

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2021年7月20日提出

【発行者名】 アライアンス・バーンスタイン株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 阪口 和子

【本店の所在の場所】 東京都千代田区内幸町二丁目1番6号 日比谷パークフロント

【事務連絡者氏名】 岡本 元樹

【電話番号】 03 - 5962 - 9165

【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）

【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】 (1) 当初自己設定額
各ファンドにつき、100万円を上限とします。
(2) 継続申込額
各ファンドにつき、3兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2020年12月18日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の記載事項に、有価証券報告書を提出したことに伴う訂正事項の反映等を行うため、本訂正届出書を提出するものです。

【訂正の内容】

原届出書の下記事項のうち、訂正される箇所は<訂正前>および<訂正後>の下線で示し、更新後の内容は<更新後>とし、追加される内容は<追加>と記載します。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの特色

<更新後>

1 主要投資対象ファンド*への投資を通じて、SDGs達成への貢献が期待される日本を含む世界各国の企業の株式に投資します。

■ 環境または社会志向等の持続可能な投資テーマに積極的に取り組む企業の株式に投資します。

*ルクセンブルグ籍円建て外国投資証券「AB SICAV Iーサステナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ」を主要投資対象ファンドとします。

■ MSCIオール・カンントリー・ワールド・インデックス(配当込み、円ベース)*を参考指数とします。

*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。

「SDGs(エスディーゼーズ：Sustainable Development Goals＝持続可能な開発目標)」とは

貧困や不平等、環境破壊などの様々な問題を解決することを目指す、世界共通の目標です。

17の目標(GOALS)と、より具体的な169のターゲットから構成されています。

2015年9月の国連サミットで、2016年から2030年までの国際目標として採択されました。

2 主要投資対象ファンドの運用は、アライアンス・パースタイン・エル・ピーが行います。

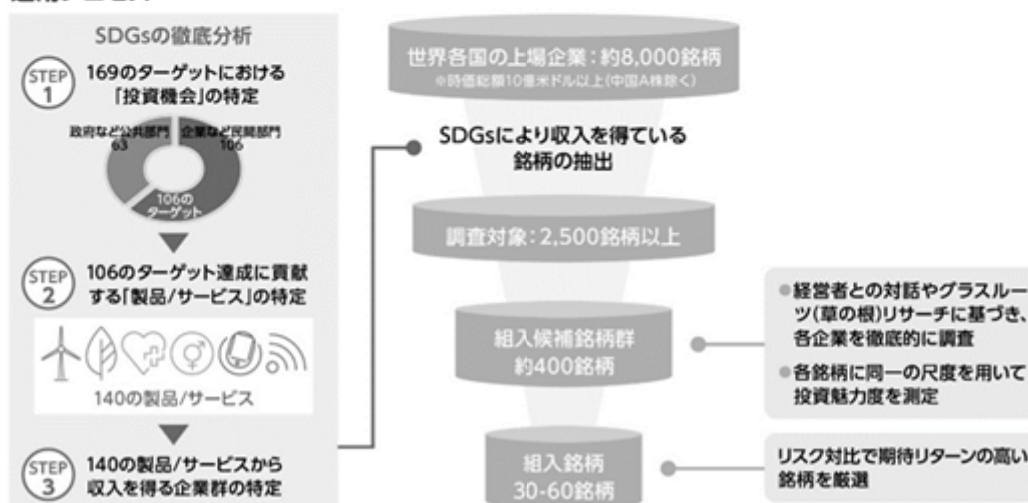
■ アライアンス・パースタイン*1は米国をはじめ世界26の国・地域、51都市に拠点を有し、総額約77.0兆円*2(約6,972億米ドル)の資産を運用する世界有数の資産運用会社です。世界の機関投資家、富裕層、個人投資家に質の高い運用サービスを提供しています。

運用サービスには、株式、債券、マルチアセット、オルタナティブ等があり、それぞれのサービスに特化したチームが調査・運用を行います。(2021年3月末現在)

*1 アライアンス・パースタインには、アライアンス・パースタイン・エル・ピーとその傘下の関連会社を含みます。

*2 米ドル建て資産額の円建て表示の為替換算レートは1米ドル=110.500円(2021年3月31日のWMロイター)を用いています。

運用プロセス



※上記の内容は、2021年4月末現在のものであり、今後変更する場合があります。

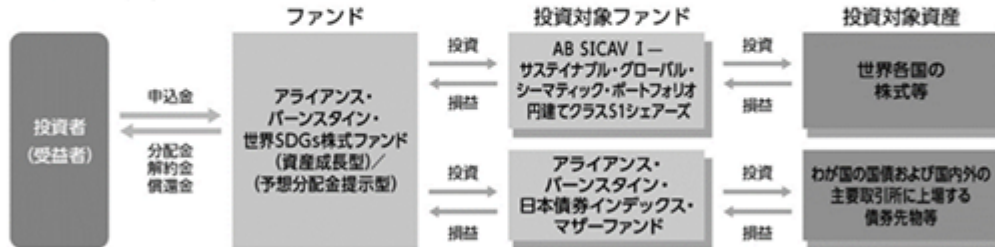
資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。

3 当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。

■ ルクセンブルグ籍円建外国投資証券「AB SICAV Iー サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ」を主要投資対象とします。

- このほか、「アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド」にも投資を行います。
- 主要投資対象ファンドへの投資割合は、原則として高位を維持します。
- 短期有価証券および短期金融商品等に直接投資する場合があります。

ファンドの仕組み



4 実質的な組入外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを行いません。

■ 基準価額は為替変動の影響を受けます。

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場合があります。

5 分配方針の異なる2つのコースがあります。

(資産成長型)

複利効果による信託財産の成長を優先するため、分配を極力抑制します。

[分配方針]

- 原則として、毎決算時(毎年4月25日および10月25日。休業日の場合は翌営業日)に以下の方針に基づき分配します。
 - 分配対象額の範囲は、経費控除後の利子・配当等収入および売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
 - 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市場動向等を勘案して決定します。ただし、将来の収益分配金の支払いおよび金額について保証するものではなく、分配対象額が少額の場合等には、収益分配を行わないこともあります。

(予想分配金提示型)

毎月決算を行い、毎計算期末の前営業日の基準価額に応じた分配を目指します。

[分配方針]

- 原則として、毎決算時(毎月25日。休業日の場合は翌営業日)に以下の方針に基づき分配します。
 - 計算期末の前営業日の基準価額に応じて、以下の金額の分配を目指します。

| 毎計算期末の前営業日の基準価額 | 分配金額(1万口あたり、税引前) |
|--------------------|------------------|
| 11,000円未満 | 基準価額の水準等を勘案して決定 |
| 11,000円以上12,000円未満 | 200円 |
| 12,000円以上13,000円未満 | 300円 |
| 13,000円以上14,000円未満 | 400円 |
| 14,000円以上 | 500円 |

- 分配対象額の範囲は、経費控除後の利子・配当等収益および売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
- 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市場動向等を勘案して決定します。ただし、将来の収益分配金の支払いおよび金額について保証するものではなく、分配対象額が少額の場合等には、収益分配を行わないこともあります。

※ 毎計算期末の前営業日から当該計算期末までに基準価額が急激に変動した場合等、基準価額水準や市場動向等によっては、委託会社の判断で上記とは異なる分配金額となる場合や分配金が支払われない場合があります。

※ 基準価額に応じて、分配金額は変動します。基準価額が上記の一定水準に一度でも到達すれば、その水準に応じた分配を継続するというものではありません。

※ 分配金を支払うことにより基準価額は下落します。このため、基準価額に影響を与え、次期以降の分配金額は変動する場合があります。また、あらかじめ一定の分配金額を保証するものではありません。

- ※ 販売会社によっては(資産成長型)または(予想分配金提示型)のいずれか一方のみのお取扱いとなる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

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。

<収益分配金に関する留意事項>

■分配金は、預貯金の利息とは異なり、ファンド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。

ファンドで分配金が支払われるイメージ

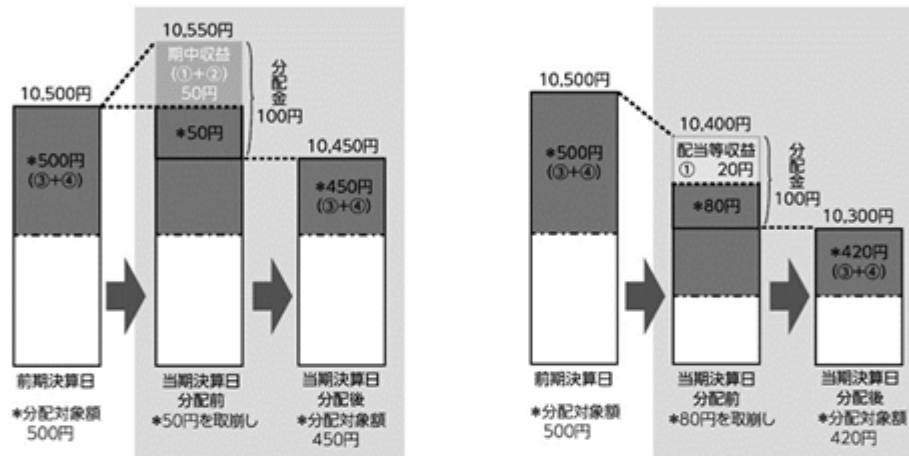


■分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

(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)



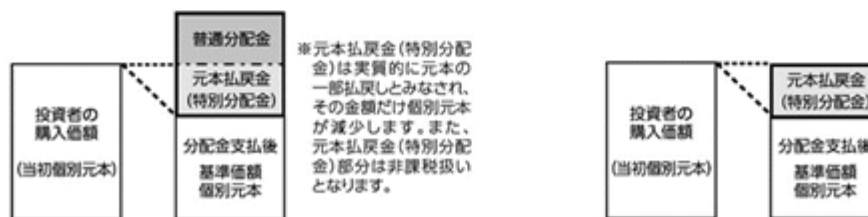
(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

※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、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり率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(投資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：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(特別分配金)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」をご参照ください。

(2)【ファンドの沿革】

<訂正前>

2021年1月5日 信託契約の締結、ファンドの設定日、運用開始。(予定)

<訂正後>

2021年1月5日 信託契約の締結、ファンドの設定日、運用開始。

(3)【ファンドの仕組み】

委託会社等の概況

<更新後>

a. 資本金の額

資本金の額は1,630百万円です。(2021年4月末現在)

b. 委託会社の沿革

1996年10月28日 アライアンス・キャピタル投信株式会社設立。

2000年1月1日 商号をアライアンス・キャピタル・アセット・マネジメント株式会社に変更。

2000年1月1日 アライアンス・キャピタル・マネジメント・ジャパン・インク（現 アライアンス・バーンスタイン・ジャパン・インク）東京支店から、営業を譲り受ける。

2006年4月3日 商号をアライアンス・バーンスタイン株式会社に変更。

2016年4月1日 アライアンス・バーンスタイン証券会社 東京支店から、事業の一部を譲り受ける。

c. 大株主の状況

(2021年4月末現在)

| 名称 | 住所 | 所有株式数 | 比率 |
|----------------------------------|---|---------|------|
| アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア | アメリカ合衆国ニューヨーク州ニューヨーク市アベニュー・オブ・ジ・アメリカズ 1345番 | 32,600株 | 100% |

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<更新後>

(省略)

<参考情報：投資対象ファンドの概要>

AB SICAV Iー サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ
円建て クラス S1 シェアーズ

| | |
|---------|--|
| 形態 | ルクセンブルグ籍円建外国投資証券 |
| 投資目的 | 信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。 |
| 主要投資対象 | 日本を含む世界各国の株式等 |
| 投資方針 | <ul style="list-style-type: none"> ・ファンドは、環境または社会志向等の持続可能な投資テーマに積極的に取り組む、世界各国の様々な企業の株式等に投資することにより、成長機会を追求し、投資目的の達成を目指します。 ・ファンドは、持続可能な投資テーマに適合し、世界で最も魅力的な証券を特定することを目的とし、「トップダウン」と「ボトムアップ」を組み合わせた投資プロセスを採用します。 ・「トップダウン」のテーマ別アプローチに加えて、「ボトムアップ」アプローチは、環境、社会、企業統治など「ESG要因」への企業のエクスポージャー、ならびに企業経営の将来の収益成長、評価、および品質に焦点を当てます。 ・個別銘柄の選択を投資リターンの主な源泉とするため、株式ポートフォリオの状況に応じ、外国為替予約や通貨関連デリバティブ取引等を用いて、通貨構成比を調整することがあります。 |
| 主な投資制限 | <ul style="list-style-type: none"> ・流動性の低い資産への投資は、純資産総額の10%を超えないものとします。 ・ファンドの借入総額は、純資産総額の10%を上限とします。 |
| ベンチマーク | MSCIオール・カントリー・ワールド・インデックス(ACWI) |
| 決算日 | 毎年5月31日 |
| 分配方針 | 原則として、分配を行いません。 |
| 運用管理費用 | 純資産総額に対して年率 0.71%（上限） |
| その他の費用 | 金融商品等の売買委託手数料/監査費用/法律関係の費用/外貨建資産の保管等に要する費用/信託財産に関する租税/信託事務の処理に要する諸費用 等 |
| 信託財産留保額 | ありません。 |
| 投資顧問会社 | アライアンス・パースタイン・エル・ピー |

