

【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】 2021年3月16日

【計算期間】 第4期（自 2020年6月17日 至 2020年12月16日）
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜資産成長コース＞

第4特定期間（自 2020年6月17日 至 2020年12月16日）
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年3%定率払出しコース＞
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年5%定率払出しコース＞
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年7%定率払出しコース＞

【ファンド名】 SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜資産成長コース＞
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年3%定率払出しコース＞
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年5%定率払出しコース＞
SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）
＜年7%定率払出しコース＞

【発行者名】 SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 彦田 祥一

【本店の所在の場所】 東京都港区六本木一丁目6番1号

【事務連絡者氏名】 岡田 光弘

【連絡場所】 東京都港区六本木一丁目6番1号

【電話番号】 03-6229-0863

【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】

① ファンドの目的

（i） ファンドの基本方針

この投資信託（以下、「本ファンド」という場合があります。）は、実質的に、世界の高配当株式への投資をすることで、相対的に高い配当収入の確保を中心に中長期的な信託財産の成長を目指して運用を行います。なお、定率払出しコースでは、毎月の分配実施により資産の定時取崩しニーズに応えるとともに、資産の運用により当該取崩しにかかる受取期間の延長を目指します。

（ii） ファンドの形態

本ファンドは、クレディ・スイス・マネジメント（ケイマン）リミテッドが運用を行う円建ての外国投資信託の受益証券を主要投資対象とするファンド・オブ・ファンズ形式で行います。

② ファンドの基本的性格

■ファンドの商品分類

本ファンドは、一般社団法人投資信託協会が定める商品分類において、「追加型投信／内外／株式」に分類されます。本ファンドの商品分類、属性区分の詳細につきましては、以下のようになります。

なお、本ファンドが該当しない商品分類及び属性区分、そ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/>)をご覧ください。

◎ 商品分類

<資産成長コース>

<年3%定率払出しコース>

<年5%定率払出しコース>

<年7%定率払出しコース>

本ファンドの商品分類は「追加型投信／内外／株式」です。

商品分類表(本ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。)

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

商品分類の定義

該当分類	分類の定義
追加型投信	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
内外	目論見書または信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内及び海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
株式	目論見書または信託約款において、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います。

◎ 属性区分

ファンドの属性区分

属性区分表(各ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。)

<資産成長コース>

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

<年3%定率払出しコース>

<年5%定率払出しコース>

<年7%定率払出しコース>

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

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

属性区分の定義

<資産成長コース>

該当区分	区分の定義
その他資産 (投資信託証券 (株式 一般))	目論見書または信託約款において、組入れ資産が主として投資信託証券であり、実質的に主として「その他資産（株式 一般）」に投資する旨の記載があるものをいいます。
年2回	目論見書または信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。
グローバル (含む日本)	目論見書または信託約款において、組入資産による投資収益が「世界の資産」を源泉とする旨の記載があるものをいいます。なお、「世界の資産」の中に日本を含みます。
ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
為替ヘッジあり (フルヘッジ)	目論見書または信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。

<年3%定率払出しコース>

<年5%定率払出しコース>

<年7%定率払出しコース>

該当区分	区分の定義
その他資産 (投資信託証券 (株式 一般))	目論見書または信託約款において、組入れ資産が主として投資信託証券であり、実質的に主として「その他資産（株式 一般）」に投資する旨の記載があるものをいいます。
年12回（毎月）	目論見書または信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。
グローバル (含む日本)	目論見書または信託約款において、組入資産による投資収益が「世界の資産」を源泉とする旨の記載があるものをいいます。なお、「世界の資産」の中に日本を含みます。
ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
為替ヘッジあり (フルヘッジ)	目論見書または信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。

③ 信託金の限度額

- ・各ファンドにつき、5,000億円を限度として信託金を追加することができます。
- ・委託会社は受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

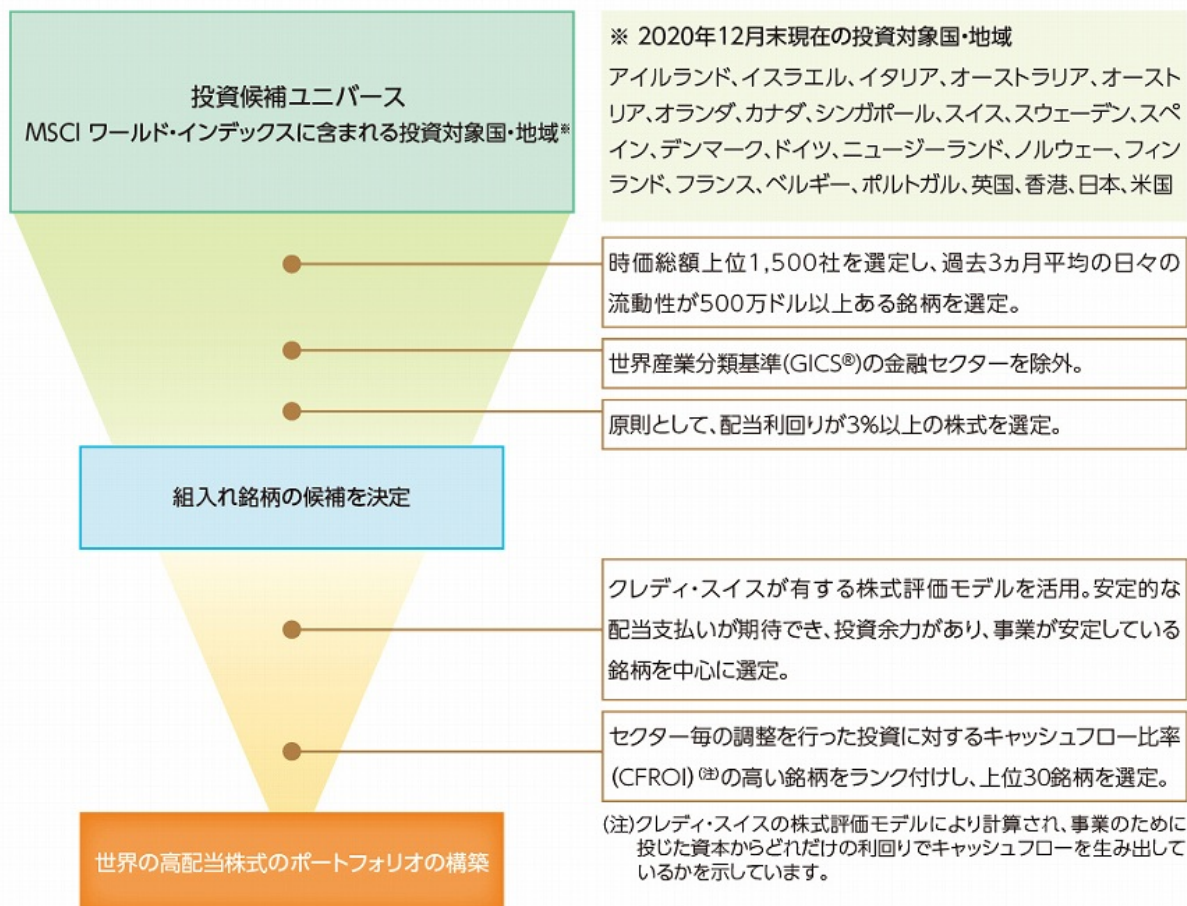
④ ファンドの特色

1

世界の高配当株式を投資対象とする投資信託証券を主要投資対象とします。

■独自の銘柄選定手法により、世界の高配当株式に投資します。

[世界の高配当株式の運用プロセス]



○ MSCI ワールド・インデックスは、MSCI Inc.が開発した株価指数です。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。
○ 世界産業分類基準(Global Industry Classification Standard ("GICS®"))は、MSCI Inc.とStandard and Poor's Financial Service LLC(S&P)が開発した業種分類であり、MSCI Inc.とS&Pの独占的な財産です。

*上記プロセスは本書作成日現在のものです。今後変更になる可能性があります。

資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができないことがあります。

世界の高配当株式への投資について

■世界の高配当株式の運用は、クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッドが行います。

クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッドについて

- クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッドは、スイスのチューリッヒに本拠を置く世界有数の金融グループ、クレディ・スイス・グループの一員で、ファンドの資産の運用管理、受益証券の発行等を行います。
- クレディ・スイス・グループは世界約50カ国に拠点を持ち、プライベート・バンキング、インベストメント・バンキング、アセットマネジメント事業を世界中で展開しています。

2

払出し(分配)方針の違いにより、4つのコースがあります。

資産成長コース

- ・複利効果による資産の成長を重視し、分配を極力抑制します。

年3%定率払出しコース

- ・決算日における決算前基準価額水準の概ね年3%程度を払出すことを目標とします。

年5%定率払出しコース

- ・決算日における決算前基準価額水準の概ね年5%程度を払出すことを目標とします。

年7%定率払出しコース

- ・決算日における決算前基準価額水準の概ね年7%程度を払出すことを目標とします。

- ・払出し金額は、投資対象ファンドにおいて分配が行われ、かつ組入資産の売却やその売却代金の円貨での送金といった取引が円滑に行われるとの予想に基づくものです。
- ・上記の払出しは、有価証券届出書提出日現在の法令や諸規則、税制を前提としています。今後法令や諸規則等が変更された場合、上記のような払出しができなくなる可能性があります。
- ・払出し水準は、上記の料率のお支払いを保証するものではありません。また、本ファンドの収益率や利回りを示すものではありません。

3

為替変動リスクの低減を目的として、原則として為替ヘッジを行います。

資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができないことがあります。

（２）【ファンドの沿革】

2018年12月17日

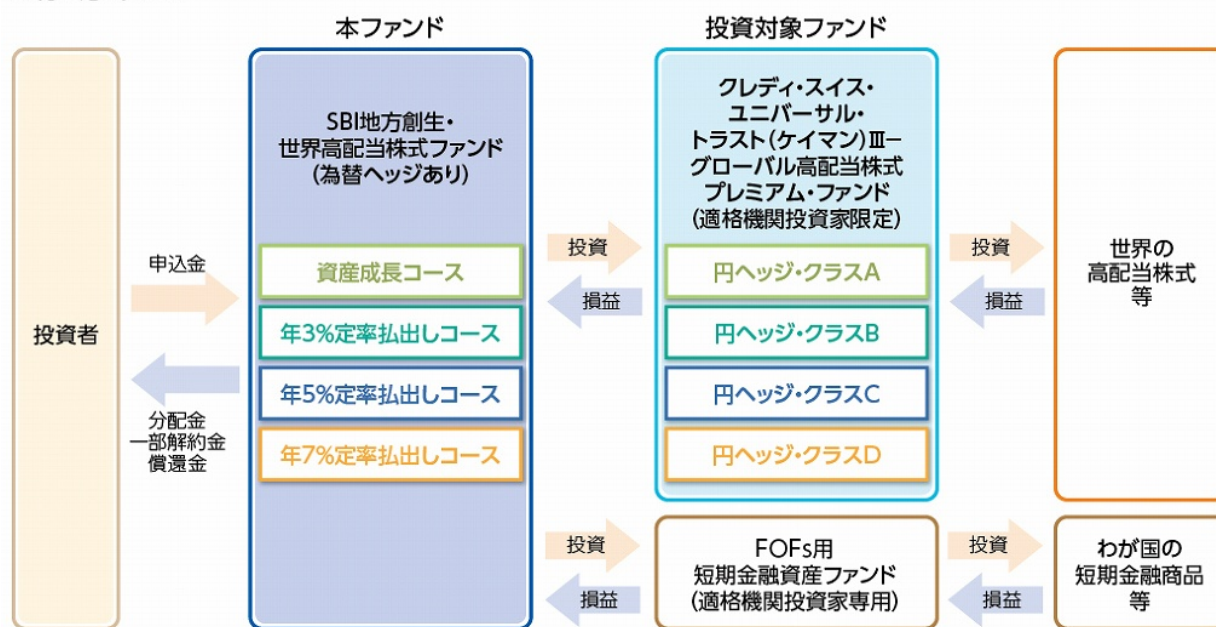
信託契約締結、本ファンドの設定・運用開始

（３）【ファンドの仕組み】

① ファンドの仕組み

本ファンドはファンド・オブ・ファンズ方式で運用を行います。

ファンド・オブ・ファンズ方式とは、投資者の皆様からお預かりした資金を複数の投資信託に投資することにより運用を行う方式です。



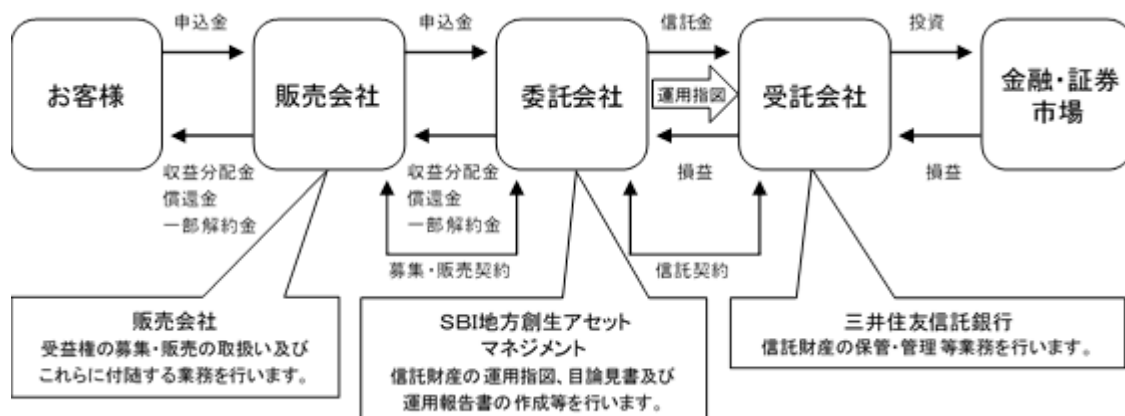
*「資産成長コース」は「円ヘッジ・クラスA」に、「年3%定率払出しコース」は「円ヘッジ・クラスB」に、「年5%定率払出しコース」は「円ヘッジ・クラスC」に、「年7%定率払出しコース」は「円ヘッジ・クラスD」に投資します。また各コースとも「FOFs短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)」に投資します。

*投資対象ファンドについて、詳細は後掲「追加的記載事項」をご覧ください。

*各コース間でスイッチングができる場合があります。スイッチングの取扱いは販売会社によって異なります。詳しくは販売会社にご確認ください。

*販売会社により取扱いコースが異なります。詳しくは販売会社にご確認ください。

② 委託会社及び本ファンドの関係法人との契約等の概要



(注) 受託会社は、業務の一部を再信託先である株式会社日本カストディ銀行に委託しています。

③ 委託会社の概況(2020年12月末日現在)

(i) 資本金

150百万円

(ii) 沿革

2018年3月2日 設立

2018年9月10日 金融商品取引業登録 関東財務局長（金商）第3078号

(iii) 大株主の状況

株 主 名	住 所	所有株数	所有比率
SBIアセットマネジメント・グループ株式会社	東京都港区六本木一丁目6番1号	3,180株	53.00%
株式会社青森銀行	青森県青森市橋本一丁目9番30号	120株	2.00%
株式会社足利銀行	栃木県宇都宮市桜四丁目1番25号	120株	2.00%
株式会社愛媛銀行	愛媛県松山市勝山町2-1	120株	2.00%
株式会社高知銀行	高知県高知市境町2番24号	120株	2.00%
株式会社清水銀行	静岡市清水区富士見町二番一号	120株	2.00%
株式会社仙台銀行	宮城県仙台市青葉区一番町二丁目1番1号	120株	2.00%
株式会社筑邦銀行	福岡県久留米市諏訪野町2456番地の1	120株	2.00%
株式会社東邦銀行	福島県福島市大町3番25号	120株	2.00%
株式会社東和銀行	群馬県前橋市本町二丁目12番6号	120株	2.00%
株式会社福岡中央銀行	福岡県福岡市中央区大名二丁目12番1号	120株	2.00%

2【投資方針】
(1)【投資方針】

- ① 基本方針
- 世界の高配当株式への投資を通じて、配当収入の確保を中心に中長期的な信託財産の成長を目指して運用を行います。なお、定率払出しコースでは、毎月の分配実施により資産の定時取崩しニーズに応えるとともに、資産の運用により当該取崩しにかかる受取期間の延長を目指します。
- ② 運用方針
- (i) 主として、円建ての外国投資信託であるクレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン）III－グローバル高配当株式プレミアム・ファンド（適格機関投資家限定）（後記「※」をご参照ください。）の受益証券への投資を通じ、実質的に、世界の高配当株式への投資することで、相対的に高い配当収入の確保を中心に中長期的な信託財産の成長を目指して運用を行います。また、国内投資信託であるFOFS用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）の受益証券へも投資します。なお、短期金融商品等に直接投資する場合があります。
- (ii) 原則として、外国投資信託への投資割合を高位に維持することを基本とします。
- (iii) 主要投資対象とする外国投資信託において、為替変動リスクの低減を目的として、原則として為替ヘッジを行います。
- (iv) 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。
- ※ 各ファンドが投資する外国投資信託は、以下の通りとなります。

