

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2022年2月10日
【発行者名】	日立投資顧問株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 柿沼 敬二
【本店の所在の場所】	東京都千代田区神田練堀町3番地
【事務連絡者氏名】	ファンド管理グループ 都地 雅夫
【電話番号】	080-7784-4536
【届出の対象とした募集内国 投資信託受益証券に係る ファンドの名称】	日立バランスファンド（株式70） 日立バランスファンド（株式50） 日立バランスファンド（株式30）
【届出の対象とした募集内国 投資信託受益証券の金額】	継続募集額は以下のとおりです。 日立バランスファンド（株式70）5,000億円を上限とします。 日立バランスファンド（株式50）5,000億円を上限とします。 日立バランスファンド（株式30）5,000億円を上限とします。 合計15,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2021年8月16日付をもって提出した有価証券届出書（以下、「原届出書」といいます。）の記載事項につき、本日、半期報告書の提出に伴い関連情報を新たな情報に更新するため、本訂正届出書を提出するものです。

．【訂正の内容】

下線を附した部分が訂正箇所です。更新・訂正後の内容、追加の内容、削除の内容を表示している個所につきましては、下線を附しておりません。

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】

<訂正前>

委託会社の概況（2021年8月16日現在）

〔以下 略〕

<訂正後>

委託会社の概況（2022年2月10日現在）

〔以下 略〕

2【投資方針】

（3）【運用体制】

<更新・訂正後>

運用委員会は、当社の運用方針策定のための最高意思決定機関で、当ファンドに関する運用方針を策定します。2021年12月末現在10名程度出席。

運用評価委員会は、運用再委託先を含む、運用成績、資産配分、リスクおよびポートフォリオの内容等運用状況についての分析および評価を行います。2021年12月末現在10名程度出席。

運用グループは、運用再委託先と連携して運用方針に基づく運用を行います。2021年12月末現在9名在籍。

コンプライアンスオフィサーおよびリスク管理オフィサーは、諸法令、投資信託約款等の遵守状況や運用リスクの状況などを定期的に監視しています。2021年12月末現在コンプライアンスオフィサーおよびリスク管理オフィサーは各1名在籍。

〔中略〕

（ご参考）

「日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド」の運用体制

当マザーファンドの運用は、野村アセットマネジメント株式会社に委託しており、同社の運用体制等は、次の通りです。（2021年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。）

〔中略〕

（ご参考）

「日立国内債券インデックスマザーファンド」の運用体制

当マザーファンドの運用は、野村アセットマネジメント株式会社に委託しており、同社の運用体制等は、次の通りです。（2021年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。）