アライアンス・パースタイン・日本債券インデックス・マザーファンド

| | |
|---------|---|
| 主要投資対象 | わが国の国債および国内外の主要取引所に上場する債券先物 |
| 運用の基本方針 | 主としてわが国の国債および国内外の主要取引所に上場する債券先物に投資し、信託財産の長期的な成長を図ることを目標に運用を行います。 |
| 主な投資制限 | <ul style="list-style-type: none"> ・株式への投資割合は、信託財産の10%以下とします。 ・外貨建資産への投資は行いません。 |
| 決算日 | 原則として、毎年6月15日 |
| 信託報酬 | ありません。 |
| 信託財産留保額 | 追加設定時、一部解約時にそれぞれ前営業日の基準価額の0.02% |
| 委託会社 | アライアンス・パースタイン株式会社 |

3【投資リスク】

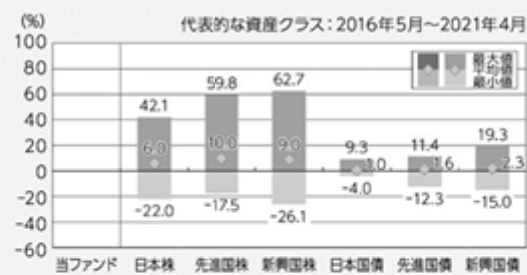
<更新後>

<参考情報>

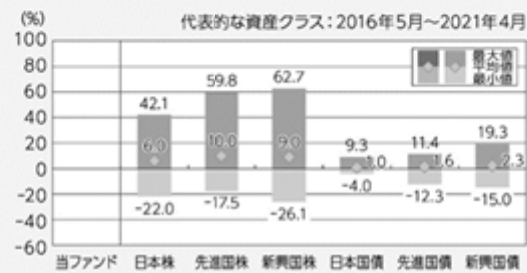
当ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(資産成長型)



(予想分配金提示型)



※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額ですので、実際の基準価額とは異なる場合があります。

※上記グラフは、設定日前日を10,000として指数化し、設定日の属する月より表示しております。

※当ファンドは2021年1月5日に設定しており、運用期間が1年未満のため、年間騰落率は記載しておりません。

※上記グラフは、代表的な資産クラスについて、2016年5月～2021年4月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大・最小・平均を表示しております。なお、すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

※上記グラフは、当ファンドと他の代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。当ファンドは2021年1月5日に設定しており、運用期間が1年未満のため、年間騰落率は記載しておりません。

各資産クラスの指数

日本株……TOPIX(東証株価指数、配当込み)

先進国株……MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)

新興国株……MSCI エマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)

日本国債……NOMURA-BPI 国債

先進国債……FTSE 世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

新興国債……JP モルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド(円ベース)

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

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

上記の分配金再投資基準価額および年間騰落率は過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

個人・法人別の課税の取扱い

<更新後>

(省略)

上記は2021年4月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

（省略）

5【運用状況】

<更新後>

【アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）】

(1)【投資状況】

2021年 4月30日現在

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|---------------------|---------|----------------|---------|
| 投資信託受益証券 | ルクセンブルク | 59,184,742,180 | 99.99 |
| 親投資信託受益証券 | 日本 | 9,971 | 0.00 |
| 現金・預金・その他の資産（負債控除後） | | 3,791,285 | 0.00 |
| 合計（純資産総額） | | 59,188,543,436 | 100.00 |

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

2021年 4月30日現在

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 数量又は 額面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|---------|---------------|--|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | ルクセンブルク | 投資信託 受益証券 | A B SICAV I - サステイナブル・グロー バル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ | 5,126,439.34 | 11,423.03 | 58,559,489,679 | 11,545 | 59,184,742,180 | 99.99 |
| 2 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | アライアンス・バーンスタイン・日本債 券インデックス・マザーファンド | 8,357 | 1.1943 | 9,980 | 1.1932 | 9,971 | 0.00 |

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

種類別及び業種別の投資比率

2021年 4月30日現在

| 種類 | 国内/外国 | 投資比率（％） |
|-----------|-------|---------|
| 投資信託受益証券 | 外国 | 99.99 |
| 親投資信託受益証券 | 国内 | 0.00 |
| 合計 | | 99.99 |

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3)【運用実績】

【純資産の推移】

2021年4月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

| 期別 | 純資産総額（百万円） | | 1万口当たり純資産額（円） | |
|-----------------------|------------|--------|---------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 第1期計算期間末（2021年 4月26日） | 57,247 | 57,247 | 11,353 | 11,353 |
| 2021年 1月末日 | 20,630 | | 10,248 | |
| 2月末日 | 36,761 | | 10,506 | |
| 3月末日 | 48,670 | | 10,877 | |

| | | | | |
|------|--------|--|--------|--|
| 4月末日 | 59,188 | | 11,475 | |
|------|--------|--|--------|--|

(注1) 純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(注2) 月末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

| 期 | 計算期間 | 1万口当たりの分配金(円) |
|---------|---------------------------|---------------|
| 第1期計算期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 0 |

【収益率の推移】

| 期 | 計算期間 | 収益率(%) |
|---------|---------------------------|--------|
| 第1期計算期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 13.5 |

(注)収益率は、第1期計算期間末の基準価額(分配付の額)から元本金額(10,000円)を控除した額を元本金額で除して得た数に100を乗じて得た数(小数点第二位を四捨五入)を記載しております。

(4)【設定及び解約の実績】

| 期 | 計算期間 | 設定口数(口) | 解約口数(口) | 発行済み口数(口) |
|---------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 第1期計算期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 51,613,056,505 | 1,187,056,912 | 50,425,999,593 |

(注1) 本邦外における設定、解約の実績はありません。

(注2) 第1期計算期間の設定口数は、当初自己設定の口数を含みます。

【アライアンス・パースタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）】

(1)【投資状況】

2021年 4月30日現在

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|---------------------|---------|----------------|---------|
| 投資信託受益証券 | ルクセンブルク | 11,682,978,393 | 101.74 |
| 親投資信託受益証券 | 日本 | 9,971 | 0.00 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 200,038,468 | 1.74 |
| 合計(純資産総額) | | 11,482,949,896 | 100.00 |

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

2021年 4月30日現在

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 数量又は 額面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|---------|---------------|---|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | ルクセンブルク | 投資信託 受益証券 | A B SICAV I - サステナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ | 1,011,951.355 | 11,425.03 | 11,561,583,437 | 11,545 | 11,682,978,393 | 101.74 |
| 2 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | アライアンス・パースタイン・日本債券 インデックス・マザーファンド | 8,357 | 1.1943 | 9,980 | 1.1932 | 9,971 | 0.00 |

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

種類別及び業種別の投資比率

2021年 4月30日現在

| 種類 | 国内/外国 | 投資比率（％） |
|-----------|-------|---------|
| 投資信託受益証券 | 外国 | 101.74 |
| 親投資信託受益証券 | 国内 | 0.00 |
| 合計 | | 101.74 |

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3)【運用実績】

【純資産の推移】

2021年4月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記特定期間末の純資産の推移は次のとおりです。

| 期別 | 純資産総額（百万円） | | 1万口当たり純資産額（円） | |
|--------------------------|------------|--------|---------------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 第1特定期間末 (2021年 4月26日) | 10,941 | 11,138 | 11,144 | 11,344 |
| 2021年 1月末日 | 3,700 | | 10,243 | |
| 2月末日 | 7,057 | | 10,501 | |
| 3月末日 | 8,882 | | 10,868 | |
| 4月末日 | 11,482 | | 11,267 | |

(注1)分配付純資産額は、第1特定期間末の元本額に特定期間に支払われた1口当たりの分配金額を乗じて算出した額を、分配落純資産額に加算して算出しております。

(注2)純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(注3)月末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

| 期 | 計算期間 | 1万口当たりの分配金(円) |
|--------|---------------------------|---------------|
| 第1特定期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 200 |

【収益率の推移】

| 期 | 計算期間 | 収益率(%) |
|--------|---------------------------|--------|
| 第1特定期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 13.4 |

(注)収益率は、第1特定期間末の基準価額(分配付の額)から元本金額(10,000円)を控除した額を元本金額で除して得た数に100を乗じて得た数(小数点第二位を四捨五入)を記載しております。

(4)【設定及び解約の実績】

| 期 | 計算期間 | 設定口数(口) | 解約口数(口) | 発行済み口数(口) |
|--------|---------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 第1特定期間 | 2021年 1月 5日 ~ 2021年 4月26日 | 9,943,357,222 | 125,156,766 | 9,818,200,456 |

(注1)本邦外における設定、解約の実績はありません。

(注2)第1特定期間の設定口数は、当初自己設定の口数を含みます。

[次へ](#)

（参考）

アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド

(1)投資状況

2021年 4月30日現在

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|---------------------|----|-----------------|---------|
| 国債証券 | 日本 | 123,918,295,896 | 75.11 |
| 現金・預金・その他の資産（負債控除後） | | 41,042,895,675 | 24.88 |
| 合計（純資産総額） | | 164,961,191,571 | 100.00 |

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

その他の資産の投資状況

| 資産の種類 | 建別 | 取引所 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|----------|----|-------|-----------------|---------|
| 有価証券先物取引 | 買建 | 大阪取引所 | 164,809,260,000 | 99.90 |

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

(2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

全銘柄

2021年 4月30日現在

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 数量又は 額面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 利率 (%) | 償還期限 | 投資 比率 (%) |
|----|------|------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------|-------------|-----------------|
| 1 | 日本 | 国債証券 | 第922回国庫 短期証券 | 41,300,000,000 | 100.18 | 41,375,086,000 | 100.02 | 41,309,127,300 | | 2021年 7月20日 | 25.04 |
| 2 | 日本 | 国債証券 | 第916回国庫 短期証券 | 41,300,000,000 | 100.19 | 41,380,716,411 | 100.01 | 41,305,410,298 | | 2021年 6月21日 | 25.03 |
| 3 | 日本 | 国債証券 | 第976回国庫 短期証券 | 41,300,000,000 | 100.02 | 41,311,646,598 | 100.00 | 41,303,758,298 | | 2021年 6月 7日 | 25.03 |

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

種類別及び業種別の投資比率

2021年 4月30日現在

| 種類 | 国内/外国 | 投資比率（％） |
|------|-------|---------|
| 国債証券 | 国内 | 75.11 |
| 合計 | | 75.11 |

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

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

2021年 4月30日現在

| 種類 | 取引所 | 買建/ 売建 | 数量 | 通貨 | 帳簿価額 (円) | 評価額 (円) | 投資比率 (%) |
|-------------------------------|-------|-----------|-----------------|-----|-----------------|-----------------|-------------|
| 有価証券先物取引 長期国債先物取引 2021年6月限 | 大阪取引所 | 買建 | 108,900,000,000 | 日本円 | 164,337,689,015 | 164,809,260,000 | 99.90 |

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

(参考情報)

運用実績

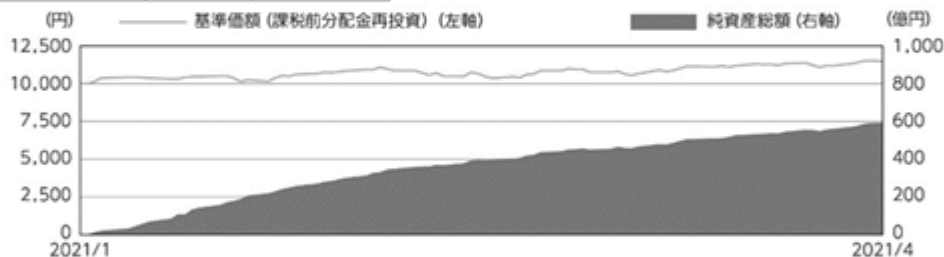
基準日:2021年4月30日

ファンドの運用実績

(資産成長型)

■基準価額・純資産の推移

| | | | |
|------|---------|-------|-------|
| 基準価額 | 11,475円 | 純資産総額 | 591億円 |
|------|---------|-------|-------|



基準価額 (課税前分配金再投資) は、課税前分配金を決算日の基準価額で全額再投資したとみなした価額です。
 基準価額は、1万口当たり、運用管理費用 (信託報酬) 控除後のものです。
 税金、申込手数料等を考慮しておらず、実際の投資成果を示すものではありません。

■分配の推移

| 決算期 | 分配金 |
|-------|-----|
| 第1期 | 0円 |
| 設定来累計 | 0円 |

分配金は1万口当たり課税前運用状況によっては分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

■組入比率

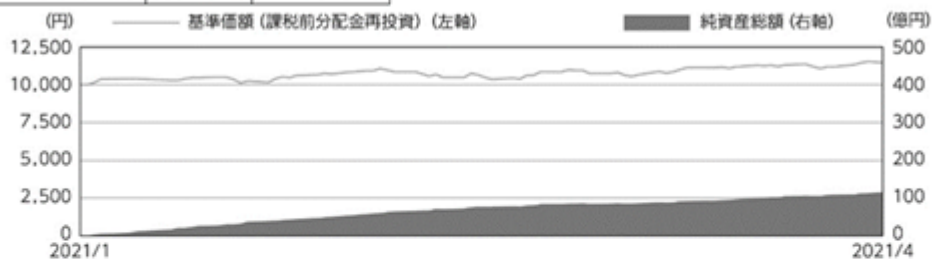
| | 組入比率 (%) |
|--|----------|
| AB SICAV Iーサステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラス S1 シェアーズ | 100.0 |
| アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド | 0.0 |
| 現金等 | 0.0 |
| 合計 | 100.0 |

※ 組入比率は、純資産総額に対する比率です。

(予想分配金提示型)

■基準価額・純資産の推移

| | | | |
|------|---------|-------|-------|
| 基準価額 | 11,267円 | 純資産総額 | 114億円 |
|------|---------|-------|-------|



