

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年1月13日提出
【計算期間】	第4期中(自 2021年4月16日 至 2021年10月15日)
【ファンド名】	A B 新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ） A B 新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし）
【発行者名】	アライアンス・バーンスタイン株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 阪口 和子
【本店の所在の場所】	東京都千代田区内幸町二丁目1番6号 日比谷パークフロント
【事務連絡者氏名】	岡本 元樹
【連絡場所】	東京都千代田区内幸町二丁目1番6号 日比谷パークフロント
【電話番号】	03 - 5962 - 9165
【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】

【A B新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ）】

(1)【投資状況】

2021年10月29日現在

資産の種類	国 名	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ルクセンブルク	14,367,604	98.62
親投資信託受益証券	日本	10,023	0.06
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	—	190,700	1.30
合計（純資産総額）		14,568,327	100.00

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

(2)【運用実績】

【純資産の推移】

2021年10月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

期別	純資産総額（百万円）		1万口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末（2019年 4月15日）	16	16	9,429	9,429
第2期計算期間末（2020年 4月15日）	11	11	7,834	7,834
第3期計算期間末（2021年 4月15日）	18	18	11,233	11,233
2020年10月末日	14	—	9,672	—
11月末日	15	—	10,410	—
12月末日	16	—	10,643	—
2021年 1月末日	16	—	11,226	—
2月末日	17	—	11,382	—
3月末日	17	—	11,137	—
4月末日	18	—	11,443	—
5月末日	17	—	11,433	—
6月末日	17	—	11,572	—
7月末日	14	—	11,181	—
8月末日	14	—	11,206	—
9月末日	14	—	10,865	—
10月末日	14	—	11,031	—

(注1)純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(注2)月末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	0
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	0
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	0
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	—

【収益率の推移】

期	計算期間	収益率（％）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	5.7
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	16.9
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	43.4
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	1.8

(注)収益率は、各計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数（小数点第二位を四捨五入）を記載しております。

【ＡＢ新興国分散ファンドＢコース（為替ヘッジなし）】

(1)【投資状況】

2021年10月29日現在

資産の種類	国 名	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ルクセンブルク	35,959,905	98.92
親投資信託受益証券	日本	10,023	0.02
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	380,007	1.04
合計(純資産総額)		36,349,935	100.00

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

(2)【運用実績】

【純資産の推移】

2021年10月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

期別	純資産総額（百万円）		1万口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末（2019年 4月15日）	22	22	9,939	9,939
第2期計算期間末（2020年 4月15日）	17	17	8,069	8,069
第3期計算期間末（2021年 4月15日）	28	28	11,858	11,858
2020年10月末日	21	—	9,771	—
11月末日	22	—	10,477	—
12月末日	22	—	10,669	—
2021年 1月末日	24	—	11,341	—
2月末日	29	—	11,718	—
3月末日	28	—	11,905	—
4月末日	28	—	12,083	—
5月末日	29	—	12,180	—
6月末日	30	—	12,410	—
7月末日	35	—	11,875	—
8月末日	38	—	11,951	—
9月末日	38	—	11,809	—
10月末日	36	—	12,157	—

(注1)純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(注2)月末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	0
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	0
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	0
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	—

【収益率の推移】

期	計算期間	収益率（％）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	0.6
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	18.8
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	47.0
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	2.6

(注)収益率は、各計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数（小数点第二位を四捨五入）を記載しております。

（参考）

アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド

投資状況

2021年10月29日現在

資産の種類	国 名	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	日本	122,970,198,698	77.11
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	—	36,490,003,235	22.88
合計（純資産総額）		159,460,201,933	100.00

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

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	取引所	時価合計（円）	投資比率（％）
有価証券先物取引	買建	大阪取引所	159,339,960,000	99.92

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

2【設定及び解約の実績】

【A B新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ）】

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	22,268,121	4,696,974	17,571,147
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	3,207,419	5,592,158	15,186,408
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	2,972,251	2,037,188	16,121,471
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	783,253	3,717,626	13,187,098

（注1）本邦外における設定、解約の実績はありません。

（注2）第1期計算期間の設定口数は、当初自己設定の口数を含みます。

【A B新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし）】

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1期計算期間	2018年 4月27日～2019年 4月15日	28,357,851	5,441,634	22,916,217
第2期計算期間	2019年 4月16日～2020年 4月15日	4,573,155	5,911,178	21,578,194
第3期計算期間	2020年 4月16日～2021年 4月15日	8,234,326	6,080,314	23,732,206
第4期中間計算期間	2021年 4月16日～2021年10月15日	9,843,229	3,518,704	30,056,731

（注1）本邦外における設定、解約の実績はありません。

（注2）第1期計算期間の設定口数は、当初自己設定の口数を含みます。

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）（以下「中間財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しております。
- なお、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、第4期中間計算期間（2021年4月16日から2021年10月15日まで）の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

【ＡＢ新興国分散ファンドＡコース（限定為替ヘッジ）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	213,723	256,756
投資信託受益証券	17,972,234	14,357,514
親投資信託受益証券	10,020	10,032
流動資産合計	18,195,977	14,624,302
資産合計	18,195,977	14,624,302
負債の部		
流動負債		
未払解約金	2,433	-
未払受託者報酬	2,285	2,228
未払委託者報酬	73,038	71,600
その他未払費用	8,245	8,075
流動負債合計	86,001	81,903
負債合計	86,001	81,903
純資産の部		
元本等		
元本	16,121,471	13,187,098
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,988,505	1,355,301
（分配準備積立金）	2,318,815	1,799,780
元本等合計	18,109,976	14,542,399
純資産合計	18,109,976	14,542,399
負債純資産合計	18,195,977	14,624,302

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第3期中間計算期間 (自 2020年 4月16日 至 2020年10月15日)	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
営業収益		
有価証券売買等損益	3,000,945	174,708
営業収益合計	3,000,945	174,708
営業費用		
支払利息	38	75
受託者報酬	1,905	2,228
委託者報酬	61,267	71,600
その他費用	6,907	8,075
営業費用合計	70,117	81,978
営業利益又は営業損失（ ）	2,930,828	256,686
経常利益又は経常損失（ ）	2,930,828	256,686
中間純利益又は中間純損失（ ）	2,930,828	256,686
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（ ）	139,980	20,306
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,289,758	1,988,505
剰余金増加額又は欠損金減少額	215,902	104,196
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	215,902	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	104,196
剰余金減少額又は欠損金増加額	123,428	460,408
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	460,408
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	123,428	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	406,436	1,355,301

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
1. 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の 補足説明	金融商品の時価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。
4. その他	当ファンドの計算期間は、2021年4月16日から2022年4月15日までとなっております。 なお、当該中間計算期間は、2021年4月16日から2021年10月15日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数 16,121,471口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 13,187,098口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1233円 (10,000口当たり純資産額 11,233円)	2. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1028円 (10,000口当たり純資産額 11,028円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

第3期中間計算期間 (自 2020年 4月16日 至 2020年10月15日)	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円	1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
（１）貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありま せん。 （２）時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載し ております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価 と近似していることから、当該帳簿価額を時価としておりま す。	（１）中間貸借対照表計上額、時価及びその差額 中間貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で 評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。 （２）時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（重要な後発事象に関する注記）

第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
該当事項はありません。

（その他の注記）

１．元本の移動

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
期首元本額 15,186,408円	期首元本額 16,121,471円
期中追加設定元本額 2,972,251円	期中追加設定元本額 783,253円
期中一部解約元本額 2,037,188円	期中一部解約元本額 3,717,626円

２．デリバティブ取引等関係

該当事項はありません。

【ＡＢ新興国分散ファンドＢコース（為替ヘッジなし）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	390,551	594,839
投資信託受益証券	27,869,631	36,190,114
親投資信託受益証券	10,020	10,032
流動資産合計	28,270,202	36,794,985
資産合計	28,270,202	36,794,985
負債の部		
流動負債		
未払解約金	3,007	70,846
未払受託者報酬	3,408	4,580
未払委託者報酬	109,018	146,749
未払利息	1	1
その他未払費用	12,331	16,621
流動負債合計	127,765	238,797
負債合計	127,765	238,797
純資産の部		
元本等		
元本	23,732,206	30,056,731
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	4,410,231	6,499,457
（分配準備積立金）	4,127,324	3,664,479
元本等合計	28,142,437	36,556,188
純資産合計	28,142,437	36,556,188
負債純資産合計	28,270,202	36,794,985

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第3期中間計算期間 (自 2020年 4月16日 至 2020年10月15日)	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
営業収益		
有価証券売買等損益	4,127,809	880,495
営業収益合計	4,127,809	880,495
営業費用		
支払利息	80	180
受託者報酬	2,833	4,580
委託者報酬	90,695	146,749
その他費用	10,249	16,623
営業費用合計	103,857	168,132
営業利益又は営業損失（ ）	4,023,952	712,363
経常利益又は経常損失（ ）	4,023,952	712,363
中間純利益又は中間純損失（ ）	4,023,952	712,363
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（ ）	428,972	8,214
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	4,167,737	4,410,231
剰余金増加額又は欠損金減少額	518,505	2,041,485
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	518,505	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	2,041,485
剰余金減少額又は欠損金増加額	217,630	672,836
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	672,836
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	217,630	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	271,882	6,499,457

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
1. 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
	(2) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の 補足説明	金融商品の時価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。
4. その他	当ファンドの計算期間は、2021年4月16日から2022年4月15日までとなっております。 なお、当該中間計算期間は、2021年4月16日から2021年10月15日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数 23,732,206口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 30,056,731口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1858円 (10,000口当たり純資産額 11,858円)	2. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2162円 (10,000口当たり純資産額 12,162円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

第3期中間計算期間 (自 2020年 4月16日 至 2020年10月15日)	第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円	1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
（１）貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありま せん。 （２）時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載し ております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価 と近似していることから、当該帳簿価額を時価としておりま す。	（１）中間貸借対照表計上額、時価及びその差額 中間貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で 評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。 （２）時価の算定方法 投資信託受益証券、親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（重要な後発事象に関する注記）

第4期中間計算期間 (自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
該当事項はありません。

（その他の注記）

１．元本の移動

第3期計算期間末 (2021年 4月15日現在)	第4期中間計算期間末 (2021年10月15日現在)
期首元本額 21,578,194円	期首元本額 23,732,206円
期中追加設定元本額 8,234,326円	期中追加設定元本額 9,843,229円
期中一部解約元本額 6,080,314円	期中一部解約元本額 3,518,704円

２．デリバティブ取引等関係

該当事項はありません。

（参考）

「ＡＢ新興国分散ファンドＡコース（限定為替ヘッジ）」は、「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ クラス Ｓ１シェアーズ（限定為替ヘッジ）」および「アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド」、「ＡＢ新興国分散ファンドＢコース（為替ヘッジなし）」は、「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ クラス Ｓ１シェアーズ（為替ヘッジなし）」および「アライアンス・バーンスタイン・日本債券インデックス・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、各貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」はすべて各該当証券投資信託の受益証券であり、「親投資信託受益証券」はすべて該当親投資信託の受益証券です。

「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ クラス Ｓ１シェアーズ（限定為替ヘッジ）」および「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ クラス Ｓ１シェアーズ（為替ヘッジなし）」は、それぞれ「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ」のシェアクラスの１つです。

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

１．「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ」の状況

「ＡＢ ＳＩＣＡＶ - エマージング・マーケット・マルチアセット・ポートフォリオ」はルクセンブルグ籍の円建外国証券投資信託で、現地での監査を受けております。

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

（１）資産・負債計算書(2021年5月31日現在)

	Emerging Markets Multi- Asset Portfolio (USD)
資 産	
投資有価証券 - 時価	\$1,180,561,605
定期預金	22,598,203
投資有価証券売却未収金	3,257,786
ファンド株式販売未収金	2,639,301
保管銀行およびブローカーにおける現金	64,900,856
未収配当金および未収利息	9,103,841
為替先渡契約未実現評価益	4,473,345
スワップ未実現評価益	4,770,816
スワップ契約前渡プレミアム	5,670,268
金融先物契約未実現評価益	2,092,201
スワップ未収金利	41,092
有価証券貸付未収収益	34
その他未収金	58
	<u>1,300,109,406</u>
負 債	
投資有価証券購入未払金	4,873,728
保管銀行およびブローカーに対する未払金	49,067,378
ファンド株式買戻未払金	6,192,859
為替先渡契約未実現評価損	9,735,809
スワップ未実現評価損	2,846,714
未払配当金	3,397,685