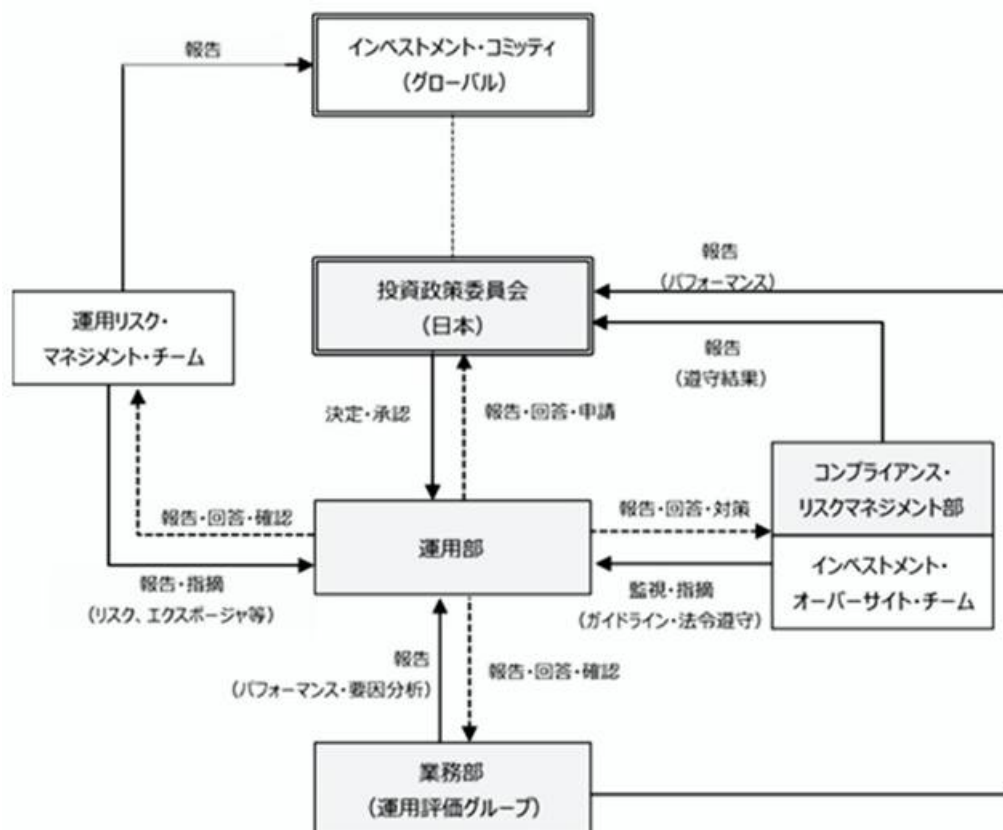
〔中略〕

（ご参考）

「日立外国株式インデックスマザーファンド」の運用体制

当マザーファンドの運用は、ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社に委託しており、同社の運用体制等は、次の通りです。（2021年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。）

基本的には、インデックスに採用されている銘柄全てを、その時価総額割合に基づき組み入れます。



運用部の各ファンド担当者がそのポートフォリオ管理、運用モデル／プロセスの改善の任に就いていますが、常にボストン本社を中心とした海外拠点の当該ストラテジーに関わる運用担当者と意見・情報交換を行いながら、モデルの問題点・改善点、パフォーマンス、市場・運用情報などにつきコミュニケーションを保っています。

運用の報告は、投資政策委員会に対してなされます。投資政策委員会は、チーフ・インベストメント・オフィサー、各運用戦略責任者、業務部責任者、コンプライアンス責任者等により構成されています。なお、投資政策委員会においては、各ファンドのパフォーマンス、取引先別の売買高、売買手数料などを確認し、ガイドラインからの乖離や、同一戦略のファンド間でのパフォーマンスの乖離状況等の報告を受けます。運用担当者は、投資戦略別に毎月の投資行動を報告した上で、ガイドラインからの乖離やパフォーマンスの格差、発注取引先の集中等が生じている場合には、その理由及び顧客への説明状況について報告します。

（ご参考）

「日立外国債券インデックスマザーファンド」の運用体制

当マザーファンドの運用は、MU投資顧問株式会社に委託しており、同社の運用体制等は、次の通りです。（2021年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。）

〔以下 略〕

3【投資リスク】

(1) 主なリスクおよび留意点

ファミリーファンド方式に係る留意点

<更新・訂正後>

〔中略〕

2021年12月末現在、当ファンドを含めてマザーファンドに投資しているベビーファンドとその口数は、次のとおりです。なお、マザーファンドに投資するベビーファンドが新たに設定されたり、マザーファンドに投資しているベビーファンドが償還等の理由で今後投資しなくなったりすることがあります。

マザーファンド名	ベビーファンド名	口数
日立国内株式T O P I X インデックスマザーファンド	日立バランスファンド（株式70）	5,380,900,002
	日立バランスファンド（株式50）	3,397,892,225
	日立バランスファンド（株式30）	803,158,637
	日立国内株式インデックスファンド	10,805,607,703
	日立国内株式T O P I Xインデックスファンド （非課税適格機関投資家専用）	4,866,657,449
	合計	25,254,216,016

マザーファンド名	ベビーファンド名	口数
日立国内債券 インデックスマザーファンド	日立バランスファンド（株式70）	4,181,543,739
	日立バランスファンド（株式50）	7,137,013,886
	日立バランスファンド（株式30）	3,813,618,115
	日立国内債券インデックスファンド	10,078,352,238
	日立国内債券特化型ファンドN （非課税適格機関投資家専用）	33,209,193,898
	合計	58,419,721,876

マザーファンド名	ベビーファンド名	口数
日立外国株式 インデックスマザーファンド	日立バランスファンド（株式70）	2,224,512,987
	日立バランスファンド（株式50）	1,258,613,240
	日立バランスファンド（株式30）	213,811,511
	日立外国株式インデックスファンド	13,177,284,111
	日立外国株式特化型ファンド （非課税適格機関投資家専用）	14,936,950,600
	合計	31,811,172,449