ファンド	クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン）III－グローバル高配当株式プレミアム・ファンド（適格機関投資家限定）
資産成長コース	円ヘッジ・クラスA
年3%定率払出しコース	円ヘッジ・クラスB
年5%定率払出しコース	円ヘッジ・クラスC
年7%定率払出しコース	円ヘッジ・クラスD

- 投資する外国投資信託は、各ファンドの運用方針達成のため、具体的な投資先及び投資手法等を考慮して選定しております。

(2)【投資対象】

- ① 主な投資対象
- 円建ての外国投資信託である「クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン）III－グローバル高配当株式プレミアム・ファンド（適格機関投資家限定）」（前記(1) 投資方針 ②運用方針「※」をご参照ください。）及び国内投資信託である「FOFS用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）」の受益証券を主要投資対象とします。なお、短期金融商品等に直接投資する場合があります。
- ② 投資の対象とする資産の種類(信託約款第16条)
- 本ファンドにおいて投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。
- (i) 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
- (イ) 有価証券

(ロ) 金銭債権

(ハ) 約束手形

(ii) 次に掲げる特定資産以外の資産

為替手形

③ 運用の指図範囲(信託約款第17条)

(i) 委託会社は、信託金を、主として円建ての外国投資信託であるクレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン）IIIーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド（適格機関投資家限定）（前記（1）投資方針 ②運用方針「※」をご参照ください。）の受益証券及び国内投資信託であるFOFs用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）の受益証券のほか、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くとともに、本邦通貨表示のものに限ります。）に投資することを指図します。

(a) コマーシャル・ペーパー及び短期社債等

(b) 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前記(a)の証券または証書の性質を有するもの

(c) 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券及び社債券(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の新株引受権証券及び短期社債等を除きます。)

(d) 外国法人が発行する譲渡性預金証書

(e) 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

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

(ii) 委託会社は、信託金を、前記(i)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。

(a) 預金

(b) 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。)

(c) コール・ローン

(d) 手形割引市場において売買される手形

(iii) 前記(i)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、信託金を前記(ii)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。

<参考情報>

■投資対象ファンドの概要

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

形 態	ケイマン籍外国投資信託(円建て)
運 用 方 針	1.主として、担保付スワップ取引を通じて、実質的に世界の高配当株式に投資を行い、配当収入の確保と中長期的な値上り益の投資成果の享受を目指します。 2.クレディ・スイスが有する株式評価モデルに従って選定された世界の高配当株式の中から、時価総額や流動性等を考慮して投資対象銘柄を選定します。投資対象銘柄の中から、相対的に高い配当利回りで下値抵抗力があり、割安で財務健全性の高い銘柄を選定し、世界の高配当株式ポートフォリオを構築します。世界の高配当株式の運用は、クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッドが行います。
分 配 方 針	(円ヘッジ・クラスA) 原則として、分配は行わない方針です。 (円ヘッジ・クラスB)(円ヘッジ・クラスC)(円ヘッジ・クラスD) 原則として、月次で分配を行い、1口当たりの分配金は、選定された世界の高配当株式の配当利回り、1口当たり純資産価格の水準等に基づいて支払われるものとし、1ヵ月ごとに見直されます。 ※今後、管理会社の判断によって変更される場合があります。
管 理 報 酬 等	純資産総額に対して年率0.35%程度 ※上記料率には、管理会社、受託会社、管理事務代行会社、保管会社、報酬代行会社とその代理人への報酬等、および設立費用、監査報酬等が含まれます。 ※その他費用として、担保付スワップ取引において証券取引等に伴う手数料等が支払われます。
管 理 会 社	クレディ・スイス・マネジメント(ケイマン)リミテッド
信託財産留保額	ありません
備 考	当外国投資信託は、担保付スワップ取引の相手方に担保付スワップ取引の構築に必要な現金を支払い、当該取引の評価額に相当する担保を受入れます。担保付スワップ取引の相手方は、日々の担保付スワップ取引の評価を行っており、担保も洗替えされます。担保付スワップ取引の評価には、世界の高配当株式等へ投資する場合にかかるコストや税金等が反映されます。

■FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)

運 用 方 針	主として、「短期金融資産 マザーファンド」の受益証券への投資を通じて、わが国の短期金融資産等(短期公社債及び短期金融商品を含みます。)を中心に投資を行い、安定した収益の確保を目標として運用を行います。
信 託 報 酬	ファンドの純資産総額に対し年0.143%(税抜0.13%)
委 託 会 社	三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
受 託 会 社	三井住友信託銀行株式会社

*上記は、本書作成日現在のものであり、今後変更になる場合があります。

（３）【運用体制】

運用業務方法に関する社内規則に則り、以下のプロセスで運用が行われます。

① 市場環境分析・企業分析

ファンドマネジャーによる市場環境、業種、個別企業などの調査・分析及び基本投資戦略の協議・策定を行います。

② 投資基本方針の策定

運用責任者のもとで開催される「運用会議」において、市場動向・投資行動・市場見通し・投資方針等を策定します。

運用責任者は、組織規程の運用部門の長とします。

③ 運用基本方針の決定

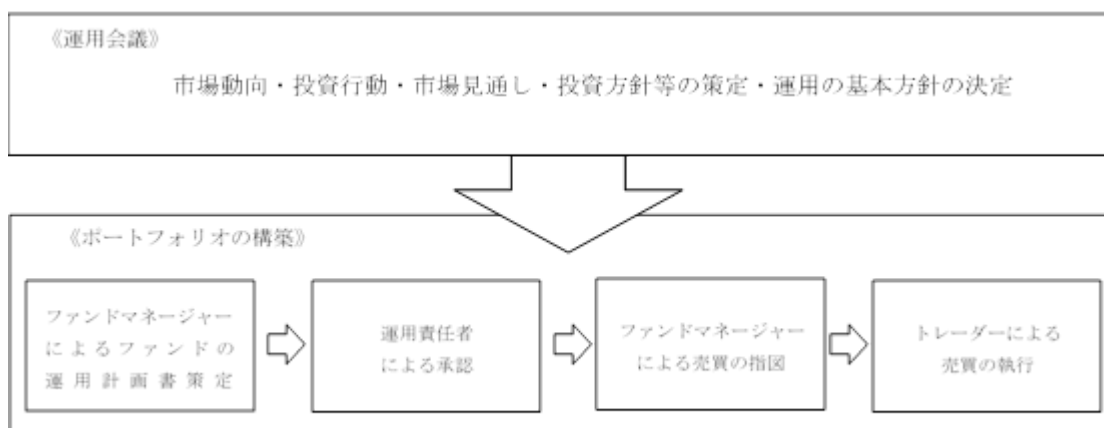
常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される「運用会議」において、運用の基本方針が決定されます。

④ 投資銘柄の策定、ポートフォリオの構築

ファンドマネジャーは、この運用の基本方針に沿って、各ファンドの運用計画書を策定し、最高運用責任者の承認後、売買の指図を行います。

⑤ パフォーマンス分析、リスク分析・評価

ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び監視を行い、運用方針の確認・見直しを行います。



上記体制は、今後、変更となる場合があります。

（４）【配分方針】

<資産成長コース>

年２回決算（原則として、毎年６月１６日及び１２月１６日。休業日の場合は翌営業日。）を行い、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

- ① 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及び売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ② 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、委託会社の判断により分配を行わないことがあります。
- ③ 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、元本部分と同一の運用を行います。

<年３％定率払出しコース>

毎月16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（実質的に投資元本の払戻しとなる分配を含みます。以下、同じ）を行います。

- ① 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及び売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ② 原則として、外国投資信託からの分配額に基づき、決算日における決算前基準価額水準に応じて概ね年3%相当の金額を払出すことを目標に、委託会社が決定します。なお、払出しにあたっては、別に定める払出し水準表にしたがい、分配金額を払出すものとします。ただし、この信託が繰上償還することとなった場合は、払出しを行いません。また、分配対象額が少額の場合は、払出しを行わないことがあります。
- ③ 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、元本部分と同一の運用を行います。

<年5%定率払出しコース>

毎月16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（実質的に投資元本の払戻しとなる分配を含みます。以下、同じ）を行います。

- ① 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及び売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ② 原則として、外国投資信託からの分配額に基づき、決算日における決算前基準価額水準に応じて概ね年5%相当の金額を払出すことを目標に、委託会社が決定します。なお、払出しにあたっては、別に定める払出し水準表にしたがい、分配金額を払出すものとします。ただし、この信託が繰上償還することとなった場合は、払出しを行いません。また、分配対象額が少額の場合は、払出しを行わないことがあります。
- ③ 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、元本部分と同一の運用を行います。

＜年7%定率払出しコース＞

毎月16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（実質的に投資元本の払戻しとなる分配を含みます。以下、同じ）を行います。

- ① 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及び売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ② 原則として、外国投資信託からの分配額に基づき、決算日における決算前基準価額水準に応じて概ね年7%相当の金額を払出すことを目標に、委託会社が決定します。なお、払出しにあたっては、別に定める払出し水準表にしたがい、分配金額を払出すものとします。ただし、この信託が繰上償還することとなった場合は、払出しを行いません。また、分配対象額が少額の場合は、払出しを行わないことがあります。
- ③ 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、元本部分と同一の運用を行います。

■決算前基準価額水準に基づく目標払出し金額(想定例示)

決算前基準価額 (1万口当たり)	年3%定率払出しコース		年5%定率払出しコース		年7%定率払出しコース	
	月額 (税引き前)	年率換算利回り	月額 (税引き前)	年率換算利回り	月額 (税引き前)	年率換算利回り
14,500円 ～ 14,999円	36円	3.0%～2.9%	61円	5.0%～4.9%	86円	7.1%～6.9%
14,000円 ～ 14,499円	35円	3.0%～2.9%	59円	5.1%～4.9%	83円	7.1%～6.9%
13,500円 ～ 13,999円	34円	3.0%～2.9%	57円	5.1%～4.9%	80円	7.1%～6.9%
13,000円 ～ 13,499円	33円	3.0%～2.9%	55円	5.1%～4.9%	77円	7.1%～6.8%
12,500円 ～ 12,999円	31円	3.0%～2.9%	53円	5.1%～4.9%	74円	7.1%～6.8%
12,000円 ～ 12,499円	30円	3.0%～2.9%	51円	5.1%～4.9%	71円	7.1%～6.8%
11,500円 ～ 11,999円	29円	3.0%～2.9%	48円	5.0%～4.8%	68円	7.1%～6.8%
11,000円 ～ 11,499円	28円	3.1%～2.9%	46円	5.0%～4.8%	65円	7.1%～6.8%
10,500円 ～ 10,999円	26円	3.0%～2.8%	44円	5.0%～4.8%	62円	7.1%～6.8%
10,000円 ～ 10,499円	25円	3.0%～2.9%	42円	5.0%～4.8%	59円	7.1%～6.7%
9,500円 ～ 9,999円	24円	3.0%～2.9%	40円	5.1%～4.8%	56円	7.1%～6.7%
9,000円 ～ 9,499円	23円	3.1%～2.9%	38円	5.1%～4.8%	53円	7.1%～6.7%
8,500円 ～ 8,999円	21円	3.0%～2.8%	36円	5.1%～4.8%	51円	7.2%～6.8%
8,000円 ～ 8,499円	20円	3.0%～2.8%	34円	5.1%～4.8%	48円	7.2%～6.8%
7,500円 ～ 7,999円	19円	3.0%～2.9%	32円	5.1%～4.8%	45円	7.2%～6.8%
7,000円 ～ 7,499円	18円	3.1%～2.9%	30円	5.1%～4.8%	42円	7.2%～6.7%
6,500円 ～ 6,999円	16円	3.0%～2.7%	28円	5.2%～4.8%	39円	7.2%～6.7%
6,000円 ～ 6,499円	15円	3.0%～2.8%	26円	5.2%～4.8%	36円	7.2%～6.6%
5,500円 ～ 5,999円	14円	3.1%～2.8%	23円	5.0%～4.6%	33円	7.2%～6.6%
5,000円 ～ 5,499円	13円	3.1%～2.8%	21円	5.0%～4.6%	30円	7.2%～6.5%

- ・払出し金額は、投資対象ファンドにおいて分配が行われ、かつ組入資産の売却やその売却代金の円貨での送金といった取引が円滑に行われるとの予想に基づくものです。
- ・上記の払出しは、有価証券届出書提出日現在の法令や諸規則、税制を前提としています。今後法令や諸規則等が変更された場合、上記のような払出しができなくなる可能性があります。
- ・払出し水準は、上記の料率(金額)のお支払いを保証するものではありません。また、本ファンドの収益率や利回りを示すものではありません。
- ・当該表以外の決算前基準価額水準であっても、原則として概ねそれぞれ年3%、年5%、年7%相当の金額を払出すことを目標とします。

収益分配金(払出し金)に関する留意事項

- 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。

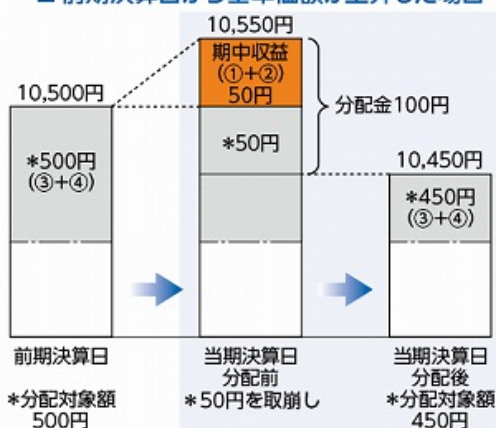
投資信託で分配金が
支払われるイメージ



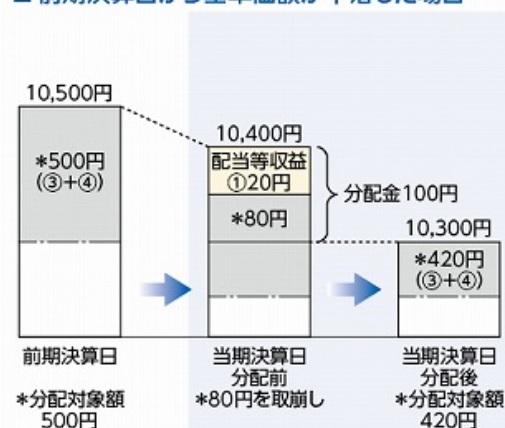
- 分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益及び評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

（計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合）

■ 前期決算日から基準価額が上昇した場合



■ 前期決算日から基準価額が下落した場合



(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益及び②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金及び④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

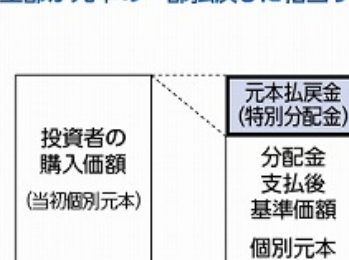
※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

- 投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部ないしすべてが、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。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上りが小さかった場合も同様です。

（分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合）



（分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合）



普通分配金：個別元本(受益者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金)：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、後掲「手続・手数料等」の「ファンドの費用・税金」をご覧ください。

（５）【投資制限】

（各ファンド共通）

本ファンドは、以下の投資制限にしています。

① 信託約款の「運用の基本方針」に定める投資制限

- （i） 投資信託証券への投資割合には制限を設けません。
- （ii） 株式への直接投資は行いません。
- （iii） 外貨建資産への直接投資は行いません。
- （iv） デリバティブの直接利用は行いません。
- （v） 組入投資信託証券が、一般社団法人投資信託協会の規則に定めるエクスポージャーがルックスルーできる（※）場合に該当しないときは、同一銘柄の投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。
- （vi） 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及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。

② 信託約款上のその他の投資制限

（i） 公社債の借入れ(信託約款第20条)

- （イ） 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。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図をするものとします。
- （ロ） 前記(イ)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ます。
- （ハ） 信託財産の一部解約等の事由により、前記(ロ)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ます。

（ニ） 前記(イ)の借入れにかかる品借料は信託財産中から支弁します。

（ii） 資金の借入れ(信託約款第26条)

