【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年1月20日提出
【発行者名】	新生インベストメント・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 平井　治子
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋室町二丁目４番３号
【事務連絡者氏名】	伊藤　真澄
【電話番号】	03-6880-6400
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	1,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

半期報告書を提出しましたので2021年7月20日付をもって提出しました有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載事項の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出します。

2【訂正の内容】

＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部＿＿＿は訂正部分を示し、＜更新後＞に記載している内容は原届出書が更新されます。なお、「第二部　ファンド情報　第１　ファンドの状況　５　運用状況」は原届出書の更新後の内容を記載しています。また、原届出書の「第二部　ファンド情報　第３　ファンドの経理状況」において「１　財務諸表」につきましては「中間財務諸表」の記載事項が追加され、「２　ファンドの現況」につきましては原届出書の更新後の内容を記載しています。

第二部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（３）【ファンドの仕組み】

＜更新後＞

② 委託会社の概況（2021年10月末現在）

１）資本金

4億9,500万円

２）沿革

2001年12月17日： 新生インベストメント・マネジメント株式会社として設立

2002年 2月13日： 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資顧問業の登録

2003年 3月12日： 「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づく投資信託委託業および「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資一任契約に係る業務の認可

2007年 9月30日： 証券取引法の改正に伴う金融商品取引法上の投資運用業、投資助言・代理業のみなし登録

2015年11月 4日: 金融商品取引法に基づく第二種金融商品取引業の追加登録

３）大株主の状況

名　　称	住　　所	所有株数	所有比率
株式会社新生銀行	東京都中央区日本橋室町二丁目４番３号	9,900株	100%

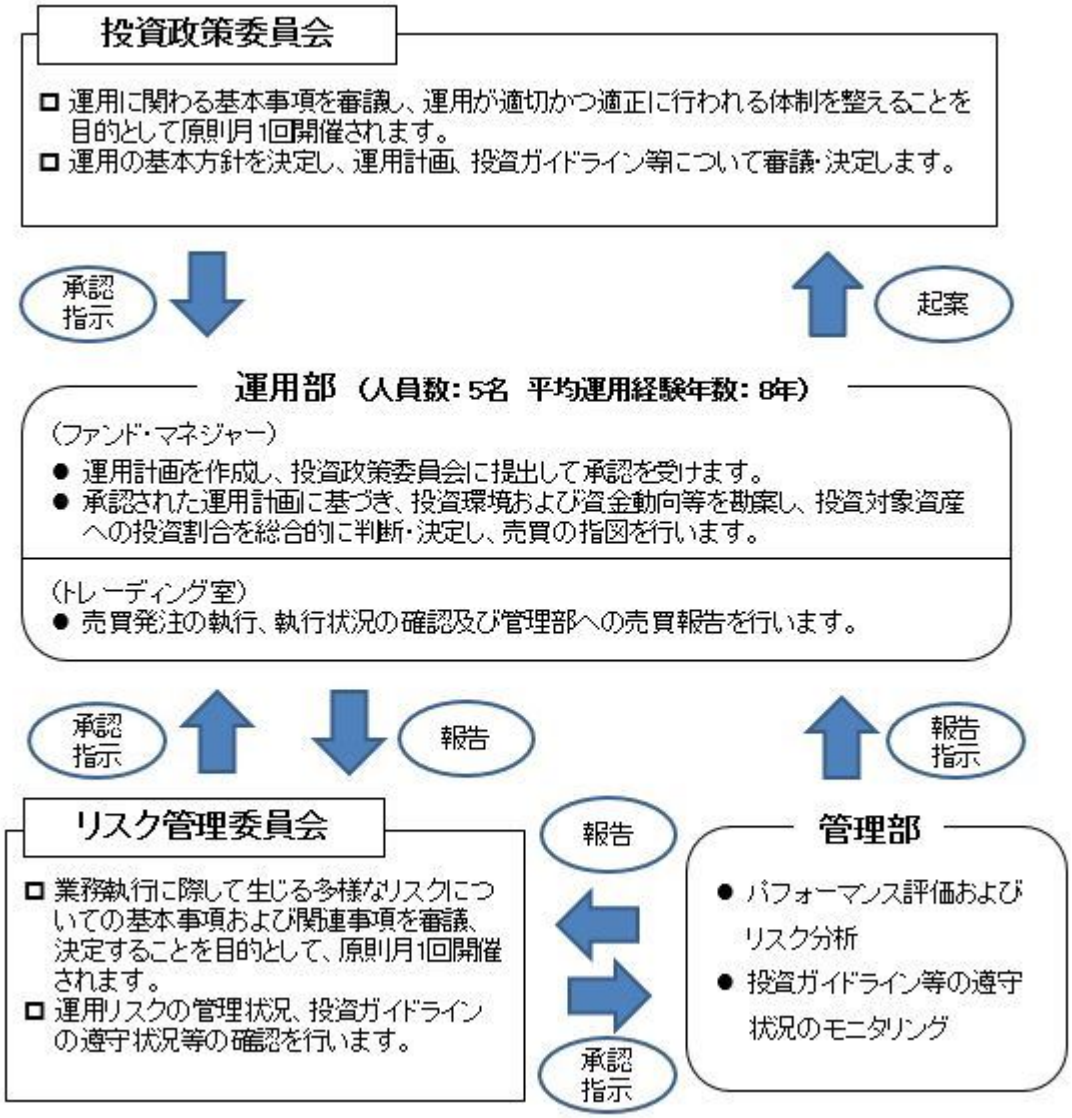
２【投資方針】

（３）【運用体制】

＜更新後＞

＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞

ファンド運用に関する主な会議及び組織は以下の通りです。



また、運用体制に関する社内規程等についても、ファンドの運用業務に関する運用業務管理規程、ファンド・マネジャーが遵守すべき服務規程のほか、有価証券などの売買における発注先選定基準などに関して取扱基準を設けることにより、利益相反となる取引、インサイダー取引等を防止するなど、法令遵守の徹底を図っています。

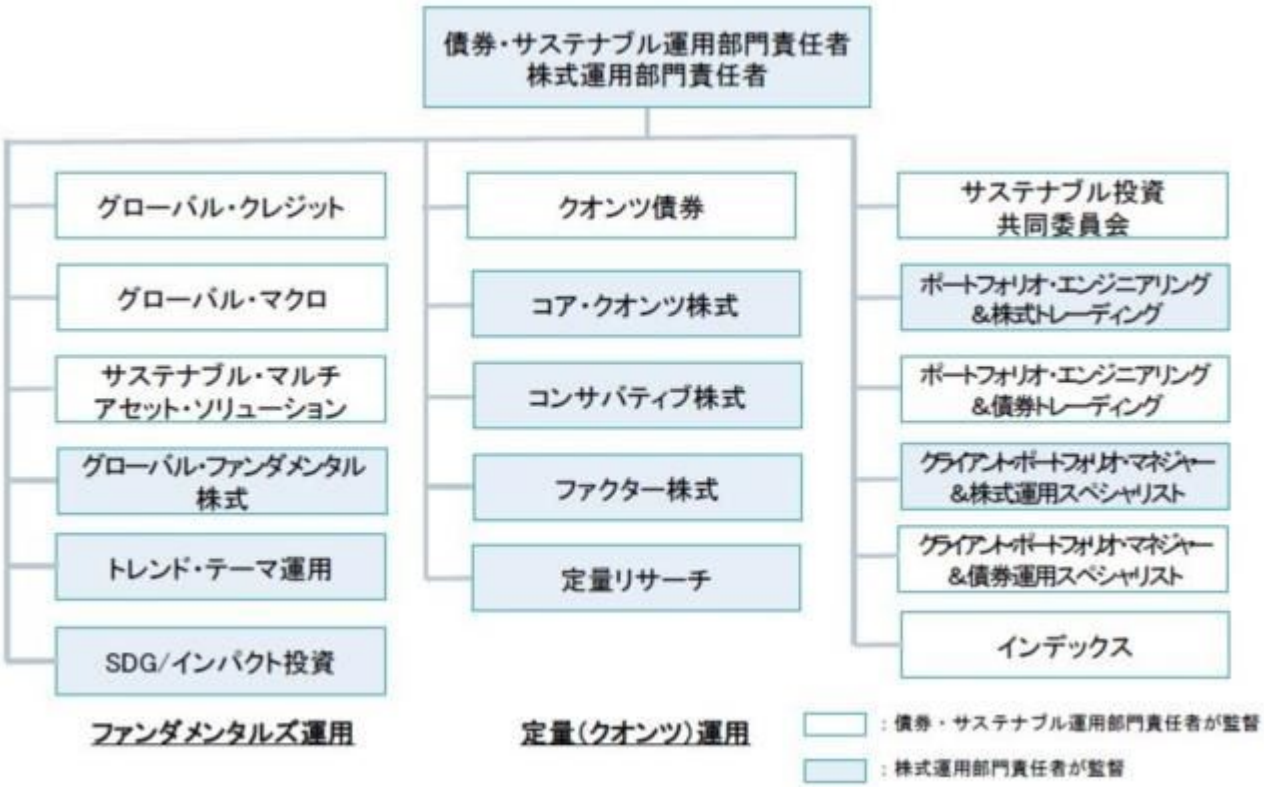
※上記の運用体制は、2021年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

＜ROBECO＞

ロベコの運用体制は以下の通りです。

ROBECO　運用チーム



※上記体制等は、2021年12月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

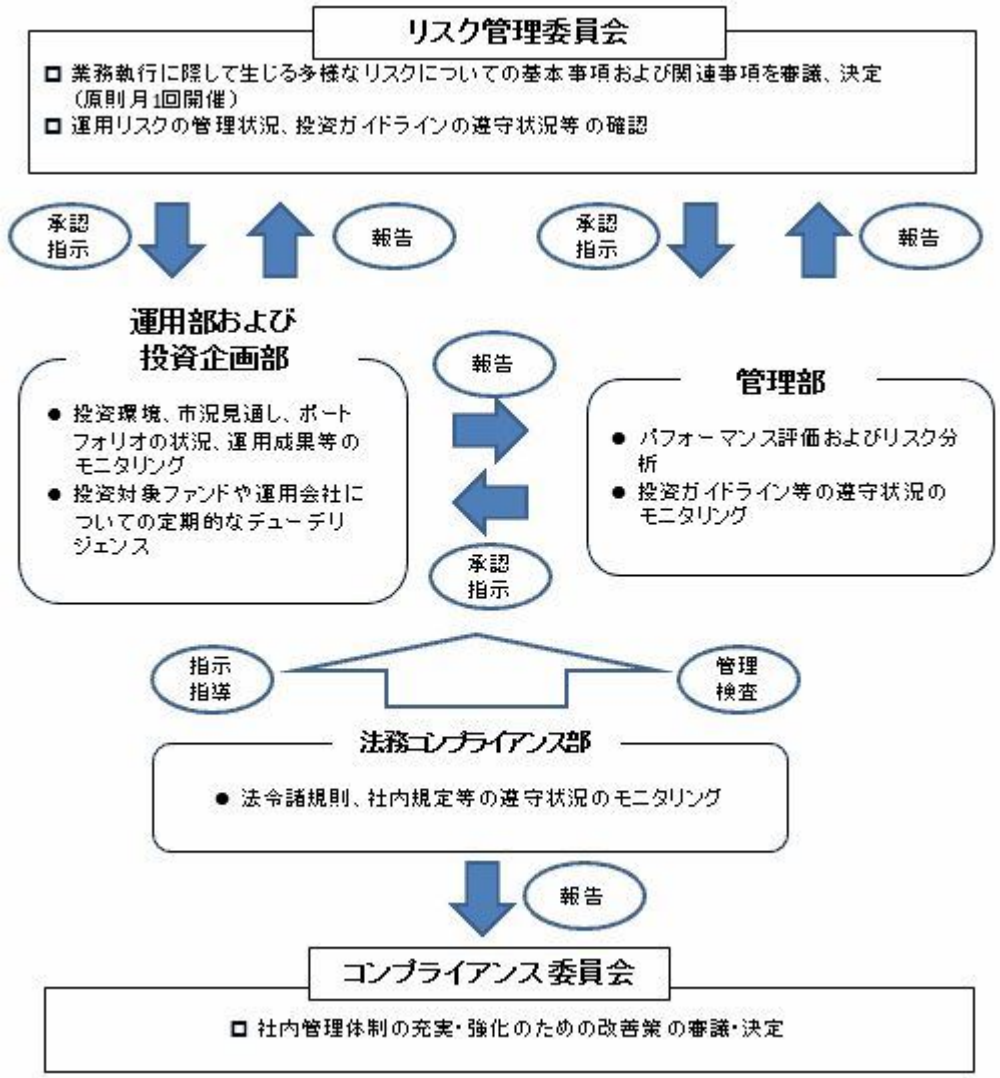
3【投資リスク】

＜更新後＞

（2）リスク管理体制

＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞

・当社の運用リスク管理体制は、リスク管理委員会の下で一元的に管理する体制となっております。管理部、運用部等から報告されるモニタリング結果等がリスク管理委員会に集約され、その管理状況について確認が行われます。また、管理方法等に改善の必要が認められた場合には、リスク管理委員会は関係部に必要な措置を行うよう指示します。
・運用部は、投資環境、市況見通し、ポートフォリオの状況、ならびに運用成果等をモニタリングして運用リスクの管理を行い、原則として月次にて運用計画の見直しを行い、投資政策委員会の承認を経て、投資対象資産への投資割合および資金動向等を総合的に判断・決定し運用の指図を行い、トレーディング室がその執行を行っています。
・投資対象とするファンド及びその運用会社（運用権限の委託を行う場合にはその運用委託先）に関する調査・分析などのデューデリジェンスは、投資企画部が定期的に行っており、投資先ファンドのパフォーマンスなどの運用状況や運用会社（または運用委託先）の経営状況／運用体制など、デューデリジェンス結果を投資政策委員会に報告すると共に確認を行います。
・管理部は、当社におけるリスク管理を所管し、ファンドのパフォーマンス評価、リスク分析、法令、約款、投資ガイドライン等の遵守状況のモニタリングを行い、その結果をリスク管理委員会に報告します。
・法務コンプライアンス部は、運用に関連する社内規程、関連する法令諸規則等の遵守状況についてモニタリングを行い、コンプライアンス委員会に報告します。重大な事案については、コンプライアンス委員会で審議され、必要に応じて決定した改善策について関係部に指示を行い、社内管理体制の充実・強化を図っています。



※上記体制は2021年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

＜ROBECO＞

コンプライアンス・プログラム、社内規程等の適時・適宜の改定及び見直しや社内研修を通して、発生しうる様々なリスクに対して事前に対応できる体制作りを行っています。特に、法令遵守等の法的リスク、オペレーショナル・リスクについては、法務コンプライアンス部が中心となり、評価・モニタリングを行い、また、必要に応じて改善していきます。これらは、取締役会にてレビュー・モニタリングされており、リスクへの対応、リスク許容度とリスク選好を勘案した具体的な対応がコンプライアンス・プログラムや社内規程等に反映されています。法務コンプライアンス部は、運用部、業務部及び営業部など、如何なる部門からの独立性を保っています。

※上記体制等は、2021年12月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

[投資リスク]

（参考情報）

ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移

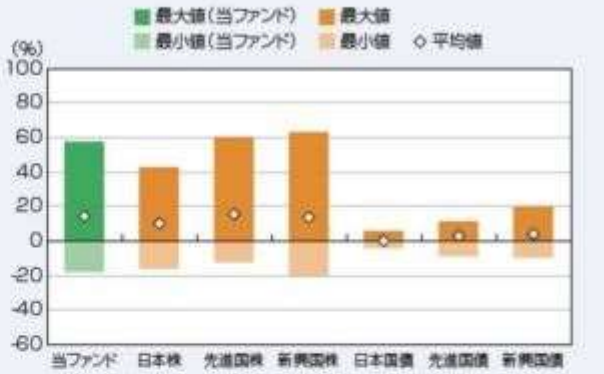
2016年11月末～2021年10月末

＊分配金再投資基準価額は、課税前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。設定日前日を10,000として指数化し、設定日の属する月末より表示しております。
＊年間騰落率は、2019年7月から2021年10月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