マザーファンド名	ベビーファンド名	口数
日立外国債券 インデックスマザーファンド	日立バランスファンド（株式70）	1,162,217,047
	日立バランスファンド（株式50）	985,501,137
	日立バランスファンド（株式30）	357,048,925
	日立外国債券インデックスファンド	6,476,520,139
	日立外国債券特化型ファンドⅡ（為替ヘッジなし） （非課税適格機関投資家専用）	7,815,635,121
	合計	16,796,922,369

その他の留意点

< 更新・訂正後 >

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

流動性リスクに関する事項

当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要がある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。

これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払いが遅延する可能性があります。

(2) リスク管理体制

< 更新・訂正後 >

〔中略〕

マザーファンド運用の再委託先において市場リスク等運用リスクのモニターを行っています。そのリスク管理が適正に行われているかをコンプライアンスオフィサーおよびリスク管理オフィサーが定期的に監視しています。

流動性リスクに対する管理体制

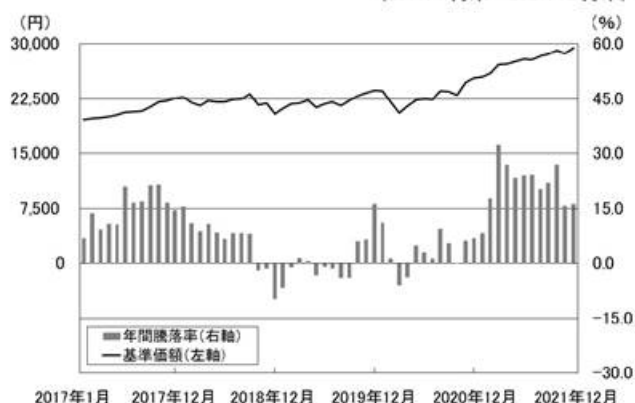
- ・委託会社では、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行います。
- ・取締役会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

<リスクの定量的比較>

○ ファンドの年間騰落率及び基準価額の推移

日立バランスファンド（株式70）

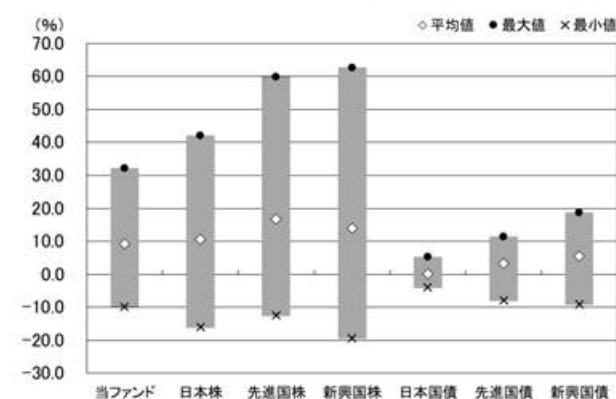
(2017.1月末～2021.12月末)



*年間騰落率は、2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

○ 代表的な資産クラスと騰落率の比較

(2017.1月末～2021.12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
平均値(%)	9.3	10.6	16.8	13.9	0.1	3.3	5.5
最大値(%)	32.3	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	18.7
最小値(%)	△ 9.8	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.1

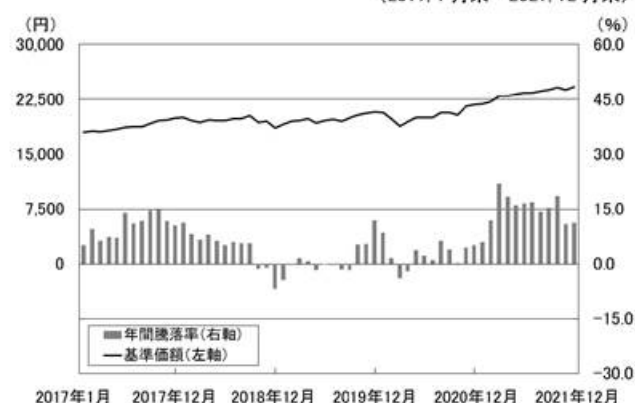
*2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

*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。

*上記の騰落率は直近月末から60ヶ月遡った算出結果であり、決算日に対応した数値とは異なります。

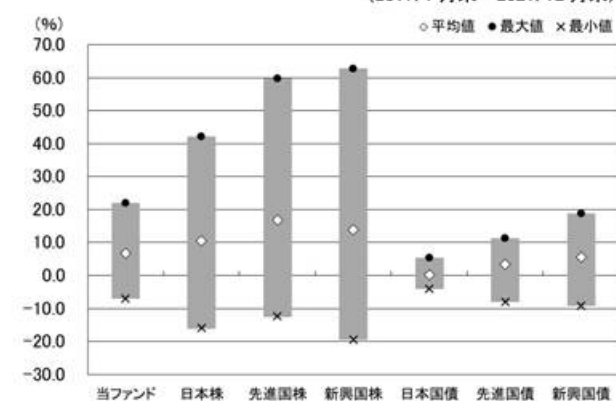
日立バランスファンド（株式50）

(2017.1月末～2021.12月末)



