

**【表紙】**

|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| 【提出書類】     | 半期報告書                           |
| 【提出先】      | 関東財務局長殿                         |
| 【提出日】      | 2021年12月24日提出                   |
| 【計算期間】     | 第21期中(自 2021年3月26日至 2021年9月25日) |
| 【ファンド名】    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）        |
| 【発行者名】     | 日興アセットマネジメント株式会社                |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 佐谷戸 淳一                  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都港区赤坂九丁目7番1号                  |
| 【事務連絡者氏名】  | 新屋敷 昇                           |
| 【連絡場所】     | 東京都港区赤坂九丁目7番1号                  |
| 【電話番号】     | 03-6447-6147                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                     |

## 1【ファンドの運用状況】

## 【年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）】

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

## (1)【投資状況】

| 資産の種類                 | 国・地域 | 時価合計（円）       | 投資比率（％） |
|-----------------------|------|---------------|---------|
| 親投資信託受益証券             | 日本   | 4,198,447,001 | 98.80   |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |      | 51,082,931    | 1.20    |
| 合計（純資産総額）             |      | 4,249,529,932 | 100.00  |

## (2)【運用実績】

## 【純資産の推移】

| 期別                     | 純資産総額（百万円） |       | 1口当たり純資産額（円） |        |
|------------------------|------------|-------|--------------|--------|
|                        | 分配落ち       | 分配付き  | 分配落ち         | 分配付き   |
| 第11計算期間末 (2012年 3月26日) | 1,833      | 1,851 | 1.0649       | 1.0749 |
| 第12計算期間末 (2013年 3月25日) | 2,237      | 2,254 | 1.3208       | 1.3308 |
| 第13計算期間末 (2014年 3月25日) | 2,287      | 2,302 | 1.5698       | 1.5798 |
| 第14計算期間末 (2015年 3月25日) | 2,770      | 2,784 | 1.9729       | 1.9829 |
| 第15計算期間末 (2016年 3月25日) | 2,513      | 2,527 | 1.7284       | 1.7384 |
| 第16計算期間末 (2017年 3月27日) | 2,725      | 2,740 | 1.8915       | 1.9015 |
| 第17計算期間末 (2018年 3月26日) | 3,067      | 3,082 | 2.0791       | 2.0891 |
| 第18計算期間末 (2019年 3月25日) | 3,157      | 3,173 | 2.0955       | 2.1055 |
| 第19計算期間末 (2020年 3月25日) | 2,720      | 2,735 | 1.8714       | 1.8814 |
| 第20計算期間末 (2021年 3月25日) | 3,799      | 3,813 | 2.6749       | 2.6849 |
| 2020年 9月末日             | 3,258      |       | 2.2636       |        |
| 10月末日                  | 3,159      |       | 2.2018       |        |
| 11月末日                  | 3,475      |       | 2.4366       |        |
| 12月末日                  | 3,578      |       | 2.5100       |        |
| 2021年 1月末日             | 3,574      |       | 2.5241       |        |
| 2月末日                   | 3,679      |       | 2.6015       |        |
| 3月末日                   | 3,892      |       | 2.7256       |        |
| 4月末日                   | 3,943      |       | 2.7564       |        |
| 5月末日                   | 4,026      |       | 2.7999       |        |
| 6月末日                   | 4,092      |       | 2.8396       |        |
| 7月末日                   | 4,086      |       | 2.8267       |        |
| 8月末日                   | 4,175      |       | 2.8852       |        |

|      |       |  |        |
|------|-------|--|--------|
| 9月末日 | 4,249 |  | 2.9003 |
|------|-------|--|--------|

## 【分配の推移】

| 期    | 期間                      | 1口当たりの分配金（円） |
|------|-------------------------|--------------|
| 第11期 | 2011年 3月26日～2012年 3月26日 | 0.0100       |
| 第12期 | 2012年 3月27日～2013年 3月25日 | 0.0100       |
| 第13期 | 2013年 3月26日～2014年 3月25日 | 0.0100       |
| 第14期 | 2014年 3月26日～2015年 3月25日 | 0.0100       |
| 第15期 | 2015年 3月26日～2016年 3月25日 | 0.0100       |
| 第16期 | 2016年 3月26日～2017年 3月27日 | 0.0100       |
| 第17期 | 2017年 3月28日～2018年 3月26日 | 0.0100       |
| 第18期 | 2018年 3月27日～2019年 3月25日 | 0.0100       |
| 第19期 | 2019年 3月26日～2020年 3月25日 | 0.0100       |
| 第20期 | 2020年 3月26日～2021年 3月25日 | 0.0100       |
| 当中間期 | 2021年 3月26日～2021年 9月25日 |              |

## 【収益率の推移】

| 期    | 期間                      | 収益率（％） |
|------|-------------------------|--------|
| 第11期 | 2011年 3月26日～2012年 3月26日 | 2.14   |
| 第12期 | 2012年 3月27日～2013年 3月25日 | 24.97  |
| 第13期 | 2013年 3月26日～2014年 3月25日 | 19.61  |
| 第14期 | 2014年 3月26日～2015年 3月25日 | 26.32  |
| 第15期 | 2015年 3月26日～2016年 3月25日 | 11.89  |
| 第16期 | 2016年 3月26日～2017年 3月27日 | 10.02  |
| 第17期 | 2017年 3月28日～2018年 3月26日 | 10.45  |
| 第18期 | 2018年 3月27日～2019年 3月25日 | 1.27   |
| 第19期 | 2019年 3月26日～2020年 3月25日 | 10.22  |
| 第20期 | 2020年 3月26日～2021年 3月25日 | 43.47  |
| 当中間期 | 2021年 3月26日～2021年 9月25日 | 10.25  |

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

（参考）

日本大型株式グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

## 投資状況

| 資産の種類                 | 国・地域 | 時価合計（円）        | 投資比率（％） |
|-----------------------|------|----------------|---------|
| 株式                    | 日本   | 28,330,833,550 | 97.94   |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |      | 597,173,249    | 2.06    |
| 合計（純資産総額）             |      | 28,928,006,799 | 100.00  |

## 日本小型株式グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

## 投資状況

| 資産の種類                 | 国・地域 | 時価合計（円）       | 投資比率（％） |
|-----------------------|------|---------------|---------|
| 株式                    | 日本   | 8,863,398,500 | 98.53   |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |      | 132,436,402   | 1.47    |
| 合計（純資産総額）             |      | 8,995,834,902 | 100.00  |

## 日本債券グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

## 投資状況

| 資産の種類                 | 国・地域   | 時価合計（円）         | 投資比率（％） |
|-----------------------|--------|-----------------|---------|
| 国債証券                  | 日本     | 95,616,716,500  | 61.60   |
|                       | インドネシア | 200,166,619     | 0.13    |
|                       | 小計     | 95,816,883,119  | 61.72   |
| 社債券                   | 日本     | 51,398,585,573  | 33.11   |
|                       | アメリカ   | 297,912,700     | 0.19    |
|                       | フランス   | 3,206,148,495   | 2.07    |
|                       | スペイン   | 601,414,000     | 0.39    |
|                       | イギリス   | 1,511,834,900   | 0.97    |
|                       | シンガポール | 98,667,000      | 0.06    |
|                       | 小計     | 57,114,562,668  | 36.79   |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |        | 2,302,471,367   | 1.48    |
| 合計（純資産総額）             |        | 155,233,917,154 | 100.00  |

## 北米株式グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

## 投資状況

| 資産の種類                 | 国・地域   | 時価合計（円）        | 投資比率（％） |
|-----------------------|--------|----------------|---------|
| 株式                    | アメリカ   | 23,454,590,036 | 91.21   |
|                       | カナダ    | 617,730,001    | 2.40    |
|                       | アイルランド | 472,286,933    | 1.84    |
|                       | イギリス   | 246,828,726    | 0.96    |
|                       | ジャージー  | 411,430,974    | 1.60    |
|                       | 小計     | 25,202,866,670 | 98.01   |
| 投資証券                  | アメリカ   | 409,815,848    | 1.59    |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |        | 101,639,916    | 0.40    |
| 合計（純資産総額）             |        | 25,714,322,434 | 100.00  |

## その他の資産の投資状況

| 資産の種類  | 建別 | 国・地域 | 時価合計（円）    | 投資比率（％） |
|--------|----|------|------------|---------|
| 為替予約取引 | 買建 |      | 9,491,860  | 0.04    |
|        | 売建 |      | 30,161,478 | 0.12    |

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

## 欧州先進国株式グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

## 投資状況

| 資産の種類 | 国・地域    | 時価合計（円）       | 投資比率（％） |
|-------|---------|---------------|---------|
| 株式    | ドイツ     | 2,293,122,286 | 14.57   |
|       | イタリア    | 329,096,624   | 2.09    |
|       | フランス    | 1,789,879,830 | 11.37   |
|       | オランダ    | 1,446,872,580 | 9.19    |
|       | スペイン    | 820,717,016   | 5.21    |
|       | ベルギー    | 72,136,503    | 0.46    |
|       | ルクセンブルク | 413,287,795   | 2.63    |
|       | フィンランド  | 161,659,571   | 1.03    |
|       | アイルランド  | 1,152,193,182 | 7.32    |
|       | ポルトガル   | 170,457,688   | 1.08    |
|       | イギリス    | 3,795,763,608 | 24.12   |
|       | スイス     | 1,926,001,608 | 12.24   |

|                       |        |                |        |
|-----------------------|--------|----------------|--------|
|                       | スウェーデン | 100,640,825    | 0.64   |
|                       | ノルウェー  | 125,694,239    | 0.80   |
|                       | デンマーク  | 494,298,106    | 3.14   |
|                       | バミューダ  | 124,868,528    | 0.79   |
|                       | ジャージー  | 177,772,426    | 1.13   |
|                       | 小計     | 15,394,462,415 | 97.82  |
| 新株予約権証券               | スイス    | 1,842,040      | 0.01   |
| コール・ローン等、その他資産(負債控除後) |        | 341,692,932    | 2.17   |
| 合計(純資産総額)             |        | 15,737,997,387 | 100.00 |

### アジア太平洋先進国株式グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

#### 投資状況

| 資産の種類                 | 国・地域     | 時価合計(円)       | 投資比率(%) |
|-----------------------|----------|---------------|---------|
| 株式                    | アメリカ     | 101,397,107   | 2.29    |
|                       | アイルランド   | 141,762,641   | 3.20    |
|                       | ケイマン     | 103,511,698   | 2.34    |
|                       | オーストラリア  | 2,405,194,846 | 54.34   |
|                       | ニュージーランド | 196,258,694   | 4.43    |
|                       | 香港       | 901,589,604   | 20.37   |
|                       | シンガポール   | 424,735,938   | 9.60    |
|                       | 中国       | 18,237,866    | 0.41    |
|                       | 小計       | 4,292,688,394 | 96.98   |
| コール・ローン等、その他資産(負債控除後) |          | 133,788,003   | 3.02    |
| 合計(純資産総額)             |          | 4,426,476,397 | 100.00  |

### 海外債券グローバル・ラップマザーファンド

以下の運用状況は2021年 9月30日現在です。

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

#### 投資状況

| 資産の種類 | 国・地域 | 時価合計(円)       | 投資比率(%) |
|-------|------|---------------|---------|
| 国債証券  | アメリカ | 2,858,689,997 | 30.83   |
|       | カナダ  | 275,591,274   | 2.97    |
|       | メキシコ | 58,123,088    | 0.63    |
|       | ドイツ  | 549,637,718   | 5.93    |
|       | イタリア | 772,032,778   | 8.33    |

|                       |         |               |        |
|-----------------------|---------|---------------|--------|
|                       | フランス    | 815,878,859   | 8.80   |
|                       | オランダ    | 197,739,113   | 2.13   |
|                       | スペイン    | 479,262,949   | 5.17   |
|                       | ベルギー    | 200,298,944   | 2.16   |
|                       | オーストリア  | 110,408,607   | 1.19   |
|                       | フィンランド  | 63,920,730    | 0.69   |
|                       | アイルランド  | 131,632,331   | 1.42   |
|                       | イギリス    | 476,199,821   | 5.14   |
|                       | スウェーデン  | 18,071,820    | 0.19   |
|                       | ノルウェー   | 33,836,004    | 0.36   |
|                       | デンマーク   | 59,436,326    | 0.64   |
|                       | ポーランド   | 36,301,735    | 0.39   |
|                       | ルーマニア   | 10,616,672    | 0.11   |
|                       | オーストラリア | 179,079,397   | 1.93   |
|                       | シンガポール  | 32,723,062    | 0.35   |
|                       | マレーシア   | 43,171,974    | 0.47   |
|                       | イスラエル   | 37,363,887    | 0.40   |
|                       | 小計      | 7,440,017,086 | 80.23  |
| 地方債証券                 | カナダ     | 356,340,859   | 3.84   |
| 特殊債券                  | アメリカ    | 8,860,590     | 0.10   |
|                       | カナダ     | 66,232,184    | 0.71   |
|                       | 国際機関    | 150,836,141   | 1.63   |
|                       | 小計      | 225,928,915   | 2.44   |
| 社債券                   | 日本      | 22,247,754    | 0.24   |
|                       | アメリカ    | 706,448,089   | 7.62   |
|                       | カナダ     | 23,115,959    | 0.25   |
|                       | ドイツ     | 26,561,592    | 0.29   |
|                       | イタリア    | 22,766,655    | 0.25   |
|                       | フランス    | 33,034,090    | 0.36   |
|                       | オランダ    | 55,918,413    | 0.60   |
|                       | 小計      | 890,092,552   | 9.60   |
| コール・ローン等、その他資産（負債控除後） |         | 361,058,355   | 3.89   |
| 合計（純資産総額）             |         | 9,273,437,767 | 100.00 |

