合計	7,714,603

(2) 中間損益計算書

(単位:千円)

	第4期中間会計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)
営業収益	
委託者報酬	3,019,190
投資運用受託報酬	1,542,147
その他営業収益	899,506
営業収益計	5,460,843
営業費用	
支払手数料	1,447,213
広告宣伝費	30,580
調査費	
調査費	106,463
情報機器関連費	10,285
委託調査費	871,547
営業雑経費	
通信費	6,008
その他	6,837
営業費用計	2,478,933
一般管理費	
給料	
給料・手当	490,739
賞与	4,000
賞与引当金繰入額	490,055
役員賞与引当金繰入額	67,574
その他報酬給料	125,263
法定福利費	43,395
その他の福利厚生費	11,938
株式報酬費用	194,261
交際費	1,075
旅費交通費	3,986
不動産関係費	
不動産賃借料	130,292
その他の不動産関係費	15,436
退職給付費用	52,568
固定資産減価償却費	47,268
のれん償却費	90,136
諸経費	
業務委託費	651,469
その他	18,684
一般管理費合計	2,438,139
営業利益	543,772
営業外費用	
為替差損	5,509
営業外費用合計	5,509
経常利益	538,263
税引前中間純利益	538,263
法人税、住民税及び事業税	449,114
法人税等調整額	210,675
法人税等合計	238,440
中間純利益	299,823

[注記事項]

（重要な会計方針）

1．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備	2 - 7年
工具、器具及び備品	2 - 7年

(2) 無形固定資産

のれんの償却については、15年間の定額法を採用しております。

2．外貨建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、中間会計期間末の直物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。

3．引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額を基準とし計上しております。

役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額を基準とし計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、第4期中間会計期間末(2020年6月30日現在)における退職給付債務の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る中間会計期間末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

4．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税は、税抜方式によっております。

（表示方法の変更）

当期首より、事業の内容をより明瞭に表示するため、貸借対照表の未収収益に含めて表示していた未収委託者報酬、損益計算書の業務委託費に含めて表示していた支払手数料および委託調査費をそれぞれ区分掲記して表示しています。

（中間貸借対照表関係）

第4期中間会計期間（2020年6月30日）

消費税等の取扱い

仮払消費税と仮受消費税は相殺のうえ、「未払消費税」として表示しております。

（中間損益計算書関係）

該当事項はありません。

（リース取引関係）

第4期中間会計期間（自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

（単位：千円）

	第4期中間会計期間（2020年6月30日）
1年内	227,148
1年超	731,774
合計	958,922

（資産除去債務関係）

第4期中間会計期間（自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）

当社は、建物等の賃借契約において、建物所有者との間で定期建物賃貸借契約書を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、法令及び契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は賃貸借期間としております。

（金融商品関係）

第4期中間会計期間（2020年6月30日）

金融商品の時価等に関する事項

第4期中間会計期間末(2020年6月30日現在)の、中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められる長期差入保証金は、次表には含めておりません（注4）参照）。

	中間貸借対照表計上額 （千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金・預金	2,259,900	2,259,900	-
(2) 未収収益	159,070	159,070	-
(3) 未収委託者報酬	785,956	785,956	-
(4) 差入保証金	137,640	137,640	-
(5) 関係会社未収入金	180,982	180,982	-
資産計	3,523,548	3,523,548	-
(1) 関係会社未払金	4,732,188	4,732,188	-
(2) 未払費用	102,188	102,188	-
(3) 未払法人税等	449,912	449,912	-
(4) 預り金	36,937	36,937	-
(5) 未払消費税等	140,759	140,759	-
負債計	5,461,984	5,461,984	-

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1)現金・預金、(2)未収収益、(3)未収委託者報酬、(4)差入保証金並びに(5)関係会社未収入金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

負債

- (1) 関係会社未払金、(2) 未払費用、(3) 未払法人税等、(4) 預り金並びに(5) 未払消費税等

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

金銭債権(現金・預金、未収収益、関係会社未収入金)は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、5年以内であります。

(注3) 金融商品の時価等に関する事項の補足説明

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。

(注4) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価情報には含まれておりません。

中間貸借対照表計上額 (千円)	
長期差入保証金	213,279

本社事務所の賃借契約開始時に差入れている保証金であり、市場価格がなく、実質的な残存期間を算定することが困難であり、合理的な将来キャッシュ・フローを見積もることが極めて困難と認められ、時価開示の対象としておりません。

〔セグメント情報等〕

第4期中間会計期間（自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）

〔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。

〔関連情報〕

1. サービスごとの情報

（単位：千円）

	委託者報酬	投資運用受託報酬	その他営業収益	合計
外部顧客への営業収益	3,019,190	1,542,147	899,506	5,460,843

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

（単位：千円）

北米	1,371,480
ヨーロッパ	696,422
日本	3,392,942
合計	5,460,843

（注）営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	営業収益
ティー・ロウ・プライス・アソシエイツ、インク	1,276,430
ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド	678,741

（注）当社は単一セグメントとしているため、関連するセグメント名は省略しております。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は資産運用業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

第4期中間会計期間（自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）

	第4期中間会計期間 （自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）
1株当たり純資産額	331,477.90円
1株当たり中間純利益金額	149,911.60円

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

1株当たり中間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4期中間会計期間 （自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）
中間純利益金額（千円）	299,823
普通株主に帰属しない金額（千円）	-
普通株式に係る中間純利益金額（千円）	299,823
期中平均株式数（株）	2,000

（重要な後発事象）

第4期中間会計期間（自 2020年1月1日 至 2020年6月30日）

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2020年11月4日

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社

取締役会 御中

PWCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫
業務執行社員**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド（確定拠出年金向け）の2020年5月28日から2020年9月15日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ティー・ロウ・プライス 世界厳選成長株式ファンド（確定拠出年金向け）の2020年9月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2020年3月25日

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 米永 隆司 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社の2019年1月1日から2019年12月31日までの第3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、ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社の2019年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2020年9月10日

ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 米永 隆司 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第4期事業年度の中間会計期間（2020年1月1日から2020年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ティー・ロウ・プライス・ジャパン株式会社の2020年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（2020年1月1日から2020年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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