*年間騰落率は、2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

(2017.1月末～2021.12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
平均値(%)	6.6	10.6	16.8	13.9	0.1	3.3	5.5
最大値(%)	21.9	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	18.7
最小値(%)	△ 6.9	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.1

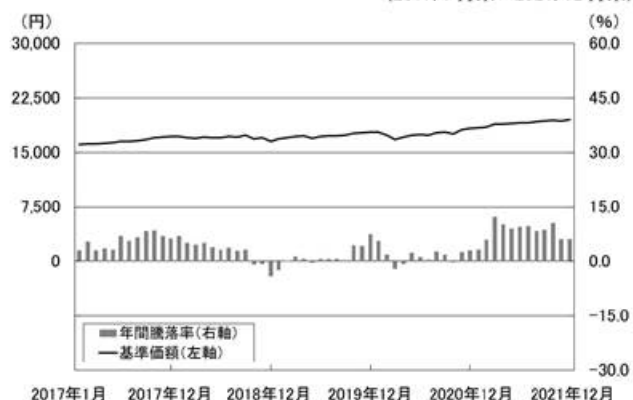
*2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

*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。

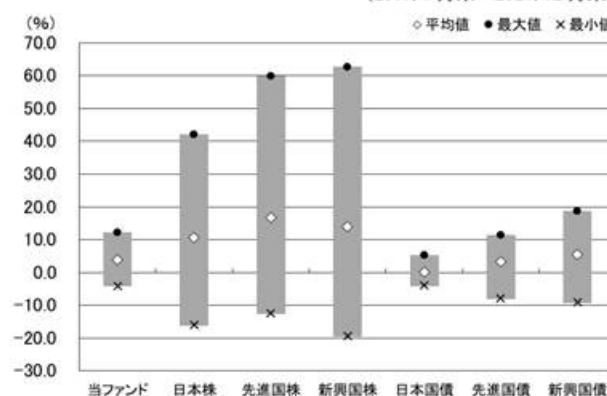
*上記の騰落率は直近月末から60ヶ月遡った算出結果であり、決算日に対応した数値とは異なります。

日立バランスファンド（株式30）

(2017.1月末～2021.12月末)



(2017.1月末～2021.12月末)



*年間騰落率は、2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

	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
平均値(%)	4.0	10.6	16.8	13.9	0.1	3.3	5.5
最大値(%)	12.2	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	18.7
最小値(%)	△ 4.1	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.1

*2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

*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。

*上記の騰落率は直近月末から60ヶ月遡った算出結果であり、決算日に対応した数値とは異なります。

*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 コクサイ・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、ヘッジなし・円ベース)

新興国債・・・JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバーシファイド (円ベース)

(注1) 海外の指数は、各指数を基に、日立投資顧問が計算したものです。また、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。

(注2) 各指数等に関する著作権等の知的財産権は、開発元もしくは公表元に帰属します(東証株価指数(TOPIX)：株式会社東京証券取引所、MSCI コクサイ・インデックス及びMSCI エマージング・マーケット・インデックス：MSCI Inc.、NOMURA-BPI 国債：野村證券株式会社、FTSE 世界国債インデックス：FTSE Fixed Income LLC、JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバーシファイド：J.P.Morgan Securities Inc.)。なお、各社は当ファンドの運用に関し一切責任を負いません。

4【手数料等及び税金】

（５）【課税上の取扱い】

<訂正前>

〔中略〕

- * 税制に関する記載は、2021年7月末現在の情報をもとに作成しています。税法が改正された場合は、上記の内容が変更になることがあります。
- * 税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

<訂正後>

〔中略〕

- * 税制に関する記載は、2022年1月末現在の情報をもとに作成しています。税法が改正された場合は、上記の内容が変更になることがあります。
- * 税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

５【運用状況】

以下は2021年12月30日現在の運用状況であり、原届出書が以下の内容に更新・訂正されます。
また、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。

<更新・訂正後>

日立バランスファンド（株式７０）

（１）【投資状況】

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	30,195,852,703	99.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	288,634,677	0.94
合計(純資産総額)		30,484,487,380	100.00