## その他の資産の投資状況

| 資産の種類  | 建別 | 国・地域    | 時価合計（円）       | 投資比率（％） |
|--------|----|---------|---------------|---------|
| 債券先物取引 | 買建 | アメリカ    | 1,573,766,595 | 16.97   |
|        | 買建 | ドイツ     | 272,607,306   | 2.94    |
|        | 買建 | オーストラリア | 45,549,806    | 0.49    |
|        | 売建 | アメリカ    | 422,011,847   | 4.55    |
|        | 売建 | カナダ     | 48,649,374    | 0.52    |
|        | 売建 | ドイツ     | 485,102,418   | 5.23    |

|         |    |      |             |      |
|---------|----|------|-------------|------|
|         | 売建 | イギリス | 56,709,101  | 0.61 |
| その他先物取引 | 売建 | アメリカ | 335,155,632 | 3.61 |

(注)先物取引は、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います。

| 資産の種類  | 建別 | 国・地域 | 時価合計(円)       | 投資比率(%) |
|--------|----|------|---------------|---------|
| 為替予約取引 | 買建 |      | 1,444,642,255 | 15.58   |
|        | 売建 |      | 1,426,205,494 | 15.38   |

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。



## 2【設定及び解約の実績】

## 【年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）】

| 期    | 期間                      | 設定口数（口）     | 解約口数（口）     |
|------|-------------------------|-------------|-------------|
| 第11期 | 2011年 3月26日～2012年 3月26日 | 230,338,762 | 148,604,009 |
| 第12期 | 2012年 3月27日～2013年 3月25日 | 184,711,961 | 213,100,021 |
| 第13期 | 2013年 3月26日～2014年 3月25日 | 209,704,743 | 445,883,367 |
| 第14期 | 2014年 3月26日～2015年 3月25日 | 284,368,852 | 337,625,995 |
| 第15期 | 2015年 3月26日～2016年 3月25日 | 233,769,714 | 183,980,010 |
| 第16期 | 2016年 3月26日～2017年 3月27日 | 209,092,254 | 222,012,021 |
| 第17期 | 2017年 3月28日～2018年 3月26日 | 220,534,038 | 186,315,815 |
| 第18期 | 2018年 3月27日～2019年 3月25日 | 195,521,270 | 163,808,713 |
| 第19期 | 2019年 3月26日～2020年 3月25日 | 181,559,278 | 234,732,816 |
| 第20期 | 2020年 3月26日～2021年 3月25日 | 215,056,240 | 248,576,657 |
| 当中間期 | 2021年 3月26日～2021年 9月25日 | 120,414,169 | 81,155,247  |

### 3【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づき作成しております。  
なお、中間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、当中間計算期間(2021年3月26日から2021年9月25日まで)の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による中間監査を受けております。

## 【年金積立 グローバル・ラップ・バランス(積極型)】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

|                 | 前計算期間末<br>2021年 3月25日現在 | 当中間計算期間末<br>2021年 9月25日現在 |
|-----------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                         |                           |
| 流動資産            |                         |                           |
| コール・ローン         | 72,744,713              | 108,790,185               |
| 親投資信託受益証券       | 3,748,620,105           | 4,220,847,340             |
| 未収入金            | 27,965,242              | 13,165,443                |
| 流動資産合計          | 3,849,330,060           | 4,342,802,968             |
| 資産合計            | 3,849,330,060           | 4,342,802,968             |
| <b>負債の部</b>     |                         |                           |
| 流動負債            |                         |                           |
| 未払収益分配金         | 14,203,670              | -                         |
| 未払解約金           | 5,886,943               | 3,701,787                 |
| 未払受託者報酬         | 963,204                 | 1,117,379                 |
| 未払委託者報酬         | 28,897,869              | 33,523,282                |
| 未払利息            | 8                       | 10                        |
| その他未払費用         | 76,999                  | 89,338                    |
| 流動負債合計          | 50,028,693              | 38,431,796                |
| 負債合計            | 50,028,693              | 38,431,796                |
| <b>純資産の部</b>    |                         |                           |
| 元本等             |                         |                           |
| 元本              | 1,420,367,050           | 1,459,625,972             |
| 剰余金             |                         |                           |
| 中間剰余金又は中間欠損金( ) | 2,378,934,317           | 2,844,745,200             |
| (分配準備積立金)       | 1,262,399,492           | 1,193,118,939             |
| 元本等合計           | 3,799,301,367           | 4,304,371,172             |
| 純資産合計           | 3,799,301,367           | 4,304,371,172             |
| 負債純資産合計         | 3,849,330,060           | 4,342,802,968             |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|   | 前中間計算期間<br>自 2020年 3月26日<br>至 2020年 9月25日 | 当中間計算期間<br>自 2021年 3月26日<br>至 2021年 9月25日 |
|---|---|---|
| 営業収益                                      |   |   |
| 有価証券売買等損益                                 | 563,770,595                               | 429,774,155                               |
| 営業収益合計                                    | 563,770,595                               | 429,774,155                               |
| 営業費用                                      |   |   |
| 支払利息                                      | 8,232                                     | 4,589                                     |
| 受託者報酬                                     | 870,282                                   | 1,117,379                                 |
| 委託者報酬                                     | 26,110,028                                | 33,523,282                                |
| その他費用                                     | 69,579                                    | 89,338                                    |
| 営業費用合計                                    | 27,058,121                                | 34,734,588                                |
| 営業利益又は営業損失（ ）                             | 536,712,474                               | 395,039,567                               |
| 経常利益又は経常損失（ ）                             | 536,712,474                               | 395,039,567                               |
| 中間純利益又は中間純損失（ ）                           | 536,712,474                               | 395,039,567                               |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ） | 37,048,293                                | 10,739,549                                |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                           | 1,266,916,869                             | 2,378,934,317                             |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 120,739,663                               | 217,732,688                               |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | -   | -   |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 120,739,663                               | 217,732,688                               |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 114,307,970                               | 136,221,823                               |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 114,307,970                               | 136,221,823                               |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | -   | -   |
| 分配金                                       | -   | -   |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）                           | 1,773,012,743                             | 2,844,745,200                             |

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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

(中間貸借対照表に関する注記)

|           | 前計算期間末<br>2021年 3月25日現在 | 当中間計算期間末<br>2021年 9月25日現在 |
|-----------|-------------------------|---------------------------|
| 1. 期首元本額  | 1,453,887,467円          | 1,420,367,050円            |
| 期中追加設定元本額 | 215,056,240円            | 120,414,169円              |
| 期中一部解約元本額 | 248,576,657円            | 81,155,247円               |
| 2. 受益権の総数 | 1,420,367,050口          | 1,459,625,972口            |

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前中間計算期間<br>自 2020年 3月26日<br>至 2020年 9月25日         | 当中間計算期間<br>自 2021年 3月26日<br>至 2021年 9月25日          |
|---|--|
| 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<br>8,296,939円 | 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<br>10,901,009円 |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

|                     | 前計算期間末<br>2021年 3月25日現在   | 当中間計算期間末<br>2021年 9月25日現在                                |
|---------------------|---|--|
| 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額 | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。   | 中間貸借対照表計上額は中間計算期間末日の時価で計上しているため、その差額はありません。              |
| 時価の算定方法             | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>該当事項はありません。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |

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

(1口当たり情報)

| 前計算期間末<br>2021年 3月25日現在 |           | 当中間計算期間末<br>2021年 9月25日現在 |           |
|-------------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| 1口当たり純資産額               | 2.6749円   | 1口当たり純資産額                 | 2.9490円   |
| (1万口当たり純資産額)            | (26,749円) | (1万口当たり純資産額)              | (29,490円) |

当ファンドは、「日本大型株式グローバル・ラップマザーファンド」「日本小型株式グローバル・ラップマザーファンド」「北米株式グローバル・ラップマザーファンド」「欧州先進国株式グローバル・ラップマザーファンド」「アジア太平洋先進国株式グローバル・ラップマザーファンド」「海外債券グローバル・ラップマザーファンド」を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は同親投資信託です。なお、同親投資信託の状況は次の通りです。ただし、当該情報は監査の対象外であります。

(参考)

## 日本大型株式グローバル・ラップマザーファンド

## 貸借対照表

(単位：円)

|              | 2021年 3月25日現在  | 2021年 9月25日現在  |
|--------------|----------------|----------------|
| <b>資産の部</b>  |                |                |
| 流動資産         |                |                |
| コール・ローン      | 204,435,294    | 299,726,776    |
| 株式           | 27,748,176,450 | 29,542,253,600 |
| 未収入金         | 64,397,385     | 42,255,804     |
| 未収配当金        | 29,209,800     | 10,319,300     |
| 流動資産合計       | 28,046,218,929 | 29,894,555,480 |
| 資産合計         | 28,046,218,929 | 29,894,555,480 |
| <b>負債の部</b>  |                |                |
| 流動負債         |                |                |
| 未払金          | 93,649,012     | 113,299,582    |
| 未払解約金        | 117,095,135    | 96,968,690     |
| 未払利息         | 23             | 28             |
| 流動負債合計       | 210,744,170    | 210,268,300    |
| 負債合計         | 210,744,170    | 210,268,300    |
| <b>純資産の部</b> |                |                |
| 元本等          |                |                |
| 元本           | 9,416,351,803  | 9,081,645,463  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 剰余金         |                |                |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 18,419,122,956 | 20,602,641,717 |
| 元本等合計       | 27,835,474,759 | 29,684,287,180 |
| 純資産合計       | 27,835,474,759 | 29,684,287,180 |
| 負債純資産合計     | 28,046,218,929 | 29,894,555,480 |

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                 |   |
|-----------------|---|
| 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> |
|-----------------|---|

(貸借対照表に関する注記)

|    |                            | 2021年 3月25日現在   | 2021年 9月25日現在  |
|----|----------------------------|-----------------|----------------|
| 1. | 期首                         | 2020年 3月26日     | 2021年 3月26日    |
|    | 期首元本額                      | 11,353,050,842円 | 9,416,351,803円 |
|    | 期首からの追加設定元本額               | 563,986,195円    | 28,768,152円    |
|    | 期首からの一部解約元本額               | 2,500,685,234円  | 363,474,492円   |
|    | 元本の内訳                      |                 |                |
|    | GW7つの卵                     | 4,221,041,325円  | 4,108,479,517円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型       | 136,108,846円    | 117,644,912円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 成長型         | 193,675,064円    | 180,125,113円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極成長型       | 1,872,974,900円  | 1,743,487,228円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極型         | 801,535,468円    | 777,149,776円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 超積極型        | 948,746,058円    | 914,536,758円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 64,518,144円     | 65,549,066円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 155,637,036円    | 148,540,039円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 205,741,305円    | 203,294,235円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 417,896,077円    | 411,804,665円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 398,477,580円    | 411,034,154円   |
|    | 計                          | 9,416,351,803円  | 9,081,645,463円 |

|    |        |                |                |
|----|--------|----------------|----------------|
| 2. | 受益権の総数 | 9,416,351,803口 | 9,081,645,463口 |
|----|--------|----------------|----------------|

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|                         | 2021年 3月25日現在   | 2021年 9月25日現在  |
|-------------------------|---|--|
| 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>該当事項はありません。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |
| 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。   | 同左   |

（1口当たり情報）

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 2.9561円   | 1口当たり純資産額     | 3.2686円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (29,561円) | (1万口当たり純資産額)  | (32,686円) |

日本小型株式グローバル・ラップマザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

|      | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|------|---------------|---------------|
| 資産の部 |               |               |



| 流動資産        |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| コール・ローン     | 159,007,855   | 231,908,323   |
| 株式          | 8,691,264,100 | 9,059,842,700 |
| 未収入金        | 12,991,049    | 8,102,109     |
| 未収配当金       | 13,234,500    | 6,418,750     |
| 流動資産合計      | 8,876,497,504 | 9,306,271,882 |
| 資産合計        |               |               |
| 資産合計        | 8,876,497,504 | 9,306,271,882 |
| 負債の部        |               |               |
| 流動負債        |               |               |
| 未払金         | 8,791,658     | 26,205,155    |
| 未払解約金       | 39,568,009    | 27,424,173    |
| 未払利息        | 18            | 22            |
| 流動負債合計      | 48,359,685    | 53,629,350    |
| 負債合計        | 48,359,685    | 53,629,350    |
| 純資産の部       |               |               |
| 元本等         |               |               |
| 元本          | 1,123,265,556 | 1,085,801,796 |
| 剰余金         |               |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 7,704,872,263 | 8,166,840,736 |
| 元本等合計       | 8,828,137,819 | 9,252,642,532 |
| 純資産合計       | 8,828,137,819 | 9,252,642,532 |
| 負債純資産合計     | 8,876,497,504 | 9,306,271,882 |

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                 |   |
|-----------------|---|
| 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> |
|-----------------|---|

(貸借対照表に関する注記)

|    |              | 2021年 3月25日現在  | 2021年 9月25日現在  |
|----|--------------|----------------|----------------|
| 1. | 期首           | 2020年 3月26日    | 2021年 3月26日    |
|    | 期首元本額        | 1,248,521,378円 | 1,123,265,556円 |
|    | 期首からの追加設定元本額 | 79,281,141円    | 4,161,866円     |
|    | 期首からの一部解約元本額 | 204,536,963円   | 41,625,626円    |
|    | 元本の内訳        |                |                |

|    |                            |                |                |
|----|----------------------------|----------------|----------------|
|    | GW 7つの卵                    | 519,426,207円   | 502,516,980円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型       | 21,951,904円    | 19,046,719円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 成長型         | 29,412,841円    | 27,690,700円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極成長型       | 227,085,180円   | 214,130,887円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極型         | 88,051,584円    | 86,250,297円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 超積極型        | 75,402,482円    | 72,716,789円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 14,012,657円    | 14,385,080円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 24,116,559円    | 23,669,718円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 29,894,164円    | 29,980,189円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 50,078,442円    | 50,054,666円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 43,833,536円    | 45,359,771円    |
|    | 計                          | 1,123,265,556円 | 1,085,801,796円 |
| 2. | 受益権の総数                     | 1,123,265,556口 | 1,085,801,796口 |

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|                         | 2021年 3月25日現在   | 2021年 9月25日現在  |
|-------------------------|---|--|
| 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>該当事項はありません。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |
| 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。   | 同左   |

（1口当たり情報）

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 7.8594円   | 1口当たり純資産額     | 8.5215円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (78,594円) | (1万口当たり純資産額)  | (85,215円) |