- （イ） 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に資するため、信託財産において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、資金の借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- （ロ） 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から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、資金の借入額は当該有価証券等の売却代金、有価証券等の解約代金及び有価証券等の償還金の合計額を限度とします。ただし、資金の借入額は、借入指図を行う日における信託財産の純資産総額の10%を超えないこととします。
- （ハ） 収益分配金の再投資にかかる借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。
- （ニ） 借入金の利息は、信託財産中から支弁します。

③ その他の法令上の投資制限

本ファンドに適用されるその他の法令上の投資制限は以下の通りです。

委託会社は、委託会社が運用の指図を行うすべての投資信託について、信託財産として有する同一法人の発行する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は、かかる株式を取得することを受託会社に指図することはできません。（投信法第9条）

※なお、「ルックスルーできる」とは、当該組入投資信託証券または証券化商品におけるエクスポージャーまたはその上限を把握できることをいいます。

3【投資リスク】

本ファンドは、値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は変動します。したがって、投資者の皆様は投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。信託財産に生じた利益及び損失は、すべて投資者の皆様へ帰属します。また、投資信託は預貯金と異なります。本ファンドの基準価額の主な変動要因としては以下のものがあります。

① 価格変動リスク

株価は、発行企業の活動や業績、国内外の経済・政治姿勢、市場環境・需給等を反映して変動します。組入銘柄の株価が下落した場合、本ファンドの基準価額が下落する要因となり、損失を被ることがあります。

② 流動性リスク

市場規模や取引量が少ない状況においては、有価証券の取得、売却時の売買価格は、市場実勢から期待できる価格どおりに取引できないリスク、評価価格どおりに売却できないリスク、あるいは、価格の高低にかかわらず取引量が限られてしまうリスクがあり、これらの要因により本ファンドの基準価額が下落し、損失を被るリスクがあります。

③ 信用リスク

有価証券等の発行体が業績悪化・経営不振あるいは倒産に陥った場合、当該有価証券の価値が大きく減少すること、もしくは無価値になることがあります。また、有価証券の信用力の低下や格付けの引き下げ、債務不履行が生じた場合には、当該有価証券の価格は下落します。有価証券の価格の下落は、本ファンドの基準価額が下落する要因となり、損失を被ることがあります。

④ 為替変動リスク

本ファンドは主要投資対象とする外国投資信託において、原則として為替ヘッジを行います。為替変動リスクを完全に排除できるわけではありません。また、為替ヘッジを行う際、円金利が組入資産の通貨より低い場合には、金利差相当分の費用（為替ヘッジコスト）がかかります。

⑤ カントリーリスク

実質的な投資対象となる国・地域において、政治・経済情勢の変化、外国為替規制、資本規制、税制の変更等の事態が生じた場合、又はそれが予想される場合には、運用方針に沿った運用が困難になる場合があります。これにより、本ファンドの基準価額が下落し、損失を被ることがあります。

※ 基準価額の変動要因は、上記に限定されるものではありません。

<その他留意事項>

- ・本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。
- ・投資信託は預金や保険契約と異なり、預金保険機構、保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。
- ・銀行など登録金融機関でご購入いただく投資信託は投資者保護基金の支払対象ではありません。
- ・収益分配金の水準は、必ずしも計算期間における本ファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。
- ・投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。
- ・収益分配金の支払いは、信託財産から行われます。したがって純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。

《リスク管理体制》

① 運用に関するリスク管理体制

運用者の意思決定方針を調整・相互確認するために下記の会議を運営します。

会議・委員会の名称	開催頻度	主な会議・委員会の内容	
商品会議	原則月1回	構成員	社長、営業企画管理部長、運用部長、オペレーション管理部長、コンプライアンス部長
		内容	商品案の検討、ファンド全般の事項に関する検討
運用会議	原則月1回	構成員	社長、運用部長、運用マネジャー、営業企画管理部長、コンプライアンス部長
		内容	市場動向の振り返り、見通し、運用方針の策定、運用リスクのモニタリング状況の報告
リスク管理委員会	原則月1回	構成員	社長、営業企画管理部長、運用部長、オペレーション管理部長、コンプライアンス部長
		内容	リスク管理全般に関する事項、各リスクに関する報告
コンプライアンス委員会	原則月1回	構成員	社長、営業企画管理部長、運用部長、オペレーション管理部長、コンプライアンス部長
		内容	コンプライアンス態勢に関する事項、法令等に関する報告、社内規程に関する事項

上記体制は、今後、変更となる場合があります。

② コンプライアンス

コンプライアンス委員会において、業務全般にかかる法令諸規則、社内ルール等を遵守していくための諸施策の検討や諸施策の実施状況の報告等が行われています。また、コンプライアンス部長は、遵守状況の管理・監督を行うとともに、必要に応じて当社の役職員に諸施策の実行を指示します。

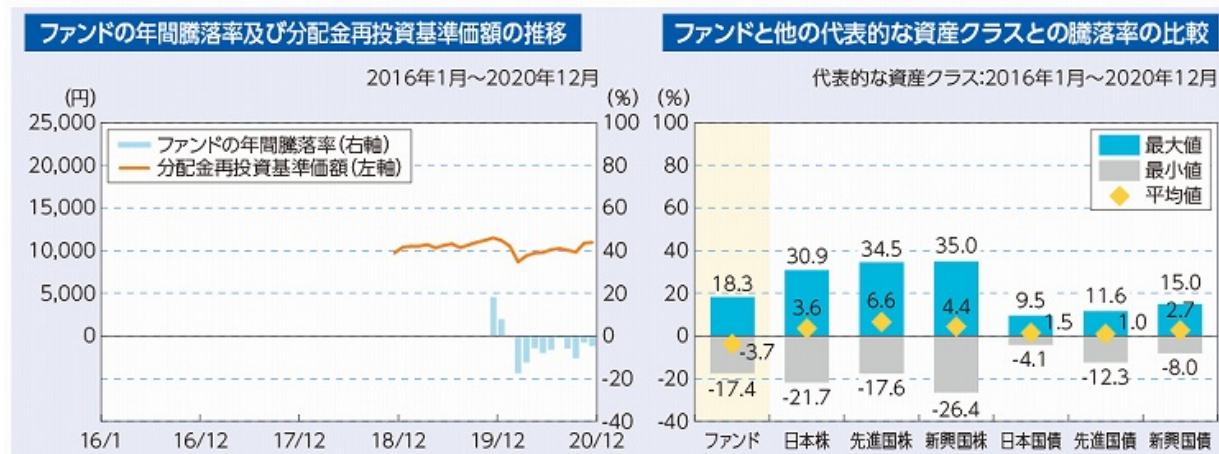
③ 機関化回避に関する運営

当社はSBIグループに所属しており、グループ内には利害関係人を含む多くのグループ企業が存在します。当社は、運用機関としての独立性を確保し、さらには受託者責任を全うするために必要な手続きを規程化しています。グループ企業との各種取引について外部専門家（弁護士）を選任した上で、監査を行って機関化を防止しています。

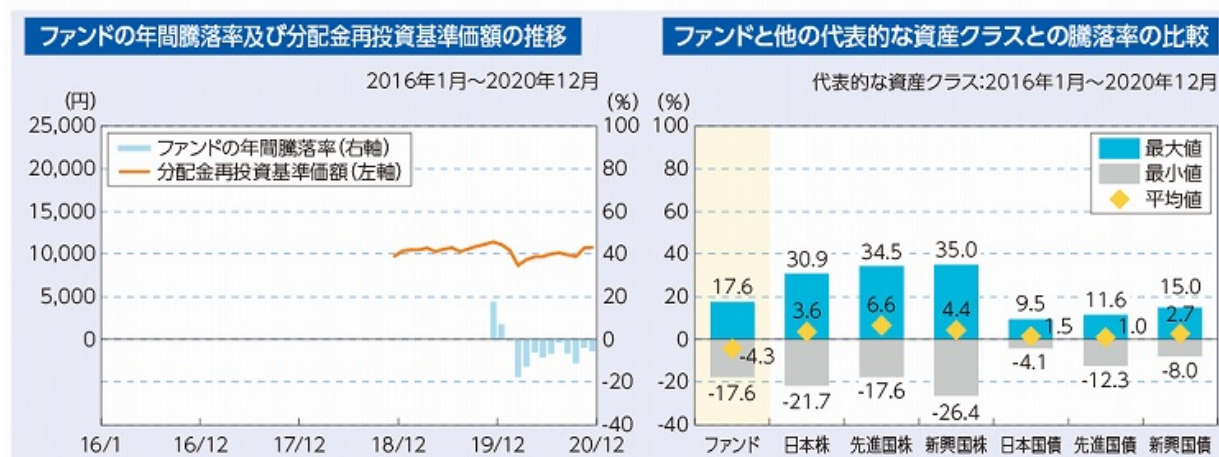
（参考情報）

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

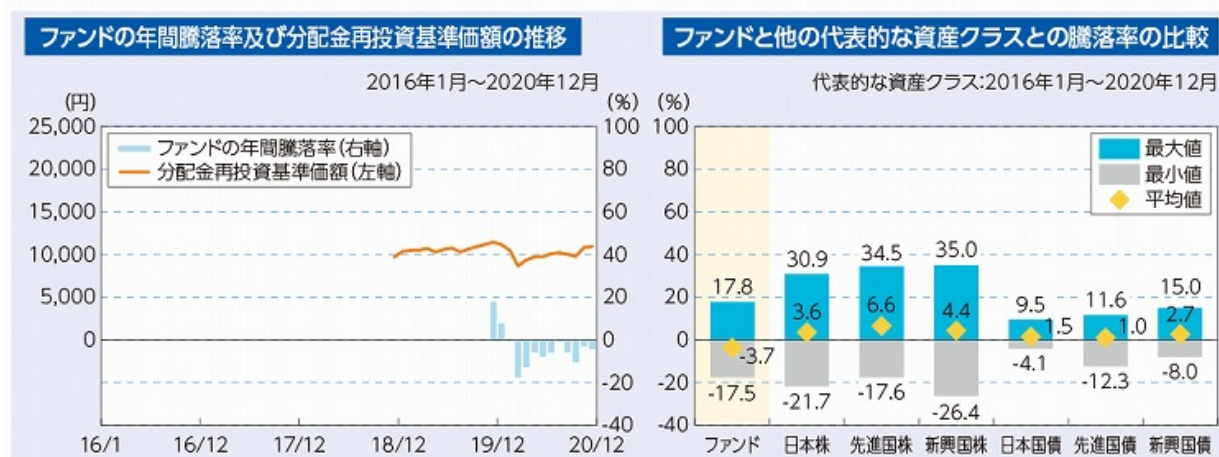
資産成長コース



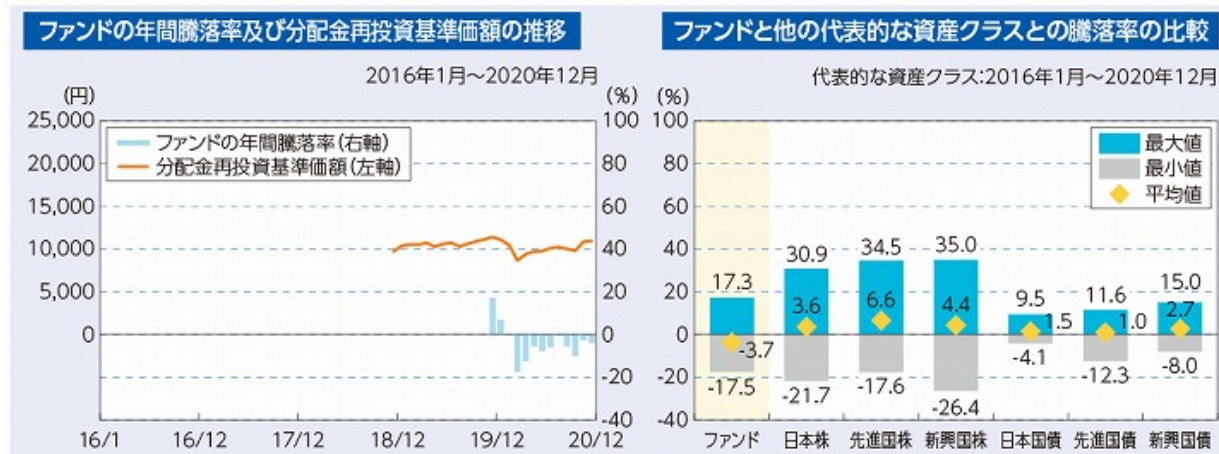
年3%定率払出しコース



年5%定率払出しコース



年7%定率払出しコース



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

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

*ファンドの年間騰落率算出において、過去5年間分のデータがないため、算出可能な期間(2019年12月から2020年12月のみ)について表示しています。

〈代表的な資産クラスの指数〉

日本株…Morningstar 日本株式指数

先進国株…Morningstar 先進国株式指数(除く日本)

新興国株…Morningstar 新興国株式指数

日本国債…Morningstar 日本国債指数

先進国債…Morningstar グローバル国債指数(除く日本)

新興国債…Morningstar 新興国ソブリン債指数

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。各指数は、全て税引前利子・配当込み指数です。

〈各指数の概要〉

日本株…Morningstar 日本株式指数は、Morningstar, Inc.が発表している株価指数で、日本に上場する株式で構成されています。

先進国株…Morningstar 先進国株式指数(除く日本)は、Morningstar, Inc.が発表している株価指数で、日本を除く世界の先進国に上場する株式で構成されています。

新興国株…Morningstar 新興国株式指数は、Morningstar, Inc.が発表している株価指数で、世界の新興国に上場する株式で構成されています。

日本国債…Morningstar 日本国債指数は、Morningstar, Inc.が発表している債券指数で、日本の国債で構成されています。

先進国債…Morningstar グローバル国債指数(除く日本)は、Morningstar, Inc.が発表している債券指数で、日本を除く主要先進国の政府や政府系機関により発行された債券で構成されています。

新興国債…Morningstar 新興国ソブリン債指数は、Morningstar, Inc.が発表している債券指数で、エマージング諸国の政府や政府系機関により発行された米ドル建て債券で構成されています。

〈重要事項〉

Morningstar, Inc.またはイボットソン・アソシエイツ・ジャパン株式会社を含むMorningstar, Inc.の関連会社(これらの法人全てを総称して「Morningstarグループ」といいます)は、「SBI地方創生・世界高配当株式ファンド(為替ヘッジあり)」(以下、「本ファンド」といいます)を組成、推薦、販売または宣伝するものではありません。Morningstarグループは、投資信託への一般的な投資の当否、特に本ファンドに投資することの当否、または一般的な世界株式市場の騰落率と連動するMorningstarインデックスの能力について、本ファンドの投資者または公衆に対し、明示または黙示を問わず、いかなる表明保証も行いません。Morningstarインデックスは、MorningstarグループがSBI地方創生アセットマネジメント(以下、「SBI地方創生AM」といいます)または本ファンドとは無関係に判断、構成、算定しています。Morningstarグループは、Morningstarインデックスの判断、構成または算定を行うにあたり、SBI地方創生AMまたは本ファンドの投資者のニーズを考慮する義務を負いません。

Morningstarグループは、本ファンドの基準価額および設定金額あるいは本ファンドの設定あるいは販売の時期の決定、または本ファンドの解約時の基準価額算出式の決定あるいは計算について責任を負わず、また関与しておりません。Morningstarグループは、本ファンドの運営管理、マーケティングまたは売買取引に関連していかなる義務も責任も負いません。Morningstarグループは、Morningstarインデックスまたはそれに含まれるデータの正確性および/または完全性を保証せず、また、Morningstarグループは、その誤謬、脱漏、中断についていかなる責任も負いません。Morningstarグループは、SBI地方創生AM、本ファンドの投資者またはユーザー、またはその他の人または法人が、Morningstarインデックスまたはそれに含まれるデータを使用して得る結果について、明示または黙示の保証を行わず、また商品性あるいは特定目的または使用への適合性に関する一切の保証を明確に否認します。上記のいずれも制限することなく、いかなる場合であれ、Morningstarグループは、特別損害、懲罰的損害、間接損害または結果損害(逸失利益を含む)について、たとえこれらの損害の可能性を告知されていたとしても責任を負いません。

4【手数料等及び税金】

（１）【申込手数料】

お申込金額の3.3%(税抜3.0%)を上限とする、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額とします。

お申込手数料は販売会社により異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

なお、下記に記載の照会先においてもご確認いただけます。

お申込手数料は、お申込口数、お申込金額またはお申込金総額に応じて、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に販売会社がそれぞれ定める申込手数料率を乗じて得た額とします。なお、お申込手数料には、消費税及び地方消費税(以下「消費税等」といいます。)に相当する金額が加算されます。