基準価額 (課税前分配金再投資) は、課税前分配金を決算日の基準価額で全額再投資したとみなした価額です。
 基準価額は、1万口当たり、運用管理費用 (信託報酬) 控除後のものです。
 税金、申込手数料等を考慮しておらず、実際の投資成果を示すものではありません。

■分配の推移

| 決算期 | 分配金 |
|--------|------|
| 第1期 | 0円 |
| 第2期 | 0円 |
| 第3期 | 0円 |
| 第4期 | 200円 |
| 直近1年累計 | 200円 |
| 設定来累計 | 200円 |

分配金は1万口当たり課税前運用状況によっては分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

■組入比率

| | 組入比率 (%) |
|--|----------|
| AB SICAV Iーサステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラス S1 シェアーズ | 101.7 |
| アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド | 0.0 |
| 現金等 | -1.7 |
| 合計 | 100.0 |

※ 組入比率は、純資産総額に対する比率です。

※ 運用実績は過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

※ 当ファンドの運用状況は、委託会社のホームページに掲載の月報等で開示しています。

基準日:2021年4月30日

ファンドの運用実績

■主要な資産の状況

主要投資対象ファンドにおける組入上位銘柄

組入上位10銘柄

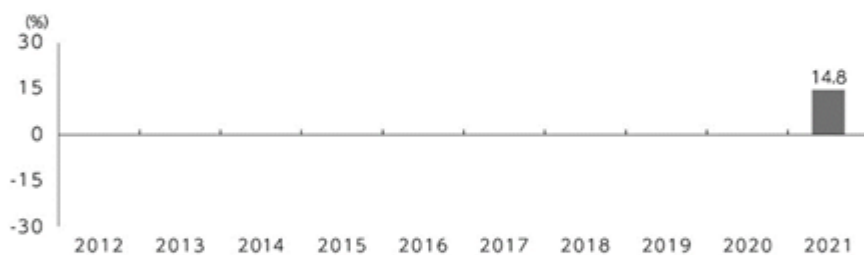
| | 銘柄名 | 国 | 業種 | 組入比率(%) |
|----|-------------------------|------|------------|---------|
| 1 | SVBファイナンシャル・グループ | アメリカ | 金融 | 2.88% |
| 2 | ラボラトリー・コーポレーション・オブ・アメリカ | アメリカ | ヘルスケア | 2.81% |
| 3 | コーニンクレッカ・フィリップス | オランダ | ヘルスケア | 2.46% |
| 4 | フレックス | アメリカ | 情報技術 | 2.32% |
| 5 | トレックス | アメリカ | 資本財・サービス | 2.31% |
| 6 | アプティブ | アメリカ | 一般消費財・サービス | 2.24% |
| 7 | ブルカー | アメリカ | ヘルスケア | 2.22% |
| 8 | バイオ・ラッド ラボラトリーズ | アメリカ | ヘルスケア | 2.18% |
| 9 | ザイレム | アメリカ | 資本財・サービス | 2.18% |
| 10 | ダナハー | アメリカ | ヘルスケア | 2.17% |

※組入比率は、ファンドの純資産総額を100%として計算しています。

※上記銘柄は、当ファンドの運用内容の説明のためのものであり、委託会社が推奨または取得のお申込みの勧誘を行うものではありません。

■年間収益率の推移（暦年ベース）

（資産成長型）

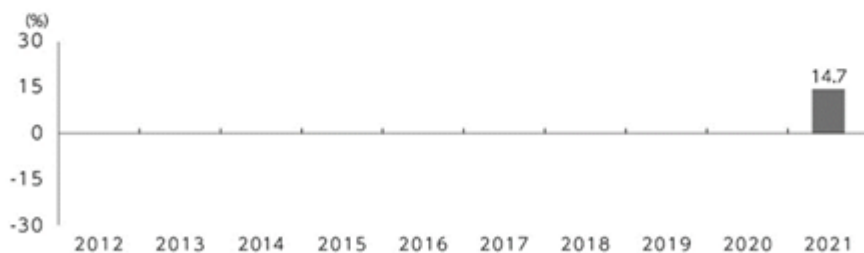


ファンドの収益率は、課税前分配金を再投資したとみなして算出しています。

2021年は信託設定日(1月5日)から基準日までの収益率を表示しています。

ファンドにはベンチマークはありません。

（予想分配金提示型）



ファンドの収益率は、課税前分配金を再投資したとみなして算出しています。

2021年は信託設定日(1月5日)から基準日までの収益率を表示しています。

ファンドにはベンチマークはありません。

※ 運用実績は過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

※ 当ファンドの運用状況は、委託会社のホームページに掲載の月報等で開示しています。

第3【ファンドの経理状況】

<更新後>

アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）

（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）（以下「財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

（2）当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1期（2021年1月5日から2021年4月26日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）

（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）（以下「財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。

（3）当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期（2021年1月5日から2021年4月26日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

| | 第1期 (2021年 4月26日現在) |
|-----------------|------------------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| コール・ローン | 1,512,565,879 |
| 投資信託受益証券 | 56,646,389,679 |
| 親投資信託受益証券 | 9,980 |
| 流動資産合計 | 58,158,965,538 |
| 資産合計 | 58,158,965,538 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 765,790,000 |
| 未払解約金 | 51,360,165 |
| 未払受託者報酬 | 2,756,431 |
| 未払委託者報酬 | 91,880,936 |
| 未払利息 | 4,323 |
| その他未払費用 | 110,000 |
| 流動負債合計 | 911,901,855 |
| 負債合計 | 911,901,855 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 50,425,999,593 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 6,821,064,090 |
| （分配準備積立金） | 3,677,420,467 |
| 元本等合計 | 57,247,063,683 |
| 純資産合計 | 57,247,063,683 |
| 負債純資産合計 | 58,158,965,538 |

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|-----------------|---|
| 営業収益 | |
| 有価証券売買等損益 | 3,828,669,659 |
| 営業収益合計 | 3,828,669,659 |
| 営業費用 | |
| 支払利息 | 396,140 |
| 受託者報酬 | 2,756,431 |
| 委託者報酬 | 91,880,936 |
| その他費用 | 110,000 |
| 営業費用合計 | 95,143,507 |
| 営業利益又は営業損失（ ） | 3,733,526,152 |
| 経常利益又は経常損失（ ） | 3,733,526,152 |
| 当期純利益又は当期純損失（ ） | 3,733,526,152 |

| | |
|---|---------------|
| 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() | 56,494,198 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | - |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 3,209,500,724 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 3,209,500,724 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 65,468,588 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 65,468,588 |
| 分配金 | - |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 6,821,064,090 |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) | |
|----------------|---|--------------------------------|
| | 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 |
| | (2) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 | |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | (1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 | |
| 3. その他 | 当ファンドの計算期間は、2021年1月5日(設定日)から2021年4月26日までとなっております。 | |

(重要な会計上の見積りに関する注記)

| 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) | |
|--|--|
| 会計上の見積りが翌期の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。 | |

(貸借対照表に関する注記)

| 第1期 (2021年 4月26日現在) | |
|----------------------------|-----------------|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数 | 50,425,999,593口 |
| 2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 | |
| 1口当たり純資産額 | 1.1353円 |
| (10,000口当たり純資産額) | 11,353円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) | |
|---|-----|
| 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 | - 円 |
| 2. 分配金の計算過程 | |
| 該当事項はありません。 | |

（金融商品に関する注記）

1．金融商品の状況に関する事項

| 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|---|
| <p>(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。</p> |
| <p>(2) 金融商品の内容及びその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。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、「（その他の注記）2．売買目的有価証券」に記載しております。これらは株価変動リスク、金利変動リスク、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> |
| <p>(3) 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるクライアント本部、投信戦略委員会、リーガル・コンプライアンス本部及び運用管理部が市場リスク、信用リスク及び流動性リスクの管理を行っております。 クライアント本部は市場リスク等が予め定められた運用の基本方針及び運用方法に則した適正範囲のものであるかをチェックしております。また、これらの結果は月次の投信戦略委員会に報告され、同委員会でも運用状況の点検等を行います。 リーガル・コンプライアンス本部は信託約款及び法令等、その他個別に定めたコンプライアンス規定等の遵守状況をチェックしております。また、ポートフォリオに係る個別銘柄の組入比率、資産配分等が運用ガイドラインに合致しているかについては運用管理部がモニターしております。</p> |
| <p>(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 金融商品の時価には市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> |

2．金融商品の時価等に関する事項

| 第1期 (2021年 4月26日現在) |
|--|
| <p>(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。</p> |
| <p>(2) 時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 「（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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p> |

（関連当事者との取引に関する注記）

| 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--|
| <p>市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。</p> |

（重要な後発事象に関する注記）

| |
|---|
| 第1期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
| 該当事項はありません。 |

(その他の注記)

1. 元本の移動

| | |
|------------------------|-----------------|
| 第1期 (2021年 4月26日現在) | |
| 期首元本額 | 1,000,000円 |
| 期中追加設定元本額 | 51,612,056,505円 |
| 期中一部解約元本額 | 1,187,056,912円 |

2. 売買目的有価証券

(単位:円)

| 種類 | 第1期 (2021年 4月26日現在) |
|-----------|------------------------|
| | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 |
| 投資信託受益証券 | 3,815,594,898 |
| 親投資信託受益証券 | 20 |
| 合計 | 3,815,594,878 |

3. デリバティブ取引等関係

該当事項はありません。

(4) 【附属明細表】

第1. 有価証券明細表

(1) 株式 (2021年 4月26日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券 (2021年 4月26日現在)

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|-----------|------------|--|---------------|--------------------------|----------------|
| 投資信託受益証券 | 日本円 | A B SICAV I - サステナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ | 4,961,148.159 | 56,646,389,679 | |
| | 小計 | 銘柄数: 1 組入時価比率: 99.0% | 4,961,148.159 | 56,646,389,679 100.0% | |
| | 投資信託受益証券計 | | | | 56,646,389,679 |
| 親投資信託受益証券 | 日本円 | アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド | 8,357 | 9,980 | |
| | 小計 | 銘柄数: 1 組入時価比率: 0.0% | 8,357 | 9,980 0.0% | |
| | 親投資信託受益証券計 | | | | 9,980 |
| 合計 | | | | 56,646,399,659 | |

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

第2. 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。

【アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

| | 当期 (2021年 4月26日現在) |
|-----------------|-----------------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| コール・ローン | 363,870,779 |
| 投資信託受益証券 | 10,986,673,437 |
| 親投資信託受益証券 | 9,980 |
| 流動資産合計 | 11,350,554,196 |
| 資産合計 | 11,350,554,196 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 204,580,000 |
| 未払収益分配金 | 196,364,009 |
| 未払受託者報酬 | 224,820 |
| 未払委託者報酬 | 7,493,929 |
| 未払利息 | 1,040 |
| その他未払費用 | 32,373 |
| 流動負債合計 | 408,696,171 |
| 負債合計 | 408,696,171 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 9,818,200,456 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 1,123,657,569 |
| （分配準備積立金） | 490,600,562 |
| 元本等合計 | 10,941,858,025 |
| 純資産合計 | 10,941,858,025 |
| 負債純資産合計 | 11,350,554,196 |

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|-----------------|--|
| 営業収益 | |
| 有価証券売買等損益 | 709,473,417 |
| 営業収益合計 | 709,473,417 |
| 営業費用 | |
| 支払利息 | 79,299 |
| 受託者報酬 | 513,813 |
| 委託者報酬 | 17,126,949 |
| その他費用 | 110,000 |
| 営業費用合計 | 17,830,061 |
| 営業利益又は営業損失（ ） | 691,643,356 |
| 経常利益又は経常損失（ ） | 691,643,356 |
| 当期純利益又は当期純損失（ ） | 691,643,356 |

| | |
|---|---------------|
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額() | 3,139,823 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | - |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 639,311,370 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 639,311,370 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 7,793,325 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 7,793,325 |
| 分配金 | 196,364,009 |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 1,123,657,569 |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--------------------|---|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | (1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |
| 3. その他 | 当ファンドの特定期間は、当期末が休日のため、2021年1月5日(設定日)から2021年4月26日までとなっております。 |

(重要な会計上の見積りに関する注記)

| 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--|
| 会計上の見積りが翌期の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 当期 (2021年 4月26日現在) | |
|----------------------------|----------------|
| 1. 特定期間の末日における受益権の総数 | 9,818,200,456口 |
| 2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 | |
| 1口当たり純資産額 | 1.1144円 |
| (10,000口当たり純資産額) | 11,144円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) | |
|---|-----|
| 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 | - 円 |
| 2. 分配金の計算過程 | |
| 2021年1月5日から2021年1月25日まで 該当事項はありません。 | |
| 2021年1月26日から2021年2月25日まで 該当事項はありません。 | |
| 2021年2月26日から2021年3月25日まで 該当事項はありません。 | |

2021年3月26日から2021年4月26日まで

計算期末における分配対象金額1,320,021,578円（10,000口当たり1,344円）のうち、196,364,009円（10,000口当たり200円）を分配金額としております。

| 項目 | |
|---------------------------|------------------------------|
| 費用控除後の配当等収益額 | A - 円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | B 567,658,173円 |
| 収益調整金額 | C 633,057,007円 |
| 分配準備積立金額 | D 119,306,398円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | E=A+B+C+D 1,320,021,578円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | F 9,818,200,456口 |
| 10,000口当たりの収益分配対象額 | G=E/F×10,000 1,344円 |
| 10,000口当たりの分配額 | H 200円 |
| 収益分配金金額 | I=F×H/10,000 196,364,009円 |

