

**【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24日提出
【計算期間】	第6期中(自 2021年4月28日至 2021年10月27日)
【ファンド名】	世界国債プラス
【発行者名】	三井住友D Sアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 猿田 隆
【本店の所在の場所】	東京都港区虎ノ門一丁目17番1号
【事務連絡者氏名】	土屋 裕子
【連絡場所】	東京都港区虎ノ門一丁目17番1号
【電話番号】	03-6205-1649
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。





合計(純資産総額)	442,988,867	100.00
-----------	-------------	--------

その他以下の取引を行っております。

種類	買建 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率 (%)
為替予約取引	売建	日本	294,270,311	66.43
為替予約取引	買建	日本	6,416,350	1.45

## 2【設定及び解約の実績】

## 世界国債プラス

	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	157,048,682	1,451,807
第2期	114,085,716	12,406,605
第3期	100,461,719	13,880,044
第4期	124,582,802	129,617,105
第5期	119,974,105	49,319,383
第6期（中間期）	61,983,064	39,023,317

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。

### 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)ならびに同規則第38条の3、第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づ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6期中間計算期間(2021年4月28日から2021年10月27日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

## 【世界国債プラス】

## ( 1 ) 【中間貸借対照表】

( 単位 : 円 )

	第5期 ( 2021年 4月27日現在 )	第6期中間計算期間 ( 2021年10月27日現在 )
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	-	11,857
コール・ローン	148,826	66,063
親投資信託受益証券	419,238,579	442,915,265
未収入金	1,479,792	1,554,486
流動資産合計	420,867,197	444,547,671
資産合計	420,867,197	444,547,671
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	107,614	795,242
未払受託者報酬	67,433	73,021
未払委託者報酬	1,349,613	1,461,187
その他未払費用	34,337	19,397
流動負債合計	1,558,997	2,348,847
負債合計	1,558,997	2,348,847
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	409,478,080	432,437,827
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	9,830,120	9,760,997
( 分配準備積立金 )	7,780,750	7,106,511
元本等合計	419,308,200	442,198,824
純資産合計	419,308,200	442,198,824
負債純資産合計	420,867,197	444,547,671

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第5期中間計算期間 自 2020年 4月28日 至 2020年10月27日	第6期中間計算期間 自 2021年 4月28日 至 2021年10月27日
営業収益		
受取利息	-	1
有価証券売買等損益	3,270,972	848,118
営業収益合計	3,270,972	848,119
営業費用		
支払利息	2	13
受託者報酬	61,909	73,021
委託者報酬	1,238,889	1,461,187
その他費用	16,427	19,397
営業費用合計	1,317,227	1,553,618
営業利益又は営業損失( )	1,953,745	705,499
経常利益又は経常損失( )	1,953,745	705,499
中間純利益又は中間純損失( )	1,953,745	705,499
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( )	84,791	253,703
期首剰余金又は期首欠損金( )	8,970,590	9,830,120
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,629,422	1,848,286
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,629,422	1,848,286
剰余金減少額又は欠損金増加額	368,650	958,207
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	368,650	958,207
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	12,100,316	9,760,997





元本等		
元本	395,620,062	417,057,689
剰余金		
剰余金又は欠損金( )	23,623,483	25,864,835
元本等合計	419,243,545	442,922,524
純資産合計	419,243,545	442,922,524
負債純資産合計	446,802,274	452,298,692

## ( 2 ) 注記表

( 重要な会計方針の注記 )

項 目	自 2021年4月28日 至 2021年10月27日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券、投資証券は移動平均法に基づき、国債証券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。 (1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。 (2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。 (3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的理由をもって時価と認める評価額により評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。

## ( 貸借対照表に関する注記 )

項 目	( 2021年4月27日現在 )	( 2021年10月27日現在 )
1. 当計算期間の末日における受益権の総数	395,620,062口	417,057,689口
2. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 1.0597円 ( 1万口当たりの純資産額10,597円 )	1口当たり純資産額 1.0620円 ( 1万口当たりの純資産額10,620円 )







## 4【委託会社等の概況】

## (1)【資本金の額】

資本金の額および株式数

2021年11月30日現在

資本金の額	20億円
会社が発行する株式の総数	60,000,000株
発行済株式総数	33,870,060株

最近5年間における資本金の額の増減  
該当ありません。

## (2)【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「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および投資助言業務を行っています。また、「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業にかかる業務を行っています。

2021年11月30日現在、委託会社が運用を行っている投資信託(親投資信託は除きます)は、以下の通りです。

	本数(本)	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	735	9,493,408
単位型株式投資信託	102	551,354
追加型公社債投資信託	1	28,433
単位型公社債投資信託	190	428,557
合計	1,028	10,501,754

## (3)【その他】

イ 定款の変更、その他の重要事項

(イ) 定款の変更

該当ありません。

(ロ) その他の重要事項

当社を存続会社とし、大和住銀投信投資顧問株式会社を消滅会社とする吸収合併(2019年4月1日付)に伴って発生したのれんについて、2021年3月期決算において28,097,346千円の減損損失を計上しました。

ロ 訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実

該当ありません。















































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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。







- ・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

三井住友DSアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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