「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

(注) 申込手数料とは、購入時の商品説明、情報提供及び事務手続き等にかかる対価のことをいいます。

委託会社における照会先：

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社（委託会社） 電話番号 03-6229-0863（受付時間：毎営業日の午前9時～午後5時） ホームページ https://www.sbi-rram.co.jp/
--

（２）【換金(解約)手数料】

換金(解約)手数料はかかりません。

（３）【信託報酬等】

各ファンドの日々の純資産総額に年1.023%(税抜：年0.93%)を乗じて得た金額とします。当該報酬は、毎日計上され、毎計算期末または信託終了のときに各ファンドから支払われます。

信託報酬＝運用期間中の基準価額×信託報酬率

<信託報酬の配分（税抜）>

支払先	料率	役務の内容
委託会社	年0.35%	ファンドの運用、基準価額の算出、ディスクロージャー等の対価
販売会社	年0.55%	購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理及び事務手続き等の対価
受託会社	年0.03%	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行等の対価
上記各支払先への料率には、別途消費税等相当額がかかります。		
投資対象とする投資信託証券の信託報酬	年0.35%程度	投資対象とする投資信託証券の管理報酬等
実質的な負担*	年1.373%程度(税込)	—

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

（４）【その他の手数料等】

有価証券売買時にかかる売買委託手数料、信託財産に関する租税、信託事務の処理等に要する諸費用(情報開示にかかる印刷等費用、郵送費用、公告費用、受益権の管理事務に関連する費用等を含みます。)、信託財産にかかる会計監査費用及び受託会社の立替えた立替金の利息及びこれらの手数料等にかかる消費税等は、受益者の負担とし信託財産中から差し引かれます。

信託財産にかかる会計監査費用は、計算期間を通じて毎日計上し、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。

その他の手数料等は、監査費用を除き、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を示すことができません。

また、当該手数料等の合計額については、投資者の皆様がファンドを保有される期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

（５）【課税上の取扱い】

収益分配時・換金(解約)・償還時に受益者が負担する税金は2020年12月末日現在、以下の通りです。

なお、以下の内容は税法が改正された場合等には、変更となる場合があります。

① 個人の受益者に対する課税

（i）収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は、配当所得として課税され、20.315%(所得税15%、復興特別所得税0.315%及び地方税5%)の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告による総合課税もしくは申告分離課税のいずれかを選択することも可能です。

（ii）解約金及び償還金に対する課税

換金(解約)及び償還時の差益(個別元本超過額)は譲渡所得とみなされ、20.315%(所得税15%、復興特別所得税0.315%及び地方税5%)の税率により、申告分離課税が適用されます。なお、源泉徴収口座(特定口座)を選択することも可能です。

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

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度及び未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。NISA及びジュニアNISAをご利用の場合、毎年一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

② 法人の投資者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金(解約)及び償還時の差益(個別元本超過額)については配当所得として課税され、15.315%(所得税15%及び復興特別所得税0.315%)の税率で源泉徴収が行われます。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、元本払戻金(特別分配金)には課税されません。

また、益金不算入制度の適用はありません。

<注1> 個別元本について

- ① 受益者ごとの信託時の受益権の価額等(申込手数料及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。
- ② 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、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込の場合等により把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。
- ③ 受益者が元本払戻金(特別分配金)を受取った場合、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。

<注2> 収益分配金の課税について

- ① 追加型証券投資信託の収益分配金には、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)」(受益者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。
- ② 受益者が収益分配金を受取る際、イ. 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、ロ. 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。

- ※ 詳しくは、販売会社または税務署等にお問い合わせください。
- ※ 税法が改正された場合等には、上記の内容が変更となる場合があります。
- ※ 外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。
- ※ 課税上の取扱いの詳細については、税務専門家に確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

以下は2020年12月30日現在の運用状況であります。

また、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、小数点以下3位を四捨五入しており、端数の調整は行っておりません。

（１）【投資状況】

資産の種類の内書は、当該資産の発行体の所在地によって記載しております。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	667	0.00
	ケイマン	216,908,087	89.97
	小計	216,908,754	89.97
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	24,179,732	10.03
合計(純資産総額)		241,088,486	100.00

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	1,693,312	1.89
	ケイマン	67,853,666	75.80
	小計	69,546,978	77.69
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	19,975,532	22.31
合計(純資産総額)		89,522,510	100.00

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	1,992,131	1.31
	ケイマン	128,855,340	84.89
	小計	130,847,471	86.20
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	20,947,322	13.80
合計(純資産総額)		151,794,793	100.00

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	2,390,558	0.81
	ケイマン	267,318,668	90.31
	小計	269,709,226	91.12
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	26,268,967	8.88
合計(純資産総額)		295,978,193	100.00

(2) 【投資資産】

① 【投資有価証券の主要銘柄】

国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ケイマン	投資信託受益 証券	CS Universal Trust III-A	18,765.2987	11,462	215,087,853	11,559	216,908,087	89.97
2	日本	投資信託受益 証券	FOFs用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	676	0.9875	667	0.9874	667	0.00

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	89.97
合計	89.97

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

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	ケイマン	投資信託受益 証券	CS Universal Trust III-B	6,237.6969	10,787	67,286,036	10,878	67,853,666	75.80
2	日本	投資信託受益 証券	FOFs用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	1,714,920	0.9875	1,693,483	0.9874	1,693,312	1.89

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	77.69
合計	77.69

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

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	ケイマン	投資信託受益 証券	CS Universal Trust III-C	12,333.015	10,360	127,770,035	10,448	128,855,340	84.89
2	日本	投資信託受益 証券	FOFs用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	2,017,553	0.9875	1,992,333	0.9874	1,992,131	1.31

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	86.20
合計	86.20

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ケイマン	投資信託受益 証券	CS Universal Trust III-D	26,606.8148	9,962	265,057,089	10,047	267,318,668	90.31
2	日本	投資信託受益 証券	FOFs用短期金融資産ファンド (適格機関投資家専用)	2,421,064	0.9875	2,390,800	0.9874	2,390,558	0.81

ロ.種類別投資比率

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	91.12
合計	91.12

②【投資不動産物件】

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

③【その他投資資産の主要なもの】

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

①【純資産の推移】

表中の末日とは当該月の最終営業日を指します。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

2020年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間末（2019年 6月17日）	158,019,337	158,019,337	1.0550	1.0550
第2計算期間末（2019年12月16日）	209,048,660	209,048,660	1.1240	1.1240
第3計算期間末（2020年 6月16日）	242,512,213	242,512,213	0.9840	0.9840
第4計算期間末（2020年12月16日）	242,401,001	242,401,001	1.0895	1.0895
2019年12月末日	230,775,519	—	1.1495	—
2020年 1月末日	233,984,014	—	1.1194	—
2月末日	249,006,387	—	1.0525	—
3月末日	206,283,421	—	0.8689	—
4月末日	222,465,389	—	0.9393	—
5月末日	230,721,186	—	0.9735	—
6月末日	249,250,225	—	0.9784	—
7月末日	229,808,814	—	1.0119	—
8月末日	231,160,124	—	1.0252	—
9月末日	231,736,136	—	1.0057	—
10月末日	227,792,592	—	0.9827	—
11月末日	244,662,735	—	1.0877	—
12月末日	241,088,486	—	1.0971	—

(注)分配付の金額は、計算期間末の金額に当該計算期間末の分配金を加算した金額です。

S B I 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

2020年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間末（2019年 6月17日）	69,579,081	69,745,767	1.0436	1.0461
第2特定期間末（2019年12月16日）	132,895,758	133,211,779	1.0934	1.0960
第3特定期間末（2020年 6月16日）	89,693,913	89,913,082	0.9413	0.9436
第4計算期間末（2020年12月16日）	89,045,521	89,263,997	1.0189	1.0214
2019年12月末日	136,141,288	—	1.1176	—
2020年 1月末日	119,461,606	—	1.0846	—
2月末日	102,792,069	—	1.0180	—
3月末日	79,803,457	—	0.8413	—
4月末日	87,217,873	—	0.9060	—
5月末日	90,191,201	—	0.9355	—
6月末日	89,160,506	—	0.9355	—
7月末日	91,636,286	—	0.9642	—
8月末日	85,293,942	—	0.9731	—
9月末日	83,330,856	—	0.9505	—
10月末日	81,150,124	—	0.9254	—
11月末日	89,355,742	—	1.0204	—
12月末日	89,522,510	—	1.0243	—

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

S B I 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

2020年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間末（2019年 6月17日）	133,373,448	133,912,714	1.0388	1.0430
第2特定期間末（2019年12月16日）	171,889,727	172,590,122	1.0798	1.0842
第3特定期間末（2020年 6月16日）	206,873,346	207,725,276	0.9228	0.9266
第4計算期間末（2020年12月16日）	184,433,817	185,210,404	0.9975	1.0017
2019年12月末日	179,986,316	—	1.1036	—
2020年 1月末日	213,076,931	—	1.0708	—
2月末日	206,123,243	—	1.0034	—
3月末日	180,024,295	—	0.8252	—
4月末日	188,231,962	—	0.8880	—
5月末日	204,365,743	—	0.9179	—
6月末日	205,163,729	—	0.9175	—
7月末日	210,489,022	—	0.9454	—
8月末日	213,939,098	—	0.9538	—
9月末日	210,267,942	—	0.9312	—
10月末日	193,492,546	—	0.9059	—
11月末日	202,200,701	—	0.9993	—
12月末日	151,794,793	—	1.0042	—

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

S B I 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

2020年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

期別	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間末（2019年 6月17日）	63,671,059	64,034,400	1.0339	1.0398
第2特定期間末（2019年12月16日）	148,979,033	149,851,340	1.0589	1.0651
第3特定期間末（2020年 6月16日）	260,302,623	261,833,438	0.9012	0.9065
第4計算期間末（2020年12月16日）	308,456,148	310,249,604	0.9631	0.9687
2019年12月末日	188,203,820	—	1.0824	—
2020年 1月末日	217,226,592	—	1.0477	—
2月末日	259,119,997	—	0.9834	—
3月末日	229,726,260	—	0.8100	—
4月末日	247,879,329	—	0.8711	—
5月末日	254,348,357	—	0.8978	—
6月末日	265,729,989	—	0.8959	—
7月末日	283,819,053	—	0.9214	—
8月末日	294,194,608	—	0.9284	—
9月末日	289,769,391	—	0.9045	—
10月末日	279,200,158	—	0.8788	—
11月末日	290,207,495	—	0.9673	—
12月末日	295,978,193	—	0.9701	—

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

②【分配の推移】

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1計算期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	0.0000
第2計算期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	0.0000
第3計算期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	0.0000
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	0.0000

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	0.0076
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	0.0155
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	0.0142
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	0.0145

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	0.0128
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	0.0260
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	0.0234
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	0.0240

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	0.0180
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	0.0360
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	0.0321
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	0.0321

③【収益率の推移】

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

期	計算期間	収益率（％）
第1計算期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	5.5
第2計算期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	6.5
第3計算期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	△12.5
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	10.7

(注)各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ちの額。）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（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

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

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

期	計算期間	収益率（％）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	5.1
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	6.3
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	△12.6
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	9.8

(注)各特定期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ちの額。）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（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

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

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

期	計算期間	収益率（％）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	5.2
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	6.4
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	△12.4
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	10.7

(注)各特定期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ちの額。）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（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

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

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

期	計算期間	収益率（％）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	5.2
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	5.9
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	△11.9
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	10.4

(注)各特定期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ちの額。）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（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

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

(4) 【設定及び解約の実績】

SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1計算期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	162,524,062	12,741,665	149,782,397
第2計算期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	83,469,917	47,265,963	185,986,351

第3計算期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	88,602,497	28,129,363	246,459,485
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	27,957,408	51,934,526	222,482,367

(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。

本邦外における設定および解約はございません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	66,674,764	—	66,674,764
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	55,419,701	547,596	121,546,869
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	6,814,468	33,070,244	95,291,093
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	1,551,235	9,451,670	87,390,658

(注)第1特定期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

本邦外における設定および解約はございません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	129,375,710	978,857	128,396,853
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	42,774,933	11,990,906	159,180,880
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	78,423,797	13,412,512	224,192,165
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	9,105,968	48,396,237	184,901,896

(注)第1特定期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

本邦外における設定および解約はございません。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1特定期間末	2018年12月17日～2019年 6月17日	91,045,018	29,461,634	61,583,384
第2特定期間末	2019年 6月18日～2019年12月16日	79,857,863	746,418	140,694,829
第3特定期間末	2019年12月17日～2020年 6月16日	152,357,884	4,219,667	288,833,046
第4計算期間末	2020年 6月17日～2020年12月16日	70,883,874	39,456,860	320,260,060

(注)第1特定期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

本邦外における設定および解約はございません。

＜参考情報＞

運用実績

資産成長コース

基準価額・純資産の推移

(基準日:2020年12月30日)

(設定日(2018年12月17日)～2020年12月30日)



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

基準価額(1万口当たり)	10,971円
純資産総額	241百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第1期(2019年6月17日)	0円
第2期(2019年12月16日)	0円
第3期(2020年6月16日)	0円
第4期(2020年12月16日)	0円
設定来累計	0円

主要な資産の状況

構成比率

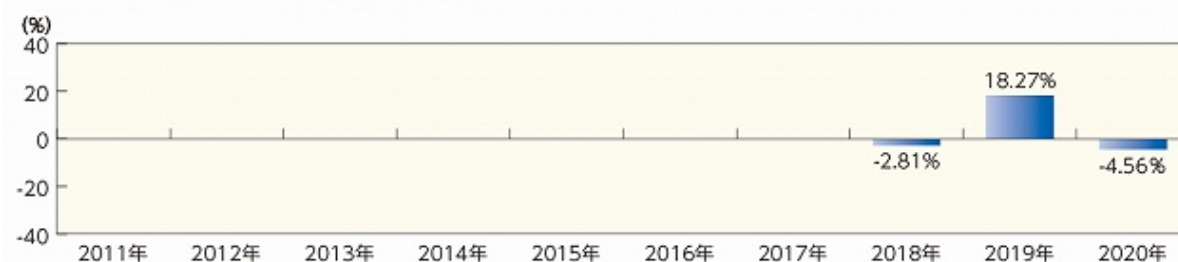
資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲ-グローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(円ヘッジ・クラスA)	89.97%
FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	0.00%
現金等	10.03%
合計	100.00%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

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

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※税引前分配金再投資基準価額の騰落率です。

※2018年は設定日(2018年12月17日)(10,000円)から年末まで、2020年は年初から12月末までの騰落率です。

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

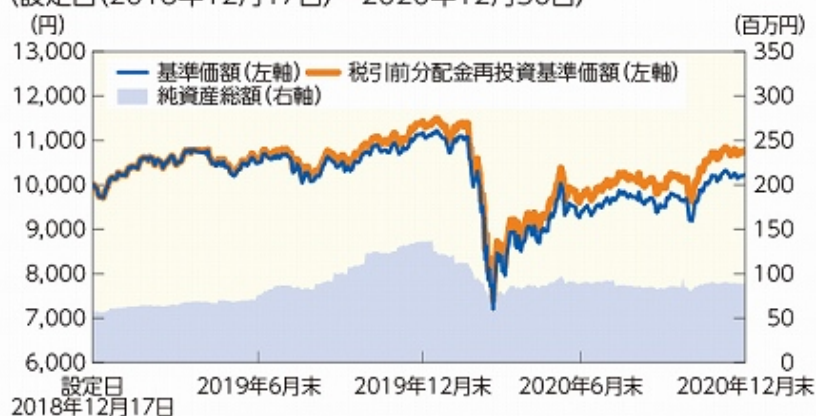
※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。

年3%定率払出しコース

基準価額・純資産の推移

（基準日：2020年12月30日）

（設定日（2018年12月17日）～2020年12月30日）



基準価額（1万口当たり）	10,243円
純資産総額	90百万円

分配の推移（1万口当たり、税引前）

決算期	金額
第20期（2020年8月17日）	24円
第21期（2020年9月16日）	24円
第22期（2020年10月16日）	24円
第23期（2020年11月16日）	24円
第24期（2020年12月16日）	25円
直近1年間累計	287円
設定来累計	518円

主要な資産の状況

《構成比率》

資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン）Ⅲ－グローバル高配当株式プレミアム・ファンド（適格機関投資家限定）（円ヘッジ・クラスB）	75.80%
FOFs用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）	1.89%
現金等	22.31%
合計	100.00%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