ファンドと他の代表的な資産クラス(※)との騰落率の比較

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

2016年11月末～2021年10月末



(%)

	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値	57.4	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値	△17.5	△16.0	△12.4	△19.4	△4.0	△7.9	△9.4
平均値	14.4	10.1	15.6	13.7	0.2	3.0	4.1

＊全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
＊2016年11月から2021年10月の5年間（当ファンドは2019年7月から2021年10月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
＊決算日に対応した数値とは異なります。
＊当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

＊分配金再投資基準価額は、課税前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

(※)各資産クラスの指数
日本株・・・東証株価指数(TOPIX)(配当込み)
先進国株・・・MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)
新興国株・・・MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
日本国債・・・NOMURA-BPI国債
先進国債・・・FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
新興国債・・・JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド(円ベース)
(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

○代表的な資産クラスとの騰落率の比較に用いた指数について
騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに株式会社野村総合研究所が計算しており、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

東証株価指数(TOPIX)(配当込み)
東証株価指数(TOPIX)(配当込み)は、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。

MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)
MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

NOMURA-BPI国債
NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。

JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド(円ベース)
JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド(円ベース)は、J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLCに帰属します。

4【手数料等及び税金】

（5）【課税上の取扱い】

＜訂正前＞

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度および未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。

① 個人受益者の場合

１）収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については配当所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

２）解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益（譲渡益）＊については譲渡所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による申告分離課税の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座（源泉徴収選択口座）を選択している場合は、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。

＊解約価額および償還価額から取得費用（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益

※確定申告等により、解約時および償還時の差損（譲渡損失）については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益（譲渡益）、普通分配金および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）については、上場株式等の譲渡損失と損益通算が可能です。

※少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合、毎年、年間120万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が５年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。また、未成年者少額投資非課税制度（ジュニアNISA）をご利用の場合、20歳未満の居住者などを対象に、年間80万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が５年間非課税となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

② 法人受益者の場合

１）収益分配金、解約金、償還金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として、15.315%（所得税のみ）の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

２）益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

③ 個別元本

１）各受益者の買付時の基準価額（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が個別元本になります。

２）受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、１口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

④ 普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

１）収益分配金には課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」（元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

２）受益者が収益分配金を受け取る際

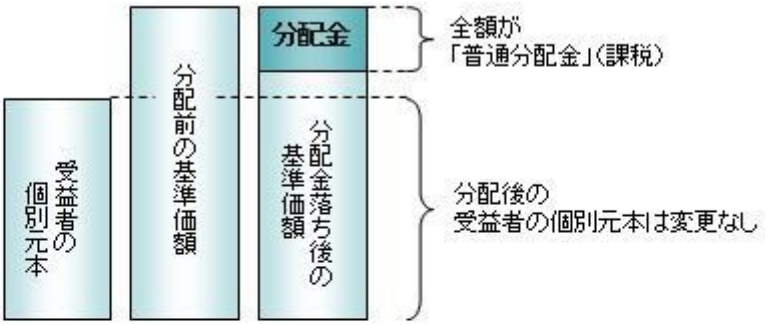
イ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本と同額かまたは上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。

ロ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。

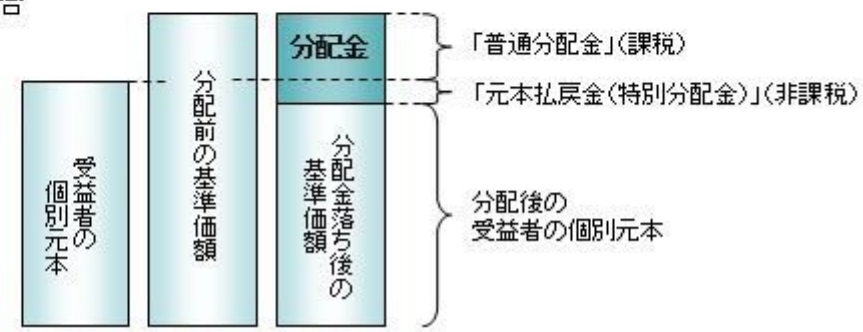
ハ）収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

＜分配金に関するイメージ図＞

イ）の場合



ロ）、ハ）の場合



※外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

※上記は2021年4月末現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

＜訂正後＞

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度および未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。

①　個人受益者の場合

１）収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については配当所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

２）解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益（譲渡益）＊については譲渡所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による申告分離課税の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座（源泉徴収選択口座）を選択している場合は、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。

＊解約価額および償還価額から取得費用（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益

※確定申告等により、解約時および償還時の差損（譲渡損失）については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益（譲渡益）、普通分配金および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）については、上場株式等の譲渡損失と損益通算が可能です。

※少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」および未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所

得との損益通算はできません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

② 法人受益者の場合

1）収益分配金、解約金、償還金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として、15.315%（所得税のみ）の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

2）益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

③ 個別元本

1）各受益者の買付時の基準価額（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が個別元本になります。

2）受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、１口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

④ 普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

1）収益分配金には課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」（元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

2）受益者が収益分配金を受け取る際

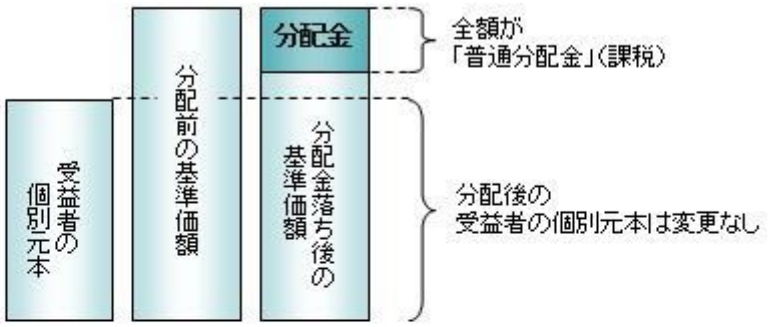
イ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本と同額かまたは上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。

ロ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。

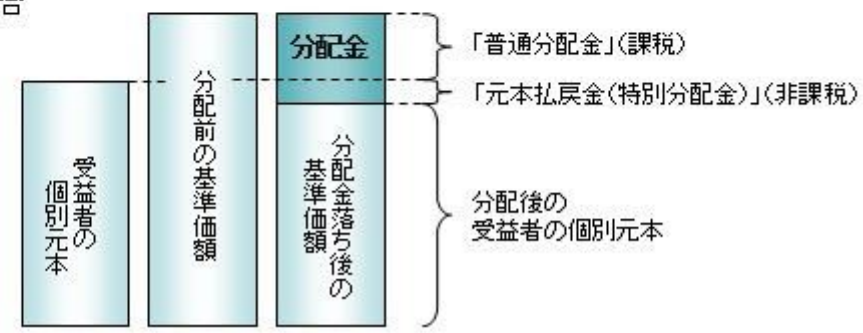
ハ）収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

＜分配金に関するイメージ図＞

イ）の場合



ロ）、ハ）の場合



※外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

※上記は2021年10月末現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

以下の運用状況は2021年10月29日現在です。
・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（１）【投資状況】

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	ルクセンブルク	1,541,260,248	96.98
親投資信託受益証券	日本	89,694	0.01
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）	―	47,840,080	3.01
合計(純資産総額)		1,589,190,022	100.00

（２）【投資資産】

①【投資有価証券の主要銘柄】

イ.評価額上位銘柄明細

国／地域	種類	銘柄名	数量又は額面総額	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
ルクセンブルク	投資証券	Robeco QI Grobal Developed Enhanced Index Equities I JPY	101,795.703	13,550	1,379,351,790	15,140.72	1,541,260,248	96.98
日本	親投資信託受益証券	Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド	90,000	0.9969	89,721	0.9966	89,694	0.01

ロ.種類別の投資比率

種類	投資比率（％）
投資証券	96.98
親投資信託受益証券	0.01
合計	96.99

②【投資不動産物件】

該当事項はありません。

③【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

①【純資産の推移】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第1計算期間末　(2019年 4月22日)	949	949	1.0053	1.0053
第2計算期間末　(2020年 4月20日)	841	841	0.8508	0.8508
第3計算期間末　(2021年 4月20日)	1,364	1,364	1.2967	1.2967
2020年10月末日	1,009	—	0.9658	—
11月末日	1,095	—	1.0798	—
12月末日	1,130	—	1.1131	—
2021年 1月末日	1,140	—	1.1283	—
2月末日	1,213	—	1.1943	—
3月末日	1,293	—	1.2479	—
4月末日	1,373	—	1.2979	—
5月末日	1,414	—	1.3249	—
6月末日	1,452	—	1.3487	—
7月末日	1,500	—	1.3614	—
8月末日	1,500	—	1.3943	—
9月末日	1,495	—	1.3643	—
10月末日	1,589	—	1.4426	—

②【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	0.0000
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	0.0000
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	0.0000
当中間期	2021年 4月21日～2021年10月20日	—

③【収益率の推移】

期	期間	収益率（%）
第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	0.53
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	△15.37
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	52.41
当中間期	2021年 4月21日～2021年10月20日	10.70

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

（４）【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）

第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	951,766,900	7,366,264
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	88,374,790	43,712,999
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	141,054,982	78,092,461
当中間期	2021年 4月21日～2021年10月20日	93,695,850	48,401,112

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

（参考）

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

以下の運用状況は2021年10月29日現在です。
・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
国債証券	日本	200,016	59.03
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）	―	138,812	40.97
合計(純資産総額)		338,828	100.00

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.評価額上位銘柄明細

国／地域	種類	銘柄名	数量又は額面総額	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	利率(%)	償還期限	投資比率(%)
日本	国債証券	第１０１９回国庫短期証券	200,000	100.03	200,060	100.00	200,016	―	2021/11/29	59.03

ロ.種類別の投資比率

種類	投資比率（%）
国債証券	59.03
合計	59.03

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

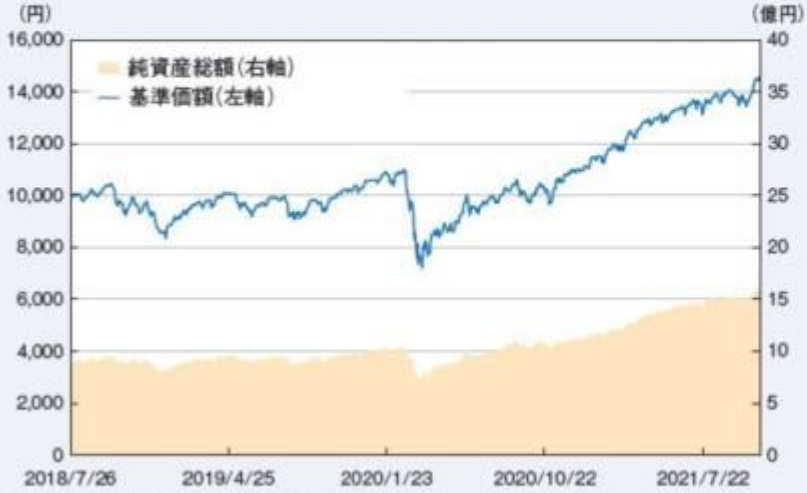
該当事項はありません。

≪参考情報≫

運用実績

（2021年10月末現在）

基準価額・純資産の推移



※基準価額は、信託報酬控除後の値です。

分配の推移

決算期	分配金
19年4月	0円
20年4月	0円
21年4月	0円
―	―
―	―
設定来累計	0円

※上記分配金は１万口当たり、課税前です。

主要な資産の状況

※投資先ファンドのポートフォリオの状況を記載しています。

	銘柄名	国／地域	種別	組入比率
1	Apple Inc	米国	普通株式	4.1%
2	Microsoft Corp	米国	普通株式	4.0%
3	Amazon.com Inc	米国	普通株式	2.3%
4	Alphabet Inc (Class A)	米国	普通株式	1.6%
5	Tesla Inc	米国	普通株式	1.4%
6	Alphabet Inc (Class C)	米国	普通株式	1.4%
7	Meta Platforms Inc	米国	普通株式	1.4%
8	NVIDIA Corp	米国	普通株式	0.8%
9	JPMorgan Chase & Co	米国	普通株式	0.8%
10	UnitedHealth Group Inc	米国	普通株式	0.7%

※組入比率は投資先ファンドの純資産総額を100%として計算しています。

年間収益率の推移

※設定日以降の収益率を表示しています。<暦年ベース>

※当ファンドにベンチマークはありません。

※ファンドの収益率は、課税前分配金を全額再投資したと仮定して算出しています。
※2018年は設定日（7月27日）から年末まで、2021年は年初来10月末までの収益率を表示しています。

・ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
・ファンドの運用状況は別途、委託会社ホームページで開示しています。

第３【ファンドの経理状況】

（１） 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の３及び第57条の２の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づ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（令和 3年 4月21日から令和 3年10月20日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【中間財務諸表】

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第3期 （令和 3年 4月20日現在）	第4期中間計算期間 （令和 3年10月20日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	44,946,586	51,022,439
投資証券	1,341,940,367	1,533,000,545
親投資信託受益証券	89,721	89,694
流動資産合計	1,386,976,674	1,584,112,678
資産合計	1,386,976,674	1,584,112,678
負債の部		
流動負債		
未払金	18,000,000	-
未払解約金	27,795	3,062,378
未払受託者報酬	191,839	240,651
未払委託者報酬	3,708,889	4,652,506
未払利息	123	90
その他未払費用	922,278	1,070,190
流動負債合計	22,850,924	9,025,815
負債合計	22,850,924	9,025,815
純資産の部		
元本等		
元本	1,052,024,948	1,097,319,686
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（△）	312,100,802	477,767,177
元本等合計	1,364,125,750	1,575,086,863
純資産合計	1,364,125,750	1,575,086,863
負債純資産合計	1,386,976,674	1,584,112,678

（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 （自令和 2年 4月21日 至令和 2年10月20日）	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
営業収益		
有価証券売買等損益	189,579,754	156,060,151
営業収益合計	189,579,754	156,060,151
営業費用		

	第3期中間計算期間 （自令和 2年 4月21日 至令和 2年10月20日）	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
支払利息	7,732	13,824
受託者報酬	162,577	240,651
委託者報酬	3,143,132	4,652,506
その他費用	833,606	1,070,190
営業費用合計	4,147,047	5,977,171
営業利益又は営業損失（△）	185,432,707	150,082,980
経常利益又は経常損失（△）	185,432,707	150,082,980
中間純利益又は中間純損失（△）	185,432,707	150,082,980
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（△）	3,654,023	3,464,640
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△147,576,739	312,100,802
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,326,924	33,467,762
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	4,326,924	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	33,467,762
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,239,174	14,419,727
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	14,419,727
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,239,174	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△）	37,289,695	477,767,177

（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 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
有価証券の評価基準及び評価方法	（１）投資証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 （２）親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。

（中間貸借対照表に関する注記）

項目	第3期 （令和 3年 4月20日現在）		第4期中間計算期間 （令和 3年10月20日現在）	
１． 投資信託財産に係る元本の状況				
	期首元本額	989,062,427円	期首元本額	1,052,024,948円
	期中追加設定元本額	141,054,982円	期中追加設定元本額	93,695,850円
	期中一部解約元本額	78,092,461円	期中一部解約元本額	48,401,112円
２． 中間計算期間の末日における受益権総数		1,052,024,948口		1,097,319,686口