スワップ契約前受プレミアム	116,479
金融先物契約未実現評価損	16,406
スワップ未払金利	404,589
売建オプション - 時価	152,480
未払費用およびその他債務	4,210,975
	81,015,102
純 資 産	\$1,219,094,304

(2) 損益計算書および純資産変動計算書(2020年6月1日～2021年5月31日)

**Emerging Markets Multi-
Asset Portfolio
(USD)**

投資収益

配当金（純額）	\$21,240,032
利息	27,393,675
スワップ収益	376,586
有価証券貸付収益（純額）	2,684
	49,012,977

費用

管理報酬	15,962,718
スワップ関連費用	4,127,434
管理会社報酬	483,774
名義書換代行報酬	501,226
税金	479,473
専門家報酬	607,644
保管報酬	680,500
会計および管理事務代行報酬	167,805
販売報酬	183,782
印刷費	38,339
利息費用	194
その他	338,373
	23,571,262
費用の払戻しまたは権利放棄	(41,344)
費用純額	23,529,918
純投資収益 / (損失)	25,483,059

実現利益および(損失)

投資有価証券、為替先渡契約、スワップ、金融先物契 約、オプションおよび通貨	220,222,646
資本源泉税	(1,657,831)

未実現利益および(損失)の変動

投資有価証券	225,356,182
金融先物契約	4,251,857
為替先渡契約	(11,346,258)
スワップ	(19,518,036)
売建オプション	419,670
運用実績	443,211,289

ファンド株式の取引

増加 / (減少)	(358,460,734)
配当金	(40,114,176)

純資産

期 首	1,174,457,925
為替換算調整	0
期 末	\$1,219,094,304

(3) 投資明細表(2021年5月31日現在)

	Shares	Value (USD)	Net Assets %
TRANSFERABLE SECURITIES QUOTED ON A STOCK EXCHANGE OR DEALT IN ON ANOTHER REGULATED MARKET			
COMMON STOCKS			
A-Living Smart City Services Co., Ltd. - Class H	1,536,250	\$ 7,474,253	0.6%
Adani Ports & Special Economic Zone Ltd.	64,303	688,305	0.1
Agile Group Holdings Ltd.	432,000	609,582	0.1
Agricultural Bank of China Ltd. - Class H	38,544,000	15,639,580	1.2
AIA Group Ltd.	226,800	3,026,944	0.2
Alfa SAB de CV - Class A	1,179,438	825,453	0.1
Alibaba Group Holding Ltd.	539,140	14,419,576	1.2
Alibaba Group Holding Ltd. (Sponsored ADR)	26,641	5,700,108	0.4
ANTA Sports Products Ltd.	102,000	2,058,997	0.1
Autofagasta PLC	56,326	1,233,153	0.1
ASE Technology Holding Co., Ltd.	94,000	373,625	0.0
Asustek Computer, Inc.	53,000	747,118	0.1
Baidu, Inc. (Sponsored ADR)	3,220	631,989	0.1
Banco Santander Chile	4,367,904	234,703	0.0
Bank of Beijing Co., Ltd. - Class A	966,900	748,089	0.1
Bank of China Ltd. - Class H	7,543,000	2,858,188	0.3
Bank of Communications Co., Ltd. - Class A	554,400	429,880	0.0
Bank of Communications Co., Ltd. - Class H	6,417,000	4,333,479	0.4
BB Seguridade Participacoes SA	57,300	257,161	0.0
Bilibili, Inc. (Sponsored ADR)	6,468	693,240	0.1
Bupa Arabia for Cooperative Insurance Co.	22,259	707,492	0.1
BYD Co., Ltd.	21,000	482,654	0.0
Cathay Financial Holding Co., Ltd.	1,258,000	2,514,103	0.2
CEZ AS	27,381	818,144	0.1
Cecl Worldwide, Inc.	35,833	772,355	0.1
China Aoyuan Group Ltd.	592,000	694,274	0.1
China Cinda Asset Management Co., Ltd. - Class H	3,182,000	680,456	0.1
China CITIC Bank Corp., Ltd. - Class H	12,712,000	6,948,376	0.6
China Communications Services Corp., Ltd. - Class H	2,060,000	865,313	0.1
China Construction Bank Corp. - Class H	6,939,000	5,717,227	0.4
China Everbright Bank Co., Ltd. - Class H	1,730,000	738,108	0.1
China Everbright Ltd.	136,000	171,408	0.0
China Fortune Land Development Co., Ltd.	704,675	605,804	0.0
China Hongqiao Group Ltd.	3,999,439	6,451,099	0.5
China Medical System Holdings Ltd.	1,840,000	4,592,965	0.4
China Merchants Bank Co., Ltd. - Class H	91,500	846,561	0.1
China Merchants Port Holdings Co., Ltd.	432,000	713,577	0.1
China Minsheng Banking Corp., Ltd. - Class A	831,900	617,602	0.1
China Minsheng Banking Corp., Ltd. - Class H	34,389,100	18,297,160	1.5
China National Building Material Co., Ltd. - Class H	454,000	601,221	0.0
China Railway Group Ltd. - Class H	2,707,000	1,428,968	0.1
China Shenhua Energy Co., Ltd. - Class A	236,700	742,365	0.1
China Shenhua Energy Co., Ltd. - Class H	356,000	786,084	0.1
China Yuchai International Ltd.	148,670	2,375,747	0.2
Cia Siderurgica Nacional SA	93,300	799,147	0.1
CITIC Ltd.	722,000	848,772	0.1
Co. for Cooperative Insurance (The)	33,517	710,513	0.1
Coal India Ltd.	400,880	812,089	0.1
Compal Electronics, Inc.	740,000	621,270	0.1
CPFL Energia SA	119,900	667,402	0.1
CSN Mineracao SA	1,010,100	1,806,346	0.1
Daqin Railway Co., Ltd. - Class A	667,900	727,860	0.1
Dongfeng Motor Group Co., Ltd. - Class H	1,640,000	1,558,445	0.1
Eastern Co. SAE	555,152	425,404	0.0
EISewedy Electric Co.	825,654	420,152	0.0
Equatorial Energia SA	1,040,700	5,076,001	0.4
Eregli Demir ve Celik Fabrikalari TAS	189,201	424,312	0.0
Evergreen Marine Corp. Taiwan Ltd.	1,463,000	5,077,031	0.4
Exxaro Resources Ltd.	60,877	671,442	0.1
Far East Horizon Ltd. (a)	620,000	679,045	0.1
Fibra Uno Administracion SA de CV	6,614,520	7,754,245	0.7
Ford Otomotiv Sanayi AS	118,157	2,372,589	0.2
Fortescue Metals Group Ltd.	309,464	5,285,126	0.4
Fubon Financial Holding Co., Ltd.	3,173,000	8,231,541	0.7
Fuyao Glass Industry Group Co., Ltd. - Class H	120,800	759,272	0.1
GAIL India Ltd.	6,098,645	12,861,975	1.0
GDS Holdings Ltd. (ADR)	31,641	2,380,036	0.2
Gerdau SA	22,400	118,110	0.0
Globe Telecom, Inc.	9,750	369,418	0.0
Great Wall Motor Co., Ltd.	668,500	1,854,686	0.2
Grupo Mexico SAB de CV	147,669	708,764	0.1
Guangzhou Automobile Group Co., Ltd. - Class H	2,308,000	1,996,067	0.1

	Shares	Value (USD)	Net Assets %
Guangzhou R&F Properties Co., Ltd. - Class H	538,000	\$ 726,293	0.1%
Habib Bank Ltd.	134,599	116,891	0.0
Haci Omer Sabanci Holding AS	2,862,690	2,883,629	0.2
Halyk Savings Bank of Kazakhstan JSC (GDR)	133,910	2,142,560	0.2
Hana Financial Group, Inc.	484,140	19,763,665	1.6
Hanjaya Mandala Sampoerna Tbk PT	6,467,500	576,806	0.0
Hankook Tire & Technology Co., Ltd.	15,732	680,964	0.1
HCL Technologies Ltd.	52,232	678,798	0.1
HDFC Bank Ltd.	301,580	6,256,117	0.5
HeadHunter Group PLC (ADR)	91,910	3,783,935	0.3
Henan Shuanghui Investment & Development Co., Ltd. - Class A	29,500	165,207	0.0
Hero MotoCorp Ltd.	1,362	56,198	0.0
Hindalco Industries Ltd.	2,964,848	15,836,831	1.3
Hindustan Petroleum Corp., Ltd.	221,748	858,397	0.1
Hindustan Zinc Ltd.	167,279	753,121	0.1
Hon Hai Precision Industry Co., Ltd.	4,691,000	18,743,639	1.5
Hopson Development Holdings Ltd.	197,100	956,180	0.1
Housing Development Finance Corp., Ltd.	83,834	2,935,497	0.2
Human Valin Steel Co., Ltd. - Class A	576,000	622,788	0.1
Hyundai Mobis Co., Ltd.	17,778	4,431,133	0.3
Hyundai Motor Co.	17,452	3,621,957	0.2
Impala Platinum Holdings Ltd.	37,524	647,969	0.1
Indian Oil Corp. Ltd.	565,859	857,162	0.1
Industrial Bank Co., Ltd. - Class A	247,720	906,773	0.1
Industrial Bank of Korea	71,696	697,063	0.1
Infosys Ltd.	37,049	717,191	0.1
Infosys Ltd. (Sponsored ADR)	235,407	4,552,772	0.3
Inner Mongolia Junzheng Energy & Chemical Industry Group Co., Ltd. - Class A	820,700	734,253	0.1
International Container Terminal Services, Inc.	223,920	684,989	0.1
Itau Unibanco Holding SA	86,000	436,955	0.0
Itaúsa SA (Preference Shares)	1	2	0.0
JBS SA	126,000	728,192	0.1
JD.com, Inc. (ADR)	29,338	2,169,252	0.2
JD.com, Inc. - Class A	452,590	16,689,168	1.3
Jiangxi Copper Co., Ltd. - Class H	4,306,000	10,068,497	0.8
Kasikornbank PCL (Foreign Shares)	276,700	1,062,528	0.1
KB Financial Group, Inc.	144,132	7,384,712	0.5
Kia Corp.	202,967	15,354,218	1.2
Kingboard Holdings Ltd.	118,500	654,978	0.1
KT Corp.	27,861	844,761	0.1
KT&G Corp.	9,541	716,012	0.1
Kumba Iron Ore Ltd.	16,201	721,866	0.1
Kumho Petrochemical Co., Ltd.	3,062	639,907	0.1
KWG Group Holdings Ltd.	415,000	632,145	0.1
Lenovo Group Ltd.	542,000	653,592	0.1
LG Electronics, Inc.	5,012	680,836	0.1
Li Ning Co., Ltd.	167,000	1,535,365	0.1
Lite-On Technology Corp.	305,000	722,393	0.1
Logan Group Co. Ltd.	436,000	698,737	0.1
Lotte Shopping Co., Ltd.	4,418	462,811	0.0
LUKOIL PJSC (Sponsored ADR)	186,219	15,122,845	1.2
Magrui PJSC (Sponsored GDR)	41,014	626,284	0.1
Mahindra & Mahindra Ltd.	66,940	780,356	0.1
MCB Bank Ltd.	162,837	172,552	0.0
MediaTek, Inc.	407,000	14,060,665	1.1
Meituan - Class B	64,500	2,260,705	0.2
Meritz Securities Co., Ltd.	169,258	677,695	0.1
Metropolitan Bank & Trust Co.	4,187,040	4,283,303	0.3
Micro-Star International Co., Ltd.	117,000	699,681	0.1
MMC Norilsk Nickel PJSC (ADR)	45,322	1,606,665	0.1
MultiChoice Group	80,224	795,822	0.1
Naspers Ltd. - Class N	1,691	372,742	0.0
NAVER Corp.	26,254	8,423,438	0.7
NetEase, Inc. (ADR)	12,324	1,453,369	0.1
Network International Holdings PLC	429,388	2,423,303	0.2
New Oriental Education & Technology Group, Inc. (Sponsored ADR)	354,870	3,630,320	0.3
NH Investment & Securities Co., Ltd.	64,892	778,829	0.1
NIO, Inc. (ADR)	18,682	721,499	0.1
Novatek Microelectronics Corp.	433,000	7,863,562	0.6
NTPC Ltd.	504,932	758,313	0.1
Oil & Gas Development Co., Ltd.	232,809	143,889	0.0
OPAP SA	666,581	10,475,970	0.8
Orbia Advance Corp. SAB de CV	550,997	1,554,952	0.1
Parade Technologies Ltd.	20,000	1,080,621	0.1
Pegatron Corp.	276,000	728,128	0.1