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

年間収益率の推移（暦年ベース）

本ファンドにはベンチマークはありません。



※税引前分配金再投資基準価額の騰落率です。

※2018年は設定日（2018年12月17日）（10,000円）から年末まで、2020年は年初から12月末までの騰落率です。

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

年5%定率払出しコース

基準価額・純資産の推移

（基準日:2020年12月30日）

（設定日(2018年12月17日)～2020年12月30日）



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

基準価額(1万口当たり)	10,042円
純資産総額	152百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第20期(2020年8月17日)	40円
第21期(2020年9月16日)	40円
第22期(2020年10月16日)	40円
第23期(2020年11月16日)	40円
第24期(2020年12月16日)	42円
直近1年間累計	474円
設定来累計	862円

主要な資産の状況

＜構成比率＞

資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲ-グローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(円ヘッジ・クラスC)	84.89%
FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	1.31%
現金等	13.80%
合計	100.00%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

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

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※税引前分配金再投資基準価額の騰落率です。

※2018年は設定日(2018年12月17日)(10,000円)から年末まで、2020年は年初から12月末までの騰落率です。

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

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

年7%定率払出しコース

基準価額・純資産の推移

(基準日:2020年12月30日)

(設定日(2018年12月17日)～2020年12月30日)



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

基準価額(1万口当たり)	9,701円
純資産総額	296百万円

分配の推移(1万口当たり、税引前)

決算期	金額
第20期(2020年8月17日)	53円
第21期(2020年9月16日)	53円
第22期(2020年10月16日)	53円
第23期(2020年11月16日)	53円
第24期(2020年12月16日)	56円
直近1年間累計	642円
設定来累計	1,182円

主要な資産の状況

《構成比率》

資産	比率
クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト(ケイマン)Ⅲーグローバル高配当株式プレミアム・ファンド(適格機関投資家限定)(円ヘッジ・クラスD)	90.31%
FOFs用短期金融資産ファンド(適格機関投資家専用)	0.81%
現金等	8.88%
合計	100.0%

※比率は本ファンドの純資産総額に対する比率です。

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

年間収益率の推移(暦年ベース)

本ファンドにはベンチマークはありません。



※税引前分配金再投資基準価額の騰落率です。

※2018年は設定日(2018年12月17日)(10,000円)から年末まで、2020年は年初から12月末までの騰落率です。

主要投資対象である投資対象ファンドの運用状況(組入上位銘柄)

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

	銘柄名	投資対象国・地域	業種	比率
1	パーシモン	英国	一般消費財・サービス	3.90%
2	サイラスワン	米国	不動産	3.66%
3	デジタル・リアルティ・トラスト	米国	不動産	3.49%
4	フォーテスキュー・メタルズ・グループ	オーストラリア	素材	3.48%
5	メディカル・プロパティーズ・トラスト	米国	不動産	3.46%
6	ポリメタル・インターナショナル	英国	素材	3.46%
7	デュボン・ド・ヌムール	米国	素材	3.44%
8	アルゴンキン・パワー・アンド・ユーティリティーズ	カナダ	公益事業	3.44%
9	レド・エレクトロニクス	スペイン	公益事業	3.39%
10	エリサ	フィンランド	電気通信サービス	3.38%

※2020年12月30日現在

※「投資対象国・地域」は、実際の上場取引所の国々とは必ずしも一致しません。

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

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

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

① お申込日

毎営業日お申込みいただけます。

原則として、営業日の午後3時までに販売会社が受付けた分を当日のお申込みとします。

したがって、販売会社の申込締切時間を過ぎてからのお申込みは翌営業日の受付分として取扱います。

(注) 販売会社の営業日であっても、下記の条件に該当する日(「申込不可日」といいます。)には、原則として申込みができません。

- ・ニューヨークの銀行、ニューヨーク証券取引所、ロンドン証券取引所及び香港証券取引所のいずれかの休業日

詳しくは販売会社へお問い合わせください。なお、下記照会先においてもご確認いただけます。

委託会社における照会先：

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社（委託会社） 電話番号 03-6229-0863（受付時間：毎営業日の午前9時～午後5時） ホームページ https:// www.sbi-rram.co.jp/
--

② お申込単位

- ・お申込単位は、各販売会社が定めるものとします。
- ・分配金の受取方法により、お申込みには2つの方法があります。(販売会社によっては、どちらか一方のみの取扱いとなる場合があります。)

(i) 分配金受取コース

(ii) 分配金再投資コース

再投資される収益分配金については1口単位とします。

取得申込に際して、本ファンドにかかる「積立投資契約」(販売会社によっては名称が異なる場合もあります。)を販売会社との間で結んでいただきます。

詳しくは販売会社にお問い合わせください。なお、前記①に記載の照会先においてもご確認いただけます。

③ お申込価額

取得申込受付日の翌営業日に算出される基準価額

なお、受益者が、収益分配金を再投資する場合の受益権の価額は、原則として各計算期間終了日の基準価額とします。

④ お申込手数料

お申込金額の3.3%(税抜3.0%)を上限とする販売会社が独自に定める率を乗じて得た額とします。

お申込手数料は販売会社によって異なる場合がありますので、詳しくは販売会社にご確認ください。なお、前記①に記載の照会先においてもご確認いただけます。

お申込手数料は、お申込口数、お申込金額またはお申込金総額に応じて、取得申込受付日の翌営業日に算出される基準価額に販売会社がそれぞれ定める申込手数料率を乗じて得た額とします。

なお、お申込手数料には、消費税相当額が加算されます。

「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

(注) 申込手数料とは、購入時の商品説明、情報提供及び事務手続き等にかかる対価のことをいいます。

※本ファンドの受益権は、振替制度の適用を受けており、取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたは予め、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き換えに、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。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行います。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行います。

※上記にかかわらず、取得申込者の取得申込総額が多額な場合、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、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情(金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、税制の変更、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等)があるときは、指定販売会社は、受益権の取得申込みの受付を中止すること、及びすでに受付けた取得申込みを取消することができます。

2【換金(解約)手続等】

① 換金の受付

毎営業日お申込みいただけます。

原則として、午後3時までに販売会社が受付けた分を当日のお申込みとします。

上記時間を過ぎての受付は、翌営業日のお取扱いとなります。

(注) 販売会社の営業日であっても、下記の条件に該当する日(「申込不可日」といいます。)には、原則として申込みができません。

- ・ニューヨークの銀行、ニューヨーク証券取引所、ロンドン証券取引所及び香港証券取引所のいずれかの休業日

詳しくは販売会社へお問い合わせください。なお、下記照会先においてもご確認いただけます。

② 換金単位

最低単位を1口単位として、販売会社が定める単位をもって一部解約の実行を請求することができます。

換金単位は販売会社により異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

なお、下記に記載の照会先においてもご確認いただけます。

委託会社における照会先：

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社（委託会社） 電話番号 03-6229-0863（受付時間：毎営業日の午前9時～午後5時） ホームページ https://www.sbi-rram.co.jp/

③ 換金価額

換金請求受付日の翌営業日の基準価額となります。

換金手数料はありません。基準価額については上記②の照会先においてもご確認いただけます。

④ 換金代金のお支払い

原則として、換金請求受付日から起算して6営業日目以降にお支払いいたします。

⑤ その他

信託財産の資産管理を円滑に行うため、大口解約には制限を設ける場合があります。

上記にかかわらず、販売会社は、一部解約の請求金額が多額であると判断した場合、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、この信託が主要投資対象とする投資信託証券の解約及び換金の停止ならびに基準価額算出の中止、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情(金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、税制の変更、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等)があると委託会社が判断したときは、受益権の一部解約のお申込みの受付を中止すること及びすでに受付けた一部解約のお申込みを取消することができます。前記により受益権の一部解約のお申込みの受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の取得のお申込みを撤回できます。ただし、受益者が当該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解約請求受付期間に一部解約の実行の請求を受付けたものとし、上記の規定に準じて計算された価額とします。

※本ファンドの受益権は、振替制度の適用を受けており、換金の請求を行う受益者は、その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。換金の請求を受益者がするときは、振替受益権をもって行うものとします。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

① 基準価額の算出方法

基準価額とは、信託財産に属する資産(借入公社債を除きます。)を法令及び一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により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(以下「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。

(基準価額は便宜上1万口当たりで表示される場合があります。)

② 主な投資対象資産の評価方法

投資信託証券	原則として、基準価額計算時に知り得る直近の日の基準価額で評価します。
公社債等	原則として、基準価額計算日における以下のいずれかの価額で評価します。 ① 日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値（平均値） ② 第一種金融商品取引業者、銀行等の提示する価額 ③ 価格情報会社の提供する価額

③ 基準価額の算出頻度・照会方法

本ファンドの基準価額は毎営業日算出されます。最新の基準価額(1万口当たり)は最寄りの販売会社にお問い合わせいただければ、いつでもお知らせいたします。また、日本経済新聞にも原則として計算日の翌日付の朝刊に基準価額(1万口当たり)が掲載されています。

なお、下記照会先においてもご確認いただけます。

委託会社における照会先：

SBI 地方創生アセットマネジメント株式会社（委託会社）
電話番号 03-6229-0863（受付時間：毎営業日の午前9時～午後5時）
ホームページ <https://www.sbi-rram.co.jp/>

(2)【保管】

本ファンドの受益権は社振法の規定の適用を受け、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るため、原則として受益証券は発行されません。したがって、受益証券の保管に関する該当事項はありません。

(3)【信託期間】

本ファンドの信託期間は信託契約締結日から、2028年12月15日までとします。

ただし、信託期間の延長が受益者に有利と認めたときは信託期間を延長することがあります。一方、後記の「（5）その他」の規定等によりファンドを償還させることがあります。

（４）【計算期間】

＜資産成長コース＞

原則として毎年6月17日から12月16日まで及び12月17日から翌年6月16日までとします。ただし、該当日が休日の場合は、その翌営業日までとします。

＜年3%定率払出しコース＞

＜年5%定率払出しコース＞

＜年7%定率払出しコース＞

毎月17日から翌月16日までとします。ただし、該当日が休日の場合は、その翌営業日までとします。

（５）【その他】

① 信託の終了

- (i) 委託会社は、信託期間中において、受益権の口数が5億口を下回っている場合、また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。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。
- (ii) 委託会社は、この信託が主要投資対象とする外国投資信託が存続しないこととなる場合もしくは当該外国投資信託の分配方針変更により商品の同一性が失われることとなる場合には、受託者と合意のうえこの信託契約を解約し、信託を終了させます。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。
- (iii) 委託会社は、前記(i)の事項について、書面による決議(以下「書面決議」といいます。)を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この信託契約にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発します。
- (iv) 前記(iii)の書面決議において、受益者(委託会社及びこの信託の信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。
なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- (v) 前記(iii)の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上にあたる多数をもって行います。
- (vi) 前記(iii)から(v)までの規定は、委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、この信託契約にかかるすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、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(iii)から(v)までの手続きを行うことが困難な場合にも適用しません。

② その他の事由による信託の終了

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。

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き継ぐことを命じたときは、下記「③ 約款変更等」の書面決議で否決された場合を除き、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。

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、委託会社は信託契約を解約し、信託を終了させます。

③ 約款変更等

- (i) 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託約款を変更することまたはこの信託と他の信託との併合（投資信託及び投資法人に関する法律第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。以下同じ。）を行うことができるものとし、あらかじめ、変更または併合しようとする旨及びその内容を監督官庁に届け出ます。なお、この信託約款は本条に定める以外の方法によって変更することができないものとしします。
- (ii) 委託会社は、前記(i)の事項(前記(i)の変更事項にあっては、その内容が重大なものに該当する場合に限り、前記(i)の併合事項にあっては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下「重大な約款の変更等」といいます。)について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに重大な約款の変更等の内容及びその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この信託約款にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。
- (iii) 前記(ii)の書面決議において、受益者(委託会社及びこの信託の信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- (iv) 前記(ii)の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上にあたる多数をもって行います。
- (v) 書面決議の効力は、この信託のすべての受益者に対してその効力を生じます。
- (vi) 前記(ii)から(v)までの規定は、委託会社が重大な約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、この信託約款にかかるすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。
- (vii) 前各項の規定にかかわらず、この投資信託において併合の書面決議が可決された場合にあっても、当該併合にかかる一または複数の他の投資信託において当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行うことはできません。

④ 公告

原則として、電子公告の方法により行い、委託会社のホームページ ([https:// www.sbi-rram.co.jp/](https://www.sbi-rram.co.jp/)) に掲載します。ただし、電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は日刊工業新聞に掲載します。

⑤ 反対受益者の受益権買取請求の不適用

本ファンドは、受益者が信託約款の規定による一部解約請求を行なったときは、委託会社が信託契約の一部の解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託約款に規定する信託契約の解約または信託約款に規定する重大な信託約款の変更等を行う場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権買取請求の規定の適用を受けません。

⑥ 関係法人との契約の更改

募集・販売契約

委託会社と販売会社との間の募集・販売契約は、当事者の別段の意思表示のない限り、1年ごとに自動的に更新されます。募集・販売契約は、当事者間の合意により変更することができます。

⑦ 運用報告書

毎年6月、12月の決算時及び信託終了時に期中の運用経過、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した交付運用報告書を作成し、販売会社を通じて交付します。運用報告書(全体版)は、委託会社のホームページに掲載します。ただし、受益者から運用報告書(全体版)の請求があった場合には、これを交付します。

4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

① 収益分配金・償還金の請求権

受益者は、ファンドの収益分配金・償還金を所有する受益権の口数に応じて委託会社に請求する権利を有します。収益分配金の請求権は支払開始日から5年間、償還金の請求権は支払開始日から10年間その支払いを請求しないときはその権利を失い、委託会社が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。

(注) 本ファンドの受益権は、振替制度の適用を受けており、その場合の分配金は、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に、原則として決算日から起算して5営業日目までにお支払いします。

積立投資契約を締結している場合は、税金を差し引いた後、自動的に無手数料で再投資されます。この場合の受益権の価額は各計算期間終了日(決算日)の基準価額とします。

② 換金請求権

受益者は、保有する受益権について販売会社に換金を請求する権利を有します。

③ 帳簿閲覧権

受益者は委託会社に対し、その営業時間内に本ファンドの信託財産に関する帳簿書類の閲覧・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】

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- 2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期計算期間（2020年6月17日から2020年12月16日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

- 3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4特定期間（2020年6月17日から2020年12月16日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

1【財務諸表】

【SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第3期 2020年6月16日現在	第4期 2020年12月16日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	15,098,117	8,902,644
投資信託受益証券	233,161,209	236,065,861
流動資産合計	248,259,326	244,968,505
資産合計	248,259,326	244,968,505
負債の部		
流動負債		
未払金	3,500,000	-
未払解約金	-	316,294
未払受託者報酬	37,657	39,052
未払委託者報酬	1,129,675	1,171,574
未払利息	41	24
その他未払費用	1,079,740	1,040,560
流動負債合計	5,747,113	2,567,504
負債合計	5,747,113	2,567,504
純資産の部		
元本等		
元本	246,459,485	222,482,367
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△3,947,272	19,918,634
（分配準備積立金）	11,403,893	9,144,641
元本等合計	242,512,213	242,401,001
純資産合計	242,512,213	242,401,001
負債純資産合計	248,259,326	244,968,505

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第3期 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4期 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
営業収益		
有価証券売買等損益	△31,844,961	26,454,652
営業収益合計	△31,844,961	26,454,652
営業費用		
支払利息	5,695	4,908
受託者報酬	37,657	39,052
委託者報酬	1,129,675	1,171,574
その他費用	1,080,202	1,040,560
営業費用合計	2,253,229	2,256,094
営業利益又は営業損失（△）	△34,098,190	24,198,558
経常利益又は経常損失（△）	△34,098,190	24,198,558
当期純利益又は当期純損失（△）	△34,098,190	24,198,558
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（△）	△898,159	1,356,617
期首剰余金又は期首欠損金（△）	23,062,309	△3,947,272
剰余金増加額又は欠損金減少額	9,736,690	1,023,965
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額	-	780,151
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額	9,736,690	243,814
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,546,240	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額	3,546,240	-
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△3,947,272	19,918,634