3．	投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 -円	元本の欠損 -円
4．	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 1.2967円 (10,000口当たり純資産額) (12,967円)	1口当たり純資産額 1.4354円 (10,000口当たり純資産額) (14,354円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

項目	第3期中間計算期間 （自令和2年4月21日 至令和 2年 10月20日）	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
剰余金増加額又は欠損金減少額及び剰余金減少額又は欠損金増加額	中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額、及び中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額はそれぞれ剰余金減少額又は欠損金増加額及び剰余金増加額又は欠損金減少額を差し引いた純額で表示しております。	中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額、及び中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額はそれぞれ剰余金減少額又は欠損金増加額及び剰余金増加額又は欠損金減少額を差し引いた純額で表示しております。

（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 （令和 3年 4月20日現在）	第4期中間計算期間 （令和 3年10月20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。	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。	２時価の算定方法 投資証券、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。
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。	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。

（デリバティブ取引に関する注記）
取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
該当事項はありません。

（参考）

本報告書の開示対象ファンド（オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド）（以下「当ファンド」という。）は、ルクセンブルグ籍の円建て外国投資法人である「Robeco Capital Growth Funds - Robeco QI Global Developed Enhanced Index Equities - I JPY」の投資証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は、同外国投資法人の投資証券であります。主要投資対象である同外国投資法人の計算期間末日（令和3年12月31日）時点で、現地の法律に基づいた同外国投資法人の財務諸表が作成され、委託会社が監査を受けた財務諸表を管理会社より入手する予定です。

また、当ファンドは、「Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド」（以下「マザーファンド」という。）の受益証券を投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。当ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。

ただし、上記2点に関しては、監査意見の対象外であります。

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

貸借対照表

（単位：円）

	（令和 3年10月20日現在）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	138,812
国債証券	200,024
流動資産合計	338,836
資産合計	338,836
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	340,000
剰余金	
剰余金又は欠損金（△）	△1,164
元本等合計	338,836
純資産合計	338,836
負債純資産合計	338,836

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	（自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 　個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価格で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	令和 3年10月20日現在	
1．　投資信託財産に係る元本の状況		
	期首元本額	340,000円
	期中追加設定元本額	-円
	期中一部解約元本額	-円
	期末元本額	340,000円
	元本の内訳＊	
	オリックス　世界国債ファンド（グローバル・ダイナミック・デュレーション）（為替ヘッジあり）	140,000円
	オリックス　世界社債アクティブファンド（為替ヘッジあり）	110,000円
	オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド	90,000円
2．　計算日における受益権総数		340,000口
3．　投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	1,164円
4．　計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額	0.9966円
	(10,000口当たり純資産額)	(9,966円)

（注）＊は本マザーファンドを投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）
金融商品の時価等に関する事項

（令和 3年10月20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 国債証券 （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。
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。

（デリバティブ取引に関する注記）
取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

（自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）
該当事項はありません。

＜参考情報＞
「Robeco Capital Growth Funds - Robeco QI Global Developed Enhanced Index Equities - I JPY」
組入れ資産の明細（2021年10月末現在）

銘柄名	種別	国／地域	評価額	構成比
Apple Inc	普通株式	米国	2,942,409.85	4.1%
Microsoft Corp	普通株式	米国	2,901,979.47	4.0%
Amazon.com Inc	普通株式	米国	1,655,251.88	2.3%
Alphabet Inc (Class A)	普通株式	米国	1,151,362.28	1.6%
Tesla Inc	普通株式	米国	1,036,749.19	1.4%
Alphabet Inc (Class C)	普通株式	米国	1,017,297.71	1.4%
Meta Platforms Inc	普通株式	米国	980,845.59	1.4%
NVIDIA Corp	普通株式	米国	610,647.55	0.8%
JPMorgan Chase & Co	普通株式	米国	605,276.71	0.8%
UnitedHealth Group Inc	普通株式	米国	511,301.75	0.7%
Johnson & Johnson	普通株式	米国	504,861.14	0.7%
Home Depot Inc/The	普通株式	米国	465,136.76	0.6%
Nestle SA	普通株式	スイス	448,349.54	0.6%
Berkshire Hathaway Inc	普通株式	米国	448,154.74	0.6%
Bank of America Corp	普通株式	米国	433,725.56	0.6%
ASML Holding NV	普通株式	オランダ	399,985.50	0.6%
Adobe Inc	普通株式	米国	395,077.19	0.5%
Pfizer Inc	普通株式	米国	385,788.88	0.5%
Accenture PLC	普通株式	米国	371,734.03	0.5%
Broadcom Inc	普通株式	米国	359,270.63	0.5%
Exxon Mobil Corp	普通株式	米国	350,636.58	0.5%
Procter & Gamble Co/The	普通株式	米国	331,511.92	0.5%
Visa Inc	普通株式	米国	328,474.53	0.5%
Novo Nordisk A/S	普通株式	デンマーク	322,933.21	0.4%
Roche Holding AG	普通株式	スイス	320,424.29	0.4%
Cisco Systems Inc/Delaware	普通株式	米国	312,290.59	0.4%
Comcast Corp	普通株式	米国	303,669.21	0.4%
Thermo Fisher Scientific Inc	普通株式	米国	292,670.08	0.4%
AbbVie Inc	普通株式	米国	285,176.29	0.4%
Walmart Inc	普通株式	米国	281,602.96	0.4%
Costco Wholesale Corp	普通株式	米国	279,484.40	0.4%
QUALCOMM Inc	普通株式	米国	274,759.65	0.4%

Wells Fargo & Co	普通株式	米国	268,432.51	0.4%
Abbott Laboratories	普通株式	米国	267,079.90	0.4%
CVS Health Corp	普通株式	米国	263,153.23	0.4%
PepsiCo Inc	普通株式	米国	262,805.10	0.4%
Mastercard Inc	普通株式	米国	261,515.70	0.4%
Goldman Sachs Group Inc/The	普通株式	米国	260,386.39	0.4%
Merck & Co Inc	普通株式	米国	257,777.84	0.4%
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	普通株式	フランス	255,981.60	0.4%
Danaher Corp	普通株式	米国	249,739.29	0.3%
NIKE Inc	普通株式	米国	245,459.86	0.3%
Novartis AG	普通株式	スイス	244,281.81	0.3%
Applied Materials Inc	普通株式	米国	243,130.14	0.3%
Walt Disney Co/The	普通株式	米国	242,812.13	0.3%
AT&T Inc	普通株式	米国	237,833.62	0.3%
Sanofi	普通株式	フランス	235,867.47	0.3%
Oracle Corp	普通株式	米国	235,114.14	0.3%
Intel Corp	普通株式	米国	232,879.67	0.3%
PayPal Holdings Inc	普通株式	米国	223,495.42	0.3%
Daimler AG	普通株式	ドイツ	222,581.04	0.3%
Caterpillar Inc	普通株式	米国	219,303.04	0.3%
Toyota Motor Corp	普通株式	日本	218,964.84	0.3%
Bristol-Myers Squibb Co	普通株式	米国	215,786.04	0.3%
Intuit Inc	普通株式	米国	209,880.42	0.3%
McDonald's Corp	普通株式	米国	208,364.74	0.3%
Texas Instruments Inc	普通株式	米国	203,801.98	0.3%
UBS Group AG	普通株式	スイス	203,185.00	0.3%
Bank of Montreal	普通株式	カナダ	203,175.17	0.3%
BNP Paribas SA	普通株式	フランス	201,434.10	0.3%
Netflix Inc	普通株式	米国	199,233.99	0.3%
United Parcel Service Inc	普通株式	米国	196,268.81	0.3%
Lowe's Cos Inc	普通株式	米国	194,572.18	0.3%
Linde PLC	普通株式	米国	193,905.90	0.3%
Royal Bank of Canada	普通株式	カナダ	190,562.50	0.3%
Capital One Financial Corp	普通株式	米国	189,366.63	0.3%
Ford Motor Co	普通株式	米国	188,296.95	0.3%
Target Corp	普通株式	米国	186,204.02	0.3%
Advanced Micro Devices Inc	普通株式	米国	177,968.45	0.2%
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	普通株式	スペイン	173,936.97	0.2%
Toronto-Dominion Bank/The	普通株式	カナダ	171,980.43	0.2%
SAP SE	普通株式	ドイツ	171,563.08	0.2%
O'Reilly Automotive Inc	普通株式	米国	170,469.16	0.2%
Sony Group Corp	普通株式	日本	169,284.43	0.2%
NXP Semiconductors NV	普通株式	米国	165,409.01	0.2%
EPAM Systems Inc	普通株式	米国	165,219.41	0.2%
Schlumberger NV	普通株式	米国	163,690.40	0.2%
Fortinet Inc	普通株式	米国	161,884.97	0.2%
Raytheon Technologies Corp	普通株式	米国	160,942.37	0.2%
Citigroup Inc	普通株式	米国	160,342.43	0.2%
NextEra Energy Inc	普通株式	米国	159,784.07	0.2%
Johnson Controls International plc	普通株式	米国	159,578.56	0.2%
Starbucks Corp	普通株式	米国	158,474.86	0.2%
Commonwealth Bank of Australia	普通株式	オーストラリア	157,759.86	0.2%

Extra Space Storage Inc	REIT	米国	156,736.25	0.2%
MetLife Inc	普通株式	米国	156,721.88	0.2%
ServiceNow Inc	普通株式	米国	156,163.18	0.2%
HSBC Holdings PLC	普通株式	英国	155,170.30	0.2%
Gartner Inc	普通株式	米国	151,435.28	0.2%
Laboratory Corp of America Holdings	普通株式	米国	150,795.56	0.2%
Nucor Corp	普通株式	米国	150,120.89	0.2%
Aflac Inc	普通株式	米国	149,983.82	0.2%
S&P Global Inc	普通株式	米国	148,731.98	0.2%
DuPont de Nemours Inc	普通株式	米国	148,672.46	0.2%
HP Inc	普通株式	米国	148,341.15	0.2%
L'Oreal SA	普通株式	フランス	147,711.30	0.2%
Diageo PLC	普通株式	英国	146,915.50	0.2%
McKesson Corp	普通株式	米国	145,143.26	0.2%
Molina Healthcare Inc	普通株式	米国	144,633.85	0.2%
Nutrien Ltd	普通株式	カナダ	144,059.21	0.2%
Kroger Co/The	普通株式	米国	143,515.23	0.2%
Moderna Inc	普通株式	米国	142,886.66	0.2%
Anthem Inc	普通株式	米国	142,881.31	0.2%
CBRE Group Inc	普通株式	米国	142,640.64	0.2%
Geberit AG	普通株式	スイス	141,279.69	0.2%
West Pharmaceutical Services Inc	普通株式	米国	140,785.93	0.2%
Otis Worldwide Corp	普通株式	米国	139,419.13	0.2%
Dow Inc	普通株式	米国	137,936.00	0.2%
Prologis Inc	REIT	米国	137,913.99	0.2%
Siemens AG	普通株式	ドイツ	137,334.12	0.2%
Cie Generale des Etablissements Michelin	普通株式	フランス	137,328.40	0.2%
TotalEnergies SE	普通株式	フランス	136,875.72	0.2%
Hershey Co/The	普通株式	米国	136,825.28	0.2%
Merck KGaA	普通株式	ドイツ	135,997.20	0.2%
Chevron Corp	普通株式	米国	135,735.82	0.2%
Cummins Inc	普通株式	米国	135,334.21	0.2%
Pandora A/S	普通株式	デンマーク	135,166.73	0.2%
Koninklijke Ahold Delhaize NV	普通株式	オランダ	134,995.87	0.2%
Best Buy Co Inc	普通株式	米国	133,938.49	0.2%
Fujitsu Ltd	普通株式	日本	133,852.01	0.2%
Hongkong Land Holdings Ltd	普通株式	香港	133,792.18	0.2%
GlaxoSmithKline PLC	普通株式	英国	133,554.42	0.2%
FUJIFILM Holdings Corp	普通株式	日本	133,393.52	0.2%
GEA Group AG	普通株式	ドイツ	133,093.75	0.2%
NN Group NV	普通株式	オランダ	132,706.80	0.2%
Coca-Cola Co/The	普通株式	米国	132,102.35	0.2%
Publicis Groupe SA	普通株式	フランス	131,813.50	0.2%
Societe Generale SA	普通株式	フランス	131,689.44	0.2%
Deere & Co	普通株式	米国	131,333.45	0.2%
Kinder Morgan Inc	普通株式	米国	130,497.30	0.2%
Aegon NV	普通株式	オランダ	130,480.06	0.2%
Synchrony Financial	普通株式	米国	130,168.37	0.2%
NatWest Group PLC	普通株式	英国	129,900.33	0.2%
Amgen Inc	普通株式	米国	128,948.26	0.2%
Exelon Corp	普通株式	米国	128,786.68	0.2%
Quest Diagnostics Inc	普通株式	米国	127,976.69	0.2%

Charter Communications Inc	普通株式	米国	127,717.36	0.2%
Hewlett Packard Enterprise Co	普通株式	米国	127,378.09	0.2%
Janus Henderson Group PLC	普通株式	米国	126,772.52	0.2%
CI Financial Corp	普通株式	カナダ	126,771.40	0.2%
General Electric Co	普通株式	米国	126,414.91	0.2%
Allianz SE	普通株式	ドイツ	125,115.30	0.2%
Blackstone Inc	普通株式	米国	124,993.65	0.2%
Robert Half International Inc	普通株式	米国	123,695.50	0.2%
Waters Corp	普通株式	米国	123,231.28	0.2%
AP Moller - Maersk A/S	普通株式	デンマーク	123,163.65	0.2%
BP PLC	普通株式	英国	123,152.37	0.2%
Bank Leumi Le-Israel BM	普通株式	イスラエル	122,611.97	0.2%
Royal Dutch Shell PLC	普通株式	英国	122,095.86	0.2%
Dai-ichi Life Holdings Inc	普通株式	日本	121,935.49	0.2%
Textron Inc	普通株式	米国	121,695.36	0.2%
Toromont Industries Ltd	普通株式	カナダ	120,820.40	0.2%
Schneider Electric SE	普通株式	フランス	120,609.00	0.2%
International Business Machines Corp	普通株式	米国	120,532.73	0.2%
ON Semiconductor Corp	普通株式	米国	120,211.35	0.2%
Automatic Data Processing Inc	普通株式	米国	119,689.20	0.2%
Kraft Heinz Co/The	普通株式	米国	118,129.19	0.2%
3M Co	普通株式	米国	117,344.39	0.2%
Qorvo Inc	普通株式	米国	115,133.43	0.2%
Verizon Communications Inc	普通株式	米国	114,199.23	0.2%
Vodafone Group PLC	普通株式	英国	114,089.78	0.2%
AltaGas Ltd	普通株式	カナダ	112,876.87	0.2%
Arrow Electronics Inc	普通株式	米国	112,724.35	0.2%
Mondelez International Inc	普通株式	米国	112,058.67	0.2%
Amdocs Ltd	普通株式	米国	111,925.48	0.2%
Domino's Pizza Enterprises Ltd	普通株式	オーストラリア	111,129.34	0.2%
Chubb Ltd	普通株式	米国	111,090.98	0.2%
Fairfax Financial Holdings Ltd	普通株式	カナダ	110,770.06	0.2%
Royal Dutch Shell PLC	普通株式	英国	110,730.54	0.2%
UGI Corp	普通株式	米国	110,470.90	0.2%
ASM International NV	普通株式	オランダ	110,374.80	0.2%
Unilever PLC	普通株式	英国	110,356.73	0.2%
Randstad NV	普通株式	オランダ	110,156.20	0.2%
ConocoPhillips	普通株式	米国	109,683.27	0.2%
PulteGroup Inc	普通株式	米国	109,641.93	0.2%
International Paper Co	普通株式	米国	109,276.15	0.2%
Ally Financial Inc	普通株式	米国	108,907.84	0.2%
Zoetis Inc	普通株式	米国	108,730.52	0.2%
Bezeq The Israeli Telecommunication Corp	普通株式	イスラエル	108,722.82	0.2%
Australia & New Zealand Banking Group Lt	普通株式	オーストラリア	107,958.20	0.1%
US Bancorp	普通株式	米国	107,359.22	0.1%
Whirlpool Corp	普通株式	米国	107,122.96	0.1%
Nomura Holdings Inc	普通株式	日本	107,119.50	0.1%
Rexel SA	普通株式	フランス	107,026.92	0.1%
Check Point Software Technologies Ltd	普通株式	イスラエル	105,725.47	0.1%
Kesko Oyj	普通株式	フィンランド	105,197.05	0.1%
Mohawk Industries Inc	普通株式	米国	104,281.71	0.1%
BHP Group Ltd	普通株式	オーストラリア	104,202.91	0.1%