	Shares	Value (USD)	Net Assets %
PetroChina Co., Ltd. - Class H	9,892,000	\$ 4,045,058	0.3%
Petroleo Brasileiro SA	167,900	860,489	0.1
Petroleo Brasileiro SA (ADR)	216,160	2,206,994	0.2
Petroleo Brasileiro SA (Preference Shares)	686,100	3,553,128	0.3
Petronas Gas Bhd	114,300	447,964	0.0
Phison Electronics Corp.	42,000	705,632	0.1
PICC Property & Casualty Co., Ltd. - Class H	8,580,000	8,374,721	0.7
Pinduoduo, Inc. (ADR)	4,949	618,031	0.1
Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. - Class H	361,000	3,943,266	0.3
PLDT, Inc.	3,510	96,801	0.0
Polskie Gornictwo Naftowe i Gazownictwo SA	315,653	566,125	0.0
Polysus PJSC (GDR)	499	54,303	0.0
POSCO	31,851	10,187,170	0.8
Power Grid Corp. of India Ltd.	1,165,320	3,623,414	0.2
Quanta Computer, Inc.	201,000	637,125	0.1
REC Ltd.	400,905	808,447	0.1
Refrigeration Electrical Engineering Corp.	1,391,403	3,580,654	0.3
Richtr Gedeon Nyrt	64,220	1,792,537	0.1
SAIC Motor Corp., Ltd. - Class A	1,576,400	5,051,858	0.4
Samsonite International SA	1,864,800	3,540,962	0.3
Samsung Electronics Co., Ltd.	441,567	31,695,787	2.6
Samsung Electronics Co., Ltd. (Preference Shares)	146,754	9,494,331	0.8
Sasol Ltd.	33,465	545,676	0.0
Saudi Arabian Oil Co.	68,213	641,479	0.1
Saudi Basic Industries Corp.	6,998	232,552	0.0
Sberbank of Russia PJSC (Sponsored ADR)	726,419	12,265,846	1.0
Shanghai Pudong Development Bank Co., Ltd. - Class A	292,700	476,449	0.0
Shenzhen Overseas Chinese Town Co., Ltd. - Class A	454,100	594,808	0.0
Shoprite Holdings Ltd.	54,894	608,280	0.0
Sibanye Stillwater Ltd.	156,904	715,284	0.1
Sime Darby Bhd	1,220,800	673,382	0.1
Simbon Electronics Co., Ltd.	296,000	2,789,919	0.2
Sinopharm Group Co., Ltd. - Class H	275,600	919,251	0.1
SK Hynix, Inc.	97,370	10,917,230	0.9
Southern Copper Corp.	9,960	694,610	0.1
State Bank of India	328,519	1,911,574	0.1
Sunny Friend Environmental Technology Co., Ltd.	313,000	2,400,937	0.2
Supermax Corp. Bhd	173,000	177,004	0.0
Synnex Technology International Corp.	359,000	759,445	0.1
Taiwan Cement Corp.	1,469,220	2,680,370	0.2
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	1,465,000	31,105,152	2.5
Tata Consultancy Services Ltd.	7,222	313,047	0.0
TCS Group Holding PLC (GDR)	96,559	7,228,378	0.6
Tencent Holdings Ltd.	411,500	32,171,444	2.6
Tencent Music Entertainment Group (ADR)	37,789	594,799	0.0
Top Glove Corp. Bhd	549,300	675,541	0.1
Tosoh Corp.	320,500	5,698,627	0.4
Tsingtao Brewery Co., Ltd. - Class A	391,063	6,452,527	0.5
United Microelectronics Corp.	9,874,000	18,556,921	1.4
Universal Vision Biotechnology Co., Ltd.	269,000	2,961,518	0.2
Vale SA	37,700	807,211	0.1
Vedanta Ltd.	129,601	475,673	0.0
Vincom Retail JSC	1,975,600	2,619,445	0.2
Vipshop Holdings Ltd. (ADR)	23,713	548,482	0.0
Vodacom Group Ltd.	79,296	760,091	0.1
WEG SA	82,000	541,244	0.0
WPG Holdings Ltd.	407,000	756,148	0.1
X5 Retail Group NV (GDR)	47,959	1,433,974	0.1
Xiamen C & D, Inc.	551,500	706,857	0.1
XPeng, Inc. (ADR)	20,305	652,400	0.1
Yadea Group Holdings Ltd.	68,154	148,700	0.0
Yanzhou Coal Mining Co., Ltd.	238,200	499,531	0.0
Yanzhou Coal Mining Co., Ltd. - Class H	566,000	720,704	0.1
Zai Lab Ltd. (ADR)	3,263	579,705	0.0
Zhejiang Expressway Co., Ltd. - Class H	760,000	671,605	0.1
Zhejiang Semir Garment Co., Ltd. - Class A	2,927,400	5,513,420	0.4
Zhen Ding Technology Holding Ltd.	591,000	2,063,554	0.1
Zijin Mining Group Co., Ltd. - Class H	372,000	575,709	0.0
Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Co., Ltd. - Class H	2,999,600	3,729,439	0.3
		<u>694,361,498</u>	<u>57.0</u>

	Rate	Date	Principal (000)	Value (USD)	Net Assets %
SOVEREIGN BONDS					
Angolan Government International Bond	9.13%	11/26/2049	USD 3,502	\$ 3,563,942	0.3%
Angolan Government International Bond	9.38%	05/08/2048	4,857	5,026,388	0.4
Argentine Republic Government International Bond	0.13%	07/09/2030	11,577	4,260,153	0.4
Argentine Republic Government International Bond	0.13%	07/09/2035	27,482	9,039,966	0.7
Argentine Republic Government International Bond	0.13%	01/09/2038	4,841	1,908,741	0.2
Argentine Republic Government International Bond	1.00%	07/09/2029	2,154	835,740	0.1
Bahamas Government International Bond	8.95%	10/15/2032	2,111	2,401,922	0.2
Bahrain Government International Bond	5.63%	09/30/2031	1,846	1,853,269	0.2
Bahrain Government International Bond	6.00%	09/19/2044	3,254	3,033,948	0.3
Bahrain Government International Bond	6.75%	09/20/2029	1,519	1,660,267	0.1
Bahrain Government International Bond	7.00%	10/12/2028	2,835	3,170,770	0.3
Brazilian Government International Bond	3.88%	06/12/2030	4,846	4,893,854	0.4
Colombia Government International Bond	3.13%	04/15/2031	1,828	1,756,936	0.1
Colombia Government International Bond	3.25%	04/22/2032	4,500	4,331,250	0.4
Colombia Government International Bond	5.00%	06/15/2045	4,046	4,169,403	0.3
Dominican Republic International Bond	5.30%	01/21/2041	253	253,522	0.0
Dominican Republic International Bond	5.50%	01/27/2025	299	329,423	0.0
Dominican Republic International Bond	5.88%	01/30/2060	3,822	3,759,892	0.3
Dominican Republic International Bond	6.40%	06/05/2049	756	809,770	0.1
Dominican Republic International Bond	6.50%	02/15/2048	3,736	4,071,773	0.3
Ecuador Government International Bond	0.00%	07/31/2030	1,054	593,384	0.0
Ecuador Government International Bond	0.50%	07/31/2030	4,632	4,006,457	0.3
Ecuador Government International Bond	0.50%	07/31/2035	6,348	4,436,027	0.4
Ecuador Government International Bond	0.50%	07/31/2040	3,558	2,251,602	0.2
Egypt Government International Bond	3.88%	02/16/2026	1,271	1,259,482	0.1
Egypt Government International Bond	5.63%	04/16/2030	EUR 1,602	1,994,828	0.2
Egypt Government International Bond	5.88%	02/16/2031	USD 641	629,582	0.1
Egypt Government International Bond	7.05%	01/15/2032	620	647,144	0.1
Egypt Government International Bond	7.50%	02/16/2061	689	658,641	0.1
Egypt Government International Bond	7.90%	02/21/2048	2,061	2,084,573	0.2
Egypt Government International Bond	8.50%	01/31/2047	2,498	2,649,129	0.2
Egypt Government International Bond	8.70%	03/01/2049	1,727	1,856,849	0.2
Egypt Government International Bond	8.88%	05/29/2050	1,824	2,002,182	0.2
El Salvador Government International Bond	5.88%	01/30/2025	2,023	1,959,781	0.2
El Salvador Government International Bond	6.38%	01/18/2027	2,101	2,056,354	0.2
El Salvador Government International Bond	7.12%	01/20/2050	5,383	5,066,749	0.5
El Salvador Government International Bond	7.65%	06/15/2035	388	388,970	0.0
El Salvador Government International Bond	7.75%	01/24/2023	1,100	1,120,625	0.1
Finance Department Government of Sharjah	4.00%	07/28/2050	629	573,962	0.0
Gabon Government International Bond	6.63%	02/06/2031	2,758	2,752,484	0.2
Gabon Government International Bond	6.95%	06/16/2025	2,616	2,805,333	0.2
Ghana Government International Bond	7.75%	04/07/2029	715	739,131	0.1
Ghana Government International Bond	7.88%	03/26/2027	1,415	1,494,417	0.1
Ghana Government International Bond	7.88%	02/11/2035	2,728	2,714,019	0.2
Ghana Government International Bond	8.13%	03/26/2032	1,010	1,034,808	0.1
Ghana Government International Bond	8.63%	04/07/2034	434	452,988	0.0
Ghana Government International Bond	8.63%	06/16/2049	3,156	3,076,705	0.3
Ghana Government International Bond	8.75%	03/11/2061	384	372,312	0.0
Ghana Government International Bond	8.95%	03/26/2051	2,059	2,049,091	0.2
Honduras Government International Bond	6.25%	01/19/2027	939	1,028,088	0.1
Honduras Government International Bond	7.50%	03/15/2024	3,788	4,083,464	0.3
Israel Government International Bond	4.50%	04/03/2120	1,542	1,894,763	0.2
Ivory Coast Government International Bond	5.38%	07/23/2024	1,064	1,146,992	0.1
Ivory Coast Government International Bond	5.88%	10/17/2031	EUR 920	1,219,919	0.1
Ivory Coast Government International Bond	6.13%	06/15/2033	USD 3,764	4,004,661	0.3
Ivory Coast Government International Bond	6.63%	03/22/2048	EUR 1,084	1,394,009	0.1
Jamaica Government International Bond	7.88%	07/28/2045	USD 1,746	2,417,664	0.2
Kenya Government International Bond	7.25%	02/28/2028	1,561	1,731,539	0.1
Lebanon Government International Bond(b)	6.00%	01/27/2023	812	106,981	0.0
Lebanon Government International Bond(b)	6.65%	04/22/2024	1,060	138,993	0.0
Lebanon Government International Bond(b)	6.85%	03/23/2027	5,631	734,845	0.1
Lebanon Government International Bond, Series E(b)	6.10%	10/04/2022	1,371	179,344	0.0
Lebanon Government International Bond, Series G(b)	1.00%	11/27/2026	2,053	270,483	0.0
Lebanon Government International Bond, Series G(b)	6.20%	02/26/2025	2,310	302,177	0.0
Mexico Government International Bond	5.00%	04/27/2051	2,045	2,285,671	0.2
Nigeria Government International Bond	6.50%	11/28/2027	2,303	2,449,528	0.2
Nigeria Government International Bond	7.63%	11/28/2047	1,585	1,597,185	0.1
Nigeria Government International Bond	7.70%	02/23/2038	3,376	3,484,243	0.3
Nigeria Government International Bond	7.88%	02/16/2032	320	346,260	0.0
Oman Government International Bond	4.88%	02/01/2025	835	872,732	0.1
Oman Government International Bond	5.63%	01/17/2028	503	525,635	0.0
Oman Government International Bond	6.25%	01/25/2031	1,512	1,598,940	0.1
Oman Government International Bond	6.50%	03/08/2047	2,286	2,185,702	0.2
Oman Government International Bond	6.75%	01/17/2048	3,922	3,821,008	0.3
Pakistan Government International Bond	6.88%	12/05/2027	1,550	1,620,041	0.1