（金融商品に関する注記）

1．金融商品の状況に関する事項

当期

（自 2021年 1月 5日

至 2021年 4月26日）

（1）金融商品に対する取組方針

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

（2）金融商品の内容及びその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。

当ファンドが保有する有価証券の詳細は、「（その他の注記）2．売買目的有価証券」に記載しております。これらは株価変動リスク、金利変動リスク、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるクライアント本部、投信戦略委員会、リーガル・コンプライアンス本部及び運用管理部が市場リスク、信用リスク及び流動性リスクの管理を行っております。

クライアント本部は市場リスク等が予め定められた運用の基本方針及び運用方法に則した適正範囲のものであるかをチェックしております。また、これらの結果は月次の投信戦略委員会に報告され、同委員会でも運用状況の点検等を行います。

リーガル・コンプライアンス本部は信託約款及び法令等、その他個別に定めたコンプライアンス規定等の遵守状況をチェックしております。また、ポートフォリオに係る個別銘柄の組入比率、資産配分等が運用ガイドラインに合致しているかについては運用管理部がモニターしております。

（4）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては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。

2. 金融商品の時価等に関する事項

| 当期 (2021年 4月26日現在) |
|---|
| (1) 貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませ ん。 |
| (2) 時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 「(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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目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。 |

(関連当事者との取引に関する注記)

| 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|---|
| 市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていない ため、該当事項はありません。 |

(重要な後発事象に関する注記)

| 当期 (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--|
| 該当事項はありません。 |

(その他の注記)

1. 元本の移動

| 当期 (2021年 4月26日現在) | |
|-----------------------|----------------|
| 期首元本額 | 1,000,000円 |
| 期中追加設定元本額 | 9,942,357,222円 |
| 期中一部解約元本額 | 125,156,766円 |

2. 売買目的有価証券

(単位：円)

| 種類 | 当期 (2021年 4月26日現在) |
|-----------|-----------------------|
| | 最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 |
| 投資信託受益証券 | 676,146,628 |
| 親投資信託受益証券 | 8 |
| 合計 | 676,146,636 |

3. デリバティブ取引等関係

該当事項はありません。

(4) 【附属明細表】

第1．有価証券明細表

(1) 株式（2021年4月26日現在）

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券（2021年4月26日現在）

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|-----------|------------|---|-------------|--------------------------|----|
| 投資信託受益証券 | 日本円 | A B SICAV I - サステナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1 シェアーズ | 962,223.983 | 10,986,673,437 | |
| | 小計 | 銘柄数：1 組入時価比率：100.4% | 962,223.983 | 10,986,673,437 100.0% | |
| | 投資信託受益証券計 | | | 10,986,673,437 | |
| 親投資信託受益証券 | 日本円 | アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド | 8,357 | 9,980 | |
| | 小計 | 銘柄数：1 組入時価比率：0.0% | 8,357 | 9,980 0.0% | |
| | 親投資信託受益証券計 | | | 9,980 | |
| 合計 | | | | 10,986,683,417 | |

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

第2．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。

[次へ](#)

（参考）

「アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）」および「アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）」は、「AB SICAV サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ」および「アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」はすべて該当証券投資信託の受益証券であり、「親投資信託受益証券」はすべて該当親投資信託の受益証券です。

「AB SICAV サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ 円建てクラスS1シェアーズ」は、「AB SICAV サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ」のシェアクラスの1つです。

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

1. 「AB SICAV サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ」の状況

「AB SICAV サステイナブル・グローバル・シーマティック・ポートフォリオ」はルクセンブルグ籍の円建外国証券投資信託で、現地での監査を受けております。

なお、以下は入手しうる直近の現地監査済み財務書類を委託会社において抜粋・翻訳したものでありますが、あくまで参考和訳であり、正確性を保証するものではありません。

(1) 資産・負債計算書(2020年5月31日現在)

| | Sustainable Global Thematic Portfolio (USD) |
|---------------------|---|
| 資 産 | |
| 投資有価証券 - 時価 | \$766,218,478 |
| 定期預金 | 61,969,247 |
| 投資有価証券売却未収金 | 0 |
| ファンド株式販売未収金 | 11,702,451 |
| 保管銀行およびブローカーにおける現金 | 760,422 |
| 未収配当金および未収利息 | 890,237 |
| 為替先渡契約未実現評価益 | 4,059,443 |
| スワップ未実現評価益 | 0 |
| スワップ契約前渡プレミアム | 0 |
| 金融先物契約未実現評価益 | 0 |
| スワップ未収金利 | 0 |
| 有価証券貸付未収収益 | 0 |
| 繰延創業費 | 0 |
| その他未収金 | 0 |
| | 845,600,278 |
| 負 債 | |
| 投資有価証券購入未払金 | 0 |
| ファンド株式買戻未払金 | 898,082 |
| 保管銀行およびブローカーに対する未払金 | 1,126,549 |
| 為替先渡契約未実現評価損 | 4,764,212 |
| スワップ未実現評価損 | 0 |
| 未払配当金 | 60,152 |
| 金融先物契約未実現評価損 | 0 |

| | |
|---------------|----------------------|
| スワップ契約前受プレミアム | 0 |
| 売建オプション - 時価 | 0 |
| スワップ未払金利 | 0 |
| 未払費用およびその他債務 | 1,168,899 |
| | <u>8,017,894</u> |
| 純資産 | <u>\$837,582,384</u> |

(2) 損益計算書および純資産変動計算書(2019年6月1日～2020年5月31日)

| | Sustainable Global Thematic Portfolio (USD) |
|--------------------------------------|---|
| 投資収益 | |
| 配当金（純額） | \$5,577,862 |
| 利息 | 448,578 |
| スワップ収益 | 0 |
| 有価証券貸付収益（純額） | 36,098 |
| | <u>6,062,538</u> |
| 費用 | |
| 管理報酬 | 10,683,021 |
| スワップ関連費用 | 0 |
| 成功報酬 | 0 |
| 管理会社報酬 | 326,065 |
| 名義書換代行報酬 | 439,501 |
| 税金 | 325,261 |
| 保管報酬 | 111,288 |
| 専門家報酬 | 256,877 |
| 会計および管理事務代行報酬 | 123,007 |
| 販売報酬 | 162,619 |
| 印刷費 | 23,788 |
| 創業費償却 | 0 |
| その他 | 74,434 |
| | <u>12,525,861</u> |
| 費用の払戻しまたは権利放棄 | 0 |
| 費用純額 | <u>12,525,861</u> |
| 純投資収益 / (損失) | <u>(6,463,323)</u> |
| 実現利益および(損失) | |
| 投資有価証券、為替先渡契約、スワップ、金融先物契約、オプションおよび通貨 | 75,155,541 |
| 資本源泉税 | 2,242 |
| 未実現利益および(損失)の変動 | |
| 投資有価証券 | 42,198,080 |
| 金融先物契約 | 0 |
| 為替先渡契約 | (303,616) |
| スワップ | 0 |
| 売建オプション | 0 |
| 運用実績 | <u>110,588,924</u> |
| ファンド株式の取引 | |
| 増加 / (減少) | 1,562,032 |
| 配当金 | (751,614) |

純資産

| | |
|--------|----------------------|
| 期首 | 726,183,042 |
| 為替換算調整 | 0 |
| 期末 | <u>\$837,582,384</u> |

(3) 投資明細表(2020年5月31日現在)

| | Shares | Value (USD) | Net Assets % |
|---|-----------|--------------------|-----------------|
| TRANSFERABLE SECURITIES QUOTED ON A STOCK EXCHANGE OR DEALT IN ON ANOTHER REGULATED MARKET | | | |
| COMMON STOCKS | | | |
| INFORMATION TECHNOLOGY | | | |
| ELECTRONIC EQUIPMENT, INSTRUMENTS & COMPONENTS | | | |
| Flex Ltd. | 1,361,172 | \$ 13,216,981 | 1.6% |
| Keyence Corp. | 37,644 | 15,505,392 | 1.8 |
| | | <u>28,722,373</u> | <u>3.4</u> |
| IT SERVICES | | | |
| Adyen NV | 17,161 | 22,536,108 | 2.7 |
| Pagseguro Digital Ltd. | 368,222 | 11,683,683 | 1.4 |
| Square, Inc. - Class A | 147,116 | 11,928,161 | 1.4 |
| Visa, Inc. - Class A | 80,517 | 15,720,112 | 1.9 |
| | | <u>61,868,064</u> | <u>7.4</u> |
| SEMICONDUCTORS & SEMICONDUCTOR EQUIPMENT | | | |
| Cree, Inc. | 253,996 | 13,383,030 | 1.6 |
| Infineon Technologies AG | 839,501 | 17,694,773 | 2.1 |
| NVIDIA Corp. | 40,208 | 14,274,629 | 1.7 |
| NXP Semiconductors NV | 113,346 | 10,892,560 | 1.3 |
| | | <u>56,244,992</u> | <u>6.7</u> |
| SOFTWARE | | | |
| Dassault Systemes SE | 100,798 | 17,209,468 | 2.1 |
| Microsoft Corp. | 89,965 | 16,486,008 | 2.0 |
| Proofpoint, Inc. | 103,797 | 12,068,528 | 1.4 |
| Zendesk, Inc. | 134,111 | 11,500,055 | 1.4 |
| | | <u>57,264,059</u> | <u>6.9</u> |
| TECHNOLOGY HARDWARE, STORAGE & PERIPHERALS | | | |
| Apple, Inc. | 54,987 | 17,482,599 | 2.1 |
| | | <u>221,582,087</u> | <u>26.5</u> |
| HEALTH CARE | | | |
| BIOTECHNOLOGY | | | |
| Abcam PLC | 706,663 | 13,134,568 | 1.6 |
| HEALTH CARE EQUIPMENT & SUPPLIES | | | |
| Danaher Corp. | 90,698 | 15,111,132 | 1.8 |
| Koninklijke Philips NV | 448,771 | 20,402,457 | 2.4 |
| West Pharmaceutical Services, Inc. | 87,630 | 18,931,484 | 2.3 |
| | | <u>54,445,073</u> | <u>6.5</u> |
| HEALTH CARE PROVIDERS & SERVICES | | | |
| Apollo Hospitals Enterprise Ltd. | 677,747 | 12,132,489 | 1.4 |
| Laboratory Corp. of America Holdings | 85,875 | 15,055,555 | 1.8 |
| UnitedHealth Group, Inc. | 40,929 | 12,477,130 | 1.5 |
| | | <u>39,665,174</u> | <u>4.7</u> |
| LIFE SCIENCES TOOLS & SERVICES | | | |
| Bio-Rad Laboratories, Inc. - Class A | 50,811 | 24,964,653 | 3.0 |
| Brulzer Corp. | 256,015 | 11,080,313 | 1.3 |
| Gerresheimer AG | 251,724 | 21,537,645 | 2.6 |
| ICON PLC | 59,983 | 10,104,081 | 1.2 |
| Tecan Group AG (REG) | 52,785 | 18,489,267 | 2.2 |
| | | <u>86,175,959</u> | <u>10.3</u> |
| | | <u>193,420,774</u> | <u>23.1</u> |
| INDUSTRIALS | | | |
| BUILDING PRODUCTS | | | |
| Kingspan Group PLC | 9,270 | 571,640 | 0.1 |
| Kingspan Group PLC (London) | 280,570 | 17,334,012 | 2.1 |
| Trex Co., Inc. | 102,119 | 12,266,539 | 1.4 |
| | | <u>30,172,191</u> | <u>3.6</u> |
| COMMERCIAL SERVICES & SUPPLIES | | | |
| Waste Management, Inc. | 124,771 | 13,319,333 | 1.6 |
| ELECTRICAL EQUIPMENT | | | |
| Schneider Electric SE (Paris) | 139,458 | 13,808,119 | 1.7 |
| Vestas Wind Systems A/S | 183,555 | 18,747,507 | 2.2 |
| | | <u>32,555,626</u> | <u>3.9</u> |
| MACHINERY | | | |
| Xylem, Inc./NY | 221,637 | 14,703,411 | 1.8 |
| PROFESSIONAL SERVICES | | | |
| Recruit Holdings Co., Ltd. | 375,304 | 12,928,091 | 1.5 |
| | | <u>103,678,652</u> | <u>12.4</u> |