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、計算期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎年6月17日から12月16日まで及び12月17日から翌年6月16日までとしております。当計算期間は2020年6月17日から2020年12月16日までとしております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3期 2020年6月16日現在	第4期 2020年12月16日現在
1. 当該計算期間の末日における受益権の総数	246,459,485口	222,482,367口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	3,947,272円	- 円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9840円 (9,840円)	1.0895円 (10,895円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日			第4期 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	0円	費用控除後の配当等収益額	A	0円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	7,465,406円	収益調整金額	C	10,773,993円
分配準備積立金額	D	11,403,893円	分配準備積立金額	D	9,144,641円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,869,299円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	19,918,634円
当ファンドの期末残存口数	F	246,459,485口	当ファンドの期末残存口数	F	222,482,367口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	765円	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	895円
10,000口当たり分配金額	H	0円	10,000口当たり分配金額	H	0円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	0円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	0円
2. 追加情報			2. 追加情報		
2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。			同左		

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の状況に関する事項

項目	第3期 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4期 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カウンターリスク等にさらされております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	代表取締役、常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される運用会議にて、市場動向や市場見通しを踏まえた運用基本方針を決定します。約款に基づくリスク報告やパフォーマンス報告をリスク管理委員会で行っています。	同左
	①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なっております。	①市場リスクの管理 同左
	②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なっております。	②信用リスクの管理 同左
	③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なっております。	③流動性リスクの管理 同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期 2020年6月16日現在	第4期 2020年12月16日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	①投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 ②上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	①投資信託受益証券 同左 ②上記以外の金融商品 同左

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。	同左
----------------------------	---	----

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第3期 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4期 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
	最終の当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	△31,235,820	25,137,643
合計	△31,235,820	25,137,643

（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。

（元本の移動）

項目	第3期 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4期 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	185,986,351円	246,459,485円
期中追加設定元本額	88,602,497円	27,957,408円
期中一部解約元本額	28,129,363円	51,934,526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
投資信託受益証券	C S U n i v e r s a l T r u s t I I I - A	20,595.4628	236,065,194	
	F O F s 用 短 期 金 融 資 産 フ ァ ン ド （ 適 格 機 関 投 資 家 専 用 ）	676	667	
合 計		21,271.4628	236,065,861	

（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。

【SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,987,113	1,642,929
投資信託受益証券	88,094,015	88,957,294
流動資産合計	91,081,128	90,600,223
資産合計	91,081,128	90,600,223
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	219,169	218,476
未払解約金	-	204,728
未払受託者報酬	2,356	2,426
未払委託者報酬	70,653	72,776
未払利息	8	4
その他未払費用	1,095,029	1,056,292
流動負債合計	1,387,215	1,554,702
負債合計	1,387,215	1,554,702
純資産の部		
元本等		
元本	95,291,093	87,390,658
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△5,597,180	1,654,863
（分配準備積立金）	7,128,057	6,038,075
元本等合計	89,693,913	89,045,521
純資産合計	89,693,913	89,045,521
負債純資産合計	91,081,128	90,600,223

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
営業収益		
受取配当金	1,422,106	1,255,390
有価証券売買等損益	△12,849,736	8,663,279
営業収益合計	△11,427,630	9,918,669
営業費用		
支払利息	1,659	670
受託者報酬	16,750	14,428
委託者報酬	502,316	432,771
その他費用	1,095,164	1,056,292
営業費用合計	1,615,889	1,504,161
営業利益又は営業損失（△）	△13,043,519	8,414,508
経常利益又は経常損失（△）	△13,043,519	8,414,508
当期純利益又は当期純損失（△）	△13,043,519	8,414,508
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（△）	△717,162	125,205
期首剰余金又は期首欠損金（△）	11,348,889	△5,597,180
剰余金増加額又は欠損金減少額	7,728	355,415
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	355,415
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	7,728	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,208,498	99,536
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,208,498	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	99,536
分配金	1,418,942	1,293,139
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△5,597,180	1,654,863

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、特定期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの特定期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎月17日から翌月16日まで、又特定期間は原則として、毎年6月17日から12月16日まで及び12月17日から翌年6月16日としております。当特定期間は2020年6月17日から2020年12月16日までとしております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 当該特定期間の末日における受益権の総数	95,291,093口	87,390,658口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	5,597,180 円	- 円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9413円 (9,413円)	1.0189円 (10,189円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日			第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日		
1. 分配金の計算過程 2019年12月17日から2020年1月16日まで			1. 分配金の計算過程 2020年6月17日から2020年7月16日まで		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	293,364円	費用控除後の配当等収益額	A	180,400円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	2,388,150円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	4,021,601円	収益調整金額	C	3,878,310円
分配準備積立金額	D	7,204,105円	分配準備積立金額	D	7,125,409円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	13,907,220円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,184,119円
当ファンドの期末残存口数	F	111,710,416口	当ファンドの期末残存口数	F	95,296,774口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,244円	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,173円
10,000口当たり分配金額	H	28円	10,000口当たり分配金額	H	24円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	312,789円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	228,712円
2020年1月17日から2020年2月17日まで			2020年7月17日から2020年8月17日まで		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	0円	費用控除後の配当等収益額	A	183,939円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円

収益調整金額	C	3,760,862円
分配準備積立金額	D	8,552,932円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,313,794円
当ファンドの期末残存口数	F	101,186,425口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,216円
10,000口当たり分配金額	H	28円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	283,321円

2020年2月18日から2020年3月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	0円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,727,983円
分配準備積立金額	D	7,547,181円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,275,164円
当ファンドの期末残存口数	F	94,833,469口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,188円
10,000口当たり分配金額	H	21円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	199,150円

2020年3月17日から2020年4月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	124,865円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,904,695円
分配準備積立金額	D	7,348,031円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,377,591円
当ファンドの期末残存口数	F	96,346,593口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,180円
10,000口当たり分配金額	H	21円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	202,327円

2020年4月17日から2020年5月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	149,173円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,904,342円
分配準備積立金額	D	7,263,118円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,316,633円
当ファンドの期末残存口数	F	96,279,321口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,175円
10,000口当たり分配金額	H	21円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	202,186円

収益調整金額	C	3,604,743円
分配準備積立金額	D	6,568,570円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,357,252円
当ファンドの期末残存口数	F	88,493,763口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,170円
10,000口当たり分配金額	H	24円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	212,385円

2020年8月18日から2020年9月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	0円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,587,623円
分配準備積立金額	D	6,462,347円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,049,970円
当ファンドの期末残存口数	F	87,665,998口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,146円
10,000口当たり分配金額	H	24円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	210,398円

2020年9月17日から2020年10月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	155,383円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,590,389円
分配準備積立金額	D	6,251,949円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,997,721円
当ファンドの期末残存口数	F	87,690,597口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,140円
10,000口当たり分配金額	H	24円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	210,457円

2020年10月17日から2020年11月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	180,216円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,712,667円
分配準備積立金額	D	6,179,422円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,072,305円
当ファンドの期末残存口数	F	88,629,775口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,136円
10,000口当たり分配金額	H	24円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	212,711円

2020年5月19日から2020年6月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	221,854円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,875,007円
分配準備積立金額	D	7,125,372円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,222,233円
当ファンドの期末残存口数	F	95,291,093口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,177円
10,000口当たり分配金額	H	23円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	219,169円

2. 追加情報

2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

2020年11月17日から2020年12月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	197,346円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,662,546円
分配準備積立金額	D	6,059,205円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,919,097円
当ファンドの期末残存口数	F	87,390,658口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,135円
10,000口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	218,476円

2. 追加情報

同左

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カウンターリスク等にさらされております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	代表取締役、常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される運用会議にて、市場動向や市場見通しを踏まえた運用基本方針を決定します。約款に基づくリスク報告やパフォーマンス報告をリスク管理委員会で行っています。	同左
	①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。	①市場リスクの管理 同左
	②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。	②信用リスクの管理 同左
	③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。	③流動性リスクの管理 同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	①投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 ②上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	①投資信託受益証券 同左 ②上記以外の金融商品 同左

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。	同左
----------------------------	---	----

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	7,099,973	2,531,911
合計	7,099,973	2,531,911

（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。

（元本の移動）

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	121,546,869円	95,291,093円
期中追加設定元本額	6,814,468円	1,551,235円
期中一部解約元本額	33,070,244円	9,451,670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
投資信託受益証券	CS Universal Trust III－B	8,089.7202	87,263,811	
	F O F s用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）	1,714,920	1,693,483	
合 計		1,723,009.7202	88,957,294	

（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。

【SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	7,356,745	4,773,744
投資信託受益証券	201,630,358	181,657,358
流動資産合計	208,987,103	186,431,102
資産合計	208,987,103	186,431,102
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	851,930	776,587
未払受託者報酬	5,368	5,279
未払委託者報酬	160,978	158,358
未払利息	20	13
その他未払費用	1,095,461	1,057,048
流動負債合計	2,113,757	1,997,285
負債合計	2,113,757	1,997,285
純資産の部		
元本等		
元本	224,192,165	184,901,896
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△17,318,819	△468,079
（分配準備積立金）	9,669,209	6,913,982
元本等合計	206,873,346	184,433,817
純資産合計	206,873,346	184,433,817
負債純資産合計	208,987,103	186,431,102

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
営業収益		
受取配当金	4,749,219	4,948,084
有価証券売買等損益	△29,941,813	17,947,000
営業収益合計	△25,192,594	22,895,084
営業費用		
支払利息	3,691	2,569
受託者報酬	32,072	34,006
委託者報酬	962,140	1,020,240
その他費用	1,095,863	1,057,048
営業費用合計	2,093,766	2,113,863
営業利益又は営業損失（△）	△27,286,360	20,781,221
経常利益又は経常損失（△）	△27,286,360	20,781,221
当期純利益又は当期純損失（△）	△27,286,360	20,781,221
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（△）	180,817	431,456
期首剰余金又は期首欠損金（△）	12,708,847	△17,318,819
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,310,769	1,983,680
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	891,528	1,983,680
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,419,241	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	391,863
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	391,863
分配金	4,871,258	5,090,842
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△17,318,819	△468,079

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、特定期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの特定期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎月17日から翌月16日まで、又特定期間は原則として、毎年6月17日から12月16日まで及び12月17日から翌年6月16日としております。当特定期間は2020年6月17日から2020年12月16日までとしております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 当該特定期間の末日における受益権の総数	224,192,165口	184,901,896口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	17,318,819 円	468,079円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9228円 (9,228円)	0.9975円 (9,975円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日																																																												
1. 分配金の計算過程 2019年12月17日から2020年1月16日まで	1. 分配金の計算過程 2020年6月17日から2020年7月16日まで																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>710,480円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>3,171,225円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>8,446,824円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>8,104,716円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>20,433,245円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>179,135,418口</td></tr><tr><td>10,000口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,140円</td></tr><tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td>H</td><td>46円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>824,022円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	710,480円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,171,225円	収益調整金額	C	8,446,824円	分配準備積立金額	D	8,104,716円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	20,433,245円	当ファンドの期末残存口数	F	179,135,418口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,140円	10,000口当たり分配金額	H	46円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	824,022円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>744,577円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>13,689,964円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>9,643,037円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>24,077,578円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>223,628,809口</td></tr><tr><td>10,000口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,076円</td></tr><tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td>H</td><td>38円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>849,789円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	744,577円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	13,689,964円	分配準備積立金額	D	9,643,037円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,077,578円	当ファンドの期末残存口数	F	223,628,809口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,076円	10,000口当たり分配金額	H	38円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	849,789円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	710,480円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,171,225円																																																											
収益調整金額	C	8,446,824円																																																											
分配準備積立金額	D	8,104,716円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	20,433,245円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	179,135,418口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,140円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	46円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	824,022円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	744,577円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	13,689,964円																																																											
分配準備積立金額	D	9,643,037円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,077,578円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	223,628,809口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,076円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	38円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	849,789円																																																											
2020年1月17日から2020年2月17日まで	2020年7月17日から2020年8月17日まで																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>475,886円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>10,865,278円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>11,143,609円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	475,886円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	10,865,278円	分配準備積立金額	D	11,143,609円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>807,451円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>13,756,068円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>9,417,591円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	807,451円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	13,756,068円	分配準備積立金額	D	9,417,591円																														
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	475,886円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	10,865,278円																																																											
分配準備積立金額	D	11,143,609円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	807,451円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	13,756,068円																																																											
分配準備積立金額	D	9,417,591円																																																											

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,484,773円
当ファンドの期末残存口数	F	201,057,379口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,118円
10,000口当たり分配金額	H	44円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	884,652円

2020年2月18日から2020年3月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	423,406円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	12,079,682円
分配準備積立金額	D	10,734,843円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	23,237,931円
当ファンドの期末残存口数	F	212,351,838口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,094円
10,000口当たり分配金額	H	34円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	721,996円

2020年3月17日から2020年4月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	594,851円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	12,781,649円
分配準備積立金額	D	10,358,688円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	23,735,188円
当ファンドの期末残存口数	F	218,240,272口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,087円
10,000口当たり分配金額	H	36円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	785,664円

2020年4月17日から2020年5月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	605,658円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	13,582,268円
分配準備積立金額	D	9,873,455円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,061,381円
当ファンドの期末残存口数	F	223,053,927口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,078円
10,000口当たり分配金額	H	36円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	802,994円

2020年5月19日から2020年6月16日まで

項目		
----	--	--

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	23,981,110円
当ファンドの期末残存口数	F	223,107,302口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,074円
10,000口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	892,429円

2020年8月18日から2020年9月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	500,850円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	13,863,619円
分配準備積立金額	D	9,259,481円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	23,623,950円
当ファンドの期末残存口数	F	223,439,263口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,057円
10,000口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	893,757円

2020年9月17日から2020年10月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	699,034円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	13,577,424円
分配準備積立金額	D	8,521,237円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,797,695円
当ファンドの期末残存口数	F	217,226,082口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,049円
10,000口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	868,904円

2020年10月17日から2020年11月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	752,758円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	12,652,422円
分配準備積立金額	D	7,774,107円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	21,179,287円
当ファンドの期末残存口数	F	202,344,032口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,046円
10,000口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	809,376円

2020年11月17日から2020年12月16日まで

項目		
----	--	--

費用控除後の配当等収益額	A	866,558円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	13,722,537円
分配準備積立金額	D	9,654,581円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,243,676円
当ファンドの期末残存口数	F	224,192,165口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,081円
10,000口当たり分配金額	H	38円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	851,930円

2. 追加情報

2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

費用控除後の配当等収益額	A	712,165円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	11,635,712円
分配準備積立金額	D	6,978,404円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	19,326,281円
当ファンドの期末残存口数	F	184,901,896口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,045円
10,000口当たり分配金額	H	42円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	776,587円

2. 追加情報

同左

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の状況に関する事項

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カウンターリスク等にさらされております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	代表取締役、常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される運用会議にて、市場動向や市場見通しを踏まえた運用基本方針を決定します。約款に基づくリスク報告やパフォーマンス報告をリスク管理委員会で行っています。	同左
	①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なっております。	①市場リスクの管理 同左
	②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なっております。	②信用リスクの管理 同左
	③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なっております。	③流動性リスクの管理 同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3特定期間 2020年 6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	①投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 ②上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	①投資信託受益証券 同左 ②上記以外の金融商品 同左

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。	同左
----------------------------	---	----

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	15,926,239	4,838,608
合計	15,926,239	4,838,608

（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。

（元本の移動）

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年12月17日 至 2020年 6月16日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	159,180,880円	224,192,165円
期中追加設定元本額	78,423,797円	9,105,968円
期中一部解約元本額	13,412,512円	48,396,237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
投資信託受益証券	CS Universal Trust III-C	17,342.1839	179,665,025	
	F O F s用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）	2,017,553	1,992,333	
合計		2,034,895.1839	181,657,358	

（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。

【SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	14,199,354	8,203,221
投資信託受益証券	251,938,701	303,359,367
流動資産合計	266,138,055	311,562,588
資産合計	266,138,055	311,562,588
負債の部		
流動負債		
未払金	3,000,000	-
未払収益分配金	1,530,815	1,793,456
未払受託者報酬	6,696	8,089
未払委託者報酬	200,854	242,650
未払利息	38	22
その他未払費用	1,097,029	1,062,223
流動負債合計	5,835,432	3,106,440
負債合計	5,835,432	3,106,440
純資産の部		
元本等		
元本	288,833,046	320,260,060
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△28,530,423	△11,803,912
（分配準備積立金）	5,963,497	4,128,848
元本等合計	260,302,623	308,456,148
純資産合計	260,302,623	308,456,148
負債純資産合計	266,138,055	311,562,588