## 北米株式グローバル・ラップマザーファンド

## 貸借対照表

(単位：円)

|              | 2021年 3月25日現在  | 2021年 9月25日現在  |
|--------------|----------------|----------------|
| <b>資産の部</b>  |                |                |
| 流動資産         |                |                |
| 預金           | 148,540,703    | 102,365,447    |
| コール・ローン      | 4,184,675      | 1,496,613      |
| 株式           | 24,464,805,430 | 25,532,234,192 |
| 投資証券         | 547,066,188    | 427,964,939    |
| 派生商品評価勘定     | 2,545          | -              |
| 未収入金         | -              | 359,627,710    |
| 未収配当金        | 15,620,642     | 11,206,674     |
| 流動資産合計       | 25,180,220,183 | 26,434,895,575 |
| 資産合計         | 25,180,220,183 | 26,434,895,575 |
| <b>負債の部</b>  |                |                |
| 流動負債         |                |                |
| 派生商品評価勘定     | 127,949        | 232,035        |
| 未払金          | -              | 359,162,735    |
| 未払解約金        | 58,146,042     | 30,626,180     |
| 流動負債合計       | 58,273,991     | 390,020,950    |
| 負債合計         | 58,273,991     | 390,020,950    |
| <b>純資産の部</b> |                |                |
| 元本等          |                |                |
| 元本           | 5,949,570,385  | 5,248,487,296  |
| 剰余金          |                |                |
| 剰余金又は欠損金( )  | 19,172,375,807 | 20,796,387,329 |
| 元本等合計        | 25,121,946,192 | 26,044,874,625 |
| 純資産合計        | 25,121,946,192 | 26,044,874,625 |
| 負債純資産合計      | 25,180,220,183 | 26,434,895,575 |

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |   |
|--------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 株式及び投資証券は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。<br>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。<br>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 |
|--------------------|---|

|                         |  |
|-------------------------|--|
|                         | 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。                                |
|                         | （3）時価が入手できなかった有価証券<br>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。 |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法   | 為替予約取引<br>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。   |
| 3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項 | 外貨建取引等の処理基準<br>「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条にしたがって処理しております。  |

## （貸借対照表に関する注記）

|    |                            | 2021年 3月25日現在  | 2021年 9月25日現在  |
|----|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. | 期首                         | 2020年 3月26日    | 2021年 3月26日    |
|    | 期首元本額                      | 5,948,455,902円 | 5,949,570,385円 |
|    | 期首からの追加設定元本額               | 1,301,062,082円 | 1,063,924円     |
|    | 期首からの一部解約元本額               | 1,299,947,599円 | 702,147,013円   |
|    | 元本の内訳                      |                |                |
|    | GW 7つの卵                    | 2,684,806,905円 | 2,371,467,143円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型       | 92,751,781円    | 75,517,610円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 成長型         | 130,677,601円   | 113,314,869円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極成長型       | 1,191,314,910円 | 1,021,122,483円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極型         | 495,525,422円   | 430,067,543円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 超積極型        | 560,068,381円   | 484,590,861円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 46,585,041円    | 40,850,173円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 103,495,305円   | 94,915,425円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 134,564,259円   | 129,191,851円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 264,776,765円   | 247,754,248円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 245,004,015円   | 239,695,090円   |
|    | 計                          | 5,949,570,385円 | 5,248,487,296円 |
| 2. | 受益権の総数                     | 5,949,570,385口 | 5,248,487,296口 |

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

## （金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|  | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |

|                         |   |  |
|-------------------------|---|--|
| 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありませぬ。   | 同左   |
| 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |
| 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。   | 同左   |

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

(2021年 3月25日現在)

(単位：円)

| 区分        | 種類     | 契約額等       |       | 時価         | 評価損益    |
|-----------|--------|------------|-------|------------|---------|
|           |        |            | うち1年超 |            |         |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |            |       |            |         |
|           | 買建     | 2,687,960  | -     | 2,690,505  | 2,545   |
|           | 米ドル    | 2,687,960  | -     | 2,690,505  | 2,545   |
|           | 売建     | 58,146,042 | -     | 58,273,991 | 127,949 |
|           | 米ドル    | 58,146,042 | -     | 58,273,991 | 127,949 |
|           | 合計     | 60,834,002 | -     | 60,964,496 | 125,404 |

(2021年 9月25日現在)

(単位：円)

| 区分     | 種類     | 契約額等 |       | 時価 | 評価損益 |
|--------|--------|------|-------|----|------|
|        |        |      | うち1年超 |    |      |
| 市場取引以外 | 為替予約取引 |      |       |    |      |

|     |     |            |   |            |         |
|-----|-----|------------|---|------------|---------|
| の取引 | 売建  | 30,626,180 | - | 30,858,215 | 232,035 |
|     | 米ドル | 30,626,180 | - | 30,858,215 | 232,035 |
| 合計  |     | 30,626,180 | - | 30,858,215 | 232,035 |

## (注) 1. 時価の算定方法

(1) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については同中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 4.2225円   | 1口当たり純資産額     | 4.9624円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (42,225円) | (1万口当たり純資産額)  | (49,624円) |

## 欧州先進国株式グローバル・ラップマザーファンド

## 貸借対照表

(単位：円)

|             | 2021年 3月25日現在         | 2021年 9月25日現在         |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b> |                       |                       |
| <b>流動資産</b> |                       |                       |
| 預金          | 235,754,811           | 278,359,969           |
| コール・ローン     | 19,841,398            | 19,830,548            |
| 株式          | 15,766,443,231        | 15,787,785,622        |
| 新株予約権証券     | 1,430,362             | 1,998,582             |
| 派生商品評価勘定    | 73,844                | 60,876                |
| 未収入金        | -                     | 3,754,530             |
| 未収配当金       | 4,932,056             | 15,686,561            |
| 流動資産合計      | 16,028,475,702        | 16,107,476,688        |
| <b>資産合計</b> | <b>16,028,475,702</b> | <b>16,107,476,688</b> |
| <b>負債の部</b> |                       |                       |
| <b>流動負債</b> |                       |                       |
| 派生商品評価勘定    | 3,664                 | 64,379                |
| 未払金         | 9,844,792             | -                     |
| 未払解約金       | 37,535,072            | -                     |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 未払利息        | 2              | 1              |
| 流動負債合計      | 47,383,530     | 64,380         |
| 負債合計        | 47,383,530     | 64,380         |
| 純資産の部       |                |                |
| 元本等         |                |                |
| 元本          | 3,644,381,728  | 3,295,462,629  |
| 剰余金         |                |                |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 12,336,710,444 | 12,811,949,679 |
| 元本等合計       | 15,981,092,172 | 16,107,412,308 |
| 純資産合計       | 15,981,092,172 | 16,107,412,308 |
| 負債純資産合計     | 16,028,475,702 | 16,107,476,688 |

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法      | 株式及び新株予約権証券は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。<br>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。<br>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。<br>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。 |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法   | 為替予約取引<br>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。   |
| 3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項 | 外貨建取引等の処理基準<br>「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条にしたがって処理しております。  |

(貸借対照表に関する注記)

|    |                      | 2021年 3月25日現在  | 2021年 9月25日現在  |
|----|----------------------|----------------|----------------|
| 1. | 期首                   | 2020年 3月26日    | 2021年 3月26日    |
|    | 期首元本額                | 4,922,058,795円 | 3,644,381,728円 |
|    | 期首からの追加設定元本額         | 302,703,493円   | 5,444,638円     |
|    | 期首からの一部解約元本額         | 1,580,380,560円 | 354,363,737円   |
|    | 元本の内訳                |                |                |
|    | GW 7つの卵              | 1,618,486,762円 | 1,464,089,313円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型 | 49,253,731円    | 41,941,963円    |

|                |                       |                |                |
|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| グローバル・ラップ・バランス | 成長型                   | 72,405,739円    | 63,386,964円    |
| グローバル・ラップ・バランス | 積極成長型                 | 710,601,774円   | 626,777,228円   |
| グローバル・ラップ・バランス | 積極型                   | 305,320,930円   | 272,613,660円   |
| グローバル・ラップ・バランス | 超積極型                  | 432,145,843円   | 387,108,558円   |
| 年金積立           | グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 22,595,404円    | 20,545,583円    |
| 年金積立           | グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 54,155,764円    | 50,443,886円    |
| 年金積立           | グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 73,730,075円    | 71,630,924円    |
| 年金積立           | グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 155,726,489円   | 148,974,014円   |
| 年金積立           | グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 149,959,217円   | 147,950,536円   |
|                | 計                     | 3,644,381,728円 | 3,295,462,629円 |
| 2.             | 受益権の総数                | 3,644,381,728口 | 3,295,462,629口 |

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|                         | 2021年 3月25日現在   | 2021年 9月25日現在  |
|-------------------------|---|--|
| 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |
| 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。   | 同左   |

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

（通貨関連）

（2021年 3月25日現在）

（単位：円）



| 区分        | 種類     | 契約額等       |       | 時価         | 評価損益   |
|-----------|--------|------------|-------|------------|--------|
|           |        |            | うち1年超 |            |        |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |            |       |            |        |
|           | 買建     | 3,042,326  | -     | 3,039,506  | 2,820  |
|           | ユーロ    | 1,392,016  | -     | 1,391,636  | 380    |
|           | 英ポンド   | 1,650,310  | -     | 1,647,870  | 2,440  |
|           | 売建     | 40,577,398 | -     | 40,504,398 | 73,000 |
|           | ユーロ    | 1,650,310  | -     | 1,649,925  | 385    |
|           | 英ポンド   | 38,927,088 | -     | 38,854,473 | 72,615 |
|           | 合計     | 43,619,724 | -     | 43,543,904 | 70,180 |

(2021年 9月25日現在)

(単位:円)

| 区分        | 種類     | 契約額等      |       | 時価        | 評価損益   |
|-----------|--------|-----------|-------|-----------|--------|
|           |        |           | うち1年超 |           |        |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |           |       |           |        |
|           | 買建     | 4,751,161 | -     | 4,812,037 | 60,876 |
|           | 英ポンド   | 4,751,161 | -     | 4,812,037 | 60,876 |
|           | 売建     | 4,751,161 | -     | 4,815,540 | 64,379 |
|           | ユーロ    | 4,751,161 | -     | 4,815,540 | 64,379 |
|           | 合計     | 9,502,322 | -     | 9,627,577 | 3,503  |

## (注) 1. 時価の算定方法

(1) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については同中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 4.3851円   | 1口当たり純資産額     | 4.8878円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (43,851円) | (1万口当たり純資産額)  | (48,878円) |

## アジア太平洋先進国株式グローバル・ラップマザーファンド

## 貸借対照表

(単位：円)

|              | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|--------------|---------------|---------------|
| <b>資産の部</b>  |               |               |
| 流動資産         |               |               |
| 預金           | 15,644,084    | 51,907,250    |
| コール・ローン      | 39,339,230    | 76,671,470    |
| 株式           | 4,474,549,394 | 4,369,244,259 |
| 投資証券         | 30,597,027    | -             |
| 派生商品評価勘定     | -             | 24,743        |
| 未収入金         | 13,651,094    | -             |
| 未収配当金        | 25,824,257    | 19,735,480    |
| 流動資産合計       | 4,599,605,086 | 4,517,583,202 |
| 資産合計         | 4,599,605,086 | 4,517,583,202 |
| <b>負債の部</b>  |               |               |
| 流動負債         |               |               |
| 派生商品評価勘定     | 32,583        | 11,104        |
| 未払金          | -             | 22,488,173    |
| 未払解約金        | 22,622,118    | -             |
| 未払利息         | 4             | 7             |
| 流動負債合計       | 22,654,705    | 22,499,284    |
| 負債合計         | 22,654,705    | 22,499,284    |
| <b>純資産の部</b> |               |               |
| 元本等          |               |               |
| 元本           | 530,848,330   | 498,681,490   |
| 剰余金          |               |               |
| 剰余金又は欠損金( )  | 4,046,102,051 | 3,996,402,428 |
| 元本等合計        | 4,576,950,381 | 4,495,083,918 |
| 純資産合計        | 4,576,950,381 | 4,495,083,918 |
| 負債純資産合計      | 4,599,605,086 | 4,517,583,202 |

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |   |
|--------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 株式及び投資証券は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。<br>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場(外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場)で評価しております。<br>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 |
|--------------------|---|

|                         |  |
|-------------------------|--|
|                         | 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。                                    |
|                         | （3）時価が入手できなかった有価証券<br>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。 |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法   | 為替予約取引<br>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。   |
| 3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項 | 外貨建取引等の処理基準<br>「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条にしたがって処理しております。  |

## （貸借対照表に関する注記）

|    |                            | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|----|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. | 期首                         | 2020年 3月26日   | 2021年 3月26日   |
|    | 期首元本額                      | 762,006,834円  | 530,848,330円  |
|    | 期首からの追加設定元本額               | 51,732,564円   | 1,193,875円    |
|    | 期首からの一部解約元本額               | 282,891,068円  | 33,360,715円   |
|    | 元本の内訳                      |               |               |
|    | GW 7つの卵                    | 229,416,050円  | 217,167,118円  |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型       | 7,688,754円    | 6,989,637円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 成長型         | 12,185,978円   | 11,002,673円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極成長型       | 103,058,831円  | 93,937,108円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極型         | 50,580,191円   | 46,981,511円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 超積極型        | 54,575,337円   | 51,255,341円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 3,387,873円    | 3,261,645円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 8,840,840円    | 8,278,358円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 13,030,473円   | 12,789,953円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 22,974,746円   | 22,109,417円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 25,109,257円   | 24,908,729円   |
|    | 計                          | 530,848,330円  | 498,681,490円  |
| 2. | 受益権の総数                     | 530,848,330口  | 498,681,490口  |

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

## （金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|  | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |

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

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

(2021年 3月25日現在)