| | Rate | Date | Shares | Value (USD) | Net Assets % |
|---|---------|------|-----------|-----------------------|-----------------|
| FINANCIALS | | | | | |
| BANKS | | | | | |
| Erste Group Bank AG | | | 403,438 | \$ 8,923,608 | 1.1% |
| HDFC Bank Ltd. | | | 747,828 | 9,423,838 | 1.1 |
| | | | | <u>18,347,446</u> | <u>2.2</u> |
| CAPITAL MARKETS | | | | | |
| Charles Schwab Corp. (The) | | | 221,208 | 7,943,576 | 0.9 |
| MSCI, Inc. - Class A | | | 72,334 | 23,787,141 | 2.8 |
| Parmer Group Holding AG | | | 17,593 | 14,655,879 | 1.8 |
| | | | | <u>46,386,596</u> | <u>5.5</u> |
| INSURANCE | | | | | |
| AIA Group Ltd. | | | 1,368,757 | 11,231,726 | 1.4 |
| | | | | <u>75,965,768</u> | <u>9.1</u> |
| MATERIALS | | | | | |
| CHEMICALS | | | | | |
| Chr Hansen Holding A/S | | | 234,570 | 22,780,292 | 2.7 |
| Ecolab, Inc. | | | 72,691 | 15,452,641 | 1.8 |
| Koninklijke DSM NV | | | 121,117 | 15,492,682 | 1.9 |
| | | | | <u>53,725,615</u> | <u>6.4</u> |
| CONSUMER DISCRETIONARY | | | | | |
| AUTO COMPONENTS | | | | | |
| Aptiv PLC | | | 173,598 | 13,080,583 | 1.6 |
| AUTOMOBILES | | | | | |
| Tesla, Inc. | | | 12,121 | 10,120,620 | 1.2 |
| INTERNET & DIRECT MARKETING RETAIL | | | | | |
| Alibaba Group Holding Ltd. | | | 504,829 | 13,053,307 | 1.5 |
| TEXTILES, APPAREL & LUXURY GOODS | | | | | |
| NIKE, Inc. - Class B | | | 172,132 | 16,968,819 | 2.0 |
| | | | | <u>53,223,329</u> | <u>6.3</u> |
| CONSUMER STAPLES | | | | | |
| FOOD PRODUCTS | | | | | |
| Kerry Group PLC - Class A | | | 128,839 | 15,756,057 | 1.9 |
| HOUSEHOLD PRODUCTS | | | | | |
| Procter & Gamble Co. (The) | | | 122,432 | 14,192,262 | 1.7 |
| Unicharm Corp. | | | 195,105 | 7,285,403 | 0.8 |
| | | | | <u>21,477,665</u> | <u>2.5</u> |
| | | | | <u>37,233,722</u> | <u>4.4</u> |
| UTILITIES | | | | | |
| WATER UTILITIES | | | | | |
| American Water Works Co., Inc. | | | 110,816 | 14,073,602 | 1.7 |
| COMMUNICATION SERVICES | | | | | |
| INTERACTIVE MEDIA & SERVICES | | | | | |
| Tencent Holdings Ltd. | | | 245,863 | 13,314,929 | 1.6 |
| Total Investment: | | | | <u>\$ 766,218,478</u> | <u>91.5%</u> |
| (cost \$564,102,612) | | | | | |
| Time Deposits: | | | | | |
| ANZ, London(a) | 0.01 % | - | | 60,829,346 | 7.3 |
| BBH, Grand Cayman(a) | (0.60)% | - | | 77,453 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | (0.30)% | - | | 7,625 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | (0.25)% | - | | 3 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | 0.01 % | - | | 1,996 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | 0.03 % | - | | 74,959 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | 0.04 % | - | | 1 | 0.0 |
| BBH, Grand Cayman(a) | 2.75 % | - | | 1 | 0.0 |
| Credit Suisse AG, Zurich(a) | (1.39)% | - | | 82,094 | 0.0 |
| HSBC France S.A., Paris(a) | (0.67)% | - | | 162,171 | 0.0 |
| Sumitomo, London(a) | 0.01 % | - | | 75,159 | 0.0 |
| Sumitomo, Tokyo(a) | (0.26)% | - | | 75,526 | 0.0 |
| Sumitomo, Tokyo(a) | 0.01 % | - | | 582,913 | 0.1 |
| Total Time Deposits: | | | | <u>61,969,247</u> | <u>7.4</u> |
| Other assets less liabilities: | | | | <u>9,394,659</u> | <u>1.1</u> |
| Net Assets: | | | | <u>\$ 837,582,384</u> | <u>100.0%</u> |

FORWARD FOREIGN CURRENCY CONTRACTS

| Counterparty | | Contracts to Deliver (000) | | In Exchange For (000) | Settlement Date | Unrealized Appreciation/ Depreciation) |
|--------------------------------|-----|----------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|--|
| Bank of America, NA | USD | 7,863 | AUD | 12,402 | 06/15/2020 | \$ 403,499 |
| Bank of America, NA | USD | 1,418 | EUR | 1,312 | 06/15/2020 | 39,246 |
| Bank of America, NA | USD | 10,874 | JPY | 1,197,524 | 06/15/2020 | 231,974 |
| Bank of America, NA | USD | 1,747 | JPY | 188,080 | 06/15/2020 | (3,009) |
| Barclays Bank PLC | CNH | 10,967 | USD | 1,533 | 06/15/2020 | (2,167) |
| Barclays Bank PLC | CNH | 6,025 | USD | 849 | 06/15/2020 | 5,384 |
| Barclays Bank PLC | EUR | 13,203 | USD | 14,573 | 06/15/2020 | (86,150) |
| Barclays Bank PLC | GBP | 1,900 | USD | 2,372 | 06/15/2020 | 25,205 |
| Barclays Bank PLC | GBP | 3,180 | USD | 3,907 | 06/15/2020 | (20,781) |
| Barclays Bank PLC | JPY | 765,975 | USD | 7,022 | 06/15/2020 | (81,318) |
| Barclays Bank PLC | JPY | 308,169 | USD | 2,880 | 06/15/2020 | 21,155 |
| Barclays Bank PLC | USD | 972 | CHF | 920 | 06/15/2020 | (15,162) |
| Barclays Bank PLC | USD | 3,432 | CNH | 24,151 | 06/15/2020 | (51,751) |
| Barclays Bank PLC | USD | 21,443 | GBP | 17,005 | 06/15/2020 | (441,530) |
| Barclays Bank PLC | USD | 1,729 | JPY | 180,395 | 06/15/2020 | (56,224) |
| Barclays Bank PLC | USD | 7,481 | JPY | 809,710 | 06/15/2020 | 28,175 |
| Barclays Bank PLC | USD | 4,926 | SEK | 47,730 | 06/15/2020 | 140,289 |
| Barclays Bank PLC | INR | 544,651 | USD | 6,937 | 07/23/2020 | (237,234) |
| Barclays Bank PLC | EUR | 6,888 | USD | 7,528 | 09/14/2020 | (135,253) |
| BNP Paribas SA | USD | 5,454 | BRL | 29,327 | 06/02/2020 | 42,208 |
| BNP Paribas SA | USD | 3,089 | EUR | 2,801 | 06/15/2020 | 21,627 |
| BNP Paribas SA | USD | 2,028 | GBP | 1,710 | 06/15/2020 | 84,898 |
| BNP Paribas SA | ZAR | 16,969 | USD | 1,024 | 06/15/2020 | 58,443 |
| BNP Paribas SA | BRL | 29,327 | USD | 5,445 | 07/02/2020 | (41,971) |
| BNP Paribas SA | INR | 340,895 | USD | 4,381 | 07/23/2020 | (109,421) |
| Brown Brothers Harriman & Co. | EUR | 4,068 | USD | 4,442 | 06/15/2020 | (74,806) |
| Brown Brothers Harriman & Co. | HKD | 21,575 | USD | 2,781 | 06/15/2020 | (2,006) |
| Brown Brothers Harriman & Co. | USD | 4,116 | EUR | 3,781 | 06/15/2020 | 82,956 |
| Brown Brothers Harriman & Co. | USD | 4,133 | HKD | 32,070 | 06/15/2020 | 3,284 |
| Brown Brothers Harriman & Co. | USD | 7,079 | JPY | 757,962 | 06/15/2020 | (49,965) |
| Brown Brothers Harriman & Co. | USD | 1,360 | AUD | 2,075 | 09/14/2020 | 23,273 |
| Brown Brothers Harriman & Co.+ | USD | 5,984 | AUD | 9,235 | 06/12/2020 | 171,173 |
| Brown Brothers Harriman & Co.+ | USD | 10 | CAD | 13 | 06/12/2020 | 152 |
| Brown Brothers Harriman & Co.+ | USD | 385 | EUR | 355 | 06/12/2020 | 9,055 |
| Brown Brothers Harriman & Co.+ | USD | 415 | SGD | 588 | 06/12/2020 | 1,146 |
| Cinbank, NA | BRL | 10,579 | USD | 1,873 | 06/02/2020 | (109,738) |
| Cinbank, NA | CNH | 11,386 | USD | 1,618 | 06/15/2020 | 23,832 |
| Cinbank, NA | EUR | 21,999 | USD | 23,981 | 06/15/2020 | (445,372) |
| Cinbank, NA | EUR | 5,972 | USD | 6,708 | 06/15/2020 | 76,650 |
| Cinbank, NA | GBP | 2,282 | USD | 2,753 | 06/15/2020 | (65,555) |
| Cinbank, NA | HKD | 28,042 | USD | 3,607 | 06/15/2020 | (9,865) |
| Cinbank, NA | JPY | 115,234 | USD | 1,072 | 06/15/2020 | 2,828 |
| Cinbank, NA | USD | 13,336 | CAD | 18,453 | 06/15/2020 | 66,424 |
| Cinbank, NA | USD | 2,212 | CNH | 15,486 | 06/15/2020 | (44,124) |
| Cinbank, NA | USD | 14,921 | EUR | 13,402 | 06/15/2020 | (40,430) |
| Cinbank, NA | USD | 3,951 | EUR | 3,630 | 06/15/2020 | 79,662 |
| Cinbank, NA | USD | 757 | HKD | 5,873 | 06/15/2020 | 468 |
| Cinbank, NA | USD | 9,425 | JPY | 1,001,661 | 06/15/2020 | (135,713) |
| Cinbank, NA | USD | 3,813 | ZAR | 63,434 | 06/15/2020 | (203,887) |
| Cinbank, NA | INR | 122,311 | USD | 1,559 | 07/23/2020 | (51,785) |
| Cinbank, NA | USD | 9,472 | KRW | 11,586,477 | 08/13/2020 | (71,858) |
| Cinbank, NA | CHF | 1,438 | USD | 1,497 | 09/14/2020 | (2,982) |
| Cinbank, NA | EUR | 3,861 | USD | 4,256 | 09/14/2020 | (38,742) |
| Credit Suisse International | AUD | 2,790 | USD | 1,624 | 06/15/2020 | (235,534) |
| Credit Suisse International | CHF | 5,256 | USD | 5,392 | 06/15/2020 | (75,012) |
| Credit Suisse International | EUR | 7,649 | USD | 8,329 | 06/15/2020 | (163,829) |
| Credit Suisse International | USD | 1,452 | CNH | 10,284 | 06/15/2020 | (12,393) |
| Credit Suisse International | USD | 6,933 | EUR | 6,411 | 06/15/2020 | 185,089 |
| Goldman Sachs Bank USA | CNH | 12,245 | USD | 1,721 | 06/15/2020 | 7,155 |
| Goldman Sachs Bank USA | EUR | 7,962 | USD | 8,648 | 06/15/2020 | (192,509) |
| Goldman Sachs Bank USA | JPY | 142,735 | USD | 1,336 | 06/15/2020 | 12,456 |
| Goldman Sachs Bank USA | JPY | 472,999 | USD | 4,309 | 06/15/2020 | (77,930) |
| Goldman Sachs Bank USA | USD | 6,950 | AUD | 10,903 | 06/15/2020 | 317,976 |
| Goldman Sachs Bank USA | USD | 2,806 | GBP | 2,259 | 06/15/2020 | (16,474) |
| Goldman Sachs Bank USA | USD | 1,139 | JPY | 121,279 | 06/15/2020 | (14,249) |
| Goldman Sachs Bank USA | USD | 6,686 | JPY | 728,829 | 06/15/2020 | 73,715 |
| Goldman Sachs Bank USA | USD | 1,962 | MXN | 44,400 | 06/15/2020 | 35,869 |
| HSBC Bank USA | MXN | 22,062 | USD | 873 | 06/15/2020 | (119,560) |
| HSBC Bank USA | USD | 8,460 | CNH | 59,470 | 06/15/2020 | (135,275) |
| JPMorgan Chase Bank, NA | EUR | 3,595 | USD | 3,976 | 06/15/2020 | (16,285) |
| JPMorgan Chase Bank, NA | GBP | 1,120 | USD | 1,386 | 06/15/2020 | 2,800 |
| JPMorgan Chase Bank, NA | USD | 4,809 | CAD | 6,782 | 06/15/2020 | 117,146 |
| JPMorgan Chase Bank, NA | USD | 1,210 | CHF | 1,177 | 06/15/2020 | 15,082 |