	Rate	Date	Principal (000)	Value (USD)	Net Assets %
Pakistan Government International Bond	8.25%	04/15/2024	USD 200	\$ 218,163	0.0%
Panama Government International Bond	3.16%	01/23/2030	1,700	1,784,256	0.1
Panama Government International Bond	4.50%	04/16/2050	2,577	2,857,732	0.2
Paraguay Government International Bond	4.95%	04/28/2031	1,869	2,119,329	0.2
Paraguay Government International Bond	5.40%	03/30/2050	736	837,568	0.1
Peruvian Government International Bond	2.78%	12/01/2060	2,045	1,696,455	0.1
Peruvian Government International Bond	2.78%	01/23/2031	5,293	5,298,955	0.4
Peruvian Government International Bond	3.23%	07/28/2121	1,009	835,452	0.1
Qatar Government International Bond	4.40%	04/16/2050	3,641	4,323,687	0.4
Qatar Government International Bond	5.10%	04/23/2048	3,617	4,694,866	0.4
Republic of Azerbaijan International Bond	5.13%	09/01/2029	520	578,337	0.0
Republic of South Africa Government International Bond	5.00%	10/12/2046	3,318	3,119,542	0.3
Republic of South Africa Government International Bond	5.65%	09/27/2047	1,089	1,094,309	0.1
Republic of South Africa Government International Bond	5.75%	09/30/2049	2,307	2,321,130	0.2
Russian Foreign Bond - Eurobond	4.38%	03/21/2029	4,600	5,162,062	0.4
Russian Foreign Bond - Eurobond	5.25%	06/23/2047	8,200	10,192,600	0.8
Rwanda International Government Bond	6.63%	05/02/2023	222	235,015	0.0
Saudi Government International Bond	3.25%	10/22/2030	1,293	1,383,106	0.1
Saudi Government International Bond	5.00%	04/17/2049	1,428	1,757,779	0.1
Saudi Government International Bond	5.25%	01/16/2050	1,859	2,367,088	0.2
Senegal Government International Bond	4.75%	03/13/2028	EUR 278	354,644	0.0
Senegal Government International Bond	6.25%	07/30/2024	USD 581	646,108	0.1
Senegal Government International Bond	6.75%	03/13/2048	3,930	3,999,512	0.3
Serbia International Bond	2.13%	12/01/2030	607	566,331	0.0
Sri Lanka Government International Bond	6.20%	05/11/2027	4,972	3,321,296	0.3
Turkey Government International Bond	4.75%	01/26/2026	1,880	1,830,650	0.2
Turkey Government International Bond	4.88%	04/16/2043	2,770	2,154,966	0.2
Turkey Government International Bond	5.75%	05/11/2047	3,186	2,654,934	0.2
Ukraine Government International Bond	6.88%	05/21/2029	1,289	1,344,427	0.1
Ukraine Government International Bond	7.25%	03/15/2033	1,960	2,058,367	0.2
Ukraine Government International Bond	7.38%	09/25/2032	2,016	2,139,228	0.2
Ukraine Government International Bond	7.75%	09/01/2023	3,711	4,010,431	0.3
Ukraine Government International Bond	7.75%	09/01/2024	284	312,365	0.0
Ukraine Government International Bond	7.75%	09/01/2026	6,011	6,697,757	0.6
Ukraine Government International Bond	7.75%	09/01/2027	323	358,893	0.0
Ukraine Government International Bond	9.75%	11/01/2028	300	359,025	0.0
Ukraine Government International Bond, Series GDP(c)	0.00%	05/31/2040	2,685	2,969,946	0.2
Uruguay Government International Bond	4.38%	01/23/2031	1,195	1,386,336	0.1
Uruguay Government International Bond	4.98%	04/20/2055	193	241,136	0.0
Uruguay Government International Bond	5.10%	06/18/2050	1,140	1,439,764	0.1
Venezuela Government International Bond(b)	11.95%	08/05/2031	4,466	452,132	0.0
Venezuela Government International Bond(b)	12.75%	08/23/2022	7,624	762,430	0.1
				249,237,514	20.4
CORPORATE BONDS					
Absa Group Ltd.(d)	6.38%	05/27/2026	371	378,304	0.0
Abu Dhabi National Energy Co. PJSC	4.00%	10/03/2049	400	448,825	0.0
AES Gener SA	6.35%	10/07/2079	590	625,412	0.1
AES Panama Generation Holdings SRL	4.38%	05/31/2030	786	805,797	0.1
America Movil SAB de CV	7.13%	12/09/2024	MXN 3,550	180,046	0.0
America Movil SAB de CV, Series 12	6.45%	12/05/2022	6,080	308,171	0.0
Autopistas del Sol SA/Costa Rica	7.38%	12/30/2030	USD 287	290,102	0.0
Banco de Credito del Peru	3.13%	07/01/2030	695	682,837	0.1
Banco de Credito del Peru	3.25%	09/30/2031	954	939,690	0.1
Banco de Credito del Peru	4.65%	09/17/2024	PEN 970	255,038	0.0
Bangkok Bank PCL/Hong Kong	3.73%	09/25/2034	USD 1,212	1,237,225	0.1
Biocenario Sovereign Certificate Ltd.	0.00%	06/05/2034	1,074	796,161	0.1
Braskem Idesa SAPI	7.45%	11/15/2029	1,904	2,006,340	0.2
Braskem Netherlands Finance BV	4.50%	01/10/2028	352	370,462	0.0
Braskem Netherlands Finance BV	5.88%	01/31/2050	872	934,610	0.1
BRF SA	5.75%	09/21/2050	697	693,515	0.1
CapitaMalls Asia Treasury Ltd.	3.70%	08/29/2022	SGD 250	195,948	0.0
Cemex SAB de CV	3.88%	07/11/2031	USD 2,097	2,098,311	0.2
Cemex SAB de CV	7.38%	06/05/2027	441	497,586	0.0
Cemig Geracao e Transmissao SA	9.25%	12/05/2024	949	1,094,197	0.1
Central American Bottling Corp.	5.75%	01/31/2027	1,166	1,221,735	0.1
Chile Electricity PEC SpA	0.00%	01/25/2028	1,771	1,451,778	0.1
China Cinda 2020 I Management Ltd.	3.00%	01/20/2031	465	435,298	0.0
China Cinda Finance 2017 I Ltd.	4.40%	03/09/2027	364	388,297	0.0
China Construction Bank Corp./Astana	2.95%	03/19/2022	CNH 1,560	246,040	0.0
Contemporary Ruiding Development Ltd.	2.63%	09/17/2030	USD 1,560	1,536,105	0.1
CSN Resources SA	7.63%	02/13/2023	2,360	2,450,417	0.2
Ecopetrol SA	6.88%	04/29/2030	3,968	4,687,200	0.4
Embraer Netherlands Finance BV	5.40%	02/01/2027	1,505	1,598,122	0.1
Embraer Netherlands Finance BV	6.95%	01/17/2028	1,212	1,379,155	0.1
Empresa Electrica Cochrane SpA	5.50%	05/14/2027	1,212	1,239,611	0.1
Empresas Publicas de Medellin ESP	4.25%	07/18/2029	1,331	1,307,841	0.1

	Rate	Date		Principal (000)	Value (USD)	Net Assets %
Empresas Publicas de Medellin ESP	8.38%	11/08/2027	COP	8,942,000	\$ 2,373,863	0.2%
Enel Americas SA	4.00%	10/25/2026	USD	920	997,797	0.1
Energa Finance AB	2.13%	03/07/2027	EUR	145	185,694	0.0
Energuate Trust	5.88%	05/03/2027	USD	379	394,823	0.0
Frontera Energy Corp.	9.70%	06/25/2023		1,182	1,159,837	0.1
Gerdau Trade, Inc.	4.88%	10/24/2027		1,530	1,727,752	0.1
GNL Quintero SA	4.63%	07/31/2029		1,767	1,933,540	0.2
Gran Tierra Energy International Holdings Ltd.	6.25%	02/15/2025		2,837	2,441,422	0.2
Gran Tierra Energy, Inc.	7.75%	05/23/2027		970	830,565	0.1
Grupo Energia Bogota SA ESP	4.88%	05/15/2030		795	863,569	0.1
HDFC Bank Ltd.	8.10%	03/22/2025	INR	10,000	140,974	0.0
Huarong Finance 2017 Co., Ltd.	3.75%	04/27/2022	USD	570	430,350	0.0
Huarong Finance 2017 Co., Ltd.	3.80%	11/07/2025	SGD	250	108,400	0.0
Huarong Finance 2017 Co., Ltd.	4.75%	04/27/2027	USD	464	306,240	0.0
Huarong Finance 2019 Co., Ltd.	3.25%	11/13/2024		400	274,000	0.0
Huarong Finance 2019 Co., Ltd.	3.75%	05/29/2024		219	149,468	0.0
Huarong Finance 2019 Co., Ltd.	4.50%	05/29/2029		1,001	660,660	0.1
Huarong Finance II Co., Ltd.	4.63%	06/03/2026		447	297,255	0.0
Huarong Finance II Co., Ltd.	4.88%	11/22/2026		613	404,772	0.0
Huarong Finance II Co., Ltd.	5.00%	11/19/2025		604	410,909	0.0
Huarong Finance II Co., Ltd.	5.50%	01/16/2025		1,843	1,276,277	0.1
Hunt Oil Co. of Peru LLC Sucursal Del Peru	6.38%	06/01/2028		842	842,000	0.1
Indian Renewable Energy Development Agency Ltd.	7.13%	10/10/2022	INR	100,000	1,373,503	0.1
Indika Energy Capital IV Pte Ltd.	8.25%	10/22/2025	USD	1,412	1,506,692	0.1
Industrial & Commercial Bank of China Ltd./Singapore	3.30%	04/25/2022	CNH	2,040	324,371	0.0
Infraestructura Energetica Nova SAB de CV	3.75%	01/14/2028	USD	3,708	3,970,573	0.3
InterCorp Financial Services, Inc.	4.13%	10/19/2027		2,645	2,644,173	0.2
InterCorp Peru Ltd.	3.88%	08/15/2029		1,011	975,615	0.1
Inversiones CMPC SA	3.85%	01/13/2030		1,015	1,080,214	0.1
Inversiones CMPC SA	4.38%	04/04/2027		453	501,358	0.0
Investment Energy Resources Ltd.	6.25%	04/26/2029		376	405,423	0.0
Israel Electric Corp., Ltd., Series 6	5.00%	11/12/2024		294	328,821	0.0
Klabir Austria GmbH	3.20%	01/12/2031		1,194	1,152,057	0.1
Kosmos Energy Ltd.	7.50%	03/01/2028		698	670,077	0.1
Leviathan Bond Ltd.	6.75%	06/30/2030		779	879,054	0.1
Light Servicos de Eletricidade SA/Light Energia SA	7.25%	05/03/2023		709	735,942	0.1
Lima Metro Line 2 Finance Ltd.	4.35%	04/05/2036		674	689,165	0.1
Lima Metro Line 2 Finance Ltd.	5.88%	07/05/2034		1,261	1,450,538	0.1
Medco Oak Tree Pte Ltd.	7.38%	05/14/2026		969	1,057,603	0.1
Minsur SA	6.25%	02/07/2024		376	402,884	0.0
National Central Cooling Co. PJSC	2.50%	10/21/2027		569	564,021	0.1
Nexa Resources SA	6.50%	01/18/2028		2,175	2,367,257	0.2
NTPC Ltd., Series E	7.38%	08/10/2021	INR	10,000	138,041	0.0
OCP SA	5.63%	04/25/2024	USD	1,261	1,374,726	0.1
Odebrecht Holdco Finance Ltd.	0.00%	09/10/2058		1,214	12,145	0.0
OEC Finance Ltd.(e)	5.25%	12/27/2033		350	41,079	0.0
OEC Finance Ltd.(e)	7.13%	12/26/2046		644	75,676	0.0
Oleoducto Central SA	4.00%	07/14/2027		1,089	1,124,066	0.1
Peru LNG Srl	5.38%	03/22/2030		2,775	2,180,630	0.2
Petrobras Global Finance BV	6.75%	06/03/2050		730	821,064	0.1
Petrobras Global Finance BV	6.90%	03/19/2049		513	596,551	0.1
Petrobras Global Finance BV	8.75%	05/23/2026		1,044	1,335,211	0.1
PTTEP Treasury Center Co., Ltd.	3.90%	12/06/2059		552	560,729	0.1
Rutas 2 and 7 Finance Ltd.	0.00%	09/30/2036		780	556,649	0.0
SEPLAT Petroleum Development Co. PLC	7.75%	04/01/2026		1,154	1,188,620	0.1
Suzano Austria GmbH	3.75%	01/15/2031		750	777,948	0.1
Tengizchevroil Finance Co. International Ltd.	3.25%	08/15/2030		860	875,721	0.1
TransJamaican Highway Ltd.	5.75%	10/10/2036		1,344	1,337,435	0.1
Transportadora de Gas Internacional SA ESP	5.55%	11/01/2028		1,642	1,807,534	0.2
Trust Fibra Uno	4.87%	01/15/2030		1,056	1,163,778	0.1
Tullow Oil PLC	10.25%	05/15/2026		1,879	1,935,382	0.2
Turkiye Vakiflar Bankasi TAO	6.50%	01/08/2026		1,589	1,604,393	0.1
United Overseas Bank Ltd.	3.50%	02/27/2029	SGD	250	199,669	0.0
Vedanta Resources Finance II PLC	13.88%	01/21/2024	USD	1,084	1,195,342	0.1
Volcan Cia Minera SAA	4.38%	02/11/2026		1,860	1,815,592	0.2
Weibo Corp.	3.38%	07/08/2030		1,169	1,182,661	0.1
Zorlu Yenilenebilir Enerji AS	9.00%	06/01/2026		1,598	1,550,060	0.1
					99,520,386	8.2
QUASI-SOVEREIGN BONDS						
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA	6.00%	11/18/2048		2,503	2,690,817	0.2
Agricultural Bank of China Ltd.	3.05%	10/27/2023	CNH	1,070	169,878	0.0
Airport Authority(d)	2.40%	03/08/2028	USD	1,567	1,548,196	0.1
China Development Bank	4.20%	01/19/2027	CNH	1,000	166,485	0.0
CNAC HK Finbridge Co., Ltd.	4.63%	03/14/2023	USD	280	291,340	0.0
Comision Federal de Electricidad	3.35%	02/09/2031		659	649,115	0.1
Comision Federal de Electricidad	4.68%	02/09/2051		604	568,628	0.1