(単位：円)

| 区分        | 種類     | 契約額等       |       | 時価         | 評価損益   |
|-----------|--------|------------|-------|------------|--------|
|           |        |            | うち1年超 |            |        |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |            |       |            |        |
|           | 売建     | 13,615,309 | -     | 13,647,892 | 32,583 |
|           | 豪ドル    | 9,137,853  | -     | 9,162,897  | 25,044 |
|           | 香港ドル   | 4,477,456  | -     | 4,484,995  | 7,539  |
|           | 合計     | 13,615,309 | -     | 13,647,892 | 32,583 |

(2021年 9月25日現在)

(単位：円)

| 区分        | 種類     | 契約額等      |       | 時価        | 評価損益   |
|-----------|--------|-----------|-------|-----------|--------|
|           |        |           | うち1年超 |           |        |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |           |       |           |        |
|           | 買建     | 6,933,782 | -     | 6,958,525 | 24,743 |

|  |          |           |   |           |        |
|--|----------|-----------|---|-----------|--------|
|  | シンガポールドル | 6,933,782 | - | 6,958,525 | 24,743 |
|  | 売建       | 1,522,434 | - | 1,533,538 | 11,104 |
|  | 香港ドル     | 1,522,434 | - | 1,533,538 | 11,104 |
|  | 合計       | 8,456,216 | - | 8,492,063 | 13,639 |

## (注) 1. 時価の算定方法

(1) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については同中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 8.6220円   | 1口当たり純資産額     | 9.0139円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (86,220円) | (1万口当たり純資産額)  | (90,139円) |

## 海外債券グローバル・ラップマザーファンド

## 貸借対照表

(単位：円)

|             | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|-------------|---------------|---------------|
| <b>資産の部</b> |               |               |
| <b>流動資産</b> |               |               |
| 預金          | 537,206,002   | 83,175,505    |
| コール・ローン     | 11,841,890    | 11,957,208    |
| 国債証券        | 6,824,381,521 | 7,437,564,979 |
| 地方債証券       | 122,632,715   | 357,504,057   |
| 特殊債券        | 532,100,977   | 233,326,337   |
| 社債券         | 832,899,943   | 880,605,388   |
| 派生商品評価勘定    | 39,973,128    | 23,549,989    |
| 未収入金        | 52,593        | 23,237,597    |
| 未収利息        | 32,240,043    | 28,840,498    |
| 前払費用        | 5,764,153     | 2,251,559     |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 差入委託証拠金     | 239,220,200   | 225,642,932   |
| 流動資産合計      | 9,178,313,165 | 9,307,656,049 |
| 資産合計        | 9,178,313,165 | 9,307,656,049 |
| 負債の部        |               |               |
| 流動負債        |               |               |
| 派生商品評価勘定    | 46,786,692    | 16,828,605    |
| 未払金         | 83,145,651    | 31,418,310    |
| 未払利息        | 1             | 1             |
| 流動負債合計      | 129,932,344   | 48,246,916    |
| 負債合計        | 129,932,344   | 48,246,916    |
| 純資産の部       |               |               |
| 元本等         |               |               |
| 元本          | 3,265,244,170 | 3,278,242,828 |
| 剰余金         |               |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 5,783,136,651 | 5,981,166,305 |
| 元本等合計       | 9,048,380,821 | 9,259,409,133 |
| 純資産合計       | 9,048,380,821 | 9,259,409,133 |
| 負債純資産合計     | 9,178,313,165 | 9,307,656,049 |

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法      | <p>国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券は個別法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法   | <p>(1) デリバティブ取引<br/>個別法に基づき原則として時価で評価しております。</p> <p>(2) 為替予約取引<br/>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p>   |
| 3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項 | <p>外貨建取引等の処理基準<br/>「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条にしたがって処理しております。</p>   |

(貸借対照表に関する注記)

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
|  | 2021年 3月25日現在 | 2021年 9月25日現在 |
|--|---------------|---------------|

|    |                            |                |                |
|----|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. | 期首                         | 2020年 3月26日    | 2021年 3月26日    |
|    | 期首元本額                      | 3,608,513,905円 | 3,265,244,170円 |
|    | 期首からの追加設定元本額               | 208,478,057円   | 26,176,667円    |
|    | 期首からの一部解約元本額               | 551,747,792円   | 13,178,009円    |
|    | 元本の内訳                      |                |                |
|    | GW 7つの卵                    | 1,694,625,106円 | 1,694,503,424円 |
|    | グローバル・ラップ・バランス 安定成長型       | 75,137,889円    | 71,014,905円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 成長型         | 96,415,881円    | 91,071,443円    |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極成長型       | 689,597,572円   | 689,597,572円   |
|    | グローバル・ラップ・バランス 積極型         | 227,380,885円   | 227,380,885円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定型）   | 46,981,464円    | 47,830,438円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（安定成長型） | 78,249,080円    | 79,749,866円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（成長型）   | 90,095,608円    | 94,440,617円    |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極成長型） | 152,160,847円   | 157,439,487円   |
|    | 年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）   | 114,599,838円   | 125,214,191円   |
|    | 計                          | 3,265,244,170円 | 3,278,242,828円 |
| 2. | 受益権の総数                     | 3,265,244,170口 | 3,278,242,828口 |

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

|                         | 2021年 3月25日現在   | 2021年 9月25日現在  |
|-------------------------|---|--|
| 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。<br>(2)デリバティブ取引<br>「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。<br>(3)上記以外の金融商品<br>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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 | (1)有価証券<br>同左<br>(2)デリバティブ取引<br>同左<br>(3)上記以外の金融商品<br>同左 |
| 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。   | 同左   |

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(債券関連)

(2021年 3月25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     | 2,219,076,975 | -     | 2,214,765,254 | 4,311,721 |
|      | 売建     | 726,579,184   | -     | 723,769,538   | 2,809,646 |
| 合計   |        | 2,945,656,159 | -     | 2,938,534,792 | 1,502,075 |

(2021年 9月25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     | 2,002,444,874 | -     | 1,994,603,766 | 7,841,108  |
|      | 売建     | 920,333,246   | -     | 909,007,698   | 11,325,548 |
| 合計   |        | 2,922,778,120 | -     | 2,903,611,464 | 3,484,440  |

(注) 1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として本書における開示対象ファンドの中間計算期間末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。このような時価が発表されていない場合には、同中間計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 債券先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

また契約額等及び時価の邦貨換算は、本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。

4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(通貨関連)

(2021年 3月25日現在)

(単位:円)



| 区分        | 種類          | 契約額等          |       | 時価            | 評価損益       |
|-----------|-------------|---------------|-------|---------------|------------|
|           |             |               | うち1年超 |               |            |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引      |               |       |               |            |
|           | 買建          | 2,458,443,920 | -     | 2,481,461,393 | 23,017,473 |
|           | 米ドル         | 1,213,380,480 | -     | 1,230,587,212 | 17,206,732 |
|           | 加ドル         | 177,114,597   | -     | 181,471,680   | 4,357,083  |
|           | メキシコペソ      | 38,328,805    | -     | 39,036,400    | 707,595    |
|           | ユーロ         | 576,420,684   | -     | 575,235,341   | 1,185,343  |
|           | 英ポンド        | 173,995,195   | -     | 174,549,260   | 554,065    |
|           | スウェーデンクローナ  | 27,152,847    | -     | 27,210,150    | 57,303     |
|           | ノルウェークローネ   | 33,076,628    | -     | 33,855,600    | 778,972    |
|           | トルコリラ       | 8,058,065     | -     | 8,118,000     | 59,935     |
|           | ポーランドズロチ    | 16,080,083    | -     | 15,707,000    | 373,083    |
|           | 豪ドル         | 86,821,764    | -     | 86,576,430    | 245,334    |
|           | ニュージーランドドル  | 33,575,823    | -     | 33,029,550    | 546,273    |
|           | シンガポールドル    | 15,533,894    | -     | 15,690,720    | 156,826    |
|           | イスラエルシェケル   | 14,139,435    | -     | 14,429,930    | 290,495    |
|           | 南アフリカランド    | 26,873,367    | -     | 27,771,400    | 898,033    |
|           | 香港・オフショア人民元 | 17,892,253    | -     | 18,192,720    | 300,467    |
|           | 売建          | 2,416,686,018 | -     | 2,445,025,957 | 28,339,939 |
|           | 米ドル         | 1,257,905,538 | -     | 1,281,706,647 | 23,801,109 |
|           | 加ドル         | 255,627,850   | -     | 262,770,300   | 7,142,450  |
|           | メキシコペソ      | 27,446,450    | -     | 27,482,000    | 35,550     |
|           | ユーロ         | 593,879,090   | -     | 590,774,500   | 3,104,590  |
|           | 英ポンド        | 86,970,460    | -     | 86,007,620    | 962,840    |
|           | スイスフラン      | 12,320,700    | -     | 12,219,900    | 100,800    |
|           | スウェーデンクローナ  | 17,355,810    | -     | 17,267,250    | 88,560     |
|           | ノルウェークローネ   | 51,077,040    | -     | 51,632,960    | 555,920    |
|           | デンマーククローネ   | 13,704,930    | -     | 13,649,700    | 55,230     |
|           | 豪ドル         | 40,405,350    | -     | 40,104,650    | 300,700    |
|           | ニュージーランドドル  | 4,727,500     | -     | 4,631,730     | 95,770     |

|  |          |               |   |               |           |
|--|----------|---------------|---|---------------|-----------|
|  | 南アフリカランド | 55,265,300    | - | 56,778,700    | 1,513,400 |
|  | 合計       | 4,875,129,938 | - | 4,926,487,350 | 5,322,466 |

(2021年 9月25日現在)

(単位:円)

| 区分        | 種類         | 契約額等          |       | 時価            | 評価損益      |
|-----------|------------|---------------|-------|---------------|-----------|
|           |            |               | うち1年超 |               |           |
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引     |               |       |               |           |
|           | 買建         | 1,574,043,792 | -     | 1,579,557,076 | 5,513,284 |
|           | 米ドル        | 958,970,241   | -     | 963,760,162   | 4,789,921 |
|           | 加ドル        | 32,677,357    | -     | 33,173,392    | 496,035   |
|           | メキシコペソ     | 12,112,926    | -     | 12,214,334    | 101,408   |
|           | ユーロ        | 289,343,420   | -     | 289,034,340   | 309,080   |
|           | 英ポンド       | 20,531,549    | -     | 20,777,199    | 245,650   |
|           | スイスフラン     | 16,036,379    | -     | 16,128,882    | 92,503    |
|           | スウェーデンクローナ | 60,499,655    | -     | 60,480,000    | 19,655    |
|           | ノルウェークローネ  | 22,257,043    | -     | 22,561,110    | 304,067   |
|           | デンマーククローネ  | 14,288,422    | -     | 14,248,480    | 39,942    |
|           | トルコリラ      | 4,453,607     | -     | 4,437,180     | 16,427    |
|           | ポーランドズロチ   | 16,316,510    | -     | 16,032,618    | 283,892   |
|           | 豪ドル        | 84,691,151    | -     | 84,563,120    | 128,031   |
|           | ニュージーランドドル | 10,357,651    | -     | 10,390,558    | 32,907    |
|           | シンガポールドル   | 10,387,523    | -     | 10,396,016    | 8,493     |
|           | イスラエルシェケル  | 3,493,760     | -     | 3,519,530     | 25,770    |
|           | 南アフリカランド   | 17,626,598    | -     | 17,840,155    | 213,557   |
|           | 売建         | 1,557,202,019 | -     | 1,559,521,143 | 2,319,124 |
|           | 米ドル        | 626,573,551   | -     | 629,424,277   | 2,850,726 |
|           | 加ドル        | 115,976,000   | -     | 116,106,872   | 130,872   |
|           | ユーロ        | 386,387,870   | -     | 387,283,756   | 895,886   |
|           | 英ポンド       | 69,034,030    | -     | 69,156,229    | 122,199   |
|           | スイスフラン     | 81,231,700    | -     | 81,002,829    | 228,871   |
|           | スウェーデンクローナ | 27,811,440    | -     | 27,724,800    | 86,640    |

|            |               |   |               |           |
|------------|---------------|---|---------------|-----------|
| ノルウェークローネ  | 42,950,460    | - | 43,719,390    | 768,930   |
| トルコリラ      | 64,580,608    | - | 61,683,058    | 2,897,550 |
| 豪ドル        | 6,654,940     | - | 6,697,270     | 42,330    |
| ニュージーランドドル | 60,445,320    | - | 61,405,857    | 960,537   |
| 南アフリカランド   | 75,556,100    | - | 75,316,805    | 239,295   |
| 合計         | 3,131,245,811 | - | 3,139,078,219 | 3,194,160 |

## (注) 1. 時価の算定方法

(1) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

同中間計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 同中間計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については同中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (金利関連)

(2021年 3月25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 | 金利先物取引<br>売建 | 217,400,785 | -     | 217,389,808 | 10,977 |
|      | 合計           | 217,400,785 | -     | 217,389,808 | 10,977 |

(2021年 9月25日現在)

(単位：円)

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

| 区分   | 種類           | 契約額等        | うち1年超 | 時価          | 評価損益   |
|------|--------------|-------------|-------|-------------|--------|
| 市場取引 | 金利先物取引<br>売建 | 330,643,447 | -     | 330,600,663 | 42,784 |
| 合計   |              | 330,643,447 | -     | 330,600,663 | 42,784 |

## (注) 1. 時価の算定方法

金利先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として本書における開示対象ファンドの中間計算期間末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。このような時価が発表されていない場合には、同中間計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 金利先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

また契約額等及び時価の邦貨換算は、本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。

4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (1口当たり情報)

| 2021年 3月25日現在 |           | 2021年 9月25日現在 |           |
|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1口当たり純資産額     | 2.7711円   | 1口当たり純資産額     | 2.8245円   |
| (1万口当たり純資産額)  | (27,711円) | (1万口当たり純資産額)  | (28,245円) |

## 4【委託会社等の概況】

## (1)【資本金の額】

|            |          |                 |
|------------|----------|-----------------|
| 2021年9月末現在 | 資本金      | 17,363,045,900円 |
|            | 発行可能株式総数 | 230,000,000株    |
|            | 発行済株式総数  | 197,012,500株    |