Owens Corning	普通株式	米国	103,721.62	0.1%	
CK Asset Holdings Ltd	普通株式	香港	103,024.84	0.1%	
Hydro One Ltd	普通株式	カナダ	102,615.98	0.1%	
Gilead Sciences Inc	普通株式	米国	102,540.95	0.1%	
Bank of Nova Scotia/The	普通株式	カナダ	102,212.01	0.1%	
Marsh & McLennan Cos Inc	普通株式	米国	102,191.57	0.1%	
Jefferies Financial Group Inc	普通株式	米国	101,773.17	0.1%	
Sage Group PLC/The	普通株式	英国	101,469.99	0.1%	
Jones Lang LaSalle Inc	普通株式	米国	100,859.76	0.1%	
Lululemon Athletica Inc	普通株式	米国	100,269.16	0.1%	
Dropbox Inc	普通株式	米国	100,144.73	0.1%	
Analog Devices Inc	普通株式	米国	100,143.72	0.1%	
Dick's Sporting Goods Inc	普通株式	米国	99,926.13	0.1%	
Sino Land Co Ltd	普通株式	香港	99,903.30	0.1%	
EOG Resources Inc	普通株式	米国	99,790.49	0.1%	
Nippon Yusen KK	普通株式	日本	99,185.00	0.1%	
Inchcape PLC	普通株式	英国	98,768.27	0.1%	
Crown Castle International Corp	REIT	米国	98,465.85	0.1%	
Lumen Technologies Inc	普通株式	米国	97,964.78	0.1%	
Stockland	REIT	オーストラリア	97,913.84	0.1%	
Fletcher Building Ltd	普通株式	ニュージーランド	97,689.20	0.1%	
Lixil Corp	普通株式	日本	97,499.59	0.1%	
ABB Ltd	普通株式	スイス	97,478.79	0.1%	
Estee Lauder Cos Inc/The	普通株式	米国	94,727.62	0.1%	
Norfolk Southern Corp	普通株式	米国	94,707.89	0.1%	
DaVita Inc	普通株式	米国	94,385.76	0.1%	
AstraZeneca PLC	普通株式	英国	93,606.45	0.1%	
Sherwin-Williams Co/The	普通株式	米国	93,293.59	0.1%	
Micron Technology Inc	普通株式	米国	92,849.86	0.1%	
TJX Cos Inc/The	普通株式	米国	91,564.33	0.1%	
Duke Energy Corp	普通株式	米国	91,410.13	0.1%	
Carrefour SA	普通株式	フランス	91,393.89	0.1%	
PNC Financial Services Group Inc/The	普通株式	米国	91,177.36	0.1%	
Kewpie Corp	普通株式	日本	90,757.92	0.1%	
Enbridge Inc	普通株式	カナダ	90,708.39	0.1%	
Lam Research Corp	普通株式	米国	90,093.28	0.1%	
Edwards Lifesciences Corp	普通株式	米国	89,975.01	0.1%	
Nielsen Holdings PLC	普通株式	米国	89,889.18	0.1%	
SoftBank Group Corp	普通株式	日本	88,754.21	0.1%	
General Motors Co	普通株式	米国	88,376.73	0.1%	
Enel SpA	普通株式	イタリア	87,685.85	0.1%	
Becton Dickinson and Co	普通株式	米国	87,368.31	0.1%	
Lockheed Martin Corp	普通株式	米国	87,297.71	0.1%	
Synopsys Inc	普通株式	米国	86,947.82	0.1%	
BASF SE	普通株式	ドイツ	86,818.32	0.1%	
Trelleborg AB	普通株式	スウェーデン	86,776.13	0.1%	
HCA Healthcare Inc	普通株式	米国	86,570.75	0.1%	
Snowflake Inc	普通株式	米国	86,529.89	0.1%	
CSX Corp	普通株式	米国	86,014.12	0.1%	
Molson Coors Beverage Co	普通株式	米国	85,951.21	0.1%	
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc	普通株式	日本	85,858.53	0.1%	
MercadoLibre Inc	普通株式	米国	85,744.95	0.1%	

Ajinomoto Co Inc	普通株式	日本	85,178.76	0.1%
Kingfisher PLC	普通株式	英国	85,173.95	0.1%
Waste Management Inc	普通株式	米国	85,151.39	0.1%
Regeneron Pharmaceuticals Inc	普通株式	米国	84,606.45	0.1%
Southern Co/The	普通株式	米国	84,601.18	0.1%
Nokia Oyj	普通株式	フィンランド	84,097.37	0.1%
AGCO Corp	普通株式	米国	83,849.42	0.1%
National Grid PLC	普通株式	英国	83,563.18	0.1%
Iberdrola SA	普通株式	スペイン	83,323.76	0.1%
Brother Industries Ltd	普通株式	日本	83,285.70	0.1%
Ansell Ltd	普通株式	オーストラリア	81,886.64	0.1%
NEC Networks & System Integration Corp	普通株式	日本	81,778.37	0.1%
FedEx Corp	普通株式	米国	81,613.77	0.1%
Fortescue Metals Group Ltd	普通株式	オーストラリア	81,586.96	0.1%
Ezaki Glico Co Ltd	普通株式	日本	81,375.96	0.1%
Cie Financiere Richemont SA	普通株式	スイス	81,287.75	0.1%
Boston Scientific Corp	普通株式	米国	81,060.92	0.1%
Shimamura Co Ltd	普通株式	日本	80,193.74	0.1%
Tokyo Electron Ltd	普通株式	日本	80,102.80	0.1%
Colgate-Palmolive Co	普通株式	米国	79,662.91	0.1%
Dominion Energy Inc	普通株式	米国	79,653.51	0.1%
ManpowerGroup Inc	普通株式	米国	79,508.14	0.1%
Deutsche Post AG	普通株式	ドイツ	78,888.48	0.1%
EssilorLuxottica SA	普通株式	フランス	78,537.10	0.1%
Deutsche Telekom AG	普通株式	ドイツ	78,187.31	0.1%
MDU Resources Group Inc	普通株式	米国	77,963.52	0.1%
Humana Inc	普通株式	米国	77,643.59	0.1%
Telefonica SA	普通株式	スペイン	77,642.81	0.1%
Banco Santander SA	普通株式	スペイン	77,390.93	0.1%
Eaton Corp PLC	普通株式	米国	77,308.00	0.1%
Signify NV	普通株式	オランダ	77,004.00	0.1%
Nintendo Co Ltd	普通株式	日本	76,086.30	0.1%
Japan Post Insurance Co Ltd	普通株式	日本	75,707.38	0.1%
Cigna Corp	普通株式	米国	75,494.91	0.1%
Daikin Industries Ltd	普通株式	日本	75,449.72	0.1%
Coles Group Ltd	普通株式	オーストラリア	75,435.39	0.1%
Emerson Electric Co	普通株式	米国	75,109.92	0.1%
Kering SA	普通株式	フランス	74,543.00	0.1%
IDEXX Laboratories Inc	普通株式	米国	74,255.40	0.1%
Illumina Inc	普通株式	米国	73,884.09	0.1%
Dollar General Corp	普通株式	米国	73,696.44	0.1%
SS&C Technologies Holdings Inc	普通株式	米国	73,684.43	0.1%
Huntington Ingalls Industries Inc	普通株式	米国	73,401.49	0.1%
Adyen NV	普通株式	オランダ	73,094.00	0.1%
ING Groep NV	普通株式	オランダ	73,025.92	0.1%
MSCI Inc	普通株式	米国	72,391.34	0.1%
BHP Group PLC	普通株式	英国	72,128.81	0.1%
Manulife Financial Corp	普通株式	カナダ	71,987.00	0.1%
Kinross Gold Corp	普通株式	カナダ	71,595.65	0.1%
Bayer AG	普通株式	ドイツ	71,252.88	0.1%
Royal Mail PLC	普通株式	英国	70,273.78	0.1%
Centrica PLC	普通株式	英国	69,605.73	0.1%

Canadian Imperial Bank of Commerce	普通株式	カナダ	69,512.04	0.1%
SG Holdings Co Ltd	普通株式	日本	69,114.24	0.1%
Fiserv Inc	普通株式	米国	68,936.62	0.1%
Zoom Video Communications Inc	普通株式	米国	68,825.66	0.1%
Illinois Tool Works Inc	普通株式	米国	67,932.73	0.1%
IQVIA Holdings Inc	普通株式	米国	67,543.38	0.1%
KLA Corp	普通株式	米国	67,320.67	0.1%
Rio Tinto PLC	普通株式	英国	67,199.17	0.1%
eBay Inc	普通株式	米国	67,090.64	0.1%
Investor AB	普通株式	スウェーデン	66,981.87	0.1%
Palo Alto Networks Inc	普通株式	米国	66,866.87	0.1%
KDDI Corp	普通株式	日本	66,840.75	0.1%
TE Connectivity Ltd	普通株式	米国	66,613.09	0.1%
American International Group Inc	普通株式	米国	66,429.98	0.1%
Wesfarmers Ltd	普通株式	オーストラリア	66,103.13	0.1%
T Rowe Price Group Inc	普通株式	米国	65,968.25	0.1%
Land Securities Group PLC	REIT	英国	65,962.09	0.1%
Snap Inc	普通株式	米国	65,835.75	0.1%
ICL Group Ltd	普通株式	イスラエル	65,498.76	0.1%
Capgemini SE	普通株式	フランス	65,221.20	0.1%
Mitsui & Co Ltd	普通株式	日本	64,821.89	0.1%
Glencore PLC	普通株式	英国	64,414.97	0.1%
Genuine Parts Co	普通株式	米国	64,351.25	0.1%
Autodesk Inc	普通株式	米国	63,398.50	0.1%
Hoya Corp	普通株式	日本	63,373.67	0.1%
Vertex Pharmaceuticals Inc	普通株式	米国	62,961.69	0.1%
Archer-Daniels-Midland Co	普通株式	米国	62,893.86	0.1%
DocuSign Inc	普通株式	米国	62,764.04	0.1%
Bank of New York Mellon Corp/The	普通株式	米国	62,512.34	0.1%
Pernod Ricard SA	普通株式	フランス	62,193.10	0.1%
Cadence Design Systems Inc	普通株式	米国	61,929.18	0.1%
Simon Property Group Inc	REIT	米国	61,811.22	0.1%
Loblaw Cos Ltd	普通株式	カナダ	61,773.48	0.1%
Public Storage	REIT	米国	61,714.15	0.1%
Hermes International	普通株式	フランス	61,672.50	0.1%
L3Harris Technologies Inc	普通株式	米国	61,557.02	0.1%
Marathon Petroleum Corp	普通株式	米国	61,472.00	0.1%
Givaudan SA	普通株式	スイス	61,124.69	0.1%
Canadian Pacific Railway Ltd	普通株式	カナダ	60,967.69	0.1%
Honda Motor Co Ltd	普通株式	日本	60,911.48	0.1%
Terumo Corp	普通株式	日本	60,844.79	0.1%
Union Pacific Corp	普通株式	米国	60,702.01	0.1%
Treasury Wine Estates Ltd	普通株式	オーストラリア	60,353.74	0.1%
Suncorp Group Ltd	普通株式	オーストラリア	59,674.82	0.1%
IHS Markit Ltd	普通株式	米国	59,641.53	0.1%
Sika AG	普通株式	スイス	59,512.29	0.1%
DBS Group Holdings Ltd	普通株式	シンガポール	59,360.51	0.1%
ArcelorMittal SA	普通株式	フランス	59,236.50	0.1%
Anglo American PLC	普通株式	英国	58,995.55	0.1%
Align Technology Inc	普通株式	米国	58,808.67	0.1%
Open Text Corp	普通株式	カナダ	58,799.46	0.1%
Agilent Technologies Inc	普通株式	米国	58,790.82	0.1%

United Overseas Bank Ltd	普通株式	シンガポール	58,280.67	0.1%
Nippon Telegraph & Telephone Corp	普通株式	日本	57,983.21	0.1%
Veeva Systems Inc	普通株式	米国	57,800.05	0.1%
Lloyds Banking Group PLC	普通株式	英国	57,498.24	0.1%
KKR & Co Inc	普通株式	米国	57,071.88	0.1%
Danone SA	普通株式	フランス	57,026.20	0.1%
Croda International PLC	普通株式	英国	56,798.69	0.1%
Daiichi Sankyo Co Ltd	普通株式	日本	56,490.29	0.1%
Newmont Corp	普通株式	米国	56,134.80	0.1%
Takeda Pharmaceutical Co Ltd	普通株式	日本	55,998.61	0.1%
News Corp	普通株式	米国	55,783.19	0.1%
Prudential Financial Inc	普通株式	米国	55,726.33	0.1%
Carrier Global Corp	普通株式	米国	55,648.81	0.1%
Trane Technologies PLC	普通株式	米国	55,502.40	0.1%
Barclays PLC	普通株式	英国	55,451.63	0.1%
Chipotle Mexican Grill Inc	普通株式	米国	55,342.48	0.1%
Kinden Corp	普通株式	日本	55,150.44	0.1%
Global Payments Inc	普通株式	米国	55,107.83	0.1%
Twitter Inc	普通株式	米国	55,101.44	0.1%
Mitsubishi Corp	普通株式	日本	54,745.76	0.1%
Atlas Copco AB	普通株式	スウェーデン	54,630.14	0.1%
Marriott International Inc/MD	普通株式	米国	54,619.05	0.1%
Airbus SE	普通株式	フランス	54,525.80	0.1%
Shopify Inc	普通株式	カナダ	54,167.67	0.1%
Biogen Inc	普通株式	米国	54,154.07	0.1%
AutoZone Inc	普通株式	米国	53,980.90	0.1%
Brighthouse Financial Inc	普通株式	米国	53,778.33	0.1%
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc	普通株式	日本	53,577.94	0.1%
Volkswagen AG Pref	優先株式	ドイツ	53,494.32	0.1%
Xilinx Inc	普通株式	米国	53,195.07	0.1%
Honeywell International Inc	普通株式	米国	53,084.66	0.1%
Partners Group Holding AG	普通株式	スイス	52,875.90	0.1%
Lennar Corp	普通株式	米国	52,760.62	0.1%
CRH PLC	普通株式	アイルランド	52,596.64	0.1%
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellscha	普通株式	ドイツ	52,264.80	0.1%
Medtronic PLC	普通株式	米国	52,200.86	0.1%
Paychex Inc	普通株式	米国	52,198.92	0.1%
Welltower Inc	REIT	米国	52,106.29	0.1%
Old Dominion Freight Line Inc	普通株式	米国	51,914.11	0.1%
Industria de Diseno Textil SA	普通株式	スペイン	51,733.44	0.1%
Cintas Corp	普通株式	米国	51,646.40	0.1%
ITOCHU Corp	普通株式	日本	51,594.69	0.1%
SMC Corp	普通株式	日本	51,487.08	0.1%
Stanley Black & Decker Inc	普通株式	米国	51,406.90	0.1%
Centene Corp	普通株式	米国	51,402.38	0.1%
Motorola Solutions Inc	普通株式	米国	51,339.82	0.1%
Travelers Cos Inc/The	普通株式	米国	51,298.09	0.1%
Allstate Corp/The	普通株式	米国	51,295.40	0.1%
Ashtead Group PLC	普通株式	英国	51,284.45	0.1%
Electronic Arts Inc	普通株式	米国	51,264.42	0.1%
Baxter International Inc	普通株式	米国	51,036.58	0.1%
Chocoladefabriken Lindt & Spruengli AG	普通株式	スイス	51,019.99	0.1%