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ.上位銘柄明細

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	日立国内株式ＴＯＰＩＸ インデックスマザーファンド	5,380,900,002	2.0801	11,193,046,644	2.2245	11,969,812,054	39.26
2	日本	親投資信託 受益証券	日立外国株式 インデックスマザーファンド	2,224,512,987	3.6075	8,024,930,601	4.2369	9,425,039,074	30.91
3	日本	親投資信託 受益証券	日立国内債券 インデックスマザーファンド	4,181,543,739	1.4129	5,908,168,907	1.4126	5,906,848,685	19.37
4	日本	親投資信託 受益証券	日立外国債券 インデックスマザーファンド	1,162,217,047	2.4265	2,820,148,398	2.4902	2,894,152,890	9.49

ロ.種類別投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.05
合計	99.05

【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。

日立バランスファンド（株式５０）

（１）投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	25,427,070,436	99.04
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	244,235,966	0.95
合計(純資産総額)		25,671,306,402	100.00

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ．上位銘柄明細

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (％)
1	日本	親投資信託 受益証券	日立国内債券 インデックスマザーファンド	7,137,013,886	1.4129	10,083,886,920	1.4126	10,081,745,815	39.27
2	日本	親投資信託 受益証券	日立国内株式ＴＯＰＩＸ インデックスマザーファンド	3,397,892,225	2.0754	7,052,287,760	2.2245	7,558,611,254	29.44
3	日本	親投資信託 受益証券	日立外国株式 インデックスマザーファンド	1,258,613,240	3.6026	4,534,280,059	4.2369	5,332,618,436	20.77
4	日本	親投資信託 受益証券	日立外国債券 インデックスマザーファンド	985,501,137	2.4255	2,390,355,504	2.4902	2,454,094,931	9.55

ロ．種類別投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.04
合計	99.04

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。

日立バランスファンド（株式３０）

（１）投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	8,968,764,560	99.04
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	86,411,503	0.95
合計(純資産総額)		9,055,176,063	100.00

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ．上位銘柄明細

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (％)
1	日本	親投資信託 受益証券	日立国内債券 インデックスマザーファンド	3,813,618,115	1.4128	5,387,886,522	1.4126	5,387,116,949	59.49
2	日本	親投資信託 受益証券	日立国内株式ＴＯＰＩＸ インデックスマザーファンド	803,158,637	2.0774	1,668,526,244	2.2245	1,786,626,388	19.73
3	日本	親投資信託 受益証券	日立外国株式 インデックスマザーファンド	213,811,511	3.6047	770,726,354	4.2369	905,897,990	10.00
4	日本	親投資信託 受益証券	日立外国債券 インデックスマザーファンド	357,048,925	2.4256	866,057,873	2.4902	889,123,233	9.81

ロ．種類別投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.04
合計	99.04

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。

（ご参考）

日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド

投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	55,503,442,340	98.79
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	675,337,726	1.20
合計(純資産総額)		56,178,780,066	100.00