| Counterparty | Contracts to Deliver (000) | In Exchange For (000) | Settlement Date | Unrealized Appreciation/ (Depreciation) |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------|--|
| JPMorgan Chase Bank, NA | USD 3,794 | EUR 3,504 | 06/15/2020 | \$ 96,773 |
| JPMorgan Chase Bank, NA | USD 1,840 | INR 140,329 | 07/23/2020 | 8,146 |
| JPMorgan Chase Bank, NA | USD 3,815 | CAD 5,257 | 09/14/2020 | 3,193 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | BRL 18,748 | USD 3,340 | 06/02/2020 | (172,986) |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | JPY 238,697 | USD 2,224 | 06/15/2020 | 10,047 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 14,216 | EUR 13,067 | 06/15/2020 | 292,662 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 1,939 | HKD 15,043 | 06/15/2020 | 942 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 1,969 | JPY 212,083 | 06/15/2020 | (2,537) |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 2,142 | RUB 159,984 | 07/14/2020 | 113,981 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 10,295 | TWD 303,645 | 08/20/2020 | (106,386) |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 1,345 | JPY 144,817 | 09/14/2020 | 78 |
| Morgan Stanley Capital Services LLC | USD 1,687 | JPY 178,596 | 09/14/2020 | (27,861) |
| Royal Bank of Scotland PLC | AUD 2,723 | USD 1,709 | 06/15/2020 | (105,587) |
| Royal Bank of Scotland PLC | CAD 2,964 | USD 2,049 | 06/15/2020 | (103,920) |
| Royal Bank of Scotland PLC | CNH 10,900 | USD 1,532 | 06/15/2020 | 6,285 |
| Royal Bank of Scotland PLC | EUR 89,650 | USD 100,391 | 06/15/2020 | 848,703 |
| Royal Bank of Scotland PLC | GBP 1,253 | USD 1,566 | 06/15/2020 | 18,585 |
| Royal Bank of Scotland PLC | JPY 166,304 | USD 1,507 | 06/15/2020 | (35,244) |
| Royal Bank of Scotland PLC | JPY 788,640 | USD 7,411 | 06/15/2020 | 96,657 |
| Royal Bank of Scotland PLC | USD 2,460 | GBP 2,054 | 06/15/2020 | 76,448 |
| Royal Bank of Scotland PLC | USD 1,916 | GBP 1,473 | 06/15/2020 | (96,860) |
| Royal Bank of Scotland PLC | USD 2,978 | JPY 322,073 | 06/15/2020 | 9,020 |
| Royal Bank of Scotland PLC | CHF 2,119 | USD 2,193 | 09/14/2020 | (17,009) |
| Royal Bank of Scotland PLC | EUR 7,052 | USD 7,710 | 09/14/2020 | (135,866) |
| Royal Bank of Scotland PLC | USD 1,353 | GBP 1,106 | 09/14/2020 | 13,210 |
| Standard Chartered Bank | USD 1,540 | CNH 10,964 | 09/14/2020 | (13,293) |
| State Street Bank & Trust Co. | HKD 26,827 | USD 3,430 | 06/15/2020 | (3,743) |
| State Street Bank & Trust Co. | USD 1,210 | CNH 8,572 | 06/15/2020 | (9,676) |
| State Street Bank & Trust Co. | EUR 3,791 | USD 4,123 | 09/14/2020 | (94,121) |
| UBS AG | CHF 920 | USD 977 | 06/15/2020 | 20,551 |
| UBS AG | GBP 1,942 | USD 2,255 | 06/15/2020 | (142,824) |
| UBS AG | JPY 101,975 | USD 937 | 06/15/2020 | (8,450) |
| UBS AG | JPY 236,061 | USD 2,212 | 06/15/2020 | 23,035 |
| UBS AG | USD 1,543 | CAD 2,140 | 06/15/2020 | 10,833 |
| | | | | \$ (704,769) |
| | | | Appreciation | \$ 4,059,443 |
| | | | Depreciation | \$ (4,764,212) |

+ Used for share class hedging purposes.

(a) Overnight deposit.

Currency Abbreviations:

| | |
|-----|------------------------------------|
| AUD | - Australian Dollar |
| BRL | - Brazilian Real |
| CAD | - Canadian Dollar |
| CHF | - Swiss Franc |
| CNH | - Chinese Yuan Renminbi (Offshore) |
| EUR | - Euro |
| GBP | - Great British Pound |
| HKD | - Hong Kong Dollar |
| INR | - Indian Rupee |
| JPY | - Japanese Yen |
| KRW | - South Korean Won |
| MXN | - Mexican Peso |
| RUB | - Russian Ruble |
| SEK | - Swedish Krona |
| SGD | - Singapore Dollar |
| TWD | - New Taiwan Dollar |
| USD | - United States Dollar |
| ZAR | - South African Rand |

Glossary:

REG - Registered Shares

[次へ](#)

2. 「アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド」の状況

貸借対照表

(単位：円)

| 対象年月日 | (2021年 4月26日現在) |
|-----------------|-----------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 金銭信託 | 485,848 |
| コール・ローン | 40,493,172,296 |
| 国債証券 | 123,921,393,398 |
| 派生商品評価勘定 | 624,605,350 |
| 差入委託証拠金 | 449,458,499 |
| 流動資産合計 | 165,489,115,391 |
| 資産合計 | |
| 165,489,115,391 | |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払解約金 | 366,631,407 |
| 未払利息 | 115,743 |
| 流動負債合計 | 366,747,150 |
| 負債合計 | |
| 366,747,150 | |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 138,257,882,770 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 26,864,485,471 |
| 元本等合計 | 165,122,368,241 |
| 純資産合計 | 165,122,368,241 |
| 負債純資産合計 | 165,489,115,391 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--------------------|---|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 国債証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。 (2) 先物取引 取引所が発表する計算日の清算値段等で評価しております。 |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | (1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 (2) 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。 |

(重要な会計上の見積りに関する注記)

| (自 2021年 1月 5日 至 2021年 4月26日) |
|--|
| 会計上の見積りが翌期の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。 |

（その他の注記）

| (2021年 4月26日現在) | |
|--|------------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年 1月 5日 |
| 期首元本額 | 139,806,295,137円 |
| 2021年1月5日より2021年4月26日までの期中追加設定元本額 | 806,115,206円 |
| 2021年1月5日より2021年4月26日までの期中一部解約元本額 | 2,354,527,573円 |
| 期末元本額 | 138,257,882,770円 |
| 期末元本額の内訳* | |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス (20/80) | 73,160,069,115円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス (20/80) - 2 | 27,364,665,056円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・アロケーション (30/70) | 185,187,808円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス (20/80) - 3 | 37,547,918,921円 |
| A B新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ） | 8,398円 |
| A B新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし） | 8,398円 |
| A B米国不動産好利回り債券ファンド（為替ヘッジなし） | 8,360円 |
| アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型） | 8,357円 |
| アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型） | 8,357円 |
| 2. 2021年4月26日における1単位当たりの純資産の額 | |
| 1口当たり純資産額 | 1.1943円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (11,943円) |

（注1）*は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託毎の元本額

附属明細表

第1. 有価証券明細表

（1）株式（2021年 4月26日現在）

該当事項はありません。

（2）株式以外の有価証券（2021年 4月26日現在）

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|------|-----|-----------------------|-----------------|-----------------|--------|
| 国債証券 | 日本円 | 第916回国庫短期証券 | 41,300,000,000 | 41,306,442,799 | |
| | | 第922回国庫短期証券 | 41,300,000,000 | 41,310,159,800 | |
| | | 第976回国庫短期証券 | 41,300,000,000 | 41,304,790,799 | |
| | 小計 | 銘柄数：3 組入時価比率：75.0% | 123,900,000,000 | 123,921,393,398 | 100.0% |
| 合計 | | | 123,921,393,398 | | |

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

第2. 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

（2021年 4月26日現在）

（単位：円）

| 区分 | 種類 | 契約額等 | | 時価 | 評価損益 |
|------|--------------|-----------------|-------|-----------------|-------------|
| | | | うち1年超 | | |
| 市場取引 | 債券先物取引 買建 | 164,488,594,650 | - | 165,113,200,000 | 624,605,350 |
| 合計 | | 164,488,594,650 | - | 165,113,200,000 | 624,605,350 |

(注1)時価の算定方法

先物取引

先物取引の評価においては、計算日に知りうる直近の日の、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

[前へ](#)

2【ファンドの現況】

<更新後>

【純資産額計算書】

アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド(資産成長型)

2021年 4月30日現在

| | |
|----------------|------------------|
| 資産総額 | 59,750,982,477 円 |
| 負債総額 | 562,439,041 円 |
| 純資産総額(-) | 59,188,543,436 円 |
| 発行済口数 | 51,580,214,258 口 |
| 1口当たり純資産額(/) | 1.1475 円 |

アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド(予想分配金提示型)

2021年 4月30日現在

| | |
|----------------|------------------|
| 資産総額 | 11,780,857,289 円 |
| 負債総額 | 297,907,393 円 |
| 純資産総額(-) | 11,482,949,896 円 |
| 発行済口数 | 10,191,985,588 口 |
| 1口当たり純資産額(/) | 1.1267 円 |

(参考)アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド

2021年 4月30日現在

| | |
|----------------|-------------------|
| 資産総額 | 164,966,106,441 円 |
| 負債総額 | 4,914,870 円 |
| 純資産総額(-) | 164,961,191,571 円 |
| 発行済口数 | 138,253,681,006 口 |
| 1口当たり純資産額(/) | 1.1932 円 |

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

(1) 資本金の額

<更新後>

資本金の額は1,630百万円です。（2021年4月末現在）

委託会社の発行する株式の総数は100,000株、うち発行済株式総数は32,600株です。

<最近5年間における資本金の額の増減>

2018年9月 資本金の額130百万円から1,630百万円に増資

2【事業の内容及び営業の概況】

<更新後>

投資信託及び投資法人に関する法律に定める投資信託委託会社であるアライアンス・バーンスタイン株式会社は、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投資運用業務を行っております。また、金融商品取引法に定める投資助言業務、第一種金融商品取引業務および第二種金融商品取引業務等を行っております。

委託会社の運用する証券投資信託は2021年4月末現在次のとおりです（ただし、親投資信託を除きます。）。

| ファンドの種類 | 本数 | 純資産総額 |
|------------|-----|--------------|
| 追加型株式投資信託 | 72本 | 3,247,636百万円 |
| 追加型公社債投資信託 | - | - |
| 単位型株式投資信託 | 13本 | 104,986百万円 |
| 単位型公社債投資信託 | - | - |
| 合計 | 85本 | 3,352,622百万円 |

純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)第2条に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)に従って作成しております。

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24期事業年度(自2019年1月1日 至2019年12月31日)および第25期事業年度(自2020年1月1日 至2020年12月31日)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(1)【貸借対照表】

| 科 目 | 期 別 | 注記 番号 | 第24期 | 第25期 |
|------------|-----|----------|-----------------|-----------------|
| | | | (2019年12月31日現在) | (2020年12月31日現在) |
| | | | 金 額 | 金 額 |
| (資産の部) | | | 千円 | 千円 |
| 流動資産 | | | | |
| 預金 | | | 2,759,787 | 3,133,817 |
| 有価証券 | | | 2,010,114 | 1,917,831 |
| 前払費用 | | | 87,371 | 81,538 |
| 未収入金 | | | 17,118 | 27,089 |
| 未収委託者報酬 | | | 1,048,114 | 1,584,883 |
| 未収運用受託報酬 | | | 532,203 | 720,701 |
| その他 | | | 706 | - |
| 流動資産合計 | | | 6,455,413 | 7,465,859 |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | | | |
| 建物 | | *2 | 871,310 | 770,053 |
| 器具備品 | | *2 | 277,251 | 220,106 |
| 有形固定資産合計 | | | 1,148,561 | 990,159 |
| 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | | | 824 | 618 |
| 電話加入権 | | | 2,204 | 2,204 |
| 無形固定資産合計 | | | 3,028 | 2,822 |
| 投資その他の資産 | | | | |
| 投資有価証券 | | | 30,091 | 30,559 |
| 長期差入保証金 | | | 239,050 | 218,975 |
| 長期前払費用 | | | 22,749 | 19,646 |
| 繰延税金資産 | | | 496,727 | 509,583 |
| 投資その他の資産合計 | | | 788,617 | 778,763 |
| 固定資産合計 | | | 1,940,206 | 1,771,744 |
| 資産合計 | | | 8,395,619 | 9,237,603 |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 預り金 | | | 25,383 | 30,784 |
| 未払金 | | | | |
| 未払手数料 | | | 340,464 | 598,252 |
| 未払委託計算費 | | | 10,913 | 14,608 |
| その他未払金 | | *1 | 613,280 | 1,493,523 |
| 未払費用 | | | 263,441 | 222,247 |
| 未払賞与 | | | 549,240 | 509,100 |
| 未払法人税等 | | | 319,758 | 257,527 |
| 前受収益 | | | 33,333 | 23,333 |
| 流動負債合計 | | | 2,155,812 | 3,149,374 |
| 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | | | 309,930 | 353,187 |
| 関係会社長期借入金 | | | 1,956,150 | 1,858,410 |
| 固定負債合計 | | | 2,266,080 | 2,211,597 |
| 負債合計 | | | 4,421,892 | 5,360,971 |
| (純資産の部) | | | | |
| 株主資本 | | | | |
| 資本金 | | | 1,630,000 | 1,630,000 |
| 資本剰余金 | | | | |
| 資本準備金 | | | 1,500,000 | 1,500,000 |
| 利益剰余金 | | | | |
| その他利益剰余金 | | | | |

| | | | |
|--------------|--|-----------|-----------|
| 繰越利益剰余金 | | 883,918 | 887,149 |
| 利益剰余金合計 | | 883,918 | 887,149 |
| 株主資本合計 | | 4,013,918 | 4,017,149 |
| 評価・換算差額等 | | | |
| その他有価証券評価差額金 | | 40,191 | 140,517 |
| 評価・換算差額等合計 | | 40,191 | 140,517 |
| 純資産合計 | | 3,973,727 | 3,876,632 |
| 負債・純資産合計 | | 8,395,619 | 9,237,603 |