Yum! Brands Inc	普通株式	米国	50,958.46	0.1%
Ross Stores Inc	普通株式	米国	50,865.41	0.1%
Palantir Technologies Inc	普通株式	米国	50,451.74	0.1%
Alcon Inc	普通株式	スイス	50,443.40	0.1%
Eni SpA	普通株式	イタリア	50,211.39	0.1%
Mettler-Toledo International Inc	普通株式	米国	49,906.52	0.1%
Match Group Inc	普通株式	米国	49,901.70	0.1%
Dassault Systemes SE	普通株式	フランス	49,624.30	0.1%
Darden Restaurants Inc	普通株式	米国	49,323.34	0.1%
Hilton Worldwide Holdings Inc	普通株式	米国	49,133.94	0.1%
Interpublic Group of Cos Inc/The	普通株式	米国	48,696.80	0.1%
Waste Connections Inc	普通株式	米国	48,656.85	0.1%
Nordea Bank Abp	普通株式	スウェーデン	48,476.02	0.1%
General Mills Inc	普通株式	米国	48,329.23	0.1%
Williams Cos Inc/The	普通株式	米国	48,012.11	0.1%
Sempra Energy	普通株式	米国	47,974.98	0.1%
Volvo AB	普通株式	スウェーデン	47,530.84	0.1%
SoftBank Corp	普通株式	日本	47,121.97	0.1%
Cie de Saint-Gobain	普通株式	フランス	47,052.40	0.1%
Woolworths Group Ltd	普通株式	オーストラリア	46,662.66	0.1%
Genmab A/S	普通株式	デンマーク	46,521.08	0.1%
Panasonic Corp	普通株式	日本	46,432.34	0.1%
Swiss Re AG	普通株式	スイス	45,601.33	0.1%
Equifax Inc	普通株式	米国	45,549.10	0.1%
AvalonBay Communities Inc	REIT	米国	44,789.73	0.1%
Hitachi Ltd	普通株式	日本	44,701.46	0.1%
State Street Corp	普通株式	米国	44,623.20	0.1%
Walgreens Boots Alliance Inc	普通株式	米国	44,612.62	0.1%
Crowdstrike Holdings Inc	普通株式	米国	44,562.02	0.1%
Arthur J Gallagher & Co	普通株式	米国	44,480.18	0.1%
Microchip Technology Inc	普通株式	米国	44,431.59	0.1%
Kansas City Southern	普通株式	米国	44,235.26	0.1%
Kandenko Co Ltd	普通株式	日本	44,114.90	0.1%
HubSpot Inc	普通株式	米国	44,108.44	0.1%
Barrick Gold Corp	普通株式	カナダ	44,011.96	0.1%
Occidental Petroleum Corp	普通株式	米国	44,011.29	0.1%
Ferguson PLC	普通株式	英国	43,758.82	0.1%
Datadog Inc	普通株式	米国	43,738.30	0.1%
Eversource Energy	普通株式	米国	43,724.69	0.1%
Keysight Technologies Inc	普通株式	米国	43,556.36	0.1%
NetApp Inc	普通株式	米国	43,135.62	0.1%
Cognizant Technology Solutions Corp	普通株式	米国	43,051.56	0.1%
Marubeni Corp	普通株式	日本	42,977.24	0.1%
International Flavors & Fragrances Inc	普通株式	米国	42,811.15	0.1%
American Water Works Co Inc	普通株式	米国	42,594.89	0.1%
CNP Assurances	普通株式	フランス	42,345.30	0.1%
CDW Corp/DE	普通株式	米国	42,257.33	0.1%
Vonovia SE	普通株式	ドイツ	42,177.84	0.1%
ResMed Inc	普通株式	米国	42,029.25	0.1%
Equitable Holdings Inc	普通株式	米国	41,250.81	0.1%
Constellation Software Inc/Canada	普通株式	カナダ	40,938.30	0.1%
Mizuho Financial Group Inc	普通株式	日本	40,933.86	0.1%

Corteva Inc	普通株式	米国	40,717.04	0.1%
Take-Two Interactive Software Inc	普通株式	米国	40,665.37	0.1%
Fifth Third Bancorp	普通株式	米国	40,661.85	0.1%
Discover Financial Services	普通株式	米国	40,441.70	0.1%
Deutsche Bank AG	普通株式	ドイツ	40,415.40	0.1%
Republic Services Inc	普通株式	米国	40,359.65	0.1%
WEC Energy Group Inc	普通株式	米国	40,078.55	0.1%
DR Horton Inc	普通株式	米国	40,035.54	0.1%
Consolidated Edison Inc	普通株式	米国	40,004.84	0.1%
Yamada Holdings Co Ltd	普通株式	日本	39,888.47	0.1%
AMETEK Inc	普通株式	米国	39,814.39	0.1%
LyondellBasell Industries NV	普通株式	米国	39,542.24	0.1%
London Stock Exchange Group PLC	普通株式	英国	39,442.30	0.1%
E.ON SE	普通株式	ドイツ	39,356.97	0.1%
Bayerische Motoren Werke AG	普通株式	ドイツ	39,345.24	0.1%
Astellas Pharma Inc	普通株式	日本	39,224.61	0.1%
Orange SA	普通株式	フランス	39,211.86	0.1%
Ball Corp	普通株式	米国	39,129.49	0.1%
Equity Residential	REIT	米国	39,121.71	0.1%
AIA Group Ltd	普通株式	香港	39,034.44	0.1%
Xerox Holdings Corp	普通株式	米国	39,022.34	0.1%
Invitation Homes Inc	REIT	米国	38,959.82	0.1%
Generac Holdings Inc	普通株式	米国	38,773.30	0.1%
Equinor ASA	普通株式	ノルウェー	38,516.17	0.1%
SBA Communications Corp	REIT	米国	37,897.52	0.1%
Tesco PLC	普通株式	英国	37,512.85	0.1%
Magna International Inc	普通株式	カナダ	37,475.73	0.1%
Wolters Kluwer NV	普通株式	オランダ	36,890.48	0.1%
Nishi-Nippon Financial Holdings Inc	普通株式	日本	36,788.94	0.1%
Dell Technologies Inc	普通株式	米国	36,782.14	0.1%
Zscaler Inc	普通株式	米国	36,645.82	0.1%
Hartford Financial Services Group Inc/Th	普通株式	米国	36,488.63	0.1%
Rio Tinto Ltd	普通株式	オーストラリア	36,450.26	0.1%
UniCredit SpA	普通株式	イタリア	36,168.38	0.1%
Legrand SA	普通株式	フランス	36,093.92	0.0%
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd	普通株式	シンガポール	36,015.09	0.0%
Keurig Dr Pepper Inc	普通株式	米国	35,832.72	0.0%
ONEOK Inc	普通株式	米国	35,788.83	0.0%
National Bank of Canada	普通株式	カナダ	35,713.56	0.0%
Techtronic Industries Co Ltd	普通株式	香港	35,568.67	0.0%
Olympus Corp	普通株式	日本	35,428.25	0.0%
Parker-Hannifin Corp	普通株式	米国	35,367.83	0.0%
Skyworks Solutions Inc	普通株式	米国	35,238.47	0.0%
Intesa Sanpaolo SpA	普通株式	イタリア	35,127.51	0.0%
Dollar Tree Inc	普通株式	米国	35,105.22	0.0%
Tractor Supply Co	普通株式	米国	35,092.50	0.0%
Arista Networks Inc	普通株式	米国	35,048.01	0.0%
Corning Inc	普通株式	米国	35,009.06	0.0%
United Rentals Inc	普通株式	米国	34,725.13	0.0%
AMERCO	普通株式	米国	34,389.68	0.0%
Regions Financial Corp	普通株式	米国	34,315.28	0.0%
ORIX Corp	普通株式	日本	34,178.21	0.0%

Nasdaq Inc	普通株式	米国	34,094.24	0.0%
Universal Music Group NV	普通株式	オランダ	33,980.60	0.0%
Rockwell Automation Inc	普通株式	米国	33,947.89	0.0%
NVR Inc	普通株式	米国	33,837.46	0.0%
Mitsubishi Electric Corp	普通株式	日本	33,515.10	0.0%
Holcim Ltd	普通株式	スイス	33,285.17	0.0%
Sea Ltd ADR	米国預託証券	シンガポール	33,251.10	0.0%
STMicroelectronics NV	普通株式	フランス	33,182.07	0.0%
Power Corp of Canada	普通株式	カナダ	33,074.41	0.0%
Catalent Inc	普通株式	米国	32,998.25	0.0%
Kerry Properties Ltd	普通株式	香港	32,916.57	0.0%
Skandinaviska Enskilda Banken AB	普通株式	スウェーデン	32,755.30	0.0%
Horizon Therapeutics Plc	普通株式	米国	32,742.76	0.0%
Intact Financial Corp	普通株式	カナダ	32,731.64	0.0%
Evolution AB	普通株式	スウェーデン	32,566.88	0.0%
Engie SA	普通株式	フランス	32,215.52	0.0%
KeyCorp	普通株式	米国	32,213.04	0.0%
Dynatrace Inc	普通株式	米国	32,145.17	0.0%
Teleperformance	普通株式	フランス	32,137.90	0.0%
Mid-America Apartment Communities Inc	REIT	米国	32,115.98	0.0%
Nibe Industrier AB	普通株式	スウェーデン	32,004.17	0.0%
Sysmex Corp	普通株式	日本	31,988.07	0.0%
Kone Oyj	普通株式	フィンランド	31,897.36	0.0%
DNB Bank ASA	普通株式	ノルウェー	31,731.63	0.0%
Fortive Corp	普通株式	米国	31,533.57	0.0%
Essex Property Trust Inc	REIT	米国	31,430.12	0.0%
Dexus	REIT	オーストラリア	31,373.81	0.0%
Medibank Pvt Ltd	普通株式	オーストラリア	31,277.04	0.0%
Devon Energy Corp	普通株式	米国	31,274.35	0.0%
Asahi Group Holdings Ltd	普通株式	日本	31,265.10	0.0%
AmerisourceBergen Corp	普通株式	米国	31,210.13	0.0%
UCB SA	普通株式	ベルギー	31,136.20	0.0%
Canon Inc	普通株式	日本	31,016.53	0.0%
Zebra Technologies Corp	普通株式	米国	30,913.50	0.0%
Hutchison Telecommunications Hong Kong H	普通株式	香港	30,854.32	0.0%
James Hardie Industries PLC	預託証券	オーストラリア	30,740.45	0.0%
TransUnion	普通株式	米国	30,684.23	0.0%
Marathon Oil Corp	普通株式	米国	30,559.90	0.0%
LKQ Corp	普通株式	米国	30,556.37	0.0%
Bridgestone Corp	普通株式	日本	30,428.46	0.0%
Eisai Co Ltd	普通株式	日本	30,415.57	0.0%
Church & Dwight Co Inc	普通株式	米国	30,271.21	0.0%
Halliburton Co	普通株式	米国	30,253.61	0.0%
Concordia Financial Group Ltd	普通株式	日本	30,210.20	0.0%
Juniper Networks Inc	普通株式	米国	30,151.34	0.0%
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	普通株式	スウェーデン	30,103.71	0.0%
Trimble Inc	普通株式	米国	30,048.18	0.0%
Legal & General Group PLC	普通株式	英国	30,027.95	0.0%
Canadian Utilities Ltd	普通株式	カナダ	29,990.19	0.0%
Sonova Holding AG	普通株式	スイス	29,693.63	0.0%
CarMax Inc	普通株式	米国	29,223.80	0.0%
Raymond James Financial Inc	普通株式	米国	29,221.32	0.0%

CK Hutchison Holdings Ltd	普通株式	香港	29,075.88	0.0%
Dover Corp	普通株式	米国	28,782.68	0.0%
VeriSign Inc	普通株式	米国	28,669.54	0.0%
Reckitt Benckiser Group PLC	普通株式	英国	28,633.84	0.0%
Tyson Foods Inc	普通株式	米国	28,608.84	0.0%
DTE Energy Co	普通株式	米国	28,600.73	0.0%
Cheniere Energy Inc	普通株式	米国	28,591.92	0.0%
Sartorius AG Pref	優先株式	ドイツ	28,580.40	0.0%
Daiwa Securities Group Inc	普通株式	日本	28,557.60	0.0%
Bunge Ltd	普通株式	米国	28,498.46	0.0%
Avantor Inc	普通株式	米国	28,437.85	0.0%
Charles River Laboratories International	普通株式	米国	28,302.99	0.0%
Canadian Tire Corp Ltd	普通株式	カナダ	28,184.22	0.0%
Novozymes A/S	普通株式	デンマーク	28,178.75	0.0%
Assicurazioni Generali SpA	普通株式	イタリア	28,067.65	0.0%
Stellantis NV	普通株式	イタリア	28,065.75	0.0%
PPL Corp	普通株式	米国	28,022.29	0.0%
MGM Resorts International	普通株式	米国	27,996.47	0.0%
IGM Financial Inc	普通株式	カナダ	27,953.36	0.0%
MS&AD Insurance Group Holdings Inc	普通株式	日本	27,933.67	0.0%
Monolithic Power Systems Inc	普通株式	米国	27,697.61	0.0%
Iida Group Holdings Co Ltd	普通株式	日本	27,614.63	0.0%
Goodman Group	REIT	オーストラリア	27,575.06	0.0%
Spirax-Sarco Engineering PLC	普通株式	英国	27,541.09	0.0%
Klepierre SA	REIT	フランス	27,529.84	0.0%
Aviva PLC	普通株式	英国	27,471.35	0.0%
Ventas Inc	REIT	米国	27,394.06	0.0%
GPT Group/The	REIT	オーストラリア	27,358.30	0.0%
Airbnb Inc	普通株式	米国	27,282.00	0.0%
Healthpeak Properties Inc	REIT	米国	27,278.80	0.0%
Lundin Energy AB	普通株式	スウェーデン	27,234.18	0.0%
Alliant Energy Corp	普通株式	米国	27,179.02	0.0%
Berkeley Group Holdings PLC	普通株式	英国	27,081.86	0.0%
Komatsu Ltd	普通株式	日本	26,977.29	0.0%
FirstEnergy Corp	普通株式	米国	26,935.21	0.0%
McCormick & Co Inc/MD	普通株式	米国	26,899.32	0.0%
PerkinElmer Inc	普通株式	米国	26,749.41	0.0%
Akamai Technologies Inc	普通株式	米国	26,701.04	0.0%
Cardinal Health Inc	普通株式	米国	26,688.49	0.0%
CNH Industrial NV	普通株式	イタリア	26,575.40	0.0%
Skanska AB	普通株式	スウェーデン	26,495.91	0.0%
NEC Corp	普通株式	日本	26,463.48	0.0%
Garmin Ltd	普通株式	米国	26,430.59	0.0%
ViacomCBS Inc	普通株式	米国	26,228.01	0.0%
Z Holdings Corp	普通株式	日本	26,216.43	0.0%
Aristocrat Leisure Ltd	普通株式	オーストラリア	26,176.72	0.0%
Toyota Tsusho Corp	普通株式	日本	26,152.77	0.0%
Las Vegas Sands Corp	普通株式	米国	26,124.86	0.0%
Camden Property Trust	REIT	米国	26,073.45	0.0%
Epiroc AB	普通株式	スウェーデン	26,059.29	0.0%
Broadridge Financial Solutions Inc	普通株式	米国	26,054.26	0.0%
Citizens Financial Group Inc	普通株式	米国	26,039.04	0.0%