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	日本	637,440,000	1.13

（注）先物取引は、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.上位銘柄明細（30銘柄）

順位	国／地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	株式	トヨタ自動車	輸送用機器	1,031,900	1,737.92	1,793,359,648	2,105.50	2,172,665,450	3.86
2	日本	株式	ソニーグループ	電気機器	127,600	11,647.77	1,486,255,452	14,475.00	1,847,010,000	3.28
3	日本	株式	キーエンス	電気機器	18,500	51,223.97	947,643,464	72,280.00	1,337,180,000	2.38
4	日本	株式	リクルートホールディングス	サービス業	150,200	5,607.54	842,252,508	6,972.00	1,047,194,400	1.86
5	日本	株式	東京エレクトロン	電気機器	12,900	47,472.48	612,395,029	66,280.00	855,012,000	1.52
6	日本	株式	三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	銀行業	1,260,000	592.93	747,091,800	624.90	787,374,000	1.40
7	日本	株式	日本電産	電気機器	52,800	13,316.13	703,091,811	13,520.00	713,856,000	1.27
8	日本	株式	信越化学工業	化学	34,300	18,631.34	639,055,236	19,920.00	683,256,000	1.21
9	日本	株式	ＨＯＹＡ	精密機器	39,700	13,218.57	524,777,229	17,110.00	679,267,000	1.20
10	日本	株式	ダイキン工業	機械	26,000	22,397.80	582,343,031	26,090.00	678,340,000	1.20
11	日本	株式	日本電信電話	情報・通信業	209,100	2,852.43	596,443,113	3,150.00	658,665,000	1.17
12	日本	株式	ソフトバンクグループ	情報・通信業	119,900	9,172.06	1,099,729,994	5,434.00	651,536,600	1.15
13	日本	株式	任天堂	その他製品	11,500	61,412.84	706,247,685	53,650.00	616,975,000	1.09
14	日本	株式	日立製作所	電気機器	98,000	5,091.56	498,973,676	6,230.00	610,540,000	1.08
15	日本	株式	三菱商事	卸売業	150,300	3,220.40	484,026,120	3,652.00	548,895,600	0.97
16	日本	株式	三井住友フィナンシャルグループ	銀行業	139,100	3,995.45	555,767,095	3,943.00	548,471,300	0.97
17	日本	株式	村田製作所	電気機器	59,800	8,831.30	528,111,740	9,157.00	547,588,600	0.97
18	日本	株式	本田技研工業	輸送用機器	160,400	3,320.52	532,611,408	3,230.00	518,092,000	0.92
19	日本	株式	武田薬品工業	医薬品	160,100	3,949.67	632,342,167	3,137.00	502,233,700	0.89
20	日本	株式	伊藤忠商事	卸売業	140,300	3,570.84	500,988,852	3,518.00	493,575,400	0.87
21	日本	株式	ＫＤＤＩ	情報・通信業	145,700	3,397.20	494,972,040	3,362.00	489,843,400	0.87
22	日本	株式	第一三共	医薬品	160,100	3,191.77	511,002,377	2,925.00	468,292,500	0.83
23	日本	株式	ＳＭＣ	機械	6,000	64,572.28	387,433,704	77,590.00	465,540,000	0.82
24	日本	株式	オリエンタルランド	サービス業	23,000	16,758.17	385,437,985	19,395.00	446,085,000	0.79
25	日本	株式	ソフトバンク	情報・通信業	302,800	1,483.69	449,261,332	1,454.50	440,422,600	0.78
26	日本	株式	ファナック	電気機器	17,900	26,061.02	466,492,376	24,380.00	436,402,000	0.77
27	日本	株式	デンソー	輸送用機器	44,900	7,387.23	331,686,688	9,529.00	427,852,100	0.76
28	日本	株式	三井物産	卸売業	155,800	2,315.18	360,705,044	2,723.50	424,321,300	0.75
29	日本	株式	東京海上ホールディングス	保険業	66,200	5,288.76	350,116,288	6,392.00	423,150,400	0.75
30	日本	株式	セブン＆アイ・ホールディングス	小売業	78,500	4,487.41	352,262,044	5,056.00	396,896,000	0.70

ロ.種類別及び業種別の投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
株式	国内	水産・農林業	0.08
		鉱業	0.22
		建設業	2.18
		食料品	3.22
		繊維製品	0.45
		パルプ・紙	0.20
		化学	6.67
		医薬品	4.72
		石油・石炭製品	0.39
		ゴム製品	0.67
		ガラス・土石製品	0.77
		鉄鋼	0.74
		非鉄金属	0.68
		金属製品	0.62
		機械	5.48
		電気機器	19.89
		輸送用機器	8.01
		精密機器	2.87
		その他製品	2.19
		電気・ガス業	1.04
		陸運業	2.88
		海運業	0.51
		空運業	0.38
		倉庫・運輸関連業	0.17
		情報・通信業	7.88
		卸売業	5.21
		小売業	4.03
		銀行業	4.68
		証券、商品先物取引業	0.72
		保険業	1.94
		その他金融業	1.12
		不動産業	1.80
		サービス業	6.22
合計			98.79

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
（先物）

資産の種類	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額 （円）	評価額 （円）	投資 比率 （％）
株価指数 先物取引	大阪証券取引所	東証株価指数先物	買建	32	日本円	624,672,640	637,440,000	1.13

（ご参考）

日立国内債券インデックスマザーファンド

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	62,443,299,250	75.66
地方債証券	日本	6,983,101,510	8.46
特殊債券	日本	6,402,391,263	7.75
社債券	日本	5,910,690,000	7.16
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	784,966,765	0.95
合計(純資産総額)		82,524,448,788	100.00