	Rate	Date	Shares/Principal (-)/(000)	Value (USD)	Net Assets %
Comision Federal de Electricidad, Series 17	8.18%	12/23/2027	MXN 4,480	\$ 216,892	0.0%
Corp. Nacional del Cobre de Chile	3.75%	01/15/2031	USD 578	619,183	0.1
DP World Crescent Ltd.	3.88%	07/18/2029	1,315	1,402,119	0.1
DP World PLC	5.63%	09/25/2048	865	1,055,732	0.1
DP World Salaam(d)	6.00%	10/01/2025	1,221	1,343,100	0.1
Empresa de Transmision Electrica SA	5.13%	05/02/2049	1,668	1,822,290	0.2
Empresa de Transporte de Pasajeros Metro SA	3.65%	05/07/2030	267	285,607	0.0
Empresa de Transporte de Pasajeros Metro SA	4.70%	05/07/2050	1,550	1,741,316	0.2
Empresa de Transporte de Pasajeros Metro SA	5.00%	01/25/2047	200	230,288	0.0
Eskom Holdings SOC Ltd.	6.35%	08/10/2028	2,505	2,810,610	0.2
Eskom Holdings SOC Ltd.	6.75%	08/06/2023	2,534	2,661,967	0.2
Eskom Holdings SOC Ltd.	7.13%	02/11/2025	3,446	3,650,606	0.3
Eskom Holdings SOC Ltd., Series 42	8.50%	04/25/2042	ZAR 2,000	107,347	0.0
Eskom Holdings SOC Ltd., Series ES23	10.00%	01/25/2023	4,100	316,472	0.0
Housing & Development Board, Series 083	2.55%	11/20/2023	SGD 250	197,873	0.0
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT	5.45%	05/15/2030	USD 532	613,396	0.1
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT	5.80%	05/15/2050	892	1,038,232	0.1
KazMunayGas National Co. JSC	5.38%	04/24/2030	1,930	2,299,595	0.2
NAK Naftogaz Ukraine via Kondor Finance PLC	7.38%	07/19/2022	1,323	1,352,177	0.1
NAK Naftogaz Ukraine via Kondor Finance PLC	7.63%	11/08/2026	974	986,358	0.1
Oil and Gas Holding Co. BSCC (The)	7.50%	10/25/2027	1,864	2,092,107	0.2
Oil and Gas Holding Co. BSCC (The)	7.63%	11/07/2024	1,970	2,209,232	0.2
Pertamina Persero PT	4.15%	02/25/2060	1,200	1,171,725	0.1
Pertamina Persero PT	5.63%	05/20/2043	425	488,564	0.0
Pertamina Persero PT	6.00%	05/03/2042	2,190	2,628,000	0.2
Pertamina Persero PT	6.45%	05/30/2044	1,084	1,372,479	0.1
Pertamina Persero PT	6.50%	05/27/2041	711	901,992	0.1
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara	3.38%	02/05/2030	4,012	4,080,455	0.3
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara	3.88%	07/17/2029	1,174	1,235,488	0.1
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara	5.45%	05/21/2028	209	242,218	0.0
Petroleos de Venezuela SA(b)	5.38%	04/12/2027	3,704	166,662	0.0
Petroleos de Venezuela SA(b)	6.00%	11/15/2026	5,448	239,712	0.0
Petroleos de Venezuela SA(b)	9.00%	11/17/2021	2,963	130,365	0.0
Petroleos Mexicanos	5.95%	01/28/2031	1,515	1,473,337	0.1
Petroleos Mexicanos	6.75%	09/21/2047	4,045	3,574,566	0.3
Petroleos Mexicanos	6.84%	01/23/2030	1,507	1,558,072	0.1
Petroleos Mexicanos	6.88%	08/04/2026	850	939,106	0.1
Petroleos Mexicanos	6.95%	01/28/2060	6,729	5,911,426	0.5
Petroleos Mexicanos	7.19%	09/12/2024	MXN 8,420	398,373	0.0
Petroleos Mexicanos	7.69%	01/23/2050	USD 2,009	1,934,667	0.2
Petroleos Mexicanos, Series 14-2	7.47%	11/12/2026	MXN 10,740	472,248	0.0
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd	2.70%	05/13/2030	USD 2,090	2,115,211	0.2
Southern Gas Corridor CJSC	6.88%	03/24/2026	705	847,058	0.1
State Oil Co. of the Azerbaijan Republic	6.95%	03/18/2030	2,375	2,958,805	0.2
State Savings Bank of Ukraine Via SSB #1 PLC	9.63%	03/20/2025	564	606,554	0.1
Trinidad Generation UnLtd.	5.25%	11/04/2027	1,492	1,529,113	0.1
				72,113,154	5.9
EMERGING MARKETS - TREASURIES					
Brazil Notas do Tesouro Nacional, Series F	10.00%	01/01/2023	BRL 2,061	413,456	0.0
Brazil Notas do Tesouro Nacional, Series F	10.00%	01/01/2029	869	176,283	0.0
Egypt Government Bond, Series 10YR	16.10%	05/07/2029	EGP 1,900	124,411	0.0
Egypt Government Bond, Series 5YR	14.06%	01/12/2026	74,470	4,574,079	0.4
Egypt Government Bond, Series 7Y	14.22%	10/15/2026	3,000	188,468	0.0
Egypt Government Bond, Series 7Y	14.29%	01/05/2028	40,519	2,467,550	0.2
Republic of South Africa Government Bond, Series 2030	8.00%	01/31/2030	ZAR 104,786	7,183,825	0.6
Republic of South Africa Government Bond, Series 2032	8.25%	03/31/2032	2,764	181,600	0.0
Republic of South Africa Government Bond, Series 2048	8.75%	02/28/2048	2,502	151,423	0.0
Republic of South Africa Government Bond, Series R213	7.00%	02/28/2031	7,890	489,151	0.1
				15,950,246	1.3
INVESTMENT COMPANIES					
AB SICAV I - China A Shares Equity Portfolio - Class S			473,704	15,518,627	1.3
TREASURY BONDS					
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos	2.80%	10/01/2033	CLP 40,000	46,063	0.0
Colombian TES, Series B	5.75%	11/03/2027	COP 492,000	127,457	0.0
Colombian TES, Series B	7.50%	08/26/2026	423,600	122,135	0.0
Colombian TES, Series B	10.00%	07/24/2024	796,500	247,562	0.0
Indonesia Treasury Bond, Series FR56	8.38%	09/15/2026	IDR 314,000	24,696	0.0
Indonesia Treasury Bond, Series FR65	6.63%	05/15/2033	1,353,000	93,768	0.0
Indonesia Treasury Bond, Series FR68	8.38%	03/15/2034	2,562,000	198,629	0.0
Malaysia Government Bond, Series 0217	4.06%	09/30/2024	MYR 1,250	318,585	0.0
Malaysia Government Bond, Series 0218	3.76%	04/20/2023	950	237,126	0.0
Malaysia Government Bond, Series 0413	3.84%	04/15/2033	1,345	325,934	0.1
Mexican Bonos, Series M	8.00%	11/07/2047	MXN 85,374	4,464,422	0.4
Peru Government Bond	5.40%	08/12/2034	PEN 120	31,272	0.0
Peru Government Bond	5.94%	02/12/2029	10,093	2,954,866	0.3

	Rate	Date		Shares/Contracts Principal (-)/(000)	Value (USD)	Net Assets %
Peru Government Bond	6.90%	08/12/2037	PEN	755	\$ 217,413	0.0%
Peru Government Bond	6.95%	08/12/2031		530	162,518	0.0
Peru Government Bond	8.20%	08/12/2026		620	204,375	0.0
Russian Federal Bond - OFZ, Series 6212	7.05%	01/19/2028	RUB	17,169	237,848	0.0
Russian Federal Bond - OFZ, Series 6215	7.00%	08/16/2023		37,560	522,598	0.1
Russian Federal Bond - OFZ, Series 6222	7.10%	10/16/2024		21,840	305,077	0.0
Russian Federal Bond - OFZ, Series 6228	7.65%	04/10/2030		176,919	2,527,172	0.2
					<u>13,369,516</u>	<u>1.1</u>
EQUITY LINKED NOTES						
FPT Corp., Macquarie Bank Ltd., expiring 04/05/2023				2,980,030	12,258,389	1.0
REGIONAL BONDS						
Provincia de Neuquen Argentina	2.50%	04/27/2030	USD	760	427,960	0.0
INFLATION-LINKED SECURITIES						
Brazil Notas do Tesouro Nacional, Series B	6.00%	08/15/2050	BRL	100	24,130	0.0
Fideicomiso PA Concesion Ruta al Mar	6.75%	02/15/2044	COP	500,000	116,938	0.0
					<u>141,068</u>	<u>0.0</u>
OPTIONS PURCHASED - PUTS						
SWAPTIONS						
CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index, Morgan Stanley & Co. International PLC Expiration: Jun 2021, Exercise Rate:	1.07%			70,431	50,293	0.0
CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index, Morgan Stanley & Co. International PLC Expiration: Jun 2021, Exercise Rate:	1.07%			31,120	22,222	0.0
					<u>72,515</u>	<u>0.0</u>
					<u>1,172,970,873</u>	<u>96.2</u>
OTHER TRANSFERABLE SECURITIES						
COMMON STOCKS						
Tata Steel Ltd.(f)				224	3,410,800	0.3
CORPORATE BONDS						
Digicel Group Holdings Ltd.(d) (e)	7.00%	06/14/2021	USD	254	190,801	0.0
Digicel Group Holdings Ltd.(e)	8.00%	04/01/2025		1,547	1,299,270	0.1
Digicel Group Holdings Ltd.(e)	10.00%	04/01/2024		1,251	1,228,876	0.1
Tonon Luxembourg SA(b) (e) (f)	6.50%	10/31/2024		541	5,461	0.0
Virgolino de Oliveira Finance SA(g)	10.88%	01/13/2020		1,077	366,180	0.0
Virgolino de Oliveira Finance SA(b)	11.75%	02/09/2022		1,240	6,184	0.0
					<u>3,096,772</u>	<u>0.2</u>
SOVEREIGN BONDS						
Ukraine Government International Bond	6.75%	06/20/2026	EUR	745	996,955	0.1
TREASURY BONDS						
Russian Federal Bond - OFZ, Series 6226	7.95%	10/07/2026	RUB	5,964	86,205	0.0
					<u>7,590,732</u>	<u>0.6</u>
Total Investments						
(cost \$1,032,062,661)					\$ 1,180,561,605	96.8%
Time Deposits						
BNP Paribas, Paris (i)	(0.13)%	—			1,266,298	0.1
BNP Paribas, Paris (i)	0.00 %	—			19,876	0.0
BNP Paribas, Paris (i)	0.01 %	—			109	0.0
BNP Paribas, Paris (i)	2.99 %	—			960,247	0.1
Credit Suisse AG, Zurich(i)	(1.44)%	—			11,078	0.0
DBS Bank Ltd, Singapore(i)	0.01 %	—			20,275,394	1.7
Hong Kong & Shanghai Bank, Hong Kong (i)	0.00 %	—			6,480	0.0
Nordea Bank Abp, Oslo (i)	(0.13)%	—			5,580	0.0
Royal Bank of Canada, Toronto(i)	0.01 %	—			4,619	0.0
SEB, Stockholm (i)	(0.28)%	—			1,355	0.0
Sumitomo, London(i)	(0.29)%	—			46,937	0.0
Sumitomo, London(i)	0.01 %	—			230	0.0
Total Time Deposits					<u>22,598,203</u>	<u>1.9</u>
Other assets less liabilities					<u>15,934,496</u>	<u>1.3</u>
Net Assets					<u>\$ 1,219,094,304</u>	<u>100.0%</u>