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
営業収益		
受取配当金	7,806,318	9,953,025
有価証券売買等損益	△38,045,576	21,820,666
営業収益合計	△30,239,258	31,773,691
営業費用		
支払利息	4,325	4,302
受託者報酬	37,797	47,559
委託者報酬	1,133,927	1,426,644
その他費用	1,097,449	1,062,223
営業費用合計	2,273,498	2,540,728
営業利益又は営業損失（△）	△32,512,756	29,232,963
経常利益又は経常損失（△）	△32,512,756	29,232,963
当期純利益又は当期純損失（△）	△32,512,756	29,232,963
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（△）	254,275	399,717
期首剰余金又は期首欠損金（△）	8,284,204	△28,530,423
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,112,029	2,644,097
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	700,072	2,644,097
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,411,957	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	4,662,831
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	-	4,662,831
分配金	8,159,625	10,088,001
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△28,530,423	△11,803,912

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、特定期間末日の前営業日の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 ファンドの特定期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎月17日から翌月16日まで、又特定期間は原則として、毎年6月17日から12月16日まで及び12月17日から翌年6月16日としております。当特定期間は2020年6月17日から2020年12月16日までとしております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3特定期間 2020年6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 当該特定期間の末日における受益権の総数	288,833,046口	320,260,060口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	28,530,423円	11,803,912円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9012円 (9,012円)	0.9631円 (9,631円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日																																																												
1. 分配金の計算過程 2019年12月17日から2020年1月16日まで	1. 分配金の計算過程 2020年6月17日から2020年7月16日まで																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>1,049,405円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>2,838,395円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>9,454,074円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>4,877,701円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>18,219,575円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>193,590,645口</td></tr><tr><td>10,000口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>941円</td></tr><tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td>H</td><td>62円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>1,200,261円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,049,405円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	2,838,395円	収益調整金額	C	9,454,074円	分配準備積立金額	D	4,877,701円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,219,575円	当ファンドの期末残存口数	F	193,590,645口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	941円	10,000口当たり分配金額	H	62円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,200,261円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>1,415,593円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>18,940,489円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>5,963,497円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>26,319,579円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>303,520,293口</td></tr><tr><td>10,000口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>867円</td></tr><tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td>H</td><td>53円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>1,608,657円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,415,593円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	18,940,489円	分配準備積立金額	D	5,963,497円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,319,579円	当ファンドの期末残存口数	F	303,520,293口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	867円	10,000口当たり分配金額	H	53円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,608,657円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	1,049,405円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	2,838,395円																																																											
収益調整金額	C	9,454,074円																																																											
分配準備積立金額	D	4,877,701円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,219,575円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	193,590,645口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	941円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	62円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,200,261円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	1,415,593円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	18,940,489円																																																											
分配準備積立金額	D	5,963,497円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,319,579円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	303,520,293口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	867円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	53円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,608,657円																																																											
2020年1月17日から2020年2月17日まで	2020年7月17日から2020年8月17日まで																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>679,671円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>11,624,026円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>7,565,240円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	679,671円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	11,624,026円	分配準備積立金額	D	7,565,240円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>1,544,008円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>0円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>19,341,919円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>5,765,327円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,544,008円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円	収益調整金額	C	19,341,919円	分配準備積立金額	D	5,765,327円																														
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	679,671円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	11,624,026円																																																											
分配準備積立金額	D	7,565,240円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	1,544,008円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円																																																											
収益調整金額	C	19,341,919円																																																											
分配準備積立金額	D	5,765,327円																																																											

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	19,868,937円
当ファンドの期末残存口数	F	218,196,834口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	910円
10,000口当たり分配金額	H	62円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,352,820円

2020年2月18日から2020年3月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,013,496円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	16,836,121円
分配準備積立金額	D	6,892,091円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,741,708円
当ファンドの期末残存口数	F	279,272,042口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	885円
10,000口当たり分配金額	H	48円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,340,505円

2020年3月17日から2020年4月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,088,952円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	17,238,187円
分配準備積立金額	D	6,565,082円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,892,221円
当ファンドの期末残存口数	F	284,067,403口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	876円
10,000口当たり分配金額	H	48円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,363,523円

2020年4月17日から2020年5月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,173,041円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	17,379,361円
分配準備積立金額	D	6,290,511円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	24,842,913円
当ファンドの期末残存口数	F	285,771,112口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	869円
10,000口当たり分配金額	H	48円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,371,701円

2020年5月19日から2020年6月16日まで

項目		
----	--	--

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,651,254円
当ファンドの期末残存口数	F	308,386,646口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	864円
10,000口当たり分配金額	H	53円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,634,449円

2020年8月18日から2020年9月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,234,156円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	20,401,503円
分配準備積立金額	D	5,570,017円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	27,205,676円
当ファンドの期末残存口数	F	320,153,834口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	849円
10,000口当たり分配金額	H	53円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,696,815円

2020年9月17日から2020年10月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,446,957円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	20,408,929円
分配準備積立金額	D	5,103,637円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,959,523円
当ファンドの期末残存口数	F	320,197,327口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	841円
10,000口当たり分配金額	H	53円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,697,045円

2020年10月17日から2020年11月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,516,938円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	20,060,421円
分配準備積立金額	D	4,622,895円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,200,254円
当ファンドの期末残存口数	F	312,750,807口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	837円
10,000口当たり分配金額	H	53円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,657,579円

2020年11月17日から2020年12月16日まで

項目		
----	--	--

費用控除後の配当等収益額	A	1,492,131円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	17,734,502円
分配準備積立金額	D	6,002,181円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	25,228,814円
当ファンドの期末残存口数	F	288,833,046口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	873円
10,000口当たり分配金額	H	53円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,530,815円

2. 追加情報

2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

費用控除後の配当等収益額	A	1,691,562円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	0円
収益調整金額	C	20,902,273円
分配準備積立金額	D	4,230,742円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	26,824,577円
当ファンドの期末残存口数	F	320,260,060口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	837円
10,000口当たり分配金額	H	56円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	1,793,456円

2. 追加情報

同左

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の状況に関する事項

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カウンターリスク等にさらされております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	代表取締役、常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される運用会議にて、市場動向や市場見通しを踏まえた運用基本方針を決定します。約款に基づくリスク報告やパフォーマンス報告をリスク管理委員会で行っています。	同左
	①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なっております。	①市場リスクの管理 同左
	②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なっております。	②信用リスクの管理 同左
	③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なっております。	③流動性リスクの管理 同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3特定期間 2020年 6月16日現在	第4特定期間 2020年12月16日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	①投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 ②上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	①投資信託受益証券 同左 ②上記以外の金融商品 同左

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。	同左
-------------------------	---	----

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	19,310,664	7,005,398
合計	19,310,664	7,005,398

（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。

（元本の移動）

項目	第3特定期間 自 2019年12月17日 至 2020年 6月16日	第4特定期間 自 2020年 6月17日 至 2020年12月16日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	140,694,829円	288,833,046円
期中追加設定元本額	152,357,884円	70,883,874円
期中一部解約元本額	4,219,667円	39,456,860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
投資信託受益証券	CS Universal Trust III-D	30,211.6611	300,968,567	
	F O F s用短期金融資産ファンド（適格機関投資家専用）	2,421,064	2,390,800	
合計		2,451,275.6611	303,359,367	

（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。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

・SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞

2020年12月30日現在

I 資産総額	242,507,797円
II 負債総額	1,419,311円
III 純資産総額（I－II）	241,088,486円
IV 発行済口数	219,750,130口
V 1口当たり純資産額（III／IV）	1.0971円
（1万口当たり純資産額）	（10,971円）

・SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞

2020年12月30日現在

I 資産総額	89,641,850円
II 負債総額	119,340円
III 純資産総額（I－II）	89,522,510円
IV 発行済口数	87,397,181口
V 1口当たり純資産額（III／IV）	1.0243円
（1万口当たり純資産額）	（10,243円）

・SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞

2020年12月30日現在

I 資産総額	151,940,179円
II 負債総額	145,386円
III 純資産総額（I－II）	151,794,793円
IV 発行済口数	151,157,085口
V 1口当たり純資産額（III／IV）	1.0042円
（1万口当たり純資産額）	（10,042円）

・SBI 地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞

2020年12月30日現在

I 資産総額	296,179,269円
II 負債総額	201,076円
III 純資産総額（I－II）	295,978,193円
IV 発行済口数	305,088,432口
V 1口当たり純資産額（III／IV）	0.9701円
（1万口当たり純資産額）	（9,701円）

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

① 名義書換についてその手続き、取扱場所、取次所、代理人の名称及び住所ならびに手数料

該当事項はありません。

② 受益者に対する特典

該当事項はありません。

③ 受益権の譲渡

受益権の譲渡制限は設けておりません。

(i) 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。

(ii) 前記(i)の申請のある場合には、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及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、前記(i)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。

(iii) 前記(i)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た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。

④ 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、委託会社及び受託会社に対抗することができません。

⑤ 受益権の再分割

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

⑥ 償還金

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てします。)に支払います。

⑦ 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金及び償還金の支払い等については、信託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

(i) 資本金の額(2020年12月末日現在)

委託会社の資本金の額は150百万円です。

(ii) 発行する株式の総数

委託会社の発行する株式の総数は24,000株です。

(iii) 発行済株式の総数

委託会社がこれまでに発行した株式の総数は6,000株です。

(iv) 最近5年間における主な資本金の額の増減

該当事項はありません。

② 委託会社の機構

(i) 会社の意思決定機構

経営の意思決定機関として取締役会をおきます。取締役会は、当社の業務執行の基本方針を決定するとともに、取締役の職務執行を監督します。代表取締役である社長は、当社の代表として、全般の業務執行について指揮統括します。取締役は、業務の執行を行い、社長が事故等で業務執行できないときにその職務を代行します。監査役は当社の会計監査を行います。

法令遵守に関する事項は、コンプライアンス委員会で決定されます。コンプライアンス委員会で審議・報告された事項は取締役会へ報告されます。また、コンプライアンスに関する重要事項は、取締役会で決定されます。

(ii) 投資運用の意思決定機構

(a) 市場環境分析・企業分析

ファンドマネジャーによる市場環境、業種、個別企業などの調査・分析及び基本投資戦略の協議・策定を行います。

(b) 投資基本方針の策定

「運用会議」において、市場動向・投資行動・市場見通し・投資方針等を策定します。

(c) 運用基本方針の決定

常勤役員、運用責任者及び運用部マネジャーをもって構成される「運用会議」において運用の基本方針が決定されます。

(d) 投資銘柄の策定、ポートフォリオの構築

ファンドマネジャーは、この運用の基本方針に沿って、各ファンドの運用計画書を策定し、運用責任者の承認後、売買の指図を行います。

(e) パフォーマンス分析、リスク分析・評価

ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び監視を行い、運用方針の確認・見直しを行います。

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。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

現在、委託会社が運用を行っている投資信託(マザーファンドは除きます)は以下の通りです。

(2020年12月末日現在)

ファンドの種類	本 数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	34	64,209
単位型株式投資信託	188	662,828
合計	222	727,037

3【委託会社等の経理状況】

① 財務諸表の作成方法について

委託会社であるSBI地方創生アセットマネジメント株式会社（以下「当社」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）」（以下「財務諸表等規則」という）第2条の規定により、財務諸表等規則および「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づき作成されております。

また、委託会社であるSBI地方創生アセットマネジメント株式会社（以下「当社」という）の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条および第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づき作成しております。

中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

② 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3期事業年度(自平成31年4月1日至令和2年3月31日)の財務諸表については、太陽有限責任監査法人による監査を受けております。

また、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4期中間会計期間(自令和2年4月1日至令和2年9月30日)の中間財務諸表については、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

財務諸表等

（１）【貸借対照表】

		前事業年度 (平成31年３月31日現在)		当事業年度 (令和２年３月31日現在)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金			200,760		159,389
未収入金			—		664
未収委託者報酬			2,683		23,131
未収運用受託報酬			—		677
未収還付消費税等			3,458		—
立替金			1,556		1,404
流動資産計			208,459		185,267
固定資産					
有形固定資産			4,891		4,414
建物	※1	4,293		3,966	
器具備品	※1	597		447	
無形固定資産			5,372		6,668
ソフトウェア		5,372		6,668	
投資その他の資産			9,041		9,041
差入保証金		9,041		9,041	
固定資産計			19,305		20,124
資産合計			227,765		205,391

(負債の部)					
流動負債					
未払金			13,444		17,351
未払手数料		191		1,824	
その他未払金		13,253		15,526	
未払消費税等			—		3,500
未払法人税等			1,077		1,299
未払費用			546		2,102
前受金			—		13,087
前受収益			—		275
預り金			952		940

流動負債計			16,021		38,557
固定負債					
長期前受収益			—		962
繰延税金負債			399		372
資産除去債務			1,319		1,321
固定負債計			1,718		2,656
負債合計			17,740		41,213
(純資産の部)					
株主資本					
資本金			150,000		150,000
資本剰余金			150,000		150,000
資本準備金		150,000		150,000	
利益剰余金			△89,975		△135,822
その他利益剰余金		△89,975		△135,822	
繰越利益剰余金		△89,975		△135,822	
株主資本計			210,024		164,177
純資産合計			210,024		164,177
負債・純資産合計			227,765		205,391

(2) 【損益計算書】

		前事業年度 (自 平成30年4月1日) 至 平成31年3月31日)		当事業年度 (自 平成31年4月1日) 至 令和2年3月31日)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業収益					
委託者報酬			3,236		109,833
運用受託報酬			—		1,579
営業収益計			3,236		111,412
営業費用					
支払手数料			484		6,158
協会費			5,176		1,787
委託計算費			7,491		38,739
営業費用計			13,152		46,684
一般管理費					
給与			38,050		54,917
役員報酬		17,227		17,000	
給与・手当		20,823		37,917	
法定福利費			4,855		6,875
福利厚生費			1,047		818
退職給付費用			787		1,395
派遣社員費			4,473		3,892
募集費			6,350		—
業務委託費			3,016		4,443
販売促進費			2,068		5,232
旅費交通費			2,952		2,070
不動産賃料			1,624		8,117
修繕維持費			405		2,028
固定資産減価償却費	※1		603		1,930
租税公課			1,917		2,084
什器備品費			2,340		164
支払報酬			2,850		4,214
諸経費			2,794		5,988
一般管理費計			76,139		104,175
営業損失(△)			△86,054		△39,446

営業外収益					
受取利息			2		1
雑収入			20		1,743
営業外収益計			23		1,745
営業外費用					
雑損失			10		7,882
営業外費用計			10		7,882
経常損失(△)			△86,041		△45,583
税引前当期純損失(△)			△86,041		△45,583
法人税、住民税及び事業税			290		290
法人税等調整額			399		△26
当期純損失(△)			△86,730		△45,846

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主 資本 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 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	150,000	150,000	150,000	△3,244	△3,244	296,755	296,755
当期変動額							
当期純損失(△)				△86,730	△86,730	△86,730	△86,730
当期変動額合計	—	—	—	△86,730	△86,730	△86,730	△86,730
当期末残高	150,000	150,000	150,000	△89,975	△89,975	210,024	210,024

当事業年度（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主 資本 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 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	150,000	150,000	150,000	△89,975	△89,975	210,024	210,024
当期変動額							
当期純損失(△)				△45,846	△45,846	△45,846	△45,846
当期変動額合計	—	—	—	△45,846	△45,846	△45,846	△45,846
当期末残高	150,000	150,000	150,000	△135,822	△135,822	164,177	164,177

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

定率法によっております。（ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法によっております。）
なお、耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～18年
器具備品	8年

② 無形固定資産

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

2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

表示方法の変更

損益計算書

当事業年度より親会社に変更となり、グループ間の業績管理区分の統一を行うために見直しを行い、従来、「一般管理費」に計上していた業務委託費の一部を「営業費用」の委託計算費に計上することといたしました。この表示方法を反映させるため、前事業年度の損益計算書の組替えを行っております。

この結果、「営業費用」は10,110千円から13,152千円に、「一般管理費」は79,181千円から76,139千円にそれぞれ組替えております。

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成31年3月31日現在)		当事業年度 (令和2年3月31日現在)	
※1 有形固定資産の減価償却累計額		※1 有形固定資産の減価償却累計額	
建物	54千円	建物	381千円
器具備品	25千円	器具備品	175千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)					当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)				
1. 発行済株式の種類及び総数					1. 発行済株式の種類及び総数				
株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)	株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)
普通株式	6,000	—	—	6,000	普通株式	6,000	—	—	6,000
2. 自己株式に関する事項 該当事項はありません。					2. 自己株式に関する事項 該当事項はありません。				
3. 新株予約権等に関する事項 該当事項はありません。					3. 新株予約権等に関する事項 該当事項はありません。				
4. 配当に関する事項 該当事項はありません。					4. 配当に関する事項 該当事項はありません。				