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.上位銘柄明細（30銘柄）

順位	国／ 地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	日本	国債証券	第143回利付国債 (5年)	1,210,000,000	100.84	1,220,243,000	100.62	1,217,574,600	0.1	2025/3/20	1.47
2	日本	国債証券	第424回利付国債 (2年)	1,130,000,000	100.26	1,132,938,000	100.13	1,131,491,600	0.005	2023/5/1	1.37
3	日本	国債証券	第364回利付国債 (10年)	850,000,000	100.33	852,816,900	100.28	852,456,500	0.1	2031/9/20	1.03
4	日本	国債証券	第358回利付国債 (10年)	830,000,000	100.40	833,328,300	100.98	838,183,800	0.1	2030/3/20	1.01
5	日本	国債証券	第330回利付国債 (10年)	700,000,000	102.31	716,226,000	101.53	710,724,000	0.8	2023/9/20	0.86
6	日本	国債証券	第341回利付国債 (10年)	670,000,000	101.89	682,709,900	101.54	680,378,300	0.3	2025/12/20	0.82
7	日本	国債証券	第362回利付国債 (10年)	670,000,000	100.56	673,752,000	100.59	673,993,200	0.1	2031/3/20	0.81
8	日本	国債証券	第353回利付国債 (10年)	660,000,000	100.82	665,465,500	101.08	667,141,200	0.1	2028/12/20	0.80
9	日本	国債証券	第349回利付国債 (10年)	630,000,000	100.94	635,940,900	101.01	636,407,100	0.1	2027/12/20	0.77
10	日本	国債証券	第347回利付国債 (10年)	600,000,000	100.96	605,802,000	100.95	605,748,000	0.1	2027/6/20	0.73
11	日本	国債証券	第329回利付国債 (10年)	590,000,000	102.08	602,277,900	101.30	597,705,400	0.8	2023/6/20	0.72
12	日本	国債証券	第354回利付国債 (10年)	580,000,000	100.67	583,920,800	101.12	586,501,800	0.1	2029/3/20	0.71
13	日本	国債証券	第361回利付国債 (10年)	550,000,000	100.09	550,495,000	100.71	553,932,500	0.1	2030/12/20	0.67
14	日本	国債証券	第139回利付国債 (5年)	550,000,000	100.58	553,202,500	100.44	552,431,000	0.1	2024/3/20	0.66
15	日本	国債証券	第87回利付国債 (20年)	500,000,000	111.42	557,100,000	109.62	548,100,000	2.2	2026/3/20	0.66
16	日本	国債証券	第346回利付国債 (10年)	540,000,000	100.95	545,130,000	100.94	545,076,000	0.1	2027/3/20	0.66
17	日本	国債証券	第144回利付国債 (5年)	540,000,000	100.92	544,974,000	100.71	543,839,400	0.1	2025/6/20	0.65

18	日本	国債証券	第356回利付国債 （10年）	520,000,000	100.54	522,854,800	101.08	525,626,400	0.1	2029/9/20	0.63
19	日本	国債証券	第100回利付国債 （20年）	450,000,000	115.60	520,240,500	114.07	513,342,000	2.2	2028/3/20	0.62
20	日本	国債証券	第152回利付国債 （20年）	455,000,000	112.74	512,989,750	112.57	512,220,800	1.2	2035/3/20	0.62
21	日本	国債証券	第151回利付国債 （20年）	450,000,000	112.67	507,042,000	112.48	506,200,500	1.2	2034/12/20	0.61
22	日本	国債証券	第355回利付国債 （10年）	500,000,000	100.61	503,075,000	101.12	505,610,000	0.1	2029/6/20	0.61
23	日本	国債証券	第138回利付国債 （5年）	500,000,000	100.66	503,345,000	100.40	502,010,000	0.1	2023/12/20	0.60
24	日本	国債証券	第150回利付国債 （20年）	430,000,000	115.21	495,411,600	114.87	493,953,900	1.4	2034/9/20	0.59
25	日本	国債証券	第348回利付国債 （10年）	460,000,000	100.94	464,324,000	100.97	464,480,400	0.1	2027/9/20	0.56
26	日本	国債証券	第360回利付国債 （10年）	450,000,000	100.18	450,810,000	100.82	453,721,500	0.1	2030/9/20	0.54
27	日本	国債証券	第146回利付国債 （20年）	380,000,000	118.32	449,627,400	117.70	447,263,800	1.7	2033/9/20	0.54
28	日本	国債証券	第141回利付国債 （20年）	380,000,000	117.64	447,066,200	116.96	444,459,400	1.7	2032/12/20	0.53
29	日本	国債証券	第149回利付国債 （20年）	380,000,000	116.36	442,194,600	115.94	440,579,600	1.5	2034/6/20	0.53
30	日本	国債証券	第37回利付国債 （30年）	340,000,000	128.01	435,234,000	127.58	433,802,600	1.9	2042/9/20	0.52