FUTURES

Description	Expiration Date	Number of Contracts	Original Value	Market Value	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Long					
MSCI Emerging Markets Index Futures	06/18/2021	1,394	\$ 92,776,396	\$ 94,854,730	\$ 2,078,334
Short					
U.S. 10 Yr Ultra Bond Futures	09/21/2021	50	7,231,250	7,247,656	(16,406)
U.S. Ultra Bond (CBT) Futures	09/21/2021	25	4,645,117	4,631,250	13,867
					\$ 2,075,795
				Appreciation	\$ 2,092,201
				Depreciation	\$ (16,406)

FORWARD FOREIGN CURRENCY CONTRACTS

Counterparty		Contracts to Deliver (000)		In Exchange For (000)	Settlement Date	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Bank of America, NA	BRL	668	USD	128	06/02/2021	\$ (424)
Bank of America, NA	USD	247	BRL	1,300	06/02/2021	2,779
Bank of America, NA	PLN	695	USD	182	06/24/2021	(7,067)
Bank of America, NA	USD	21,366	RUB	1,587,406	07/28/2021	128,665
Barclays Bank PLC	USD	3,324	MXN	67,149	06/18/2021	40,631
Barclays Bank PLC	USD	643	CNH	4,194	06/24/2021	15,425
Barclays Bank PLC	INR	9,086	USD	124	07/15/2021	(703)
Barclays Bank PLC	USD	285	IDR	4,194,511	07/15/2021	7,415
Barclays Bank PLC	KRW	110,919,989	USD	99,343	07/22/2021	(226,887)
Barclays Bank PLC	USD	123	KRW	137,382	07/22/2021	222
Barclays Bank PLC	USD	11,443	PHP	562,224	07/22/2021	283,945
Barclays Bank PLC	MYR	18,003	USD	4,331	09/23/2021	(11,511)
Barclays Bank PLC	MYR	33,895	USD	8,198	09/23/2021	21,335
Barclays Bank PLC	USD	297	MYR	1,231	09/23/2021	(508)
BNP Paribas SA	CNH	1,472	USD	225	06/24/2021	(5,636)
BNP Paribas SA	CZK	178,299	USD	8,156	06/24/2021	(383,118)
BNP Paribas SA	PLN	35,652	USD	9,239	06/24/2021	(459,821)
BNP Paribas SA	USD	184	CZK	3,969	06/24/2021	6,423
BNP Paribas SA	COP	980,888	USD	261	07/15/2021	(2,859)
BNP Paribas SA	USD	506	SGD	675	08/19/2021	3,990
Brown Brothers Harriman & Co.	AUD	198	USD	151	06/04/2021	(1,723)
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	152	AUD	198	06/04/2021	953
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	188	ZAR	2,669	06/17/2021	5,113
Brown Brothers Harriman & Co.	ZAR	4,797	USD	329	06/17/2021	(18,488)
Brown Brothers Harriman & Co.	MXN	80,180	USD	4,006	06/18/2021	(12,056)
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	73	MXN	1,457	06/18/2021	(355)
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	258	MXN	5,170	06/18/2021	869
Brown Brothers Harriman & Co.	CZK	1,379	USD	62	06/24/2021	(3,737)
Brown Brothers Harriman & Co.	HUF	74,181	USD	240	06/24/2021	(19,585)
Brown Brothers Harriman & Co.	PLN	1,623	USD	431	06/24/2021	(10,679)
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	22	CNH	140	06/24/2021	212
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	306	CZK	6,622	06/24/2021	11,060
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	552	HUF	165,456	06/24/2021	27,042
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	856	PLN	3,244	06/24/2021	26,401
Brown Brothers Harriman & Co.	THB	76,463	USD	2,439	07/15/2021	(7,257)
Brown Brothers Harriman & Co.	THB	296,455	USD	9,501	07/15/2021	15,356
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	18,471	THB	575,659	07/15/2021	(52,135)
Brown Brothers Harriman & Co.	JPY	53,099	USD	488	08/19/2021	3,969
Brown Brothers Harriman & Co.	USD	31	HKD	243	08/19/2021	20
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	4,876	CNH	31,716	06/07/2021	102,441
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	37,679	SGD	50,054	06/07/2021	169,108
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	85,050	AUD	109,618	06/30/2021	(534,548)
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	15,930	CAD	19,301	06/30/2021	46,181
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	131	CHF	118	06/30/2021	(397)
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	39,486	EUR	32,293	06/30/2021	(84,261)
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	62,409	GBP	44,115	06/30/2021	198,090
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	156	JPY	16,956	06/30/2021	(1,278)
Brown Brothers Harriman & Co.+	USD	16,547	ZAR	229,685	06/30/2021	57,971
Citibank, NA	USD	12,250	BRL	64,662	07/02/2021	121,634
Citibank, NA	COP	39,067,890	USD	10,400	07/15/2021	(109,596)
Citibank, NA	PEN	41,980	USD	11,486	07/15/2021	444,272
Citibank, NA	USD	87	COP	326,463	07/15/2021	916
Citibank, NA	TWD	574,998	USD	20,777	07/22/2021	(122,083)
Credit Suisse International	CNH	705,481	USD	107,894	06/24/2021	(2,874,500)
Deutsche Bank AG	HUF	2,564,062	USD	8,330	06/24/2021	(646,290)
Deutsche Bank AG	USD	22,959	INR	1,708,589	07/15/2021	461,588
Goldman Sachs Bank USA	BRL	112,193	USD	21,122	06/02/2021	(405,647)

Counterparty	Contracts to Deliver (000)	In Exchange For (000)	Settlement Date	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Goldman Sachs Bank USA	USD 5,274	BRL 28,340	06/02/2021	\$ 163,538
Goldman Sachs Bank USA	USD 20,940	BRL 111,542	07/02/2021	400,230
Goldman Sachs Bank USA	USD 19	COP 71,743	07/15/2021	(49)
Goldman Sachs Bank USA	TWD 2,925,232	USD 104,294	07/22/2021	(2,026,743)
Goldman Sachs Bank USA	EUR 10,474	USD 12,786	08/03/2021	(2,389)
HSBC Bank USA	USD 9,278	IDR 137,197,339	07/15/2021	272,766
HSBC Bank USA	USD 25,067	EUR 20,434	08/03/2021	(118,027)
JPMorgan Chase Bank, NA	IDR 8,863,606	USD 600	07/15/2021	(17,257)
Morgan Stanley Capital Services LLC	USD 263	ZAR 3,855	06/17/2021	16,446
Morgan Stanley Capital Services LLC	MXN 184,081	USD 9,234	06/18/2021	9,790
Morgan Stanley Capital Services LLC	CLP 6,570,963	USD 9,246	07/15/2021	180,178
Morgan Stanley Capital Services LLC	INR 7,739	USD 105	07/15/2021	(1,089)
Morgan Stanley Capital Services LLC	USD 72	CLP 51,315	07/15/2021	(1,407)
Royal Bank of Scotland PLC	BRL 198	USD 36	06/02/2021	(1,447)
Royal Bank of Scotland PLC	USD 15,879	BRL 82,896	06/02/2021	26,812
Royal Bank of Scotland PLC	CNH 746	USD 116	06/24/2021	(1,385)
Royal Bank of Scotland PLC	USD 6,090	KRW 6,807,508	07/22/2021	21,238
Standard Chartered Bank	USD 97	BRL 524	06/02/2021	4,004
Standard Chartered Bank	USD 8,529	ZAR 119,768	06/17/2021	144,711
Standard Chartered Bank	USD 42,547	INR 3,153,711	07/15/2021	682,131
Standard Chartered Bank	PHP 259,932	USD 5,400	07/22/2021	(21,588)
Standard Chartered Bank	TWD 902,357	USD 32,594	07/22/2021	(203,366)
Standard Chartered Bank	USD 366	KRW 407,637	07/22/2021	328
Standard Chartered Bank	USD 28,007	PHP 1,349,362	07/22/2021	137,438
State Street Bank & Trust Co.	ZAR 309,203	USD 21,070	06/17/2021	(1,322,508)
State Street Bank & Trust Co.	HUF 91,354	USD 304	06/24/2021	(15,405)
UBS AG	USD 16,977	CNH 109,434	06/24/2021	205,268
UBS AG	USD 122	CZK 2,621	06/24/2021	3,511
UBS AG	USD 115	RUB 8,536	07/28/2021	930
				\$ (5,262,464)
			Appreciation	\$ 4,473,345
			Depreciation	\$ (9,735,809)

+ Used for share class hedging purposes.

CREDIT DEFAULT SWAPIONS WRITTEN

Referenced Obligation	Counterparty	Buy/Sell Protection	Strike Rate	Expiration Date	Notional Amount (000)	Premiums Received	Market Value
Call - CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index	Morgan Stanley & Co. International PLC	Sell	1.10%	Jun 2021	USD 70,431	\$ 172,555	\$ (71,162)
Call - CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index	Morgan Stanley & Co. International PLC	Sell	1.10%	Jun 2021	31,120	68,464	(31,443)
Put - CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index	Morgan Stanley & Co. International PLC	Sell	1.05%	Jun 2021	70,431	246,509	(34,591)
Put - CDX-NAHY Series 36, 5 Year Index	Morgan Stanley & Co. International PLC	Sell	1.05%	Jun 2021	31,120	99,584	(15,284)
						\$ 587,112	\$ (152,480)

CENTRALLY CLEARED INFLATION (CPI) SWAPS

Clearing Broker/(Exchange)	Notional Amount (000)	Termination Date	Rate Type		Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
			Payment: Made By the Fund	Payment: Received By the Fund	
Morgan Stanley & Co., LLC/(LCH Group)	USD 9,650	05/21/2031	CPI#	2.645%	\$ 78,408
Morgan Stanley & Co., LLC/(LCH Group)	USD 3,240	02/22/2051	CPI#	2.341%	(151,013)
Total					\$ (72,605)
				Appreciation	\$ 78,408
				Depreciation	\$ (151,013)

Variable interest rate based on the rate of inflation as determined by the Consumer Price Index (CPI).