Seagate Technology Holdings PLC	普通株式	米国	26,014.83	0.0%
Avery Dennison Corp	普通株式	米国	25,962.72	0.0%
Kuehne + Nagel International AG	普通株式	スイス	25,901.04	0.0%
Bio-Techne Corp	普通株式	米国	25,792.22	0.0%
Peloton Interactive Inc	普通株式	米国	25,679.84	0.0%
Entain PLC	普通株式	英国	25,616.80	0.0%
Mitsui Fudosan Co Ltd	普通株式	日本	25,599.93	0.0%
Daiwa House Industry Co Ltd	普通株式	日本	25,583.64	0.0%
Telenor ASA	普通株式	ノルウェー	25,567.94	0.0%
Veolia Environnement SA	普通株式	フランス	25,491.69	0.0%
Hexagon AB	普通株式	スウェーデン	25,464.43	0.0%
ENEOS Holdings Inc	普通株式	日本	25,425.86	0.0%
Pool Corp	普通株式	米国	25,374.05	0.0%
Domino's Pizza Inc	普通株式	米国	25,351.65	0.0%
Swiss Life Holding AG	普通株式	スイス	25,191.11	0.0%
La Francaise des Jeux SAEM	普通株式	フランス	25,188.90	0.0%
Umicore SA	普通株式	ベルギー	25,137.06	0.0%
Kellogg Co	普通株式	米国	25,107.97	0.0%
Link REIT	REIT	香港	25,048.25	0.0%
Hologic Inc	普通株式	米国	24,832.59	0.0%
Nordea Bank Abp	普通株式	フィンランド	24,817.18	0.0%
Ulta Beauty Inc	普通株式	米国	24,760.49	0.0%
Omron Corp	普通株式	日本	24,712.89	0.0%
JB Hunt Transport Services Inc	普通株式	米国	24,707.32	0.0%
Standard Chartered PLC	普通株式	英国	24,685.04	0.0%
Fresenius SE & Co KGaA	普通株式	ドイツ	24,658.42	0.0%
WPP PLC	普通株式	英国	24,653.67	0.0%
Expeditors International of Washington I	普通株式	米国	24,497.56	0.0%
Shimadzu Corp	普通株式	日本	24,481.75	0.0%
Mosaic Co/The	普通株式	米国	24,390.61	0.0%
Shimano Inc	普通株式	日本	23,932.32	0.0%
3i Group PLC	普通株式	英国	23,863.05	0.0%
Swisscom AG	普通株式	スイス	23,566.60	0.0%
Principal Financial Group Inc	普通株式	米国	23,537.30	0.0%
Cincinnati Financial Corp	普通株式	米国	23,506.21	0.0%
Incyte Corp	普通株式	米国	23,440.83	0.0%
Jacobs Engineering Group Inc	普通株式	米国	23,418.50	0.0%
Pembina Pipeline Corp	普通株式	カナダ	23,391.53	0.0%
Brenntag SE	普通株式	ドイツ	23,356.16	0.0%
Celanese Corp	普通株式	米国	23,167.56	0.0%
Burlington Stores Inc	普通株式	米国	23,158.46	0.0%
Fox Corp	普通株式	米国	23,007.82	0.0%
Alfa Laval AB	普通株式	スウェーデン	22,900.23	0.0%
Westinghouse Air Brake Technologies Corp	普通株式	米国	22,893.20	0.0%
Pinterest Inc	普通株式	米国	22,874.50	0.0%
Cboe Global Markets Inc	普通株式	米国	22,802.33	0.0%
Carlsberg AS	普通株式	デンマーク	22,687.70	0.0%
Nice Ltd	普通株式	イスラエル	22,661.54	0.0%
Lincoln National Corp	普通株式	米国	22,631.63	0.0%
Repsol SA	普通株式	スペイン	22,587.41	0.0%
Svenska Handelsbanken AB	普通株式	スウェーデン	22,549.14	0.0%
Ingersoll Rand Inc	普通株式	米国	22,530.65	0.0%

Siemens Healthineers AG	普通株式	ドイツ	22,524.32	0.0%	
VICI Properties Inc	REIT	米国	22,445.24	0.0%	
Julius Baer Group Ltd	普通株式	スイス	22,343.12	0.0%	
Toshiba Corp	普通株式	日本	22,325.72	0.0%	
Brown & Brown Inc	普通株式	米国	22,304.59	0.0%	
Norsk Hydro ASA	普通株式	ノルウェー	22,237.43	0.0%	
WSP Global Inc	普通株式	カナダ	22,222.99	0.0%	
Liberty Global PLC	普通株式	米国	22,127.75	0.0%	
Sumitomo Corp	普通株式	日本	22,057.45	0.0%	
CMS Energy Corp	普通株式	米国	22,007.09	0.0%	
Bio-Rad Laboratories Inc	普通株式	米国	21,974.30	0.0%	
Crown Holdings Inc	普通株式	米国	21,925.74	0.0%	
Teladoc Health Inc	普通株式	米国	21,845.50	0.0%	
Ricoh Co Ltd	普通株式	日本	21,792.21	0.0%	
Morgan Stanley	普通株式	米国	21,670.62	0.0%	
Swedbank AB	普通株式	スウェーデン	21,661.39	0.0%	
Next PLC	普通株式	英国	21,607.62	0.0%	
Masco Corp	普通株式	米国	21,580.95	0.0%	
Danske Bank A/S	普通株式	デンマーク	21,577.38	0.0%	
Fidelity National Financial Inc	普通株式	米国	21,527.93	0.0%	
Viatris Inc	普通株式	米国	21,456.90	0.0%	
Iron Mountain Inc	REIT	米国	21,454.45	0.0%	
J Sainsbury PLC	普通株式	英国	21,437.75	0.0%	
Pentair PLC	普通株式	米国	21,412.79	0.0%	
Daito Trust Construction Co Ltd	普通株式	日本	21,401.17	0.0%	
Woodside Petroleum Ltd	普通株式	オーストラリア	21,316.45	0.0%	
Renesas Electronics Corp	普通株式	日本	21,249.60	0.0%	
Advantest Corp	普通株式	日本	21,211.71	0.0%	
BT Group PLC	普通株式	英国	21,062.56	0.0%	
Coca-Cola Europacific Partners PLC	普通株式	オランダ	21,019.05	0.0%	
Teledyne Technologies Inc	普通株式	米国	20,961.66	0.0%	
Mitsubishi Estate Co Ltd	普通株式	日本	20,952.53	0.0%	
Unicharm Corp	普通株式	日本	20,879.78	0.0%	
WW Grainger Inc	普通株式	米国	20,809.44	0.0%	
NTT Data Corp	普通株式	日本	20,761.56	0.0%	
Fortune Brands Home & Security Inc	普通株式	米国	20,678.68	0.0%	
CF Industries Holdings Inc	普通株式	米国	20,663.47	0.0%	
Bath & Body Works Inc	普通株式	米国	20,656.85	0.0%	
Advance Auto Parts Inc	普通株式	米国	20,656.83	0.0%	
Nomura Research Institute Ltd	普通株式	日本	20,643.33	0.0%	
Howmet Aerospace Inc	普通株式	米国	20,550.17	0.0%	
Otsuka Holdings Co Ltd	普通株式	日本	20,434.17	0.0%	
Eurofins Scientific SE	普通株式	フランス	20,388.00	0.0%	
Sonic Healthcare Ltd	普通株式	オーストラリア	20,343.14	0.0%	
Telstra Corp Ltd	普通株式	オーストラリア	20,323.05	0.0%	
Loews Corp	普通株式	米国	20,301.00	0.0%	
Omnicom Group Inc	普通株式	米国	20,296.05	0.0%	
Liberty Broadband Corp	普通株式	米国	20,214.13	0.0%	
Conagra Brands Inc	普通株式	米国	20,200.65	0.0%	
Western Digital Corp	普通株式	米国	19,926.45	0.0%	
St James's Place PLC	普通株式	英国	19,925.09	0.0%	
J M Smucker Co/The	普通株式	米国	19,852.94	0.0%	

Cognex Corp	普通株式	米国	19,754.58	0.0%
Stellantis NV	普通株式	オランダ	19,668.56	0.0%
Eastman Chemical Co	普通株式	米国	19,596.92	0.0%
BlackRock Inc	普通株式	米国	19,566.25	0.0%
HelloFresh SE	普通株式	ドイツ	19,530.00	0.0%
Coterra Energy Inc	普通株式	米国	19,473.10	0.0%
Moncler SpA	普通株式	イタリア	19,381.44	0.0%
Booz Allen Hamilton Holding Corp	普通株式	米国	19,364.77	0.0%
Bunzl PLC	普通株式	英国	19,362.96	0.0%
Nordson Corp	普通株式	米国	19,330.72	0.0%
Smurfit Kappa Group PLC	普通株式	アイルランド	19,293.54	0.0%
Mitsubishi Chemical Holdings Corp	普通株式	日本	19,289.01	0.0%
Rogers Communications Inc	普通株式	カナダ	19,180.39	0.0%
Regency Centers Corp	REIT	米国	19,104.55	0.0%
Covestro AG	普通株式	ドイツ	18,946.80	0.0%
Fortum Oyj	普通株式	フィンランド	18,838.10	0.0%
Booking Holdings Inc	普通株式	米国	18,826.55	0.0%
NortonLifeLock Inc	普通株式	米国	18,759.00	0.0%
Genting Singapore Ltd	普通株式	シンガポール	18,693.39	0.0%
Steel Dynamics Inc	普通株式	米国	18,671.99	0.0%
Micro Focus International PLC	普通株式	英国	18,611.44	0.0%
F5 Networks Inc	普通株式	米国	18,610.76	0.0%
Cenovus Energy Inc	普通株式	カナダ	18,519.74	0.0%
Erste Group Bank AG	普通株式	オーストリア	18,401.60	0.0%
HeidelbergCement AG	普通株式	ドイツ	18,369.48	0.0%
Everest Re Group Ltd	普通株式	米国	18,303.31	0.0%
Logitech International SA	普通株式	スイス	18,164.29	0.0%
PTC Inc	普通株式	米国	18,157.49	0.0%
Puma SE	普通株式	ドイツ	18,133.70	0.0%
First Quantum Minerals Ltd	普通株式	カナダ	18,097.15	0.0%
Snap-on Inc	普通株式	米国	18,088.30	0.0%
Kirin Holdings Co Ltd	普通株式	日本	18,015.17	0.0%
Henry Schein Inc	普通株式	米国	17,945.30	0.0%
Sekisui House Ltd	普通株式	日本	17,896.19	0.0%
Continental AG	普通株式	ドイツ	17,766.00	0.0%
Temenos AG	普通株式	スイス	17,722.14	0.0%
Edenred	普通株式	フランス	17,679.06	0.0%
Host Hotels & Resorts Inc	REIT	米国	17,568.06	0.0%
DENTSPLY SIRONA Inc	普通株式	米国	17,302.66	0.0%
Sun Hung Kai Properties Ltd	普通株式	香港	17,245.58	0.0%
Snam SpA	普通株式	イタリア	16,997.49	0.0%
DoorDash Inc	普通株式	米国	16,833.01	0.0%
Constellation Brands Inc	普通株式	米国	16,674.09	0.0%
Monster Beverage Corp	普通株式	米国	16,673.15	0.0%
Metro Inc/CN	普通株式	カナダ	16,625.95	0.0%
Agnico Eagle Mines Ltd	普通株式	カナダ	16,623.20	0.0%
DISH Network Corp	普通株式	米国	16,538.02	0.0%
Brambles Ltd	普通株式	オーストラリア	16,414.68	0.0%
Allegion plc	普通株式	米国	16,408.21	0.0%
Beiersdorf AG	普通株式	ドイツ	16,358.20	0.0%
ASX Ltd	普通株式	オーストラリア	16,326.61	0.0%
Asahi Kasei Corp	普通株式	日本	16,321.42	0.0%

Koninklijke KPN NV	普通株式	オランダ	16,145.91	0.0%
Lennox International Inc	普通株式	米国	16,034.01	0.0%
Barratt Developments PLC	普通株式	英国	15,996.89	0.0%
Makita Corp	普通株式	日本	15,953.87	0.0%
Japan Post Holdings Co Ltd	普通株式	日本	15,914.46	0.0%
Aeon Co Ltd	普通株式	日本	15,872.03	0.0%
Packaging Corp of America	普通株式	米国	15,787.61	0.0%
UnipolSai Assicurazioni SpA	普通株式	イタリア	15,742.65	0.0%
Rohm Co Ltd	普通株式	日本	15,732.58	0.0%
AGNC Investment Corp	REIT	米国	15,627.67	0.0%
Unilever PLC	普通株式	英国	15,615.64	0.0%
Burberry Group PLC	普通株式	英国	15,354.39	0.0%
Jack Henry & Associates Inc	普通株式	米国	15,248.98	0.0%
Subaru Corp	普通株式	日本	15,196.04	0.0%
Hutchison Port Holdings Trust	普通株式	シンガポール	15,178.66	0.0%
Annaly Capital Management Inc	REIT	米国	15,147.22	0.0%
Fair Isaac Corp	普通株式	米国	15,140.03	0.0%
Vivendi SE	普通株式	フランス	15,065.66	0.0%
Jardine Matheson Holdings Ltd	普通株式	香港	15,017.50	0.0%
Nissan Motor Co Ltd	普通株式	日本	14,877.45	0.0%
Bausch Health Cos Inc	普通株式	カナダ	14,872.64	0.0%
Novavax Inc	普通株式	米国	14,661.15	0.0%
Universal Health Services Inc	普通株式	米国	14,476.99	0.0%
Persimmon PLC	普通株式	英国	14,471.25	0.0%
Black Knight Inc	普通株式	米国	14,418.82	0.0%
SKF AB	普通株式	スウェーデン	14,335.79	0.0%
Unibail-Rodamco-Westfield	REIT	フランス	14,278.11	0.0%
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc	普通株式	日本	14,224.50	0.0%
Siemens Energy AG	普通株式	ドイツ	14,147.40	0.0%
Electricite de France SA	普通株式	フランス	14,003.00	0.0%
Telia Co AB	普通株式	スウェーデン	13,910.33	0.0%
Swatch Group AG/The	普通株式	スイス	13,540.77	0.0%
Brixmor Property Group Inc	REIT	米国	13,246.71	0.0%
Mitsubishi Heavy Industries Ltd	普通株式	日本	13,227.19	0.0%
Western Union Co/The	普通株式	米国	13,162.17	0.0%
Worldline SA/France	普通株式	フランス	13,098.80	0.0%
Alstom SA	普通株式	フランス	12,558.24	0.0%
TOTO Ltd	普通株式	日本	12,504.22	0.0%
George Weston Ltd	普通株式	カナダ	12,118.49	0.0%
Atlas Copco AB	普通株式	スウェーデン	11,543.52	0.0%
American Tower Corp	REIT	米国	10,720.83	0.0%
Terna - Rete Elettrica Nazionale	普通株式	イタリア	10,519.79	0.0%
AP Moller - Maersk A/S	普通株式	デンマーク	9,998.38	0.0%
Jazz Pharmaceuticals PLC	普通株式	米国	9,541.86	0.0%
Discovery Inc	普通株式	米国	9,025.95	0.0%
Porsche Automobil Holding SE Pref	優先株式	ドイツ	8,712.54	0.0%
Endeavour Group Ltd/Australia	普通株式	オーストラリア	8,332.62	0.0%
CapitaLand Integrated Commercial Trust	REIT	シンガポール	6,613.05	0.0%
Heineken Holding NV	普通株式	オランダ	5,854.60	0.0%
TOPPAN INC	普通株式	日本	5,556.42	0.0%
Solvay SA	普通株式	ベルギー	4,934.40	0.0%
Discovery Inc	普通株式	米国	4,901.69	0.0%