過去5年間における主な資本金の増減：該当事項はありません。

## (2)【事業の内容及び営業の状況】

- ・「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行なっています。
- ・委託会社の運用する、2021年9月末現在の投資信託などは次の通りです。

| 種 類     | ファンド本数 | 純資産額<br>(単位：億円) |
|---------|--------|-----------------|
| 投資信託総合計 | 867    | 266,857         |
| 株式投資信託  | 799    | 230,992         |
| 単位型     | 293    | 11,247          |
| 追加型     | 506    | 219,744         |
| 公社債投資信託 | 68     | 35,865          |
| 単位型     | 55     | 2,107           |
| 追加型     | 13     | 33,757          |

## (3)【その他】

## (1) 定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

## (2) 訴訟事件その他の重要事項

委託会社に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される訴訟事件などは発生していません。

## 5【委託会社等の経理状況】

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第62期事業年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

|            |   | (単位：百万円)             |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|
|            |   | 第61期<br>(2020年3月31日) | 第62期<br>(2021年3月31日) |
| 資産の部       |   |                      |                      |
| 流動資産       |   |                      |                      |
| 現金・預金      |   | 24,591               | 24,698               |
| 有価証券       |   | 19                   | 17                   |
| 前払費用       |   | 603                  | 785                  |
| 未収入金       |   | 14                   | 225                  |
| 未収委託者報酬    |   | 16,912               | 24,738               |
| 未収収益       | 3 | 1,412                | 891                  |
| 関係会社短期貸付金  |   | 2,371                | 2,403                |
| 立替金        |   | 1,437                | 930                  |
| その他        | 2 | 1,316                | 361                  |
| 流動資産合計     |   | 48,679               | 55,053               |
| 固定資産       |   |                      |                      |
| 有形固定資産     |   |                      |                      |
| 建物         | 1 | 182                  | 245                  |
| 器具備品       | 1 | 135                  | 190                  |
| 有形固定資産合計   |   | 318                  | 436                  |
| 無形固定資産     |   |                      |                      |
| ソフトウェア     |   | 120                  | 241                  |
| 無形固定資産合計   |   | 120                  | 241                  |
| 投資その他の資産   |   |                      |                      |
| 投資有価証券     |   | 17,826               | 22,903               |
| 関係会社株式     |   | 25,769               | 25,987               |
| 長期差入保証金    |   | 484                  | 678                  |
| 繰延税金資産     |   | 2,022                | 1,845                |
| 投資その他の資産合計 |   | 46,102               | 51,414               |
| 固定資産合計     |   | 46,540               | 52,092               |
| 資産合計       |   | 95,220               | 107,145              |

(単位：百万円)

|      |  | 第61期<br>(2020年3月31日) | 第62期<br>(2021年3月31日) |
|------|--|----------------------|----------------------|
| 負債の部 |  |                      |                      |
| 流動負債 |  |                      |                      |
| 預り金  |  | 554                  | 844                  |

|              |   |        |   |         |
|--------------|---|--------|---|---------|
| 未払金          |   | 5,881  |   | 9,834   |
| 未払収益分配金      |   | 8      |   | 8       |
| 未払償還金        |   | 71     |   | 71      |
| 未払手数料        |   | 5,202  |   | 8,956   |
| その他未払金       |   | 599    |   | 798     |
| 未払費用         | 3 | 4,289  | 3 | 4,660   |
| 未払法人税等       |   | 1,439  |   | 1,090   |
| 未払消費税等       | 4 | 746    | 4 | 775     |
| 賞与引当金        |   | 2,718  |   | 3,034   |
| 役員賞与引当金      |   | 55     |   | 55      |
| その他          |   | 42     |   | 643     |
| 流動負債合計       |   | 15,726 |   | 20,938  |
| 固定負債         |   |        |   |         |
| 退職給付引当金      |   | 1,395  |   | 1,456   |
| 賞与引当金        |   | -      |   | 156     |
| その他          |   | 695    |   | 544     |
| 固定負債合計       |   | 2,091  |   | 2,157   |
| 負債合計         |   | 17,818 |   | 23,095  |
| 純資産の部        |   |        |   |         |
| 株主資本         |   |        |   |         |
| 資本金          |   | 17,363 |   | 17,363  |
| 資本剰余金        |   |        |   |         |
| 資本準備金        |   | 5,220  |   | 5,220   |
| 資本剰余金合計      |   | 5,220  |   | 5,220   |
| 利益剰余金        |   |        |   |         |
| その他利益剰余金     |   |        |   |         |
| 繰越利益剰余金      |   | 55,395 |   | 61,956  |
| 利益剰余金合計      |   | 55,395 |   | 61,956  |
| 自己株式         |   | 905    |   | 2,067   |
| 株主資本合計       |   | 77,073 |   | 82,472  |
| 評価・換算差額等     |   |        |   |         |
| その他有価証券評価差額金 |   | 60     |   | 1,461   |
| 繰延ヘッジ損益      |   | 389    |   | 115     |
| 評価・換算差額等合計   |   | 329    |   | 1,577   |
| 純資産合計        |   | 77,402 |   | 84,049  |
| 負債純資産合計      |   | 95,220 |   | 107,145 |

## (2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

|         | 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 営業収益    |                                       |                                       |
| 委託者報酬   | 74,265                                | 78,975                                |
| その他営業収益 | 2,994                                 | 3,973                                 |
| 営業収益合計  | 77,259                                | 82,948                                |
| 営業費用    |                                       |                                       |

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| 支払手数料      | 31,322 | 34,050 |
| 広告宣伝費      | 953    | 953    |
| 公告費        | 2      | 1      |
| 調査費        | 17,275 | 17,813 |
| 調査費        | 920    | 966    |
| 委託調査費      | 16,333 | 16,825 |
| 図書費        | 21     | 22     |
| 委託計算費      | 534    | 545    |
| 営業雑経費      | 1,058  | 1,053  |
| 通信費        | 116    | 174    |
| 印刷費        | 337    | 331    |
| 協会費        | 52     | 51     |
| 諸会費        | 10     | 11     |
| その他        | 541    | 483    |
| 営業費用計      | 51,148 | 54,419 |
| 一般管理費      |        |        |
| 給料         | 9,857  | 10,383 |
| 役員報酬       | 360    | 243    |
| 役員賞与引当金繰入額 | 55     | 55     |
| 給料・手当      | 6,675  | 6,766  |
| 賞与         | 64     | 159    |
| 賞与引当金繰入額   | 2,702  | 3,158  |
| 交際費        | 92     | 14     |
| 寄付金        | 29     | 30     |
| 旅費交通費      | 420    | 57     |
| 租税公課       | 440    | 485    |
| 不動産賃借料     | 901    | 939    |
| 退職給付費用     | 387    | 388    |
| 退職金        | 82     | 10     |
| 固定資産減価償却費  | 118    | 138    |
| 福利費        | 1,014  | 1,084  |
| 諸経費        | 3,229  | 4,286  |
| 一般管理費計     | 16,573 | 17,817 |
| 営業利益       | 9,538  | 10,711 |

(単位：百万円)

|                | 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |       | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |       |
|----------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| 営業外収益          |                                       |       |                                       |       |
| 受取利息           |                                       | 99    |                                       | 75    |
| 受取配当金          | 1                                     | 4,881 | 1                                     | 2,555 |
| 有価証券償還益        |                                       | -     |                                       | 14    |
| デリバティブ収益       |                                       | 223   |                                       | -     |
| 時効成立分配金・償還金    |                                       | 1     |                                       | 1     |
| 為替差益           |                                       | 5     |                                       | -     |
| その他            |                                       | 145   |                                       | 62    |
| 営業外収益合計        |                                       | 5,357 |                                       | 2,710 |
| 営業外費用          |                                       |       |                                       |       |
| 支払利息           |                                       | 185   |                                       | 122   |
| 有価証券償還損        |                                       | 0     |                                       | -     |
| デリバティブ費用       |                                       | -     |                                       | 804   |
| 時効成立後支払分配金・償還金 |                                       | 1     |                                       | 25    |
| 為替差損           |                                       | -     |                                       | 59    |



|              |        |        |
|--------------|--------|--------|
| その他          | 12     | 42     |
| 営業外費用合計      | 199    | 1,054  |
| 経常利益         | 14,695 | 12,367 |
| 特別利益         |        |        |
| 投資有価証券売却益    | 164    | 774    |
| その他          | -      | 0      |
| 特別利益合計       | 164    | 774    |
| 特別損失         |        |        |
| 投資有価証券売却損    | 19     | 237    |
| 投資有価証券評価損    | 21     | 5      |
| 固定資産処分損      | 0      | 0      |
| 役員退職一時金      | -      | 125    |
| 特別損失合計       | 41     | 369    |
| 税引前当期純利益     | 14,818 | 12,773 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,307  | 3,722  |
| 法人税等調整額      | 45     | 373    |
| 法人税等合計       | 3,353  | 3,348  |
| 当期純利益        | 11,465 | 9,424  |

## （３）【株主資本等変動計算書】

第61期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |       |         |                     |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|---------|---------------------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |         | 利益剰余金               |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |      |        |
| 当期首残高                   | 17,363 | 5,220 | 5,220   | 47,142              | 47,142  | 833  | 68,891 |
| 当期変動額                   |        |       |         |                     |         |      |        |
| 剰余金の配当                  |        |       |         | 3,212               | 3,212   |      | 3,212  |
| 当期純利益                   |        |       |         | 11,465              | 11,465  |      | 11,465 |
| 自己株式の取得                 |        |       |         |                     |         | 71   | 71     |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |       |         |                     |         |      |        |
| 当期変動額合計                 | -      | -     | -       | 8,252               | 8,252   | 71   | 8,181  |
| 当期末残高                   | 17,363 | 5,220 | 5,220   | 55,395              | 55,395  | 905  | 77,073 |

|         | 評価・換算差額等             |             |                    | 純資産合計  |
|---------|----------------------|-------------|--------------------|--------|
|         | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 評価・<br>換算差額<br>等合計 |        |
| 当期首残高   | 493                  | 185         | 679                | 69,571 |
| 当期変動額   |                      |             |                    |        |
| 剰余金の配当  |                      |             |                    | 3,212  |
| 当期純利益   |                      |             |                    | 11,465 |
| 自己株式の取得 |                      |             |                    | 71     |

|                         |     |     |     |        |
|-------------------------|-----|-----|-----|--------|
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | 553 | 204 | 349 | 349    |
| 当期変動額合計                 | 553 | 204 | 349 | 7,831  |
| 当期末残高                   | 60  | 389 | 329 | 77,402 |

第62期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |       |             |                             |             |       | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------|--------|-------|-------------|-----------------------------|-------------|-------|------------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |             | 利益剰余金                       |             | 自己株式  |            |
|                         |        | 資本準備金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |       |            |
| 当期首残高                   | 17,363 | 5,220 | 5,220       | 55,395                      | 55,395      | 905   | 77,073     |
| 当期変動額                   |        |       |             |                             |             |       |            |
| 剰余金の配当                  |        |       |             | 2,862                       | 2,862       |       | 2,862      |
| 当期純利益                   |        |       |             | 9,424                       | 9,424       |       | 9,424      |
| 自己株式の取得                 |        |       |             |                             |             | 1,161 | 1,161      |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |       |             |                             |             |       |            |
| 当期変動額合計                 | -      | -     | -           | 6,561                       | 6,561       | 1,161 | 5,399      |
| 当期末残高                   | 17,363 | 5,220 | 5,220       | 61,956                      | 61,956      | 2,067 | 82,472     |

|                         | 評価・換算差額等             |             |                    | 純資産合計  |
|-------------------------|----------------------|-------------|--------------------|--------|
|                         | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 評価・<br>換算差額<br>等合計 |        |
| 当期首残高                   | 60                   | 389         | 329                | 77,402 |
| 当期変動額                   |                      |             |                    |        |
| 剰余金の配当                  |                      |             |                    | 2,862  |
| 当期純利益                   |                      |             |                    | 9,424  |
| 自己株式の取得                 |                      |             |                    | 1,161  |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | 1,521                | 273         | 1,247              | 1,247  |
| 当期変動額合計                 | 1,521                | 273         | 1,247              | 6,647  |
| 当期末残高                   | 1,461                | 115         | 1,577              | 84,049 |

[注記事項]

（重要な会計方針）

| 項目              | 第62期<br>（自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日）  |
|-----------------|--|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | (1) 有価証券<br>子会社株式及び関連会社株式<br>総平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、総平均法により算定） |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 2 固定資産の減価償却の方法            | <p>時価のないもの<br/>総平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法により償却しております。ただし、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 3年～15年<br/>器具備品 3年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法により償却しております。ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p>   |
| 3 引当金の計上基準                | <p>(1) 賞与引当金<br/>従業員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金<br/>役員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>退職給付見込額の期間帰属方法<br/>退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。<br/>数理計算上の差異の費用処理方法<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌事業年度から費用処理しております。</p> |
| 4 ヘッジ会計の方法                | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は投資有価証券であります。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>ヘッジ取引規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間における相場変動によるヘッジ手段及びヘッジ対象資産に係る損益の累計を比較し有効性を評価しております。</p>   |
| 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として処理しております。</p>   |

(未適用の会計基準等)

- ・ 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30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 平成30年3月30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3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

当該会計基準の適用による影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

| 第61期<br>(2020年3月31日)  | 第62期<br>(2021年3月31日)   |
|---|--|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>建物 1,311百万円<br>器具備品 707百万円  | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>建物 1,349百万円<br>器具備品 764百万円                                       |
| 2 信託資産<br>流動資産のその他のうち2百万円は、「直販顧客<br>分別金信託契約」により、野村信託銀行株式会社に<br>信託しております。  | 2 信託資産<br>流動資産のその他のうち2百万円は、「直販顧客<br>分別金信託契約」により、野村信託銀行株式会社に<br>信託しております。             |
| 3 関係会社に対する資産及び負債は次のとおりで<br>あります。<br>(流動資産)<br>未収収益 151百万円<br>(流動負債)<br>未払費用 623百万円  | 3 関係会社に対する資産及び負債は次のとおりで<br>あります。<br>(流動資産)<br>未収収益 257百万円<br>(流動負債)<br>未払費用 1,247百万円 |
| 4 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、<br>「未払消費税等」として表示しております。   | 4 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、<br>「未払消費税等」として表示しております。                          |
| 5 保証債務<br>当社は、Nikko Asset Management Europe Ltd が<br>ロンドン ウォール リミテッド パートナーシップ<br>に支払うオフィス賃借料等の債務365百万円に対し<br>て保証を行っております。 |  |