(2)【損益計算書】

| 科目 | 期別 注記 番号 | 第24期 | 第25期 |
|-----------|----------------|------------------------------|------------------------------|
| | | (自2019年1月1日 至2019年12月31日) | (自2020年1月1日 至2020年12月31日) |
| | | 金額 | 金額 |
| | | 千円 | 千円 |
| 営業収益 | | | |
| 委託者報酬 | | 10,610,896 | 17,129,599 |
| 運用受託報酬 | | 1,175,012 | 1,340,039 |
| 販売代行報酬 | | 44,467 | 62,801 |
| その他営業収益 | *1 | 1,668,491 | 5,295,180 |
| 営業収益計 | | 10,161,884 | 13,237,259 |
| 営業経費 | | | |
| 支払手数料 | | 4,431,826 | 7,631,332 |
| 広告宣伝費 | | 50,469 | 104,511 |
| 調査費 | | | |
| 調査費 | | 58,783 | 72,491 |
| 図書費 | | 1,005 | 2,340 |
| 委託計算費 | | 443,720 | 493,712 |
| 営業雑経費 | | | |
| 通信費 | | 40,386 | 41,776 |
| 印刷費 | | 22,781 | 30,730 |
| 協会費 | | 17,041 | 18,232 |
| 諸会費 | | 2,357 | 2,312 |
| 営業経費計 | | 5,068,368 | 8,397,436 |
| 一般管理費 | | | |
| 給料 | | | |
| 役員報酬 | | 135,076 | 116,112 |
| 給料・手当 | | 1,357,412 | 1,351,104 |
| 賞与 | | 583,769 | 563,121 |
| 交際費 | | 8,320 | 3,931 |
| 旅費交通費 | | 74,158 | 13,239 |
| 租税公課 | | 83,585 | 81,930 |
| 不動産賃借料 | | 244,747 | 259,172 |
| 退職給付費用 | | 131,973 | 88,971 |
| 固定資産減価償却費 | | 184,532 | 190,828 |
| 関係会社付替費用 | | 494,692 | 520,782 |
| 諸経費 | | 485,706 | 410,995 |
| 一般管理費計 | | 3,783,970 | 3,600,185 |
| 営業利益 | | 1,309,546 | 1,239,638 |
| 営業外収益 | | | |
| 受取利息 | | 44,214 | 10,010 |
| 為替差益 | | 18,198 | 92,273 |
| その他営業外収益 | | 939 | 863 |
| 営業外収益計 | | 63,351 | 103,146 |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | *1 | 77,593 | 76,006 |

| | | |
|--------------|-----------|-----------|
| 営業外費用計 | 77,593 | 76,006 |
| 経常利益 | 1,295,304 | 1,266,778 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 19 | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | - | 195 |
| 税引前当期純利益 | 1,295,323 | 1,266,583 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 464,139 | 432,487 |
| 法人税等調整額 | 28,332 | 12,855 |
| 法人税等計 | 435,807 | 419,632 |
| 当期純利益 | 859,516 | 846,951 |

(3)【株主資本等変動計算書】

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|-------------------------|-----------|----------------|---------------------|-----------|-----------|----------------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 資本準備金 | 利益剰余金 | | 株主資本合計 | | |
| | | | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | その他有価 証券評価差 額金 | |
| 当期首残高 | 1,630,000 | 1,500,000 | 530,028 | 530,028 | 3,660,028 | △ 24,398 | 3,635,630 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | △ 505,626 | △ 505,626 | △ 505,626 | - | △ 505,626 |
| 当期純利益 | - | - | 859,516 | 859,516 | 859,516 | - | 859,516 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動額（純額） | - | - | - | - | - | △ 15,793 | △ 15,793 |
| 当期変動額合計 | - | - | 353,890 | 353,890 | 353,890 | △ 15,793 | 338,097 |
| 当期末残高 | 1,630,000 | 1,500,000 | 883,918 | 883,918 | 4,013,918 | △ 40,191 | 3,973,727 |

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|-------------------------|-----------|----------------|---------------------|-----------|-----------|----------------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 資本準備金 | 利益剰余金 | | 株主資本合計 | | |
| | | | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | その他有価 証券評価差 額金 | |
| 当期首残高 | 1,630,000 | 1,500,000 | 883,918 | 883,918 | 4,013,918 | △ 40,191 | 3,973,727 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | △ 843,720 | △ 843,720 | △ 843,720 | - | △ 843,720 |
| 当期純利益 | - | - | 846,951 | 846,951 | 846,951 | - | 846,951 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動額（純額） | - | - | - | - | - | △ 100,326 | △ 100,326 |
| 当期変動額合計 | - | - | 3,231 | 3,231 | 3,231 | △ 100,326 | △ 97,095 |
| 当期末残高 | 1,630,000 | 1,500,000 | 887,149 | 887,149 | 4,017,149 | △ 140,517 | 3,876,632 |

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券（預金と同様の性格を有するもの）

移動平均法による原価法により行っております。

その他有価証券（時価のあるもの）

決算日の市場価値等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

- 建物 2～10年
- 器具備品 3～10年

(2)無形固定資産

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

- ソフトウェア 5年

(3)リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号)に定める簡便法(期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により、事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1)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、税抜方式を採用しております。

(2)外貨建の資産及び負債

外貨建の資産・負債は、主として決算日の為替相場による円換算額を付しております。

未適用の会計基準等

(1)収益認識に関する会計基準

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

1. 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(2)時価の算定に関する会計基準

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準第19号 2020年3月31日)

1. 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下、「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(3)会計上の見積りの開示に関する会計基準

・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）

1. 概要

会計上の見積りの開示を行うにあたり、当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、情報を開示することを目的とするものです。

2. 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

(4)会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準

・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日）

1. 概要

重要な会計方針に関する注記の開示について、関連する会計基準の定めが明らかでない場合についても、関連する会計基準等の定めが明らかな場合と同じく、重要な会計方針として注記することを目的とするものです。

2. 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

| 第24期 (2019年12月31日 現在) | 第25期 (2020年12月31日 現在) |
|--|--|
| *1 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 | *1 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 |
| 未払金 171,135千円 | 未払金 852,691千円 |
| *2 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。 | *2 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。 |
| 建物 225,027千円 器具備品 134,905千円 | 建物 332,744千円 器具備品 174,016千円 |

（損益計算書関係）

| 第24期 (自2019年 1月 1日 至2019年12月31日) | 第25期 (自2020年 1月 1日 至2020年12月31日) |
|---|---|
| *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであり、当社の親会社および海外子会社との移転価格契約に基づく投資顧問業取引に関する調整であります。 | *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであり、当社の親会社および海外子会社との移転価格契約に基づく投資顧問業取引に関する調整であります。 |
| その他営業収益 1,671,139千円 支払利息 77,593千円 | その他営業収益 5,295,980千円 支払利息 76,006千円 |

（株主資本等変動計算書関係）

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 32,600 | - | - | 32,600 |

2. 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

2019年8月29日開催の臨時株主総会において、次のとおり決議しております。

| | |
|-----------|-------------|
| 配当金の総額 | 505,626千円 |
| 1株当たりの配当額 | 15,510円 |
| 基準日 | 2018年12月31日 |
| 効力発生日 | 2019年 8月30日 |

第25期(自2020年1月1日 至2020年12月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 32,600 | - | - | 32,600 |

2. 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

2020年6月10日開催の臨時株主総会において、次のとおり決議しております。

| | |
|-----------|-------------|
| 配当金の総額 | 843,720千円 |
| 1株当たりの配当額 | 25,881円 |
| 基準日 | 2019年12月31日 |
| 効力発生日 | 2020年 6月30日 |

(リース取引関係)

| 第24期 (自2019年 1月 1日 至2019年12月31日) | | 第25期 (自2020年 1月 1日 至2020年12月31日) | |
|---|-----------|---|-----------|
| オペレーティング・リース取引(借主側) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料 | | オペレーティング・リース取引(借主側) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料 | |
| 1年内 | 264,498千円 | 1年内 | 264,498千円 |
| 1年超 | 617,161千円 | 1年超 | 352,663千円 |
| 合計 | 881,659千円 | 合計 | 617,161千円 |

(金融商品関係)

第24期(自2019年1月1日 至2019年12月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

当社は、主として投資信託委託会社としての業務、投資一任業務を行っており、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払金(未払手数料)はこれらの業務にかかる債権債務であります。有価証券は、当社が設定するマネーマーケットファンドへの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。投資有価証券は、当社が設定する証券投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。また、主な金融債務は親会社からの借入金であります。

(2) 金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

預金は取引先金融機関の信用リスクに晒されておりますが、当社が預金を預け入れる金融機関の選定に際しては、取引先の財政状態及び経営成績を考慮して決定しており、格付けの高い銀行に限定して取引を行っております。

有価証券は証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、運用資産を複数の信託銀行に分散して委託しており、信託銀行は受託資産を自己勘定と分別して保管しているため、これら営業債権が信用リスクに晒されることは限定的と考えております。未収入金および未払金は、主として親会社であるアライアンス・バーンスタイン・エル・ピーへの営業債務であるため、信用リスクはほとんど無いものと考えております。また、営業債務である未払手数料は、そのほとんどが半年以内の支払期日です。長期借入金は、直接親会社であるアライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェアからの借入金であり、信用リスクはほとんどないものと考えております。

投資有価証券は、証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第24期（2019年12月31日現在）

（単位：千円）

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 預金 | 2,759,787 | 2,759,787 | - |
| 有価証券 | 2,010,114 | 2,010,114 | - |
| 未収入金 | 17,118 | 17,118 | - |
| 未収委託者報酬 | 1,048,114 | 1,048,114 | - |
| 未収運用受託報酬 | 532,203 | 532,203 | - |
| 投資有価証券 | 30,091 | 30,091 | - |
| 資産計 | 6,397,427 | 6,397,427 | - |
| 未払手数料 | 340,464 | 340,464 | - |
| 未払委託計算費 | 10,913 | 10,913 | - |
| その他未払金 | 613,280 | 613,280 | - |
| 未払費用 | 263,441 | 263,441 | - |
| 未払賞与 | 549,240 | 549,240 | - |
| 未払法人税等 | 319,758 | 319,758 | - |
| 関係会社長期借入金 | 1,956,150 | 2,122,219 | 166,069 |
| 負債計 | 4,053,246 | 4,219,315 | 166,069 |

(注1) 金融商品時価の算定方法に関する事項

- (1) 預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払手数料、未払委託計算費、その他未払金、未払費用、未払賞与、未払法人税等
これらの金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額によっております。
- (2) 有価証券
有価証券につきましては、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
- (3) 投資有価証券
投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。
- (4) 関係会社長期借入金
長期借入金は親会社からの借入れであり、時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注2) 長期差入保証金

長期差入保証金 239,050千円は、市場価値がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 預金 | 2,759,787 | - | - | - | - | - |
| 有価証券 | 2,010,114 | - | - | - | - | - |
| 未収入金 | 17,118 | - | - | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 1,048,114 | - | - | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 532,203 | - | - | - | - | - |
| 投資有価証券 | 30,091 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 6,397,427 | - | - | - | - | - |

(注4) 長期借入金の返済予定額

(単位：千円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|-----------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 関係会社長期借入金 | - | - | - | 489,038 | - | 1,467,112 |
| 合計 | - | - | - | 489,038 | - | 1,467,112 |

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

当社は、主として投資信託委託会社としての業務、投資一任業務を行っており、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払金（未払手数料）はこれらの業務にかかる債権債務であります。有価証券は、当社が設定するマネーマーケットファンドへの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。投資有価証券は、当社が設定する証券投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。また、主な金融債務は親会社からの借入金であります。

(2) 金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

預金は取引先金融機関の信用リスクに晒されておりますが、当社が預金を預け入れる金融機関の選定に際しては、取引先の財政状態及び経営成績を考慮して決定しており、格付けの高い銀行に限定して取引を行っております。

有価証券は証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、運用資産を複数の信託銀行に分散して委託しており、信託銀行は受託資産を自己勘定と分別して保管しているため、これら営業債権が信用リスクに晒されることは限定的と考えております。未収入金および未払金は、主として親会社であるアライアンス・バーンスタイン・エル・ピーへの営業債務であるため、信用リスクはほとんど無いものと考えております。また、営業債務である未払手数料は、そのほとんどが半年以内の支払期日です。長期借入金は、直接親会社であるアライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェアからの借入金であり、信用リスクはほとんどないものと考えております。

投資有価証券は、証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第25期（2020年12月31日現在）

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------|-----------|-----------|----|
| 預金 | 3,133,817 | 3,133,817 | - |
| 有価証券 | 1,917,831 | 1,917,831 | - |
| 未収入金 | 27,089 | 27,089 | - |
| 未収委託者報酬 | 1,584,883 | 1,584,883 | - |
| 未収運用受託報酬 | 720,701 | 720,701 | - |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 投資有価証券 | 30,559 | 30,559 | - |
| 資産計 | 7,414,880 | 7,414,880 | - |
| 未払手数料 | 598,252 | 598,252 | - |
| 未払委託計算費 | 14,608 | 14,608 | - |
| その他未払金 | 1,493,523 | 1,493,523 | - |
| 未払費用 | 222,247 | 222,247 | - |
| 未払賞与 | 509,100 | 509,100 | - |
| 未払法人税等 | 257,527 | 257,527 | - |
| 関係会社長期借入金 | 1,858,410 | 2,117,604 | 259,194 |
| 負債計 | 4,953,667 | 5,212,861 | 259,194 |

(注1) 金融商品時価の算定方法に関する事項

- (1) 預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払手数料、未払委託計算費、その他未払金、未払費用、未払賞与、未払法人税等
これらの金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額によっております。
- (2) 有価証券
有価証券につきましては、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
- (3) 投資有価証券
投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。
- (4) 関係会社長期借入金
長期借入金は親会社からの借入れであり、時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注2) 長期差入保証金

長期差入保証金 218,975千円は、市場価値がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 預金 | 3,133,817 | - | - | - | - | - |
| 有価証券 | 1,917,831 | - | - | - | - | - |
| 未収入金 | 27,089 | - | - | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 1,584,883 | - | - | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 720,701 | - | - | - | - | - |
| 投資有価証券 | 30,559 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 7,414,880 | - | - | - | - | - |