Henkel AG & Co KGaA	普通株式	ドイツ	4,758.60	0.0%
Chubu Electric Power Co Inc	普通株式	日本	3,573.93	0.0%
Faurecia SE	普通株式	フランス	1,621.80	0.0%
Faurecia SE	普通株式	フランス	1,204.74	0.0%
Industrivarden AB	普通株式	スウェーデン	997.28	0.0%

２【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2021年10月29日現在です。

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

【純資産額計算書】

Ⅰ　資産総額	1,589,892,195円
Ⅱ　負債総額	702,173円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	1,589,190,022円
Ⅳ　発行済口数	1,101,594,832口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	1.4426円

（参考）

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

純資産額計算書

Ⅰ　資産総額	338,828円
Ⅱ　負債総額	―円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	338,828円
Ⅳ　発行済口数	340,000口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	0.9966円

第三部【委託会社等の情報】

第１【委託会社等の概況】

１【委託会社等の概況】

＜更新後＞

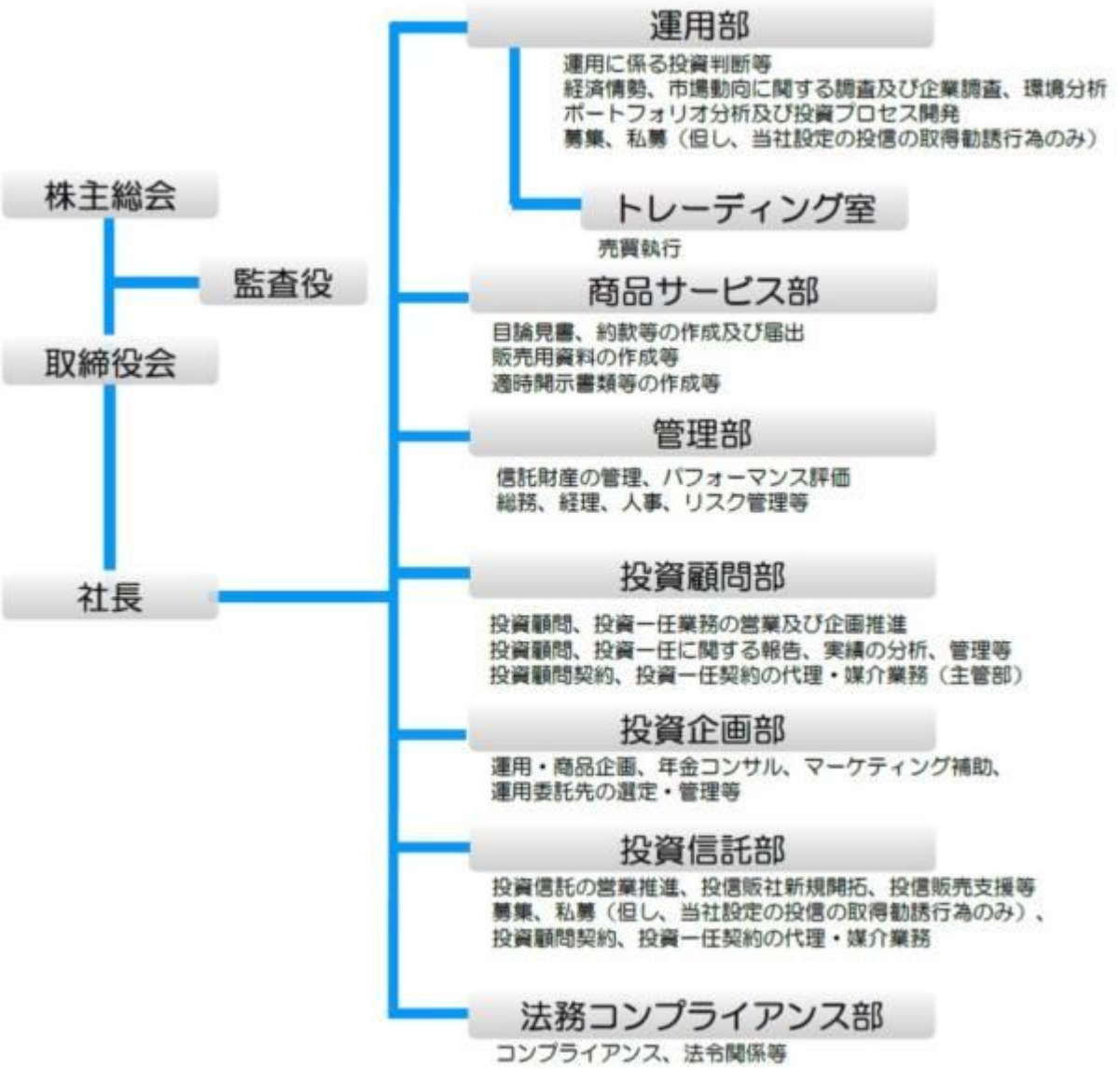
（１）資本金の額等

2021年10月末現在の委託会社の資本金の額：	495,000,000円
委託会社が発行する株式総数：	39,600株
発行済株式総数：	9,900株
最近５年間における資本金の額の増減：	該当事項なし

（２）会社の機構

当社業務執行の基本方針を決定する機関として取締役会は10名以内の取締役で構成されます。取締役の選任は、株主総会において、議決権を行使することができる株主の議決権の３分の１以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行い、累積投票によらないものとします。
取締役会はその決議をもって、代表取締役を選定します。また、取締役会はその決議をもって、取締役社長１名を選定し、必要に応じて取締役会長、取締役副社長、専務取締役および常務取締役各若干名を定めることができます。
取締役会は、営業の基本方針その他法令もしくは定款の定め、株主総会の決議により付議しなければならない事項を評議し、決定します。監査役は、委託会社の会計監査および業務監査を行います。代表取締役は、当会社を代表し、全般の業務執行について指揮監督し、各部責任者は、代表取締役の指揮統括のもと、所属員を指揮監督し、部の業務を統括します。

＊委託会社の業務運営の組織体系は以下の通りです。



（３）投資運用の意思決定機構

投資政策委員会は、社長、取締役（非常勤取締役を除く）、運用部長、管理部長、投資企画部長、コンプライアンス・オフィサーおよび投資政策委員会が選任した者をもって構成し、投資信託の運用に関わる審議事項については投資信託部長および商品サービス部長、投資顧問の運用に関わる審議事項については投資顧問部長がこれに加わります。

運用部は、投資政策委員会で決定された運用の基本方針に基づいた具体的な運用計画を策定し、これに基づき投資判断を行います。また、それに付随する経済情勢、市場動向に関する調査、運用リスクおよびポートフォリオの分析等を行います。

※上記体制は2021年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

＜更新後＞

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業務および第二種金融商品取引業に係る業務を行っています。

2021年10月末日現在、委託会社の運用する証券投資信託の本数は合計197本（追加型投資信託62本、単位型投資信託135本）であり、純資産の総額は625,213百万円（百万円未満切捨）です。

3【委託会社等の経理状況】

＜更新後＞

（1）　財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である新生インベストメント・マネジメント株式会社（以下「当社」という）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づき作成されております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則（昭和52年大蔵省令第38号）」（以下「中間財務諸表等規則」という）第38条および第57条の規定により、中間財務諸表等規則および「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成されております。

財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

（2）　監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第20期事業年度（自2020年4月1日　至2021年3月31日）の財務諸表については、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、第21期事業年度に係る中間会計期間（自2021年4月1日　至2021年9月30日）の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

財務諸表

（1）【貸借対照表】

期別		第19期 （2020年3月31日現在）		第20期 （2021年3月31日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）		金額（千円）	
（資産の部）					
流動資産					
預金	※2		901,427		928,035
前払費用			9,182		9,034
未収委託者報酬			294,974		304,947
未収運用受託報酬			9,404		7,802
未収収益			4,023		4,752
立替金			15,875		15,344
流動資産計			1,234,888		1,269,916
固定資産					
有形固定資産			24,824		22,685
建物	※1	23,726		21,927	
器具備品	※1	1,098		757	
投資その他の資産			58,661		62,976
差入保証金	※2	43,052		42,243	
繰延税金資産		15,608		20,733	
固定資産計			83,485		85,661
資産合計			1,318,374		1,355,577

期別		第19期 （2020年3月31日現在）		第20期 （2021年3月31日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）		金額（千円）	
（負債の部）					
流動負債					
未払金			215,466		223,924
未払手数料	※2	161,141		157,310	
その他未払金	※2	54,325		66,614	
未払費用			10,444		13,284
未払法人税等			6,296		3,109
未払消費税等			8,783		5,743
賞与引当金			44,496		48,505
役員賞与引当金			6,591		6,950
預り金			12,054		12,043
損失補填引当金			―		18,202
流動負債計			304,132		331,764
固定負債					
資産除去債務			32,241		32,910
固定負債計			32,241		32,910
負債合計			336,373		364,674
（純資産の部）					
株主資本					
資本金			495,000		495,000
利益剰余金					
その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		487,000		495,903	
利益剰余金合計			487,000		495,903
株主資本合計			982,000		990,903
純資産合計			982,000		990,903
負債・純資産合計			1,318,374		1,355,577

（２）【損益計算書】

期別		第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）		第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	
科目	注記番号	金額（千円）		金額（千円）	
営業収益					
委託者報酬		1,419,246		1,388,709	
運用受託報酬		46,197		60,662	
その他営業収益		18,799		17,514	

営業収益計			1,484,243		1,466,886
営業費用					
支払手数料	※1	759,224		701,924	
広告宣伝費		7,236		9,016	
公告費		600		―	
調査費					
図書費		335		317	
調査費		167,930		203,286	
委託計算費		44,682		59,023	
営業雑経費					
通信費		770		1,192	
印刷費		11,799		14,949	
協会費		2,428		2,276	
その他営業雑経費		14,318		12,441	
営業費用計			1,009,326		1,004,429
一般管理費					
給料					
役員報酬		28,680		28,890	
給料・手当		167,665		165,433	
賞与		3,352		―	
役員賞与		193		358	
賞与引当金繰入額		44,496		48,325	
役員賞与引当金繰入額		6,591		6,950	
退職給付費用		28,616		30,572	
交際費		99		33	
旅費交通費		5,051		2,577	
租税公課		17,095		25,978	
不動産賃借料		43,052		42,885	
固定資産減価償却費		2,588		2,139	
資産除去債務利息費用		655		669	
諸経費		70,553		73,132	
一般管理費計			418,691		427,945
営業利益			56,225		34,510
営業外収益					
受取利息		2		1	
為替差益		―		339	
雑収入		0		―	
営業外収益計			2		341
営業外費用					
為替差損		358		―	
損失補填引当金繰入額		―		18,202	
雑損失		0		―	
営業外費用計			358		18,202
経常利益			55,869		16,649
税引前当期純利益			55,869		16,649
法人税、住民税及び事業税	※1	23,540		12,871	
法人税等調整額		△3,926	19,613	△5,124	7,746
当期純利益			36,256		8,902

（３）【株主資本等変動計算書】

第19期(自 2019年4月1日　至 2020年3月31日)　　（単位：千円）

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	450,744	450,744	945,744	945,744
当期変動額					
当期純利益		36,256	36,256	36,256	36,256
当期変動額合計	―	36,256	36,256	36,256	36,256
当期末残高	495,000	487,000	487,000	982,000	982,000

第20期(自 2020年4月1日　至 2021年3月31日)　　(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	487,000	487,000	982,000	982,000
当期変動額					
当期純利益		8,902	8,902	8,902	8,902
当期変動額合計	―	8,902	8,902	8,902	8,902
当期末残高	495,000	495,903	495,903	990,903	990,903

〔重要な会計方針〕

項　　目	内　　容

1．固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 　定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 　　建物　　15～38年 　　器具備品　　5～20年
2．引当金の計上基準	賞与引当金及び役員賞与引当金 　従業員及び役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、事業年度末における支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。 損失補填引当金 　将来において発生する可能性のある損失補填に備えるため、損失の見込額を計上しております。
3．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
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 　　消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。 ② 連結納税制度の適用 　　親会社である株式会社新生銀行を連結納税親会社として、連結納税制度を適用しております。 ③ 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用 　　当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和２年法律第８号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号　2020年３月31日）第３項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号　2018年２月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

〔未適用の会計基準等〕

2021年３月31日までに公表されている主な会計基準の新設または改訂について、適用していないものは以下のとおりであります。

（収益認識に関する会計基準等）
・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年３月31日 企業会計基準委員会）
・「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 2021年３月26日 企業会計基準委員会）

(1)概要
「収益認識に関する会計基準」等は、顧客との契約から生じる収益に関する会計処理及び開示について定めることを目的として公表されたものであります。これは、IFRS第15号「顧客との契約から生じる収益」（2018年１月１日適用開始）の基本的な原則を取り入れつつ、これまでわが国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわない範囲で代替的な取扱いを追加して、定められたものであります。

(2)適用予定日
2022年３月期の期首から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
「収益認識に関する会計基準」等の適用による影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

〔注記事項〕
（貸借対照表関係）

第19期 （2020年3月31日現在）	第20期 （2021年3月31日現在）
※1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 24,650千円 器具備品 11,311千円 ※2. 関係会社に対する資産及び負債 預金 154,423千円 差入保証金 43,052千円 未払手数料 75,928千円 その他未払金(注) 17,816千円 （注）当該金額は、連結法人税額の当社の個別帰属額であり、連結納税親会社へ支払う金額であります。	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 26,449千円 器具備品 11,651千円 ※2. 関係会社に対する資産及び負債 預金 253,724千円 差入保証金 42,243千円 未払手数料 53,141千円 その他未払金 10,247千円

（損益計算書関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
※1. 関係会社との取引 支払手数料 348,428千円 法人税、住民税及び事業税(注) 17,816千円 （注）当該金額は、連結法人税額のうち、当社の個別帰属額であり、連結納税親会社へ支払う金額であります。	※1. 関係会社との取引 支払手数料 232,588千円 法人税、住民税及び事業税(注) 10,238千円 （注）当該金額は、連結法人税額のうち、当社の個別帰属額であり、連結納税親会社へ支払う金額であります。

（株主資本等変動計算書関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
発行済株式に関する事項	発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式㈱	9,900	―	―	9,900

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式㈱	9,900	―	―	9,900

（リース取引関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（金融商品関係）

第19期（自 2019年4月1日　至 2020年3月31日）

1. 金融商品の状況に対する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託委託業務及び投資顧問業務などの金融サービス事業を行っております。これらの事業を行うため、親会社である株式会社新生銀行からの出資により資金調達をしております。

また、資金運用については、短期的な預金等に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品に係るリスク管理体制

当社が保有する金融資産である預金及び差入保証金は、預入先の金融機関の信用リスクに晒されておりますが、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、当社が受託銀行に対して運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少であると認識しております。なお、信託財産外より支払われる未収運用受託報酬については、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。

また、金融負債である未払手数料及びその他未払金は、1年以内に支払期日が到来するものであり、運転資金の状況を把握することにより流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