(損益計算書関係)

| 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日)                     | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3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、<br>次のとおりであります。<br>受取配当金 4,849百万円 | 1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、<br>次のとおりであります。<br>受取配当金 2,498百万円 |

(株主資本等変動計算書関係)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首     | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末      |
|---------|-------------|---------|---------|-------------|
| 普通株式(株) | 197,012,500 | -       | -       | 197,012,500 |

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首   | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|---------|---------|-----------|
| 普通株式(株) | 1,365,700 | 88,800  | -       | 1,454,500 |

## (変動事由の概要)

2019年8月13日の取締役会決議による自己株式の取得

88,800株

## 3 新株予約権等に関する事項

| 新株予約権の内訳               | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |             |             |            | 当事業年<br>度末残高<br>(百万円) |
|------------------------|--------------------------|--------------------|-------------|-------------|------------|-----------------------|
|                        |                          | 当事業年度<br>期首        | 当事業年度<br>増加 | 当事業年度<br>減少 | 当事業<br>年度末 |                       |
| 2009年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 1,171,500          | -           | 1,171,500   | -          | -                     |
| 2009年度<br>ストックオプション(2) | 普通株式                     | 75,900             | -           | 75,900      | -          | -                     |
| 2011年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 2,055,900          | -           | 871,200     | 1,184,700  | -                     |
| 2016年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 3,618,000          | -           | 2,272,000   | 1,346,000  | -                     |
| 2016年度<br>ストックオプション(2) | 普通株式                     | 3,811,000          | -           | 1,417,000   | 2,394,000  | -                     |
| 2017年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 4,356,000          | -           | 1,417,000   | 2,939,000  | -                     |
| 合計                     |                          | 15,088,300         | -           | 7,224,600   | 7,863,700  | -                     |

(注) 1 当事業年度の減少は、新株予約権の失効等によるものであります。

2 2011年度ストックオプション(1)1,184,700株、2016年度ストックオプション(1)881,000株及び2016年度ストックオプション(2)804,000株は、当事業年度末現在、権利行使期間の初日が到来しておりますが、他の条件が満たされていないため新株予約権を行使することができません。また、2016年度ストックオプション(1)465,000株、2016年度ストックオプション(2)1,590,000株及び2017年度ストックオプション(1)は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2019年5月28日<br>取締役会 | 普通株式  | 3,212           | 16.42           | 2019年3月31日 | 2019年6月24日 |

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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 2020年6月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 2,862           | 14.64           | 2020年3月31日 | 2020年7月1日 |

## 第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

## 1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首     | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末      |
|---------|-------------|---------|---------|-------------|
| 普通株式(株) | 197,012,500 | -       | -       | 197,012,500 |

## 2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首   | 当事業年度増加   | 当事業年度減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 普通株式(株) | 1,454,500 | 1,405,500 | -       | 2,860,000 |

## (変動事由の概要)

2020年3月25日の取締役会決議による自己株式の取得

594,300株

2020年7月17日の取締役会決議による自己株式の取得

811,200株

## 3 新株予約権等に関する事項

| 新株予約権の目的となる株式の数(株) |  |
|--------------------|--|
|                    |  |

| 新株予約権の内訳               | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 当事業年度<br>期首 | 当事業年度<br>増加 | 当事業年度<br>減少 | 当事業<br>年度末 | 当事業年<br>度末残高<br>(百万円) |
|------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------------|
| 2011年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 1,184,700   | -           | 752,400     | 432,300    | -                     |
| 2016年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 1,346,000   | -           | 330,000     | 1,016,000  | -                     |
| 2016年度<br>ストックオプション(2) | 普通株式                     | 2,394,000   | -           | 622,000     | 1,772,000  | -                     |
| 2017年度<br>ストックオプション(1) | 普通株式                     | 2,939,000   | -           | 332,000     | 2,607,000  | -                     |
| 合計                     |                          | 7,863,700   | -           | 2,036,400   | 5,827,300  | -                     |

(注) 1 当事業年度の減少は、新株予約権の失効等によるものであります。

2 2011年度ストックオプション(1)432,300株、2016年度ストックオプション(1)1,016,000株、2016年度ストックオプション(2)1,088,000株及び2017年度ストックオプション874,000株は、当事業年度末現在、権利行使期間の初日が到来しておりますが、他の条件が満たされていないため新株予約権を行使することができません。また、2016年度ストックオプション(2)684,000株及び2017年度ストックオプション(1)1,733,000株は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

#### 4 配当に関する事項

##### (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 2020年6月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 2,862           | 14.64           | 2020年3月31日 | 2020年7月1日 |

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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2021年5月25日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 5,191           | 26.74           | 2021年3月31日 | 2021年6月29日 |

##### (リース取引関係)

| 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| オペレーティング・リース取引<br>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<br>解約不能のものに係る未経過リース料   |
| 1年内 912百万円                            | 1年内 911百万円                            |
| 1年超 6,148百万円                          | 1年超 5,236百万円                          |
| 合計 7,060百万円                           | 合計 6,148百万円                           |

##### (金融商品関係)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

#### 1 金融商品の状況に関する事項

##### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自らが運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を有価証券及び投資有価証券として保有しております。当社が行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、有価証券及び投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

また、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

預金に関しては10数行に分散して預入れしておりますが、これら金融機関の破綻及び債務不履行等によ

る信用リスクに晒されております。営業債権である未収委託者報酬及び未収収益に関しては、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻又は債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。また、グロ - バルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されます。有価証券及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシ - ドマネ - の投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引により、リスクをヘッジしております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計（繰延ヘッジ）を適用しております。デリバティブ取引は、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針「4 ヘッジ会計の方法」」をご参照下さい。

営業債務である未払金（未払手数料）、未払費用に関しては、すべてが1年以内の支払期日であります。未払金（未払手数料）については、債権（未収委託者報酬）を資金回収した後に、販売会社へ当該債務を支払うフローとなっているため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。また未払費用のうち運用再委託先への顧問料支払に係るものについてもほとんどのものが、未払金同様のフローのため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。それ以外の営業費用及び一般管理費に係る未払費用に関しては、流動性リスクに晒されており、一部は外貨建て債務があるため、為替の変動リスクにも晒されております。

上記以外の外貨建ての債権及び債務に関しては、為替変動リスクに晒されておりますが、一部が為替予約によりリスクをヘッジしております。

### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

#### 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、預金の預入れやデリバティブ取引を行う金融機関の選定に関しては、相手方の財政状態及び経営成績、又は必要に応じて格付等を考慮した上で決定しております。また既に取引が行われている相手方に関しても、定期的に継続したモニタリングを行うことで、相手方の財務状況の悪化等による信用リスクを早期に把握することで、リスクの軽減を図っております。

#### 市場リスク（為替や価格等の変動リスク）の管理

当社は、原則、有価証券及び投資有価証券以外の為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。また、有価証券及び投資有価証券に関しては、一部について、為替変動リスクや価格変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。毎月末にそれぞれの時価を算出し、評価損益（ヘッジ対象の有価証券及び投資有価証券は、ヘッジ損益考慮後の評価損益）を把握しております。また、市場の変動等に基づき、今後の一定期間において特定の確率で、金融商品に生じ得る損失額の推計値を把握するため、バリュ - ・アット - リスクを用いた市場リスク管理を週次ベースで実施しております。さらに、外貨建ての貸付金に関しては、為替変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。

#### 流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性（最低限必要な運転資金）を状況に応じて見直し・維持すること等により、流動性リスクを管理しております。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

（単位：百万円）

|             | 貸借対照表<br>計上額( 1) | 時価( 1) | 差額 |
|-------------|------------------|--------|----|
| (1) 現金・預金   | 24,591           | 24,591 | -  |
| (2) 未収委託者報酬 | 16,912           | 16,912 | -  |
| (3) 未収収益    | 1,412            | 1,412  | -  |

|                                      |         |         |   |
|--------------------------------------|---------|---------|---|
| (4) 関係会社短期貸付金                        | 2,371   | 2,371   | - |
| (5) 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券          | 17,828  | 17,828  | - |
| (6) 未払金                              | (5,881) | (5,881) | - |
| (7) 未払費用                             | (4,289) | (4,289) | - |
| (8) デリバティブ取引( 2)<br>ヘッジ会計が適用されていないもの | (25)    | (25)    | - |
| ヘッジ会計が適用されているもの                      | 167     | 167     | - |
| デリバティブ取引計                            | 142     | 142     | - |

( 1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

( 2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益並びに(4) 関係会社短期貸付金

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

投資信託は基準価額によっております。

(6) 未払金及び(7) 未払費用

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

(8) デリバティブ取引

(デリバティブ取引関係)注記を参照ください。なお、ヘッジ会計が適用されていないもののうち15百万円は貸借対照表上流動資産のその他に含まれ、41百万円は流動負債のその他に含まれております。また、ヘッジ会計が適用されているもののうち167百万円は貸借対照表上流動資産のその他に含まれております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額16百万円)は、市場価格がなく、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、「(5)有価証券及び投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

3 子会社株式(貸借対照表計上額22,876百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額2,892百万円)は、市場価格がなく、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、上記の表には含めておりません。

4 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位:百万円)

|                      | 1年以内   | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超 |
|----------------------|--------|-------------|--------------|------|
| 現金・預金                | 24,591 | -           | -            | -    |
| 未収委託者報酬              | 16,912 | -           | -            | -    |
| 未収収益                 | 1,412  | -           | -            | -    |
| 有価証券及び投資有価証券<br>投資信託 | 19     | 149         | 8,709        | 29   |
| 合計                   | 42,936 | 149         | 8,709        | 29   |

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自らが運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を有価証券及び投資有価証券として保有しております。当社が行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているた



め、有価証券及び投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

また、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

預金に関しては10数行に分散して預入れしておりますが、これら金融機関の破綻及び債務不履行等による信用リスクに晒されております。営業債権である未収委託者報酬及び未収収益に関しては、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻又は債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されます。有価証券及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシドマネの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引により、リスクをヘッジしております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計(繰延ヘッジ)を適用しております。デリバティブ取引は、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針「4 ヘッジ会計の方法」」をご参照下さい。

営業債務である未払金(未払手数料)、未払費用に関しては、すべてが1年以内の支払期日であります。未払金(未払手数料)については、債権(未収委託者報酬)を資金回収した後に、販売会社へ当該債務を支払うフローとなっているため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。また未払費用のうち運用再委託先への顧問料支払に係るものについてもほとんどのものが、未払金同様のフローのため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。それ以外の営業費用及び一般管理費に係る未払費用に関しては、流動性リスクに晒されており、一部は外貨建て債務があるため、為替の変動リスクにも晒されております。

上記以外の外貨建ての債権及び債務に関しては、為替変動リスクに晒されておりますが、一部為替予約によりリスクをヘッジしております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

### 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、預金の預入れやデリバティブ取引を行う金融機関の選定に関しては、相手方の財政状態及び経営成績、又は必要に応じて格付等を考慮した上で決定しております。また既に取引が行われている相手方に関しても、定期的に継続したモニタリングを行うことで、相手方の財務状況の悪化等による信用リスクを早期に把握することで、リスクの軽減を図っております。

### 市場リスク(為替や価格等の変動リスク)の管理

当社は、原則、有価証券及び投資有価証券以外の為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。また、有価証券及び投資有価証券に関しては、一部について、為替変動リスクや価格変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。毎月末にそれぞれの時価を算出し、評価損益(ヘッジ対象の有価証券及び投資有価証券は、ヘッジ損益考慮後の評価損益)を把握しております。また、市場の変動等に基づき、今後の一定期間において特定の確率で、金融商品に生じ得る損失額の推計値を把握するため、バリュ・アット・リスクを用いた市場リスク管理を週次ベースで実施しております。さらに、外貨建ての貸付金に関しては、為替変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。

### 流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性(最低限必要な運転資金)を状況に応じて見直し・維持すること等により、流動性リスクを管理しております。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日(当事業年度の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

|                                      | 貸借対照表<br>計上額( 1) | 時価( 1)  | 差額 |
|--------------------------------------|------------------|---------|----|
| (1) 現金・預金                            | 24,698           | 24,698  | -  |
| (2) 未収委託者報酬                          | 24,738           | 24,738  | -  |
| (3) 未収収益                             | 891              | 891     | -  |
| (4) 関係会社短期貸付金                        | 2,403            | 2,403   | -  |
| (5) 有価証券及び投資有価証券<br>其他有価証券           | 22,905           | 22,905  | -  |
| (6) 未払金                              | (9,834)          | (9,834) | -  |
| (7) 未払費用                             | (4,660)          | (4,660) | -  |
| (8) デリバティブ取引( 2)<br>ヘッジ会計が適用されていないもの | (188)            | (188)   | -  |
| ヘッジ会計が適用されているもの                      | (453)            | (453)   | -  |
| デリバティブ取引計                            | (642)            | (642)   | -  |

( 1)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

( 2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益並びに(4) 関係会社短期貸付金

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

投資信託は基準価額によっております。

(6) 未払金及び(7) 未払費用

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

(8) デリバティブ取引

(デリバティブ取引関係)注記を参照ください。なお、上記金額は貸借対照表上流動負債のその他に含まれております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額16百万円)は、市場価格がなく、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、「(5)有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

3 子会社株式(貸借対照表計上額23,094百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額2,892百万円)は、市場価格がなく、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、上記の表には含めておりません。

4 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位:百万円)

|                      | 1年以内   | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超 |
|----------------------|--------|-------------|--------------|------|
| 現金・預金                | 24,698 | -           | -            | -    |
| 未収委託者報酬              | 24,738 | -           | -            | -    |
| 未収収益                 | 891    | -           | -            | -    |
| 有価証券及び投資有価証券<br>投資信託 | 17     | 812         | 10,348       | 20   |
| 合計                   | 50,346 | 812         | 10,348       | 20   |