(注4) 長期借入金の返済予定額

(単位：千円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|-----------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 関係会社長期借入金 | - | - | 464,603 | - | - | 1,393,807 |
| 合計 | - | - | 464,603 | - | - | 1,393,807 |

(有価証券関係)

第24期（2019年12月31日現在）

1. その他有価証券

(単位：千円)

| | 種類 | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|--|----|----------|------|----|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|---------|--------|--------|----|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 30,091 | 30,000 | 91 | |
| | 小計 | 30,091 | 30,000 | 91 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| (3)その他 | - | - | - | |
| | 小計 | - | - | - |
| | 合計 | 30,091 | 30,000 | 91 |

（注）有価証券のうち2,010,114千円は預金と同様の性格を有するため、取得原価をもって貸借対照表計上額としているため、上表には含めておりません。

2. 当事業年度中に売却した投資有価証券

（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|-------|---------|---------|
| (1)株式 | - | - | - |
| (2)債券 | | | |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 1,019 | 19 | - |
| | 合計 | 1,019 | 19 |

第25期（2020年12月31日現在）

1. その他有価証券

（単位：千円）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----------------------|---------|----------|--------|-----|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 30,559 | 30,000 | 559 | |
| | 小計 | 30,559 | 30,000 | 559 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| (3)その他 | - | - | - | |
| | 小計 | - | - | - |
| | 合計 | 30,559 | 30,000 | 559 |

（注）有価証券のうち1,917,831千円は預金と同様の性格を有するため、取得原価をもって貸借対照表計上額としているため、上表には含めておりません。

2. 当事業年度中に売却した投資有価証券

該当事項はありません。

（退職給付関係）

| 第24期 (自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日) | 第25期 (自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------|--------|-----------|----------|------------|---------------|------------|--------------|---|------|---|---------------|------------|---------------------|------------|---------|------------|---------------------|------------|--|---------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|---------------|------------|--------------|---|------|---|---------------|------------|---------------------|------------|---------|------------|---------------------|------------|
| <p>1.採用している退職金制度の概要 当社は確定拠出年金制度と退職一時金制度を設けております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。</p> <p>2.確定給付制度 (1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">期首における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">370,339 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">70,111 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">130,520 千円</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">309,930 千円</td> </tr> </table> <p>(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">309,930 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">309,930 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">309,930 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">309,930 千円</td> </tr> </table> <p>(3)退職給付に関連する損益 簡便法で計算した退職給付費用 70,111 千円</p> <p>3.確定拠出制度 当社の確定拠出制度への要拠出額は、24,533千円でありました。</p> | 期首における退職給付引当金 | 370,339 千円 | 退職給付費用 | 70,111 千円 | 退職給付の支払額 | 130,520 千円 | 期末における退職給付引当金 | 309,930 千円 | 積立型制度の退職給付債務 | - | 年金資産 | - | 非積立型制度の退職給付債務 | 309,930 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 309,930 千円 | 退職給付引当金 | 309,930 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 309,930 千円 | <p>1.採用している退職金制度の概要 当社は確定拠出年金制度と退職一時金制度を設けております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。</p> <p>2.確定給付制度 (1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">期首における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">309,930 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">57,726 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">14,469 千円</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">353,187 千円</td> </tr> </table> <p>(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">353,187 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">353,187 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">353,187 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">353,187 千円</td> </tr> </table> <p>(3)退職給付に関連する損益 簡便法で計算した退職給付費用 57,726 千円</p> <p>3.確定拠出制度 当社の確定拠出制度への要拠出額は、25,855千円でありました。</p> | 期首における退職給付引当金 | 309,930 千円 | 退職給付費用 | 57,726 千円 | 退職給付の支払額 | 14,469 千円 | 期末における退職給付引当金 | 353,187 千円 | 積立型制度の退職給付債務 | - | 年金資産 | - | 非積立型制度の退職給付債務 | 353,187 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 353,187 千円 | 退職給付引当金 | 353,187 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 353,187 千円 |
| 期首における退職給付引当金 | 370,339 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 70,111 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付の支払額 | 130,520 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末における退職給付引当金 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 積立型制度の退職給付債務 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期首における退職給付引当金 | 309,930 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 57,726 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付の支払額 | 14,469 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末における退職給付引当金 | 353,187 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 積立型制度の退職給付債務 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 353,187 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 353,187 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 353,187 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 353,187 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

（税効果会計関係）

| 第24期 (2019年12月31日現在) | 第25期 (2020年12月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----|------|--|---------|--------|--------|--------|--------------|--------|----------------|---------|-----|-------|---------|--------|------------------|--------|----------|--------|---------------|--------|----------|---------|--------------------|--------|---------|---------|---|--------|----|------|--|---------|-------|--------|--------|--------------|--------|----------------|---------|-----|-------|---------|--------|------------------|---------|----------|--------|---------------|-------|----------|---------|--------------------|--------|---------|---------|
| <p>1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">10,672</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">81,261</td> </tr> <tr> <td>親会社持分報酬制度負担額</td> <td style="text-align: right;">94,241</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">154,733</td> </tr> <tr> <td>貯蔵品</td> <td style="text-align: right;">1,745</td> </tr> <tr> <td>減価償却超過額</td> <td style="text-align: right;">50,934</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">92,934</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td> <td style="text-align: right;">16,722</td> </tr> <tr> <td>長期繰延資産（移転支援金）</td> <td style="text-align: right;">10,207</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">513,449</td> </tr> <tr> <td>将来減算一時差異における評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">16,722</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">496,727</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | 千円 | 固定資産 | | 未払事業税否認 | 10,672 | 未払費用否認 | 81,261 | 親会社持分報酬制度負担額 | 94,241 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 154,733 | 貯蔵品 | 1,745 | 減価償却超過額 | 50,934 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 92,934 | 原状回復費用否認 | 16,722 | 長期繰延資産（移転支援金） | 10,207 | 繰延税金資産小計 | 513,449 | 将来減算一時差異における評価性引当額 | 16,722 | 繰延税金資産計 | 496,727 | <p>1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">8,496</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">68,517</td> </tr> <tr> <td>親会社持分報酬制度負担額</td> <td style="text-align: right;">99,228</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">141,845</td> </tr> <tr> <td>貯蔵品</td> <td style="text-align: right;">1,264</td> </tr> <tr> <td>減価償却超過額</td> <td style="text-align: right;">76,909</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">106,179</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td> <td style="text-align: right;">20,654</td> </tr> <tr> <td>長期繰延資産（移転支援金）</td> <td style="text-align: right;">7,145</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">530,237</td> </tr> <tr> <td>将来減算一時差異における評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">20,654</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">509,583</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | 千円 | 固定資産 | | 未払事業税否認 | 8,496 | 未払費用否認 | 68,517 | 親会社持分報酬制度負担額 | 99,228 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 141,845 | 貯蔵品 | 1,264 | 減価償却超過額 | 76,909 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 106,179 | 原状回復費用否認 | 20,654 | 長期繰延資産（移転支援金） | 7,145 | 繰延税金資産小計 | 530,237 | 将来減算一時差異における評価性引当額 | 20,654 | 繰延税金資産計 | 509,583 |
| 繰延税金資産 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 10,672 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 81,261 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 親会社持分報酬制度負担額 | 94,241 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 154,733 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貯蔵品 | 1,745 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却超過額 | 50,934 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 92,934 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用否認 | 16,722 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期繰延資産（移転支援金） | 10,207 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 513,449 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 将来減算一時差異における評価性引当額 | 16,722 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産計 | 496,727 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 8,496 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 68,517 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 親会社持分報酬制度負担額 | 99,228 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 141,845 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貯蔵品 | 1,264 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却超過額 | 76,909 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 106,179 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用否認 | 20,654 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期繰延資産（移転支援金） | 7,145 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 530,237 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 将来減算一時差異における評価性引当額 | 20,654 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産計 | 509,583 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 | | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 | |
|---|---------------|---|---------------|
| 法定実効税率 | 30.6 % | 法定実効税率 | 30.6 % |
| (調整) | | (調整) | |
| 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 2.1 | 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 2.3 |
| 評価性引当額取崩し | 0.4 | 評価性引当額取崩し | 0.3 |
| その他 | 0.5 | その他 | 0.1 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>33.6 %</u> | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>33.1 %</u> |

(資産除去債務関係)

第24期(自2019年1月1日 至2019年12月31日)

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

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は10年間としております。なお、当該賃貸借契約に関連する差入敷金が計上されているため、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち事業年度の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

第25期(自2020年1月1日 至2020年12月31日)

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

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は10年間としております。なお、当該賃貸借契約に関連する差入敷金が計上されているため、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち事業年度の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

(関連当事者情報)

第24期(自2019年1月1日 至2019年12月31日)

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|----------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|---------|-----------|-----|----------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 4,215,426 千米ドル | 投資顧問業 | (被所有) 間接100.0 | 当社設定・運用商品の運用を再委託 | その他営業収益 | 1,671,139 | 未払金 | 171,135 |
| | | | | | | | 諸経費の支払 | 494,692 | | |

(注) 1. 上記金額は、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金(千米ドル) | 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(千米ドル) | 科目 | 期末残高(千米ドル) |
|-----|----------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------|-------------------|-----------|----------|------------|---------------|------------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 157,256 | 持株会社 | (被所有) 直接100.0 | 資金の提供 | 長期借入金の借入 | - | 関係会社 長期借入金 | 18,000 |
| | | | | | | | 支払利息 | 713 | その他未払金 | 199 |

(注) 1. 上記金額は、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、長期借入契約に基づき決定をしております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア（非上場）

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（非上場）

アクサ・エクイタブル・ホールディングス・インク（ニューヨーク証券取引所に上場）

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有（被所有）割合（％） | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|-----|----------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|---------|-----------|-----|----------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 4,271,261 千米ドル | 投資顧問業 | （被所有） 間接100.0 | 当社設定・運用商品の運用を再委託 | その他営業収益 | 5,295,980 | 未払金 | 852,691 |
| | | | | | | | 諸経費の支払 | 520,782 | | |

（注）1．上記金額は、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金（千米ドル） | 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（千米ドル） | 科目 | 期末残高（千米ドル） |
|-----|----------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------|-------------------|-----------|----------|------------|---------------|------------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 157,256 | 持株会社 | （被所有） 直接100.0 | 資金の提供 | 長期借入金の借入 | - | 関係会社 長期借入金 | 18,000 |
| | | | | | | | 支払 利息 | 715 | その他 未払金 | 199 |

（注）1．上記金額は、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、長期借入契約に基づき決定をしております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア（非上場）

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（非上場）

アクサ・エクイタブル・ホールディングス・インク（ニューヨーク証券取引所に上場）

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当社の報告セグメントは投信投資顧問業の一つであるため、記載を省略しております。

〔関連情報〕

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

| | 委託者報酬 | 運用受託報酬 | 販売代行手数料報酬 | その他営業収益 | 合計 |
|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 外部顧問への売上高 | 10,610,896 | 1,175,012 | 44,467 | 1,668,491 | 10,161,884 |

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

（単位：千円）

| 日本 | 米国 | その他 | 合計 |
|----|----|-----|----|
| | | | |

| | | | |
|------------|-----------|--------|------------|
| 11,788,557 | 1,663,507 | 36,834 | 10,161,884 |
|------------|-----------|--------|------------|

（注）売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、本事業年度損益計算書の営業収益の10%を超える相手先は、アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（投信投資顧問業）に対する 1,663,507千円となります。

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

| | 委託者 報酬 | 運用受託 報酬 | 販売代行 手数料報酬 | その他 営業収益 | 合計 |
|---------------|------------|------------|---------------|-------------|------------|
| 外部顧問への 売上高 | 17,129,599 | 1,340,039 | 62,801 | 5,295,180 | 13,237,259 |

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

（単位：千円）

| 日本 | 米国 | その他 | 合計 |
|------------|-----------|--------|------------|
| 18,470,439 | 5,289,155 | 55,975 | 13,237,259 |

（注）売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、本事業年度損益計算書の営業収益の10%を超える相手先は、アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（投信投資顧問業）に対する 5,289,155千円となります。

(1株当たり情報)

| 項目 | 第24期 (自2019年 1月 1日 至2019年12月31日) | 第25期 (自2020年 1月 1日 至2020年12月31日) |
|------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 121,893 円 48 銭 | 118,915 円 10 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 26,365 円 54 銭 | 25,980 円 10 銭 |
| | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

（注）1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

| 項目 | 第24期 (自2019年 1月 1日 至2019年12月31日) | 第25期 (自2020年 1月 1日 至2020年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 当期純利益（千円） | 859,516 | 846,951 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益（千円） | 859,516 | 846,951 |

| | | |
|------------|--------|--------|
| 期中平均株式数（株） | 32,600 | 32,600 |
|------------|--------|--------|

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

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】**

<更新後>

(2) 販売会社

| 名 称 | 資本金の額 (2020年3月末現在) | 事業の内容 |
|----------|-----------------------|-------------------------------|
| 大和証券株式会社 | 100,000 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。 |

独立監査人の監査報告書

2021年3月12日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 大畑 茂

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」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第25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、アライアンス・バーンスタイン株式会社の2020年12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

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2021年6月28日

アライアンス・バーンスタイン株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人 東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 宮田 一郎
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」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）の2021年1月5日から2021年4月26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、アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）の2021年4月26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、アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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

アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2021年6月28日

アライアンス・バーンスタイン株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人 東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 宮田 一郎
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」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）の2021年1月5日から2021年4月26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、アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）の2021年4月26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、アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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

アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[前へ](#)