CENTRALLY CLEARED CREDIT DEFAULT SWAPS

Clearing Broker/(Exchange)	Referenced Obligation	Termination Date	Notional Amount (000)	Market Value	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Buy Contracts					
Morgan Stanley & Co. LLC/(INTRCONX)	CDX-EM Series 35, 5 Year Index	06/20/2026	USD 170,490	\$ 4,931,423	\$ (737,000)

CENTRALLY CLEARED INTEREST RATE SWAPS

Clearing Broker/(Exchange)	Notional Amount (000)	Termination Date	Rate Type		Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
			Payments Made By the Fund	Payments Received By the Fund	
Morgan Stanley & Co., LLC/(CME Group)	USD 10,470	05/21/2031	1.645%	3 Month LIBOR	\$ (58,411)
Morgan Stanley & Co., LLC/(CME Group)	10,260	09/16/2049	3 Month LIBOR	1.836%	(447,460)
Morgan Stanley & Co., LLC/(LCH Group)	5,090	02/22/2051	1.860%	3 Month LIBOR	171,454
Total					<u>\$ (334,417)</u>
				Appreciation	\$ 171,454
				Depreciation	\$ (505,871)

CREDIT DEFAULT SWAPS

Counterparty	Referenced Obligation	Termination Date	Notional Amount (000)	Market Value	Upfront Premiums Paid/ (Received)	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Sale Contracts						
Morgan Stanley & Co. International PLC	Ukraine International Bond	06/20/2025	USD 522	\$ (55,698)	\$ (116,479)	\$ 60,781

TOTAL RETURN SWAPS

Counterparty & Referenced Obligation	# of Shares or Units	Rate Paid/ Received	Notional Amount (000)	Maturity Date	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Pay Total Return on Reference Obligation					
Goldman Sachs International					
MSCI Emerging Markets Growth	154,975	LIBOR Plus 0.48%	USD 98,597	11/15/2021	\$ 3,496,236
MSCI Emerging Markets Growth	33,066	LIBOR Plus 0.46%	21,037	05/16/2022	745,969
Total					<u>\$ 4,242,205</u>

VARIANCE SWAPS

Swap Counterparty & Referenced Obligation	Volatility Strike Rate	Payment Frequency	Notional Amount (000)	Market Value	Upfront Premiums (Paid) Received	Unrealized Appreciation/ (Depreciation)
Buy Contracts						
Bank of America, NA						
Euro STOXX 50 Price EUR Index 08/20/2021*	23.55%	Maturity	EUR 20	\$ (73,387)	\$ —	\$ (73,387)
FTSE 100 Index	23.60	Maturity	GBP 68	(723,776)	—	(723,776)
Russell 2000 Index 06/18/2021*	33.80	Maturity	USD 25	(251,778)	—	(251,778)
UBS AG						
FTSE 100 Index 08/20/2021*	21.90%	Maturity	GBP 17	(42,551)	—	(42,551)
Nikkei 225 Index 08/13/2021*	24.35	Maturity	JPY 8,368	(199,415)	—	(199,415)
S&P/ASX 200 Index 08/19/2021*	18.95	Maturity	AUD 113	(161,923)	—	(161,923)
Sale Contracts						
UBS AG						
FTSE 100 Index 06/18/2021*	16.10	Maturity	GBP 46	117,462	—	117,462
Russell 2000 Index 06/18/2021*	27.20	Maturity	USD 20	100,506	—	100,506
				<u>\$ (1,234,862)</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ (1,234,862)</u>
					Appreciation	\$ 217,968
					Depreciation	\$ (1,452,830)
Total for Swaps						<u>\$ 1,924,102</u>

* Termination Date.

(a) Represents entire or partial securities out on loan. See Note L for securities lending information.

(b) Defaulted.

(c) Variable rate coupon, rate shown as of May 31, 2021.

(d) Securities are perpetual and, thus, do not have a predetermined maturity date. The date shown, if applicable, reflects the next call date.

(e) Pay-In-Kind Payments (PIK).

(f) Fair valued as determined in accordance with procedures established by and under the general supervision of the Management Company's Board of Managers and the Board of Directors.

(g) Defaulted matured security.

(h) One contract relates to 1 share.

(i) Overnight deposit.

Currency Abbreviations:

AUD	- Australian Dollar
BRL	- Brazilian Real
CAD	- Canadian Dollar
CLP	- Chilean Peso
CHF	- Swiss Franc
CNH	- Chinese Yuan Renminbi (Offshore)
COP	- Colombian Peso
CZK	- Czech Koruna
EGP	- Egyptian Pound
EUR	- Euro
GBP	- Great British Pound
HKD	- Hong Kong Dollar
HUF	- Hungarian Forint
IDR	- Indonesian Rupiah
INR	- Indian Rupee
JPY	- Japanese Yen
KRW	- South Korean Won
MXN	- Mexican Peso
MYR	- Malaysian Ringgit
PEN	- Peruvian Sol
PHP	- Philippine Peso
PLN	- Polish Zloty
RUB	- Russian Ruble
SGD	- Singapore Dollar
THB	- Thailand Baht
TWD	- New Taiwan Dollar
USD	- United States Dollar
ZAR	- South African Rand

Glossary:

ABS	- Asset-Backed Securities
ADR	- American Depositary Receipt
ASX	- Australian Stock Exchange
CBT	- Chicago Board of Trade
CJSC	- Closed Joint Stock Company
CME	- Chicago Mercantile Exchange
CPI	- Consumer Price Index
FTSE	- Financial Times Stock Exchange
GDR	- Global Depositary Receipt
INTRCONX	- Inter-Continental Exchange
JSC	- Joint Stock Company
LCH	- London Clearing House
LIBOR	- London Interbank Offered Rate
MSCI	- Morgan Stanley Capital International
PJSC	- Public Joint Stock Company

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

貸借対照表

（単位：円）

対象年月日	(2021年10月15日現在)
資産の部	
流動資産	
金銭信託	952,263
コール・ローン	35,771,821,764
国債証券	122,975,770,096
差入委託証拠金	1,418,232,762
流動資産合計	160,166,776,885
資産合計	160,166,776,885
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	409,094,290
未払利息	102,905
流動負債合計	409,197,195
負債合計	409,197,195
純資産の部	
元本等	
元本	133,731,211,743
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	26,026,367,947
元本等合計	159,757,579,690
純資産合計	159,757,579,690
負債純資産合計	160,166,776,885

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	(自 2021年 4月16日 至 2021年10月15日)
1. 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 国債証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。 (2) 先物取引 取引所が発表する計算日の清算値段等で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 (2) 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。

（その他の注記）

(2021年10月15日現在)	
1. 元本の移動	
期首	2021年 4月16日
期首元本額	138,692,305,899円
2021年4月16日より2021年10月15日までの期中追加設定元本額	656,696,759円
2021年4月16日より2021年10月15日までの期中一部解約元本額	5,617,790,915円
期末元本額	133,731,211,743円
期末元本額の内訳*	
適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（20/80）	70,897,964,102円
適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（20/80）- 2	26,231,812,484円
適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・アロケーション（30/70）	91,410,437円
適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（20/80）- 3	36,509,949,382円
A B 新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ）	8,398円
A B 新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし）	8,398円
A B 米国不動産好利回り債券ファンド（為替ヘッジなし）	8,360円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（資産成長型）	8,357円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs株式ファンド（予想分配金提示型）	8,357円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs債券ファンド（年2回決算型・為替ヘッジあり）	8,367円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs債券ファンド（年2回決算型・為替ヘッジなし）	8,367円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs債券ファンド（毎月決算型・為替ヘッジあり）	8,367円
アライアンス・バーンスタイン・世界SDGs債券ファンド（毎月決算型・為替ヘッジなし）	8,367円
2. 2021年10月15日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	1.1946円
(10,000口当たり純資産額)	(11,946円)

（注1）*は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託毎の元本額

4【委託会社等の概況】

(1)【資本金の額】

資本金の額は1,630百万円です。（2021年10月末日現在）

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

<最近5年間における資本金の額の増減>

2018年9月 資本金の額を130百万円から1,630百万円に増資

(2)【事業の内容及び営業の状況】

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アライアンス・バーンスタイン株式会社は、証券投資信託の設定を行うとともに、金融商品取引法に定める金融商品取引業者として投資運用業務を行っております。また、金融商品取引法に定める投資助言業務、第一種金融商品取引業務および第二種金融商品取引業務等を行っております。

委託会社の運用する証券投資信託は2021年10月末日現在次のとおりです（ただし、親投資信託を除きます。）。

ファンドの種類	本数	純資産総額
追加型株式投資信託	76本	4,084,358百万円
追加型公社債投資信託	-	-
単位型株式投資信託	10本	97,833百万円
単位型公社債投資信託	-	-
合計	86本	4,182,191百万円

純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(3)【その他】

(1) 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

該当事項はありません。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

訴訟事件その他委託会社等に重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

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)第2条に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に従って作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）第38条及び第57条の規定に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

2．財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

3．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25期事業年度（自2020年1月1日 至2020年12月31日）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人の監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第26期事業年度に係る中間会計期間（自2021年1月1日 至2021年6月30日）の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人の中間監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

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

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

(2)【損益計算書】

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

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

(3)【株主資本等変動計算書】

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

(単位：千円)

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

(単位：千円)

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

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券（預金と同様の性格を有するもの）

移動平均法による原価法により行っております。

その他有価証券（時価のあるもの）

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

建物 2 ～ 10年
器具備品 3 ～ 10年

(2)無形固定資産

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。
ソフトウェア 5年

(3)リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

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

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1)消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(2)外貨建の資産及び負債

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

未適用の会計基準等

(1)収益認識に関する会計基準

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

1. 概要

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

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

2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(2)時価の算定に関する会計基準

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

1. 概要

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

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

2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(3)会計上の見積りの開示に関する会計基準

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

1. 概要

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

2. 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

(4)会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準

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

1. 概要

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

2. 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

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

（損益計算書関係）

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

（株主資本等変動計算書関係）

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 発行済株式に関する事項

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

2. 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

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

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 発行済株式に関する事項

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

2. 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

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

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

（リース取引関係）

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

（金融商品関係）

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

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

（2）金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

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

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

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

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

（３）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

２．金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第24期（2019年12月31日現在）

（単位：千円）

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

（注１）金融商品時価の算定方法に関する事項

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

（注２）長期差入保証金

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

（注３）金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

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

（注4）長期借入金の返済予定額

（単位：千円）

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

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

（2）金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

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

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

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

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

（3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第25期（2020年12月31日現在）

（単位：千円）

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

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

（注1）金融商品時価の算定方法に関する事項

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

（注2）長期差入保証金

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

（注3）金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

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

（注4）長期借入金の返済予定額

（単位：千円）

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

（有価証券関係）

第24期（2019年12月31日現在）

1. その他有価証券

（単位：千円）

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

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

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

2. 当事業年度中に売却した投資有価証券

（単位：千円）

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

第25期（2020年12月31日現在）

1. その他有価証券

（単位：千円）

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

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

2. 当事業年度中に売却した投資有価証券
 該当事項はありません。

（退職給付関係）

第24期 （自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日）	第25期 （自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日）
1.採用している退職金制度の概要	1.採用している退職金制度の概要

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

(税効果会計関係)