(有価証券関係)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

|        | 貸借対照表計上額 |
|--------|----------|
| 子会社株式  | 22,876   |
| 関連会社株式 | 2,892    |

(注) 子会社株式及び関連会社株式は市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価を記載しておりません。

## 2 その他有価証券

(単位：百万円)

|                              | 種類   | 貸借対照表計上額 | 取得原価   | 差額  |
|------------------------------|------|----------|--------|-----|
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>るもの  | 投資信託 | 5,381    | 4,912  | 469 |
|                              | 小計   | 5,381    | 4,912  | 469 |
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>ないもの | 投資信託 | 12,447   | 13,003 | 556 |
|                              | 小計   | 12,447   | 13,003 | 556 |
| 合計                           |      | 17,828   | 17,915 | 86  |

(注) 1 減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。当事業年度において、有価証券について21百万円(その他有価証券の投資信託)減損処理を行っております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額 16百万円)については、市場価格がなく、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ことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 3 当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

| 種類   | 売却額   | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|------|-------|---------|---------|
| 投資信託 | 2,230 | 164     | 19      |
| 合計   | 2,230 | 164     | 19      |

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

## 1 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

|        | 貸借対照表計上額 |
|--------|----------|
| 子会社株式  | 23,094   |
| 関連会社株式 | 2,892    |

(注) 子会社株式及び関連会社株式は市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価を記載しておりません。

## 2 その他有価証券

(単位：百万円)

|                             | 種類   | 貸借対照表計上額 | 取得原価   | 差額    |
|-----------------------------|------|----------|--------|-------|
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>るもの | 投資信託 | 16,914   | 14,476 | 2,438 |
|                             | 小計   | 16,914   | 14,476 | 2,438 |

|                              |      |        |        |       |
|------------------------------|------|--------|--------|-------|
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>ないもの | 投資信託 | 5,990  | 6,322  | 332   |
|                              | 小計   | 5,990  | 6,322  | 332   |
| 合計                           |      | 22,905 | 20,799 | 2,105 |

(注) 1 減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。当事業年度において、有価証券について5百万円(その他有価証券の投資信託)減損処理を行っております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額 16百万円)については、市場価格がなく、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ことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

### 3 当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

| 種類   | 売却額   | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|------|-------|---------|---------|
| 投資信託 | 5,735 | 774     | 237     |
| 合計   | 5,735 | 774     | 237     |

(デリバティブ取引関係)

第61期(2020年3月31日)

#### 1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

##### (1) 株式関連

| 種類   |          | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|------|----------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引 | 株価指数先物取引 |               |                         |             |               |
|      | 売建       | 1,913         | -                       | 41          | 41            |
|      | 買建       | -             | -                       | -           | -             |
| 合計   |          | 1,913         | -                       | 41          | 41            |

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

2 時価の算定方法

金融商品取引所が定める清算指数によっております。

##### (2) 通貨関連

| 種類        |           | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-----------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引    |               |                         |             |               |
|           | 売建<br>米ドル | 1,808         | -                       | 15          | 15            |
| 合計        |           | 1,808         | -                       | 15          | 15            |

(注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

#### 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

##### 通貨関連

| ヘッジ会計の方法 | デリバティブ取引の種類等 | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|----------|--------------|---------|---------------|-------------------------|-------------|
|          | 為替予約取引       |         |               |                         |             |

| 原則的処理<br>方法 | 売建           | 投資有価証券 |       |   |     |
|-------------|--------------|--------|-------|---|-----|
|             | 米ドル          |        | 3,427 | - | 20  |
|             | 豪ドル          |        | 48    | - | 9   |
|             | シンガポール<br>ドル |        | 944   | - | 58  |
|             | 香港ドル         |        | 529   | - | 2   |
|             | 人民元          |        | 2,017 | - | 76  |
|             | ユーロ          |        | 70    | - | 1   |
|             | 合計           |        | 7,038 | - | 167 |

## (注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

## 第62期(2021年3月31日)

## 1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## (1) 株式関連

| 種類   |          | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|------|----------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引 | 株価指数先物取引 |               |                         |             |               |
|      | 売建       | 2,670         | -                       | 75          | 75            |
|      | 買建       | -             | -                       | -           | -             |
| 合計   |          | 2,670         | -                       | 75          | 75            |

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

## 2 時価の算定方法

金融商品取引所が定める清算指数によっております。

## (2) 通貨関連

| 種類            |           | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外<br>の取引 | 為替予約取引    |               |                         |             |               |
|               | 売建<br>米ドル | 1,713         | -                       | 112         | 112           |
| 合計            |           | 1,713         | -                       | 112         | 112           |

## (注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

## 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## 通貨関連

| ヘッジ会計の<br>方法 | デリバティブ取引の<br>種類等 | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等<br>のうち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|--------------|------------------|---------|---------------|-------------------------|-------------|
| 原則的処理<br>方法  | 為替予約取引           |         |               |                         |             |
|              | 売建               |         |               |                         |             |
|              | 米ドル              | 投資有価証券  | 4,620         | -                       | 273         |
|              | 香港ドル             |         | 862           | -                       | 57          |
|              | 人民元              |         | 1,684         | -                       | 117         |
| ユーロ          | 180              |         | -             | 5                       |             |
| 合計           | 7,347            |         | -             | 453                     |             |

## (注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

## (持分法損益等)

| 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 関連会社に持分法を適用した場合の投資損益等<br>(単位：百万円)     | 関連会社に持分法を適用した場合の投資損益等<br>(単位：百万円)     |
| (1) 関連会社に対する投資の金額 3,002               | (1) 関連会社に対する投資の金額 3,010               |
| (2) 持分法を適用した場合の投資の金額 10,485           | (2) 持分法を適用した場合の投資の金額 12,258           |
| (3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額 1,631          | (3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額 2,751          |

## (退職給付関係)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型企業年金制度及びキャッシュバランスプラン型退職金制度を設けております。

## 2 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|                    | (百万円)        |
|--------------------|--------------|
| 退職給付債務の期首残高        | 1,411        |
| 勤務費用               | 147          |
| 利息費用               | 1            |
| 数理計算上の差異の発生額       | 31           |
| 退職給付の支払額           | 164          |
| <u>退職給付債務の期末残高</u> | <u>1,363</u> |

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

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| 退職給付債務                 | 1,363        |
| 未積立退職給付債務              | 1,363        |
| 未認識数理計算上の差異            | 31           |
| <u>貸借対照表に計上された負債の額</u> | <u>1,395</u> |
| <br>                   |              |
| 退職給付引当金                | 1,395        |
| <u>貸借対照表に計上された負債の額</u> | <u>1,395</u> |

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 勤務費用                   | 147        |
| 利息費用                   | 1          |
| 数理計算上の差異の費用処理額         | 6          |
| <u>確定給付制度に係る退職給付費用</u> | <u>154</u> |

## (4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率 0.2%

## 3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、233百万円でありました。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

## 1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型企業年金制度及びキャッシュバランスプラン型退職金制度を設けております。

## 2 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              | (百万円) |
|--------------|-------|
| 退職給付債務の期首残高  | 1,363 |
| 勤務費用         | 142   |
| 利息費用         | 2     |
| 数理計算上の差異の発生額 | 6     |
| 退職給付の支払額     | 86    |
| 退職給付債務の期末残高  | 1,429 |

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

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 退職給付債務          | 1,429 |
| 未積立退職給付債務       | 1,429 |
| 未認識数理計算上の差異     | 27    |
| 貸借対照表に計上された負債の額 | 1,456 |

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 退職給付引当金         | 1,456 |
| 貸借対照表に計上された負債の額 | 1,456 |

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 勤務費用            | 142 |
| 利息費用            | 2   |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 2   |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 147 |

## (4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

|     |      |
|-----|------|
| 割引率 | 0.2% |
|-----|------|

## 3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、240百万円でありました。

(ストックオプション等関係)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1 スtockオプション(新株予約権)の内容、規模及びその変動状況

## (1) スtockオプション(新株予約権)の内容

|                         | 2009年度ストックオプション(1)        | 2009年度ストックオプション(2)       |
|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数            | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 271名 | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 48名 |
| 株式の種類別のストックオプションの付与数(注) | 普通株式 19,724,100株          | 普通株式 1,702,800株          |
| 付与日                     | 2010年2月8日                 | 2010年8月20日               |

|        |  |    |
|--------|--|----|
| 権利確定条件 | 2012年1月22日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、「当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の2分の1、4分の1、4分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 | 同左 |
| 対象勤務期間 | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで   | 同左 |
| 権利行使期間 | 2012年1月22日から<br>2020年1月21日まで   | 同左 |

|                         | 2011年度ストックオプション(1)   | 2016年度ストックオプション(1)   |
|-------------------------|--|--|
| 付与対象者の区分及び人数            | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 186名  | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 16名   |
| 株式の種類別のストックオプションの付与数（注） | 普通株式 6,101,700株  | 普通株式 4,437,000株  |
| 付与日                     | 2011年10月7日   | 2016年7月15日   |
| 権利確定条件                  | 2013年10月7日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、「当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の2分の1、4分の1、4分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 | 2018年7月15日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、「当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 |
| 対象勤務期間                  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで   | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで   |
| 権利行使期間                  | 2013年10月7日から<br>2021年10月6日まで   | 2018年7月15日から<br>2026年7月31日まで   |

|                         | 2016年度ストックオプション(2)       | 2017年度ストックオプション(1)       |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数            | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 31名 | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 36名 |
| 株式の種類別のストックオプションの付与数（注） | 普通株式 4,409,000株          | 普通株式 4,422,000株          |
| 付与日                     | 2017年4月27日               | 2018年4月27日               |



|        |   |   |
|--------|---|---|
| 権利確定条件 | 2019年4月27日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 | 2020年4月27日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 |
| 対象勤務期間 | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  |
| 権利行使期間 | 2019年4月27日から<br>2027年4月30日まで  | 2020年4月27日から<br>2028年4月30日まで  |

(注) 株式数に換算して記載しております。

## (2) ストックオプション(新株予約権)の規模及びその変動状況

### ストックオプション(新株予約権)の数

|          | 2009年度ストックオプション(1) | 2009年度ストックオプション(2) |
|----------|--------------------|--------------------|
| 付与日      | 2010年2月8日          | 2010年8月20日         |
| 権利確定前(株) |                    |                    |
| 期首       | 1,171,500          | 75,900             |
| 付与       | 0                  | 0                  |
| 失効       | 1,171,500          | 75,900             |
| 権利確定     | 0                  | 0                  |
| 権利未確定残   | -                  | -                  |
| 権利確定後(株) |                    |                    |
| 期首       | -                  | -                  |
| 権利確定     | -                  | -                  |
| 権利行使     | -                  | -                  |
| 失効       | -                  | -                  |
| 権利未行使残   | -                  | -                  |

|          | 2011年度ストックオプション(1) | 2016年度ストックオプション(1) |
|----------|--------------------|--------------------|
| 付与日      | 2011年10月7日         | 2016年7月15日         |
| 権利確定前(株) |                    |                    |
| 期首       | 2,055,900          | 3,618,000          |
| 付与       | 0                  | 0                  |
| 失効       | 871,200            | 2,272,000          |
| 権利確定     | 0                  | 0                  |
| 権利未確定残   | 1,184,700          | 1,346,000          |
| 権利確定後(株) |                    |                    |
| 期首       | -                  | -                  |
| 権利確定     | -                  | -                  |
| 権利行使     | -                  | -                  |
| 失効       | -                  | -                  |

|        |   |   |
|--------|---|---|
| 権利未行使残 | - | - |
|--------|---|---|

|          | 2016年度ストックオプション(2) | 2017年度ストックオプション(1) |
|----------|--------------------|--------------------|
| 付与日      | 2017年4月27日         | 2018年4月27日         |
| 権利確定前(株) |                    |                    |
| 期首       | 3,811,000          | 4,356,000          |
| 付与       | 0                  | 0                  |
| 失効       | 1,417,000          | 1,417,000          |
| 権利確定     | 0                  | 0                  |
| 権利未確定残   | 2,394,000          | 2,939,000          |
| 権利確定後(株) |                    |                    |
| 期首       | -                  | -                  |
| 権利確定     | -                  | -                  |
| 権利行使     | -                  | -                  |
| 失効       | -                  | -                  |
| 権利未行使残   | -                  | -                  |

(注) 株式数に換算して記載しております。

#### 単価情報

|                         | 2009年度ストックオプション(1) | 2009年度ストックオプション(2) |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 付与日                     | 2010年2月8日          | 2010年8月20日         |
| 権利行使価格(円)               | 625                | 625                |
| 付与日における公正な評価単価(円) (注) 1 | 0                  | 0                  |

|                         | 2011年度ストックオプション(1) | 2016年度ストックオプション(1) |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 付与日                     | 2011年10月7日         | 2016年7月15日         |
| 権利行使価格(円)               | 737(注) 3           | 558                |
| 付与日における公正な評価単価(円) (注) 1 | 0                  | 0                  |

|                         | 2016年度ストックオプション(2) | 2017年度ストックオプション(1) |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 付与日                     | 2017年4月27日         | 2018年4月27日         |
| 権利行使価格(円)               | 553                | 694                |
| 付与日における公正な評価単価(円) (注) 1 | 0                  | 0                  |

- (注) 1 公正な評価単価に代え、本源的価値(評価額と行使価格との差額)の見積りによっております。  
 2 ストックオプションの単位当たりの本源的価値による算定を行った場合の本源的価値の合計額  
 当事業年度末における本源的価値の合計額 1,633百万円  
 3 株式公開価格が737円(割当日後、株式の分割又は併合が行われたときは、当該金額は、当該株式の分割又は併合の内容を適切に反映するように調整される。)を上回る金額に定められた場合には、株式公開日において、権利行使価格は株式公開価格と同一の金額に調整されます。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 ストックオプション(新株予約権)の内容、規模及びその変動状況