（1）貸借対照表計上額、時価及びその差額

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
①　預金	901,427	901,427	―
②　未収委託者報酬	294,974	294,974	―
③　未収運用受託報酬	9,404	9,404	―
④　差入保証金	43,052	41,339	△1,713
資産計	1,248,858	1,247,145	△1,713
①　未払手数料	161,141	161,141	―
②　その他未払金	54,325	54,325	―
負債計	215,466	215,466	―

（2）時価の算定方法

資　産

①預金

保有している満期のない預金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②未収委託者報酬

未収委託者報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

③未収運用受託報酬

未収運用受託報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

④差入保証金

差入保証金については、使用見込期間に基づいて算出した将来キャッシュ・フローを対応するリスクフリー・レートで割り引いた現在価値により算定しております。

負　債

①未払手数料

未払手数料については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②その他未払金

その他未払金については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（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。また、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には、当該価額が異なる場合もあります。

（4）金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内	5年超
①　預金	901,427	―
②　未収委託者報酬	294,974	―
③　未収運用受託報酬	9,404	―
④　差入保証金	―	43,052
合計	1,205,806	43,052

第20期（自 2020年4月1日　至 2021年3月31日）

1. 金融商品の状況に対する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託委託業務及び投資顧問業務などの金融サービス事業を行っております。これらの事業を行うため、親会社である株式会社新生銀行からの出資により資金調達をしております。

また、資金運用については、短期的な預金等に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品に係るリスク管理体制

当社が保有する金融資産である預金及び差入保証金は、預入先の金融機関の信用リスクに晒されておりますが、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、当社が受託銀行に対して運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少であると認識しております。なお、信託財産外より支払われる未収運用受託報酬については、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。

また、金融負債である未払手数料及びその他未払金は、1年以内に支払期日が到来するものであり、運転資金の状況を把握することにより流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

(1) 貸借対照表計上額、時価及びその差額

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 預金	928,035	928,035	―
② 未収委託者報酬	304,947	304,947	―
③ 未収運用受託報酬	7,802	7,802	―
④ 差入保証金	42,243	40,642	△1,600
資産計	1,283,027	1,281,427	△1,600
① 未払手数料	157,310	157,310	―
② その他未払金	66,614	66,614	―
負債計	223,924	223,924	―

(2) 時価の算定方法

資　産

①預金

保有している満期のない預金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②未収委託者報酬

未収委託者報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

③未収運用受託報酬

未収運用受託報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

④差入保証金

差入保証金については、使用見込期間に基づいて算出した将来キャッシュ・フローを対応するリスクフリー・レートで割り引いた現在価値により算定しております。

負　債

①未払手数料

未払手数料については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②その他未払金

その他未払金については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(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。また、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には、当該価額が異なる場合もあります。

(4) 金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内	5年超
① 預金	928,035	―

② 未収委託者報酬	304,947	―
③ 未収運用受託報酬	7,802	―
④ 差入保証金	―	42,243
合計	1,240,784	42,243

（有価証券関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。	当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報等）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. セグメント情報
当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2．関連情報
（1）サービスごとの情報
資産運用業区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
（2）地域ごとの情報
①営業収益
本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
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100%であるため、記載を省略しております。
（3）主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

	新生・UTIインドファンド	エマージング・カレンシー・債券ファンド（毎月分配型）	アメリカン・ドリーム・ファンド
営業収益	283,972	101,757	94,830

（注）
当社は、投資信託委託会社として、約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ております。そのため、投資信託からの営業収益については当該投資信託を顧客として開示しております。

1. セグメント情報
当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2．関連情報
（1）サービスごとの情報
資産運用業区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
（2）地域ごとの情報
①営業収益
本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
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100%であるため、記載を省略しております。
（3）主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

	新生・UTIインドファンド	アメリカン・ドリーム・ファンド	エマージング・カレンシー・債券ファンド（毎月分配型）
営業収益	267,270	103,421	86,103

（注）
当社は、投資信託委託会社として、約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ております。そのため、投資信託からの営業収益については当該投資信託を顧客として開示しております。

（資産除去債務関係）

第19期
（自 2019年4月1日
至 2020年3月31日）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要
当社は、本社事務所の定期建物賃借契約に基づき、事務所退去時の原状回復義務に関し、資産除去債務を計上しております。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を24.4年と見積り、割引率は2.056%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3．当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

(単位：千円)

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	期末残高
31,585	―	655	32,241

第20期
（自 2020年4月1日
至 2021年3月31日）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要
当社は、本社事務所の定期建物賃借契約に基づき、事務所退去時の原状回復義務に関し、資産除去債務を計上しております。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を24.4年と見積り、割引率は2.056%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3．当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

(単位：千円)

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	期末残高
32,241	―	669	32,910

（関連当事者情報）

第19期（自 2019年4月1日　至 2020年3月31日）

1. 関連当事者との取引

当社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	株式会社新生銀行	東京都中央区	512,204	銀行業	（被所有）直接所有100%	営業取引役員の兼任	支払手数料	348,428	未払手数料	75,928
							連結法人税額のうち連結納税親会社への支出	17,816	その他未払金	17,816

（注）1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は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
一般的取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記
親会社情報
株式会社新生銀行　（東京証券取引所に上場）

第20期（自 2020年4月1日　至 2021年3月31日）

1. 関連当事者との取引

当社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	株式会社新生銀行	東京都中央区	512,204	銀行業	（被所有）直接所有100%	営業取引役員の兼任	支払手数料	232,588	未払手数料	53,141
							連結法人税額のうち連結納税親会社への支出	10,238	その他未払金	10,238

（注）1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は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
一般的取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記
親会社情報
株式会社新生銀行　（東京証券取引所に上場）

（税効果会計関係）

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

	第19期（2020年3月31日）	第20期（2021年3月31日）
① 繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金(注2)	17,807千円	17,807千円
未払事業税	1,458千円	884千円
未払事業所税	261千円	259千円
賞与引当金等	15,658千円	17,059千円
資産除去債務	9,872千円	10,077千円
その他	3,575千円	7,677千円
繰延税金資産小計	48,633千円	53,765千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△17,807千円	△17,807千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△10,148千円	△10,353千円
評価性引当額小計(注1)	△27,955千円	△28,160千円
繰延税金資産合計	20,677千円	25,604千円

② 繰延税金負債

建物（除去費用）	△5,068千円	△4,734千円
その他	－千円	△137千円
繰延税金負債合計	△5,068千円	△4,871千円
差引：繰延税金資産の純額	15,608千円	20,733千円

（注）1. 評価性引当額が204千円増加しております。この増加の内容は、将来減算一時差異に関する評価性引当額を追加的に認識したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

第19期（2020年3月31日） （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	合計
税務上の繰越欠損金（a）	－	－	8,403	9,403	－	－	17,807
評価性引当額	－	－	△ 8,403	△ 9,403	－	－	△ 17,807
繰延税金資産	－	－	－	－	－	－	－

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

第20期（2021年3月31日） （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	合計
税務上の繰越欠損金（b）	－	8,403	9,403	－	－	－	17,807
評価性引当額	－	△ 8,403	△ 9,403	－	－	－	△ 17,807
繰延税金資産	－	－	－	－	－	－	－

(b) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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な項目別の内訳

	第19期 （2020年3月31日）	第20期 （2021年3月31日）
法定実効税率	30.62%	30.62%
住民税均等割	0.52%	1.74%
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.66%	12.84%
評価性引当額の増減	0.36%	1.23%
その他	△ 0.05%	0.09%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.11%	46.53%

（退職給付関係）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
親会社との出向者の取扱いに関する協定書に基づいて親会社に支払った金額を退職給付費用として計上しております。	親会社との出向者の取扱いに関する協定書に基づいて親会社に支払った金額を退職給付費用として計上しております。

（1株当たり情報）

第19期 （自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）	第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1株当たり純資産額　99,191円95銭 1株当たり当期純利益　3,662円23銭 （注） 1．なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 2．当期純利益は全て普通株式に帰属するものであります。また、期中平均株式数は議決権総数と同一であります。	1株当たり純資産額　100,091円23銭 1株当たり当期純利益　899円27銭 （注） 1．なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 2．当期純利益は全て普通株式に帰属するものであります。また、期中平均株式数は議決権総数と同一であります。

（重要な後発事象）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
該当事項はありません。

中間財務諸表

（1）中間貸借対照表

期　別		当中間会計期間末 （2021年9月30日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）	
（資産の部）			
流動資産			
預金			948,647
前払費用			8,554
未収委託者報酬			361,103
未収運用受託報酬			10,473
未収収益			4,621
立替金			17,013
流動資産計			1,350,413
固定資産			
有形固定資産			21,678
建物	※1	21,039	
器具備品	※1	639	
投資その他の資産			55,343
差入保証金		42,243	
繰延税金資産		13,100	
固定資産計			77,022
資産合計			1,427,436

期　別		当中間会計期間末 （2021年9月30日現在）
科目	注記番号	金額（千円）

（負債の部）			
流動負債			
未払金			252,022
未払手数料		185,800	
その他未払金		66,222	
未払費用			19,515
未払法人税等			7,466
未払消費税等			12,182
賞与引当金			22,927
役員賞与引当金			3,356
預り金			13,137
損失補填引当金			16,863
流動負債計			347,472
固定負債			
資産除去債務			33,251
固定負債計			33,251
負債合計			380,724
（純資産の部）			
株主資本			
資本金			495,000
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金		551,711	
利益剰余金合計			551,711
株主資本合計			1,046,711
純資産合計			1,046,711
負債・純資産合計			1,427,436

（2）中間損益計算書

期　別		当中間会計期間 （自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）	
科目	注記番号	金額（千円）	
営業収益			
委託者報酬		860,201	
運用受託報酬		34,986	
その他営業収益		9,502	
営業収益計			904,690
営業費用			
支払手数料		415,262	
広告宣伝費		3,754	
調査費			
図書費		153	
調査費		129,253	
委託計算費		39,928	

営業雑経費			
通信費		585	
印刷費		3,689	
協会費		1,097	
その他営業雑経費		11,905	
営業費用計			605,629
一般管理費			
給料			
役員報酬		14,520	
給料・手当		84,377	
賞与引当金繰入額		20,088	
役員賞与引当金繰入額		3,119	
退職給付費用		14,743	
交際費		3	
旅費交通費		1,258	
租税公課		17,538	
不動産賃借料		21,352	
固定資産減価償却費	※1	1,006	
資産除去債務利息費用		341	
諸経費		37,351	
一般管理費計			215,701
営業利益			83,359
営業外収益			
受取利息		0	
営業外収益計			0
営業外費用			
為替差損		193	
損失補填引当金繰入額		1,346	
営業外費用計			1,540
経常利益			81,819
税引前中間純利益			81,819
法人税、住民税及び事業税		18,378	
法人税等調整額		7,632	26,011
中間純利益			55,808

（3）中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 2021年4月1日　至 2021年9月30日)　　（単位:千円）

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	495,903	495,903	990,903	990,903
当中間期変動額					
中間純利益		55,808	55,808	55,808	55,808
当中間期変動額合計	―	55,808	55,808	55,808	55,808
当中間期末残高	495,000	551,711	551,711	1,046,711	1,046,711

〔重要な会計方針〕

項目	当中間会計期間 （自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

1.　固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 　定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 　　建物　　15～38年 　　器具備品　　5～20年
2.　引当金の計上基準	賞与引当金及び役員賞与引当金 　従業員及び役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、事業年度末における支給見込額に基づき当中間会計期間負担額を計上しております。 損失補填引当金 　将来において発生する可能性のある損失補填に備えるため、損失の見込額を計上しております。
3.　収益及び費用の計上基準	顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。 (1)委託者報酬 　投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っており、当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益を認識しております。 (2)運用受託報酬 　顧客との投資一任契約に基づき運用業務等を行っており、当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。
4.　外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、当中間会計期間末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
5.　その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	①連結納税制度の適用 　親会社である株式会社新生銀行を連結納税親会社として、連結納税制度を適用しております。 ②連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用 　当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号　2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号　2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

〔会計方針の変更〕

（収益認識に関する会計基準等の適用）
「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。以下、「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。
収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当中間会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。
なお、中間財務諸表に与える影響はありません。

（時価の算定に関する会計基準等の適用）
「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。以下、「時価算定会計基準」という。)等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「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）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。
なお、中間財務諸表に与える影響はありません。

〔注記事項〕

（中間貸借対照表関係）

当中間会計期間末 （2021年9月30日現在）
※1.　有形固定資産の減価償却累計額 建物　27,336　千円 器具備品　11,770　千円

（中間損益計算書関係）

当中間会計期間 （自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）
※1.　減価償却実施額 有形固定資産　1,006　千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間
（自 2021年4月1日
至 2021年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式(株)	9,900	―	―	9,900

2. 自己株式に関する事項
該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項
該当事項はありません。

4. 配当に関する事項
該当事項はありません。

（リース取引関係）

当中間会計期間 （自 2021年4月１日 至 2021年9月30日）
該当事項はありません。

（金融商品関係）

預金、未収委託者報酬及び未払手数料については、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似するものであることから、記載を省略しております。

（有価証券関係）

当中間会計期間末 （2021年9月30日現在）
該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

当中間会計期間末 （2021年9月30日現在）
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

当中間会計期間(自 2021年4月1日　至 2021年9月30日）

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減

（単位：千円）

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	当中間会計期間末残高
32,910	―	341	33,251

（セグメント情報等）

当中間会計期間(自 2021年4月1日　至 2021年9月30日）

1. セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

（1）サービスごとの情報

資産運用業区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（2）地域ごとの情報

①営業収益

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

②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100%であるため、記載を省略しております。

（3）主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上知り得ないため、記載を省略しております。

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要

因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

当中間会計期間 （自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）		
1株当たり純資産額	105,728 円	45 銭
1株当たり中間純利益	5,637 円	21 銭

（注）

1．なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

2．1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

中間純利益	55,808 千円
普通株主に帰属しない金額	―
普通株式に係る中間利益	55,808 千円
期中平均株式数	9,900 株

（重要な後発事象）

当中間会計期間 （自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）
該当事項はありません。

第２【その他の関係法人の概況】

１【名称、資本金の額及び事業の内容】

＜更新後＞

（１）受託会社

名　　称	資本金の額 （2021年9月末現在）	事業の内容
三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社	324,279百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

＜再信託受託会社の概要＞

名称　　：日本マスタートラスト信託銀行株式会社
資本金の額　：10,000百万円（2021年9月末現在）
事業の内容　：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
再信託の目的：原信託契約にかかる信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託者から再信託受託者（日本マスタートラスト信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託者へ移管することを目的とします。

＜更新後＞

（２）販売会社

名　　称	資本金の額 （2021年9月末現在）	事業の内容
オリックス銀行株式会社	45,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

独立監査人の中間監査報告書

令和3年12月9日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取　締　役　会　御　中

有限責任監査法人ト　ー　マ　ツ
東　京　事　務　所

指定有限責任社員
業務執行社員　　公認会計士　百　瀬　　和　政　　印

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」に掲げられているオリックス 先進国株式マーケット・プラス・ファンドの令和3年4月21日から令和3年10月20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、オリックス 先進国株式マーケット・プラス・ファンドの令和3年10月20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（令和3年4月21日から令和3年10月20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、新生インベストメント・マネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、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

新生インベストメント・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、当社が、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。

次へ

独 立 監 査 人 の 監 査 報 告 書

2021年6月8日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人
ト ー マ ツ
東 京 事
務 所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 中 島 紀 子 印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている新生インベストメント・マネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第20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、新生インベストメント・マネジメント株式会社の2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

監査人は、監査役に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容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、当社が、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12月8日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人
トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 百瀬和政 印

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」に掲げられている新生インベストメント・マネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第21期事業年度の中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、新生インベストメント・マネジメント株式会社の2021年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。

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

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

監査人は、監査役に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容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、当社が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データは監査の対象には含まれていません。