第24期 (2019年12月31日現在)	第25期 (2020年12月31日現在)																																																																								
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 <table> <tr> <td>繰延税金資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>固定資産</td><td></td></tr> <tr> <td>未払事業税否認</td><td>10,672</td></tr> <tr> <td>未払費用否認</td><td>81,261</td></tr> <tr> <td>親会社持分報酬制度負担額</td><td>94,241</td></tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td>154,733</td></tr> <tr> <td>貯蔵品</td><td>1,745</td></tr> <tr> <td>減価償却超過額</td><td>50,934</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td>92,934</td></tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td><td>16,722</td></tr> <tr> <td>長期繰延資産（移転支援金）</td><td>10,207</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>513,449</td></tr> <tr> <td>将来減算一時差異における評価性引当額</td><td>16,722</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td><td>496,727</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 <table> <tr> <td>法定実効税率</td><td>30.6 %</td></tr> <tr> <td>（調整）</td><td></td></tr> <tr> <td>交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目</td><td>2.1</td></tr> <tr> <td>評価性引当額取崩し</td><td>0.4</td></tr> </table>	繰延税金資産	千円	固定資産		未払事業税否認	10,672	未払費用否認	81,261	親会社持分報酬制度負担額	94,241	賞与引当金損金算入限度超過額	154,733	貯蔵品	1,745	減価償却超過額	50,934	退職給付引当金損金算入限度超過額	92,934	原状回復費用否認	16,722	長期繰延資産（移転支援金）	10,207	繰延税金資産小計	513,449	将来減算一時差異における評価性引当額	16,722	繰延税金資産計	496,727	法定実効税率	30.6 %	（調整）		交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目	2.1	評価性引当額取崩し	0.4	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 <table> <tr> <td>繰延税金資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>固定資産</td><td></td></tr> <tr> <td>未払事業税否認</td><td>8,496</td></tr> <tr> <td>未払費用否認</td><td>68,517</td></tr> <tr> <td>親会社持分報酬制度負担額</td><td>99,228</td></tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td>141,845</td></tr> <tr> <td>貯蔵品</td><td>1,264</td></tr> <tr> <td>減価償却超過額</td><td>76,909</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td>106,179</td></tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td><td>20,654</td></tr> <tr> <td>長期繰延資産（移転支援金）</td><td>7,145</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>530,237</td></tr> <tr> <td>将来減算一時差異における評価性引当額</td><td>20,654</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td><td>509,583</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 <table> <tr> <td>法定実効税率</td><td>30.6 %</td></tr> <tr> <td>（調整）</td><td></td></tr> <tr> <td>交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目</td><td>2.3</td></tr> <tr> <td>評価性引当額取崩し</td><td>0.3</td></tr> </table>	繰延税金資産	千円	固定資産		未払事業税否認	8,496	未払費用否認	68,517	親会社持分報酬制度負担額	99,228	賞与引当金損金算入限度超過額	141,845	貯蔵品	1,264	減価償却超過額	76,909	退職給付引当金損金算入限度超過額	106,179	原状回復費用否認	20,654	長期繰延資産（移転支援金）	7,145	繰延税金資産小計	530,237	将来減算一時差異における評価性引当額	20,654	繰延税金資産計	509,583	法定実効税率	30.6 %	（調整）		交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目	2.3	評価性引当額取崩し	0.3
繰延税金資産	千円																																																																								
固定資産																																																																									
未払事業税否認	10,672																																																																								
未払費用否認	81,261																																																																								
親会社持分報酬制度負担額	94,241																																																																								
賞与引当金損金算入限度超過額	154,733																																																																								
貯蔵品	1,745																																																																								
減価償却超過額	50,934																																																																								
退職給付引当金損金算入限度超過額	92,934																																																																								
原状回復費用否認	16,722																																																																								
長期繰延資産（移転支援金）	10,207																																																																								
繰延税金資産小計	513,449																																																																								
将来減算一時差異における評価性引当額	16,722																																																																								
繰延税金資産計	496,727																																																																								
法定実効税率	30.6 %																																																																								
（調整）																																																																									
交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目	2.1																																																																								
評価性引当額取崩し	0.4																																																																								
繰延税金資産	千円																																																																								
固定資産																																																																									
未払事業税否認	8,496																																																																								
未払費用否認	68,517																																																																								
親会社持分報酬制度負担額	99,228																																																																								
賞与引当金損金算入限度超過額	141,845																																																																								
貯蔵品	1,264																																																																								
減価償却超過額	76,909																																																																								
退職給付引当金損金算入限度超過額	106,179																																																																								
原状回復費用否認	20,654																																																																								
長期繰延資産（移転支援金）	7,145																																																																								
繰延税金資産小計	530,237																																																																								
将来減算一時差異における評価性引当額	20,654																																																																								
繰延税金資産計	509,583																																																																								
法定実効税率	30.6 %																																																																								
（調整）																																																																									
交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目	2.3																																																																								
評価性引当額取崩し	0.3																																																																								

その他	0.5	その他	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.6 %	税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.1 %

（資産除去債務関係）

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

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

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

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

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

（関連当事者情報）

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

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

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

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

種類	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千米ドル)	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千米ドル)	科目	期末残高 (千米ドル)
親会社	アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア	アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市	157,256	持株会社	（被所有） 直接100.0	資金の提供	長期借入金の借入	-	関係会社 長期借入金	18,000
							支払 利息	713	その他 未払金	199

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

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、長期借入契約に基づき決定をしております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア（非上場）

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（非上場）

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

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

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

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

種類	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千米ドル)	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千米ドル)	科目	期末残高 (千米ドル)
親会社	アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア	アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市	157,256	持株会社	（被所有） 直接100.0	資金の提供	長期借入金の借入	-	関係会社 長期借入金	18,000
							支払 利息	715	その他 未払金	199

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

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、長期借入契約に基づき決定をしております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・コーポレーション・オブ・デラウェア（非上場）

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（非上場）

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

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

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

〔関連情報〕

第24期（自2019年1月1日 至2019年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

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

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

（単位：千円）

日本	米国	その他	合計
11,788,557	1,663,507	36,834	10,161,884

（注）売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

第25期（自2020年1月1日 至2020年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

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

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

（単位：千円）

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

（注）売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

(1株当たり情報)

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

（注）1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項 目	第24期 (自2019年 1月 1日 至2019年12月31日)	第25期 (自2020年 1月 1日 至2020年12月31日)
当期純利益（千円）	859,516	846,951
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	859,516	846,951
期中平均株式数（株）	32,600	32,600

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

第26期中間会計期間

2021年6月30日現在

(単位：千円)

資産の部

流動資産			
預金			3,178,047
有価証券			1,562,372
未収入金			54,962
未収委託者報酬			2,089,997
未収運用受託報酬			386,240
その他			80,465
流動資産合計			7,352,083
固定資産			
有形固定資産			
建物	2		715,509
器具備品	2		195,752
無形固定資産			2,719
投資その他の資産			
投資有価証券			34,053
長期差入保証金			206,424
繰延税金資産			506,672
その他			18,354
固定資産合計			1,679,483
資産合計			9,031,566

負債の部

流動負債			
預り金			26,149
未払金			
未払手数料			895,237
その他未払金	1		1,684,086
未払費用			239,645
未払法人税等			233,894
賞与引当金			340,714
前受収益			18,333
流動負債合計			3,438,058
固定負債			
退職給付引当金			375,010
関係会社長期借入金			1,498,365
固定負債合計			1,873,375
負債合計			5,311,433

純資産の部

株主資本			
資本金			1,630,000
資本剰余金			
資本準備金			1,500,000
資本剰余金合計			1,500,000
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金			587,853
利益剰余金合計			587,853
株主資本合計			3,717,853
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金			2,280
評価・換算差額等合計			2,280
純資産合計			3,720,133
負債・純資産合計			9,031,566

(2) 中間損益計算書

第26期中間会計期間

自 2021年1月 1日

至 2021年6月30日

(単位：千円)

営業収益		
委託者報酬		13,788,875
運用受託報酬		958,359
その他営業収益	1	5,037,253
営業収益合計		9,709,981
営業費用		
支払手数料		6,474,305
その他		446,385
営業費用合計		6,920,690
一般管理費	2	1,978,232
営業利益		811,059
営業外収益	3	1,607
営業外費用	4	169,216
経常利益		643,450
特別利益		
有価証券売却益		61
税引前中間純利益		643,511
法人税、住民税及び事業税		193,293
法人税等調整額		2,910
中間純利益		447,308

【重要な会計方針】**1．有価証券の評価基準及び評価方法**

有価証券（預金と同様の性格を有するもの）

移動平均法による原価法により行っております。

その他有価証券（時価のあるもの）

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

2．固定資産の減価償却の方法**（１）有形固定資産（リース資産を除く）**

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

建物	2～10年
器具備品	3～10年

（２）無形固定資産（リース資産を除く）

定額法により償却しております。なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（５年）による定額法を採用しております。

（３）リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3．引当金の計上基準**（１）賞与引当金**

役員及び従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当中間会計期間に見合う分を計上しております。

（２）退職給付引当金

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

4．その他中間財務諸表作成のための重要な事項**（１）消費税等の会計処理**

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

（２）外貨建の資産及び負債

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

（中間貸借対照表関係）

1 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。

2 第26期中間会計期間末（2021年6月30日現在）の有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

建物	387,288千円
器具備品	202,991千円

（中間損益計算書関係）

- 1 その他営業収益のうち、5,117,669千円につきましては、当社の親会社および海外グループ会社との移転価格契約に基づく投資顧問業取引に関する調整であります。
- 2 第26期中間会計期間（自2021年1月1日 至2021年6月30日）の有形固定資産の減価償却実施額は、96,070千円及び無形固定資産の減価償却実施額は、103千円であります。
- 3 営業外収益のうち主要なものは、受取利息 1,253千円となります。
- 4 営業外費用につきましては、為替差損 130,960千円および支払利息 38,256千円となります。

（リース取引関係）

第26期中間会計期間末（2021年6月30日現在）オペレーティング・リース取引（借主側）のうち解約不能のものに係る未経過リース料は、以下のとおりであります。

1 年内	264,498千円
1 年超	220,414千円
合計	<u>484,912千円</u>

（金融商品関係）

金融商品の時価等に関する事項

第26期中間会計期間末（2021年6月30日現在）の、中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりであります。

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
預金	3,178,047	3,178,047	-
有価証券	1,562,372	1,562,372	-
未収入金	54,962	54,962	-
未収委託者報酬	2,089,997	2,089,997	-
未収運用受託報酬	386,240	386,240	-
投資有価証券	34,053	34,053	-
資産計	7,305,671	7,305,671	-
未払手数料	895,237	895,237	-
その他未払金	1,684,086	1,684,086	-
未払費用	239,645	239,645	-
未払法人税等	233,894	233,894	-
関係会社長期借入金	1,498,365	1,669,560	171,195
負債計	4,551,227	4,722,422	171,195

（注1）金融商品時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

- （1） 預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払手数料、その他未払金、未払費用、未払法人税等
これらの金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額によっております。
- （2） 有価証券
有価証券につきましては、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
- （3） 投資有価証券
投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。

（４） 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、固定金利によるものは元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

（注２）長期差入保証金（中間貸借対照表計上額 206,424千円）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、上表には含めておりません。

（有価証券関係）

第26期中間会計期間末（2021年6月30日現在）中間貸借対照表計上額が、取得原価を超える投資有価証券は、以下のとおりであります。

中間貸借対照表計上額	34,053千円
取得原価	30,000千円
差額	<u>4,053千円</u>

有価証券のうち1,562,372千円は預金と同様の性格を有するため、取得原価をもって中間貸借対照表計上額としているため、上表には含めておりません。

（資産除去債務関係）

第26期中間会計期間（自2021年1月1日 至2021年6月30日）

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

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

（セグメント情報等）

第26期中間会計期間（自2021年1月1日 至2021年6月30日）

１．セグメント情報

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

２．関連情報

（１）製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスごとに分類した売上は、以下のとおりであります。

委託者報酬	13,788,875千円
運用受託報酬	958,359千円
その他営業収益	5,037,253千円
合計	<u>9,709,981千円</u>

（２）地域ごとの情報

営業収益

顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類した売上は、以下のとおりであります。

日本	14,747,234千円
米国	5,113,820千円
その他	76,567千円
合計	<u>9,709,981千円</u>

有形固定資産

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

（３）主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%を超える相手先は、アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー（投信投資顧問業）に対する 5,113,820千円となります。

（１株当たり情報）

第26期中間会計期間（自2021年1月1日 至2021年6月30日）

1株当たり純資産額	114,114円51銭
1株当たり中間純利益	13,721円12銭

- （注）１． 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため、記載しておりません。
 ２． 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益	447,308千円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	447,308千円
期中平均株式数	32,600株

（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3月12日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 大 畑 茂

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第25期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アライアンス・バーンスタイン株式会社の2020年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

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

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独 立 監 査 人 の 中 間 監 査 報 告 書

2021年 9 月17日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取 締 役 会 御 中

P w C 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 大 畑 茂
業務執行社員

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの第26期事業年度の中間会計期間（2021年1月1日から2021年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

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、アライアンス・バーンスタイン株式会社の2021年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年1月1日から2021年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要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、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

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

以 上

（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．XBRLデータは中間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12月15日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 宮田 八郎

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AB新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ）の2021年4月16日から2021年10月15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、AB新興国分散ファンドAコース（限定為替ヘッジ）の2021年10月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年4月16日から2021年10月15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、アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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

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

以 上

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

２．XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2021年12月15日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 宮田 八郎

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AB新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし）の2021年4月16日から2021年10月15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、AB新興国分散ファンドBコース（為替ヘッジなし）の2021年10月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年4月16日から2021年10月15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、アライアンス・バーンスタイン株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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

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

以 上

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

２．XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。