(1) ストックオプション(新株予約権)の内容

|  | 2011年度ストックオプション(1) | 2016年度ストックオプション(1) |
|--|--------------------|--------------------|
|  |                    |                    |

|                         |   |   |
|-------------------------|---|---|
| 付与対象者の区分及び人数            | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 186名   | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 16名  |
| 株式の種類別のストックオプションの付与数(注) | 普通株式 6,101,700株   | 普通株式 4,437,000株   |
| 付与日                     | 2011年10月7日  | 2016年7月15日  |
| 権利確定条件                  | 2013年10月7日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の2分の1、4分の1、4分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 | 2018年7月15日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 |
| 対象勤務期間                  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  |
| 権利行使期間                  | 2013年10月7日から<br>2021年10月6日まで  | 2018年7月15日から<br>2026年7月31日まで  |

|                         | 2016年度ストックオプション(2)  | 2017年度ストックオプション(1)  |
|-------------------------|---|---|
| 付与対象者の区分及び人数            | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 31名  | 当社及び関係会社の<br>取締役・従業員 36名  |
| 株式の種類別のストックオプションの付与数(注) | 普通株式 4,409,000株   | 普通株式 4,422,000株   |
| 付与日                     | 2017年4月27日  | 2018年4月27日  |
| 権利確定条件                  | 2019年4月27日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 | 2020年4月27日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。 |
| 対象勤務期間                  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  | 付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで  |
| 権利行使期間                  | 2019年4月27日から<br>2027年4月30日まで  | 2020年4月27日から<br>2028年4月30日まで  |

(注) 株式数に換算して記載しております。

## (2) ストックオプション(新株予約権)の規模及びその変動状況 ストックオプション(新株予約権)の数

|          | 2011年度ストックオプション(1) | 2016年度ストックオプション(1) |
|----------|--------------------|--------------------|
| 付与日      | 2011年10月7日         | 2016年7月15日         |
| 権利確定前(株) |                    |                    |
| 期首       | 1,184,700          | 1,346,000          |
| 付与       | 0                  | 0                  |
| 失効       | 752,400            | 330,000            |

|          |         |           |
|----------|---------|-----------|
| 権利確定     | 0       | 0         |
| 権利未確定残   | 432,300 | 1,016,000 |
| 権利確定後(株) |         |           |
| 期首       | -       | -         |
| 権利確定     | -       | -         |
| 権利行使     | -       | -         |
| 失効       | -       | -         |
| 権利未行使残   | -       | -         |

|          | 2016年度ストックオプション(2) | 2017年度ストックオプション(1) |
|----------|--------------------|--------------------|
| 付与日      | 2017年4月27日         | 2018年4月27日         |
| 権利確定前(株) |                    |                    |
| 期首       | 2,394,000          | 2,939,000          |
| 付与       | 0                  | 0                  |
| 失効       | 622,000            | 332,000            |
| 権利確定     | 0                  | 0                  |
| 権利未確定残   | 1,772,000          | 2,607,000          |
| 権利確定後(株) |                    |                    |
| 期首       | -                  | -                  |
| 権利確定     | -                  | -                  |
| 権利行使     | -                  | -                  |
| 失効       | -                  | -                  |
| 権利未行使残   | -                  | -                  |

(注) 株式数に換算して記載しております。

#### 単価情報

|                        | 2011年度ストックオプション(1) | 2016年度ストックオプション(1) |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| 付与日                    | 2011年10月7日         | 2016年7月15日         |
| 権利行使価格(円)              | 737(注)3            | 558                |
| 付与日における公正な評価単価(円) (注)1 | 0                  | 0                  |

|                        | 2016年度ストックオプション(2) | 2017年度ストックオプション(1) |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| 付与日                    | 2017年4月27日         | 2018年4月27日         |
| 権利行使価格(円)              | 553                | 694                |
| 付与日における公正な評価単価(円) (注)1 | 0                  | 0                  |

- (注) 1 公正な評価単価に代え、本源的価値(評価額と行使価格との差額)の見積りによっております。
- 2 スtockオプションの単位当たりの本源的価値による算定を行った場合の本源的価値の合計額  
当事業年度末における本源的価値の合計額 1,738百万円
- 3 株式公開価格が737円(割当日後、株式の分割又は併合が行われたときは、当該金額は、当該株式の分割又は併合の内容を適切に反映するように調整される。)を上回る金額に定められた場合には、株式公開日において、権利行使価格は株式公開価格と同一の金額に調整されます。

#### (税効果会計関係)

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| 第61期<br>(2020年3月31日) | 第62期<br>(2021年3月31日) |
|----------------------|----------------------|

| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   |
|--|--|
| (単位：百万円)   | (単位：百万円)   |
| 繰延税金資産   | 繰延税金資産   |
| 賞与引当金 822  | 賞与引当金 929  |
| 投資有価証券評価損 102  | 投資有価証券評価損 97   |
| 関係会社株式評価損 1,430  | 関係会社株式評価損 1,430  |
| 退職給付引当金 427  | 退職給付引当金 446  |
| 固定資産減価償却費 96   | 固定資産減価償却費 90   |
| その他 744  | その他 978  |
| 繰延税金資産小計 3,624   | 繰延税金資産小計 3,972   |
| 評価性引当金 1,430   | 評価性引当金 1,430   |
| 繰延税金資産合計 2,194   | 繰延税金資産合計 2,541   |
| 繰延税金負債   | 繰延税金負債   |
| 繰延ヘッジ利益 172  | 繰延ヘッジ利益 51   |
| 繰延税金負債合計 172   | その他有価証券評価差額金 645   |
| 繰延税金資産の純額 2,022  | 繰延税金負債合計 696   |
|  | 繰延税金資産の純額 1,845  |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 30.6%   | 法定実効税率 30.6%   |
| (調整)   | (調整)   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.6%  | 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.3%  |
| 受取配当金等永久に益金に参入されない項目 9.6%                                      | 受取配当金等永久に益金に参入されない項目 5.7%                                      |
| その他 1.0%   | その他 1.0%   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 22.6%  | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 26.2%  |

## (関連当事者情報)

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社と関連当事者の取引

## (ア) 財務諸表提出会社の親会社

重要な該当事項はありません。

## (イ) 財務諸表提出会社の子会社

| 種類  | 会社等の名称又は氏名                           | 所在地    | 資本金又は出資金       | 事業の内容      | 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(百万円)          | 科目            | 期末残高(百万円)                 |
|-----|--------------------------------------|--------|----------------|------------|-------------------|-----------|---------------------------|--------------------|---------------|---------------------------|
| 子会社 | Nikko Asset Management International | シンガポール | 342,369 (SGD千) | アセットマネジメント | 直接 100.00         | -         | 資金の貸付<br>(米国ドル貸建)<br>(注1) | -                  | 関係会社<br>短期貸付金 | 1,793 (USD)<br>16,500 (千) |
|     |                                      |        |                |            |                   |           | 貸付金利息<br>(米国ドル貸建)<br>(注1) | 86 (USD)<br>798(千) | 未収収益          | 13 (USD)<br>122 (千)       |

|     | Limited                                      | 国  |                             | ト業                  |              |   | 資金の貸付<br>(円貨建)<br>(注1) |                            | 関係会社<br>短期<br>貸付金 |   |
|-----|--|----|-----------------------------|---------------------|--------------|---|------------------------|----------------------------|-------------------|---|
|     |  |    |                             |                     |              |   | -                      |                            | 577               |   |
|     |  |    |                             |                     |              |   | 貸付金利息<br>(円貨建)<br>(注1) | 12                         | 未収収益              | 3 |
| 子会社 | Nikko AM<br>Americas<br>Holding Co.,<br>Inc. | 米国 | 131,079<br>(USD 千)<br>(注 2) | アセット<br>マネジメン<br>ト業 | 直接<br>100.00 | - | 配当の受取                  | 1,526<br>(USD<br>14,000 千) | -                 | - |
| 子会社 | Nikko AM<br>Global<br>Holdings<br>Limited    | 英国 | 1,550<br>(百万円)              | アセット<br>マネジメン<br>ト業 | 直接<br>100.00 | - | 配当の受取                  | 2,700                      | -                 | - |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 融資枠5,000百万円(若しくは5,000百万円相当額の外国通貨)、返済期間1年間のリボルビング・ローンで、金利は市場金利を勘案して決定しております。
- 2 Nikko AM Americas Holding Co., Inc.の資本金は、資本金及び資本剰余金の合計額を記載しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所等に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当事業年度において、重要な関連会社は融通(ロントン)基金管理有限公司であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。なお、下記数値は2019年12月31日に終了した年度の財務諸表を当日の直物為替相場で円貨に換算したものであります。

|          |           |
|----------|-----------|
| 資産合計     | 28,121百万円 |
| 負債合計     | 5,242百万円  |
| 純資産合計    | 22,879百万円 |
| 営業収益     | 14,853百万円 |
| 税引前当期純利益 | 4,354百万円  |
| 当期純利益    | 3,194百万円  |

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社

重要な該当事項はありません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

| 種類 | 会社等の<br>名称又は<br>氏名 | 所在地 | 資本金<br>又は<br>出資金 | 事業<br>の内容 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有<br>割合(%)) | 関連<br>当事者<br>との<br>関係 | 取引の内容                         | 取引金額<br>(百万円) | 科目                | 期末残高<br>(百万円)              |
|----|--------------------|-----|------------------|-----------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------|
|    |                    |     |                  |           |                               |                       | 資金の貸付<br>(米国ドル<br>貨建)<br>(注1) | -             | 関係会社<br>短期<br>貸付金 | 1,825<br>(USD<br>16,500 千) |

|     |  |         |                           |             |              |   |                               |                           |                   |                   |
|-----|--|---------|---------------------------|-------------|--------------|---|-------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 子会社 | Nikko Asset Management International Limited | シンガポール国 | 342,369<br>(SGD千)         | アセットマネジメント業 | 直接<br>100.00 | - | 貸付金利息<br>(米国ドル<br>貨建)<br>(注1) | 63<br>(USD<br>596千)       | 未収収益              | 7<br>(USD<br>71千) |
|     |  |         |                           |             |              |   | 資金の貸付<br>(円貨建)<br>(注1)        | -                         | 関係会社<br>短期<br>貸付金 | 577               |
|     |  |         |                           |             |              |   | 貸付金利息<br>(円貨建)<br>(注1)        | 12                        | 未収収益              | 3                 |
| 子会社 | Nikko AM Americas Holding Co., Inc.          | 米国      | 131,079<br>(USD千)<br>(注2) | アセットマネジメント業 | 直接<br>100.00 | - | 配当の受取                         | 1,783<br>(USD<br>17,000千) | -                 | -                 |
| 子会社 | Nikko Asset Management Luxembourg S.A.       | ルクセンブルグ | 2,828<br>(EUR千)           | アセットマネジメント業 | 直接<br>100.00 | - | 増資の引受<br>(注3)                 | 217<br>(EUR<br>1,750千)    | -                 | -                 |

## (注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 融資枠5,000百万円(若しくは5,000百万円相当額の外国通貨)、返済期間1年間のリボルビング・ローンで、金利は市場金利を勘案して決定しております。
- Nikko AM Americas Holding Co., Inc.の資本金は、資本金及び資本剰余金の合計額を記載しております。
- Nikko Asset Management Luxembourg S.A.の行った70,000株の新株発行増資を、1株につき25ユーロで当社が引き受けたものであります。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所等に上場)

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

当事業年度において、重要な関連会社は融通(ロントン)基金管理有限公司であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。なお、下記数値は2020年12月31日に終了した年度の財務諸表を当日の直物為替相場場で円貨に換算したものであります。

|          |           |
|----------|-----------|
| 資産合計     | 30,151百万円 |
| 負債合計     | 5,919百万円  |
| 純資産合計    | 24,231百万円 |
| 営業収益     | 19,946百万円 |
| 税引前当期純利益 | 7,020百万円  |
| 当期純利益    | 5,194百万円  |

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社はアセットマネジメント業の単一セグメントであるため、記載しておりません。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社はアセットマネジメント業の単一セグメントであるため、記載しておりません。

## 関連情報

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービスはアセットマネジメント業として単一であるため、記載しておりません。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略しておりません。

(2) 有形固定資産

国外に所在している有形固定資産が無いため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービスはアセットマネジメント業として単一であるため、記載しておりません。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略しておりません。

(2) 有形固定資産

国外に所在している有形固定資産が無いため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)



| 項目           | 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 395円50銭                               | 432円90銭                               |
| 1株当たり当期純利益金額 | 58円61銭                                | 48円45銭                                |

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権の残高はありますが、当社株式が非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので、希薄化効果を算定できないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目   | 第61期<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日)   | 第62期<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日)   |
|--|---|---|
| 当期純利益(百万円)   | 11,465  | 9,424   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)                                  | -   | -   |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)                                  | 11,465  | 9,424   |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                   | 195,599   | 194,509   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 2011年度ストックオプション(1) 1,184,700株、2016年度ストックオプション(1) 1,346,000株、2016年度ストックオプション(2) 2,394,000株、2017年度ストックオプション(1) 2,939,000株 | 2011年度ストックオプション(1) 432,300株、2016年度ストックオプション(1) 1,016,000株、2016年度ストックオプション(2) 1,772,000株、2017年度ストックオプション(1) 2,607,000株 |

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                              | 第61期<br>(2020年3月31日) | 第62期<br>(2021年3月31日) |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                  | 77,402               | 84,049               |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)          | -                    | -                    |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)             | 77,402               | 84,049               |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株) | 195,558              | 194,152              |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

2021年6月11日

日興アセットマネジメント株式会社

取締役会御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士 貞 廣 篤 典

業務執行社員

指定有限責任社員

公認会計士 竹 内 知 明

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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている日興アセットマネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第62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、日興アセットマネジメント株式会社の2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の中間監査報告書

2021年11月4日

日興アセットマネジメント株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人  
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 佐々木 貴司  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 榊原 康太  
業務執行社員

### 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）の2021年3月26日から2021年9月25日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、年金積立 グローバル・ラップ・バランス（積極型）の2021年9月25日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年3月26日から2021年9月25日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 中間監査意見の根拠

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

### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

### 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、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。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。