（金融商品関係）

前事業年度 （自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）				当事業年度 （自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）			
1. 金融商品の状況に関する事項 ① 金融商品に対する取組方針 当社は、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。 ② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制 未収委託者報酬は、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で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内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。未払金は、そのほとんどが1ヵ月以内の支払期日であります。 当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる運転資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。				1. 金融商品の状況に関する事項 ① 金融商品に対する取組方針 当社は、資金運用については、短期的な預金等に限定しております。 ② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制 未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、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で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内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。未払金は、そのほとんどが1ヵ月以内の支払期日であります。 当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる運転資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。			
2. 金融商品の時価等に関する事項				2. 金融商品の時価等に関する事項			
	貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)		貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	200,760	200,760	—	(1) 現金及び預金	159,389	159,389	—
(2) 未収委託 者報酬	2,683	2,683	—	(2) 未収委託 者報酬	23,131	23,131	—
資産計	203,444	203,444	—	(3) 未収運用 受託報酬	677	677	—
(1) 未払手数料	191	191	—	資産計	183,197	183,197	—
(2) その他未払金	13,253	13,253	—	(1) 未払手数料	1,824	1,824	—
負債計	13,444	13,444	—	(2) その他未払金	15,526	15,526	—
				負債計	17,351	17,351	—
(注1)金融商品の時価の算定方法に関する事項 資産 (1)現金及び預金、(2) 未収委託者報酬 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。				(注1)金融商品の時価の算定方法に関する事項 資産 (1) 現金及び預金、 (2) 未収委託者報酬 (3) 未収運用受託報酬 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。			

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金

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

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融
商品

区分	貸借対照表計上額
長期差入保証金	9,041

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

(注3)金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
(1) 現金・預金	200,760	—
(2) 未収委託 者報酬	2,683	—
資産計	203,444	—

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金

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

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融
商品

区分	貸借対照表計上額
長期差入保証金	9,041

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

(注3)金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
(1) 現金及び預金	159,389	—
(2) 未収委託 者報酬	23,131	—
(3) 未収運用 受託報酬	677	—
資産計	183,197	—

(退職給付関係)

前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
1. 採用している退職給付金制度の概要 当社は、確定拠出年金制度を採用しております。	1. 採用している退職給付金制度の概要 当社は、確定拠出年金制度を採用しております。
2. 確定拠出制度 当社の確定拠出制度への要拠出額は787千円であり ます。	2. 確定拠出制度 当社の確定拠出制度への要拠出額は1,395千円であり ます。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成31年3月31日現在)	当事業年度 (令和2年3月31日現在)
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 繰延税金資産 繰越欠損金(注2) 25,567千円 その他 2,163千円 繰延税金資産小計 27,731千円 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 △25,567千円 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 △2,163千円 評価性引当額小計(注1) △27,731千円 繰延税金資産合計 — 繰延税金負債 資産除去債務に対応する費用 △399千円 繰延税金負債合計 △399千円 繰延税金資産(△負債)の純額 △399千円	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 繰延税金資産 繰越欠損金(注2) 39,932千円 その他 1,818千円 繰延税金資産小計 41,750千円 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 △39,932千円 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 △1,818千円 評価性引当額小計(注1) △41,750千円 繰延税金資産合計 — 繰延税金負債 資産除去債務に対応する費用 △372千円 繰延税金負債合計 △372千円 繰延税金資産(△負債)の純額 △372千円
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異原因となった主要な項目別の内訳 税引前当期純損失を計上したため記載を省略しております。	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異原因となった主要な項目別の内訳 税引前当期純損失を計上したため記載を省略しております。

(注) 1. 評価性引当額が14,019千円増加しております。この増加の要因は主に繰越欠損金の増加に伴い、評価性引当額を追加的に認識したことに伴うものです。

(注) 2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前事業年度 (平成31年3月31日現在)							
	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の 繰越欠損金 (a)	—	—	—	—	—	25,567	25,567
評価性引当 額	—	—	—	—	—	△25,567	△25,567
繰延税金資 産	—	—	—	—	—	—	—

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当事業年度
(令和2年3月31日現在)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の 繰越欠損金 (a)	—	—	—	—	—	39,932	39,932
評価性引当 額	—	—	—	—	—	△39,932	△39,932
繰延税金資 産	—	—	—	—	—	—	—

(a)税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(セグメント情報等)

前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)						
1.セグメント情報 当社は投資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 ①製品及びサービスごとの情報 単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 ②地域ごとの情報 営業収益 本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 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 <table><tr><th>顧客の名称 又は氏名</th><th>営業収益</th><th>関連するセグメント名</th></tr><tr><td>米ドル建てFG 変動利付債ファンド (5年)201901-MS</td><td>479千円</td><td>投資運用業</td></tr></table>	顧客の名称 又は氏名	営業収益	関連するセグメント名	米ドル建てFG 変動利付債ファンド (5年)201901-MS	479千円	投資運用業	1.セグメント情報 当社は投資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 ①製品及びサービスごとの情報 単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 ②地域ごとの情報 営業収益 本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 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 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。
顧客の名称 又は氏名	営業収益	関連するセグメント名					
米ドル建てFG 変動利付債ファンド (5年)201901-MS	479千円	投資運用業					

(関連当事者情報)

前事業年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社	SBIホールディングス株式会社	東京都港区	92,018	株式等の保有を通じた企業グループの統括・運営等	(被所有)間接 58.00%	役員の兼務 不動産の転貸借 出向等	人件費の立替 (注3)	30,166	その他未払金	3,300
							保証金の差入 (注2)	9,041	差入保証金	9,041

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

2. 独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っております。

(イ) 財務諸表提出会社のその他の関係会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社の子会社	モーニングスター株式会社	東京都港区	2,115	金融情報サービスの提供	—	出向等	従業員の出向 (注2)	928	その他未払金	764
							内装工事の立替	3,018		
	SBIアセットマネジメント株式会社	東京都港区	400	投資運用業及び投資助言業	—	出向等	従業員の出向 (注2)	9,924	その他未払金	1,082

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

2. 出向に関する協定書に基づき、出向者に係る給与・手当、賞与、福利厚生費等の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

SBIホールディングス株式会社（東京証券取引所に上場）

SBIグローバルアセットマネジメント株式会社(非上場)

(関連当事者情報)

当事業年度(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社	SBIホールディングス株式会社	東京都港区	92,018	株式等の保有を通じた企業グループの統括・運営等	—	役員の兼務 不動産の転貸借 出向等	人件費の立替 (注4)	33,638	その他未払金	—
							保証金の差入 (注2)	—	差入保証金 (注4)	9,041
	モーニングスター株式会社	東京都港区	2,115	金融情報サービスの提供	(被所有)間接 54.00%	出向等	従業員の出向 (注3)	67	未収入金	67
								2,349	その他未払金	110

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

2. 独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っております。

3. 出向に関する協定書に基づき、出向者に係る給与・手当、賞与、福利厚生費等の実額を出向負担金として負担しております。

4. SBIホールディングス株式会社は、SBIグローバルアセットマネジメント株式会社がSBIアセットマネジメント・グループ株式会社に当社の株式を譲渡したことにより、親会社ではなくなっております。上記、人件費の立替取引金額については、SBIホールディングス株式会社が親会社であった期間の取引金額であり、差入保証金の期末残高は親会社に該当しなくなった時点の残高を記載しております。

(イ) 財務諸表提出会社のその他の関係会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社 の子会社	SBI ボンド・イン ベストメント・マ ネジメント株式 会社	東京都港区	150	投資運用業 及び投資助 言業	—	出向等 投資システム共同 利用	投資シス テム共同 利用料の 請求 (注1)	1,624	未収入 金	286
							従業員の 出向 (注2)	707	その他 未払金	1,831
	SBI アセットマ ネジメント株式 会社	東京都港区	400	投資運用業 及び投資助 言業	—	出向等	従業員の 出向 (注2)	891	未収入 金	310
								11,052	その他 未払金	822

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

2. 出向に関する協定書に基づき、出向者に係る給与・手当、賞与、福利厚生費等の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

SBI ホールディングス株式会社（東京証券取引所に上場）

モーニングスター株式会社（東京証券取引所ジャスダック市場に上場）

SBI アセットマネジメント・グループ株式会社(非上場)

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成31年4月1日 至 平成31年3月31日)		当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	
1株当たり純資産額	35,004円15銭	1株当たり純資産額	27,362円99銭
1株当たり当期純損失金額	14,455円15銭	1株当たり当期純損失金額	7,641円15銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。		(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
当期純損失	86,730千円	当期純損失	45,846千円
普通株主に帰属しない金額	—千円	普通株主に帰属しない金額	—千円
普通株主に係る当期純損失	86,730千円	普通株主に係る当期純損失	45,846千円
期中平均株式数	6,000株	期中平均株式数	6,000株

(重要な後発事象)

前事業年度 (平成31年3月31日現在)	当事業年度 (令和2年3月31日現在)
該当事項はありません。	該当事項はありません。

中間財務諸表等

① 中間貸借対照表

		当中間会計期間 (令和2年9月30日現在)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金			291,910
前払費用			2,679
未収入金			714
未収委託者報酬			39,384
未収運用受託報酬			945
立替金			9,374
流動資産計			345,010
固定資産			
有形固定資産			3,023
建物	※1	2,631	
器具備品	※1	391	
無形固定資産			5,803
ソフトウェア		5,803	
投資その他の資産			22,497
繰延税金資産		13,455	
差入保証金		9,041	
固定資産計			31,324
資産合計			376,335

(負債の部)			
流動負債			
未払金			21,323
未払手数料		3,026	
その他未払金		18,297	
未払消費税等	※2		16,047
未払法人税等			12,367
未払費用			7,516
前受金			31,421
前受収益			137
預り金			886
流動負債計			89,701

固定負債			
長期前受収益			962
固定負債計			962
負債合計			90,663
(純資産の部)			
株主資本			
資本金			150,000
資本剰余金			150,000
資本準備金		150,000	
利益剰余金			△14,328
その他利益剰余金		△14,328	
繰越利益剰余金		△14,328	
株主資本計			285,671
純資産合計			285,671
負債・純資産合計			376,335

② 中間損益計算書

		当中間会計期間 (自 令和2年4月1日) 至 令和2年9月30日)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業収益			
委託者報酬			240,209
運用受託報酬			1,053
営業収益計			241,263
営業費用			
支払手数料			17,162
委託調査費			5,100
協会費			613
委託計算費			44,487
支払報酬			55
営業費用計			67,418
一般管理費			
給与			32,435
役員報酬		10,075	
給与・手当		22,180	
賞与		180	
法定福利費			4,245
福利厚生費			633
退職給付費用			756
業務委託費			2,433
販売促進費			777
旅費交通費			232
不動産賃借料			4,058
修繕維持費			1,028
固定資産減価償却費	※1		1,040
租税公課			2,814
支払報酬			2,502
諸経費			5,707
一般管理費計			58,667
営業利益			115,177

営業外収益			
受取利息			0

雑収入			2,184
営業外収益計			2,184
営業外費用			
為替差損			9
営業外費用計			9
経常利益			117,352
税引前中間純利益			117,352
法人税、住民税及び事業税			9,687
法人税等調整額			△13,828
中間純利益			121,493

③ 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

（単位：千円）

	株 主 資 本						純 資 産 計 合
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		株 主 本 計 資 合	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 計 合	そ の 他 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 計 合		
				繰 越 利 益 剰 余 金			
当期首残高	150,000	150,000	150,000	△ 135,822	△ 135,822	164,177	164,177
当中間期変動額							
中間純利益				121,493	121,493	121,493	121,493
当中間変動額合計	—	—	—	121,493	121,493	121,493	121,493
当中間期末残高	150,000	150,000	150,000	△ 14,328	△ 14,328	285,671	285,671

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

定率法によっております。（ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法によっております。）

なお、耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～18年
器具備品	8年

② 無形固定資産

定額法によっております。

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

2. 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の会計処理は税抜方式によっております。

(中間貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額

当中間会計期間(令和2年9月30日現在)

建物 398千円
器具備品231千円

※2 消費税等の取扱い

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

(中間損益計算書関係)

※1 減価償却実施額

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

有形固定資産 175千円
無形固定資産 864千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

1. 発行済株式の種類及び総数

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

株式の種類	当事業年度 期首株式数(株)	当中間会計期間 増加株式数(株)	当中間会計期間 減少株式数(株)	当中間会計期間 末株式数(株)
普通株式	6,000	—	—	6,000

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

（金融商品関係）

1. 金融商品の時価等に関する事項

当中間会計期間（令和2年9月30日現在）

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。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金・預金	291,910	291,910	—
(2) 未収委託者報酬	39,384	39,384	—
(3) 未収運用受託報酬	945	945	—
資産計	332,241	332,241	—
(1)未払手数料	3,026	3,026	—
(2)その他未払金	18,297	18,297	—
負債計	21,323	21,323	—

(注)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) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬

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

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金

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

(セグメント情報等)

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

1.セグメント情報

当社は投資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

①製品及びサービスごとの情報

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

②地域ごとの情報

営業収益

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

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

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。

(1株当たり情報)

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

1株当たり純資産額	47,611円93銭
1株当たり中間純利益金額	20,248円93銭

なお、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いません。

(注) 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益	121,493千円
普通株主に帰属しない金額	一千円
普通株主に係る中間純利益	121,493千円
期中平均株式数	6,000株

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4【利害関係人との取引制限】

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

- ① 自己またはその取締役もしくは執行役との間における取引を行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 通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下④⑤において同じ。）または子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引または金融デリバティブ取引を行うこと。
- 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③④に掲げるもののほか、委託会社の親法人等または子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5【その他】

① 定款の変更

委託者の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

② 訴訟事件その他重要事項

委託会社及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 (2020年3月末日現在)	事業の内容
受託会社	三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
販売会社	クレディ・スイス証券株式会社	78,100百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
	株式会社東和銀行	38,653百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
	株式会社愛媛銀行	21,365百万円	
	株式会社足利銀行	135,000百万円	
	株式会社筑邦銀行	8,000百万円	
	株式会社仙台銀行	22,485百万円	
	株式会社香川銀行	12,014百万円	
	株式会社福島銀行	18,682百万円	
	株式会社神奈川銀行	5,191百万円	

2【関係業務の概要】

- ① 受託会社
本ファンドの受託会社として、信託財産の保管・管理・計算等を行います。
- ② 販売会社
本ファンドの販売会社として募集・販売の取扱い、一部解約事務及び収益分配金・解約金・償還金の支払い等を行います。

3【資本関係】

- ① 受託会社
該当事項はありません。
- ② 販売会社
該当事項はありません。

(参考)再信託受託会社

- ①名称 : 株式会社日本カストディ銀行
- ②設立年月日 : 2000年6月20日
- ③資本金の額 : 51,000百万円（2020年7月27日現在）
- ④事業の内容 : 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
- ⑤再信託の目的 : 原信託契約に係る信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（株式会社日本カストディ銀行）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】

当計算期間において、ファンドにかかる金融商品取引法第25条第1項各号に掲げる書類は以下の通り提出されております。

臨時報告書	2020年11月25日
臨時報告書	2020年10月26日
臨時報告書	2020年 9月25日
有価証券報告書	2020年 9月16日
有価証券届出書の訂正届出書	2020年 9月16日
臨時報告書	2020年 8月25日
臨時報告書	2020年 7月27日
臨時報告書	2020年 6月24日

独立監査人の監査報告書

令和2年6月4日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

石倉 毅典

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているSBI地方創生アセットマネジメント株式会社の平成31年4月1日から令和2年3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。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI地方創生アセットマネジメント株式会社の令和2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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年2月4日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 松崎雅則 印
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SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞の2020年6月17日から2020年12月16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、SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜資産成長コース＞の2020年12月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、SBI地方創生アセットマネジメント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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年2月4日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 松崎雅則 印

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SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞の2020年6月17日から2020年12月16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。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年3%定率払出しコース＞の2020年12月16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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、SBI地方創生アセットマネジメント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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年2月4日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士 松崎雅則 印

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SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞の2020年6月17日から2020年12月16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。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年5%定率払出しコース＞の2020年12月16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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、SBI地方創生アセットマネジメント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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年2月4日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 松崎雅則 印

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SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞の2020年6月17日から2020年12月16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。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、SBI地方創生・世界高配当株式ファンド（為替ヘッジあり）＜年7%定率払出しコース＞の2020年12月16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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、SBI地方創生アセットマネジメント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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

以 上

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

独立監査人の中間監査報告書

令和2年11月30日

SBI地方創生アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 郷 右 近 隆 也
業務執行社員

中間監査意見

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

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、SBI地方創生アセットマネジメント株式会社の令和2年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者並びに監査役の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

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

以 上

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