ロ.種類別投資比率

種類	投資比率（％）
国債証券	75.66
地方債証券	8.46
特殊債券	7.75
社債券	7.16
合計	99.04

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。

（ご参考）

日立外国株式インデックスマザーファンド
投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	アメリカ	96,734,261,795	71.77
	カナダ	4,480,738,193	3.32
	ユーロ(ドイツ)	3,363,288,886	2.49
	ユーロ(イタリア)	692,809,699	0.51
	ユーロ(フランス)	4,145,496,735	3.07
	ユーロ(オランダ)	2,405,590,874	1.78
	ユーロ(スペイン)	866,540,786	0.64
	ユーロ(ベルギー)	309,549,065	0.22
	ユーロ(オーストリア)	90,691,989	0.06
	ユーロ(ルクセンブルク)	117,986,393	0.08
	ユーロ(フィンランド)	400,680,100	0.29
	ユーロ(アイルランド)	338,410,240	0.25
	ユーロ(ポルトガル)	61,369,303	0.04
	ユーロ(イギリス)	189,319,414	0.14
	ユーロ(マルタ共和国)	0	0
	イギリス	5,463,604,973	4.05
	スイス	4,053,091,429	3.00
	スウェーデン	1,539,453,174	1.14
	ノルウェー	260,717,175	0.19
	デンマーク	1,038,534,167	0.77
	オーストラリア	2,702,885,178	2.00
	ニュージーランド	78,953,387	0.05
	香港	1,020,315,548	0.75
	シンガポール	398,261,055	0.29
	イスラエル	172,847,267	0.12
	小計	130,925,396,825	97.13
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	3,855,554,189	2.86
合計(純資産総額)		134,780,951,014	100.00

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	アメリカ	2,834,112,925	2.10
	買建	カナダ	139,295,481	0.10
	買建	ドイツ	563,047,652	0.41
	買建	イギリス	137,210,426	0.10
	買建	オーストラリア	123,711,860	0.09

（注）先物取引は、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

資産の種類	建別	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	売建	—	104,228,914	0.07

（注）為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.上位銘柄明細（30銘柄）

順位	国／地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	アメリカ	株式	APPLE INC	テクノロジー・ ハードウェアおよび機器	320,460	13,800.09	4,422,379,918	20,632.28	6,611,822,884	4.90
2	アメリカ	株式	MICROSOFT CORP	ソフトウェア・ サービス	138,456	26,725.56	3,700,314,873	39,331.08	5,445,625,259	4.04
3	アメリカ	株式	AMAZON COM INC	小売	8,834	354,797.21	3,134,278,601	389,229.98	3,438,457,647	2.55
4	アメリカ	株式	TESLA, INC.	自動車・自動車部 品	16,310	75,424.88	1,230,179,949	124,933.57	2,037,666,589	1.51
5	アメリカ	株式	ALPHABET INC-CL A	メディア・娯楽	5,840	236,531.31	1,381,342,878	337,365.16	1,970,212,546	1.46
6	アメリカ	株式	ALPHABET INC-CL C	メディア・娯楽	5,585	236,428.21	1,320,451,558	337,018.95	1,882,250,846	1.39
7	アメリカ	株式	META PLATFORMS INC-A	メディア・娯楽	46,400	33,193.71	1,540,188,508	39,444.95	1,830,246,088	1.35
8	アメリカ	株式	NVIDIA CORP	半導体・半導体製 造装置	48,500	15,056.95	730,262,239	34,507.15	1,673,596,785	1.24
9	アメリカ	株式	UNITEDHEALTH GROUP INC	ヘルスケア機器・ サービス	18,264	42,993.76	785,238,215	58,151.81	1,062,084,687	0.78
10	アメリカ	株式	JPMORGAN CHASE & CO	銀行	57,918	17,768.28	1,029,103,797	18,237.57	1,056,283,649	0.78
11	アメリカ	株式	JOHNSON & JOHNSON	医薬品・バイオテ クノロジー・ライ フサイエンス	51,007	18,990.43	968,645,367	19,731.68	1,006,453,853	0.74
12	アメリカ	株式	HOME DEPOT INC	小売	20,458	35,060.39	717,265,589	47,254.81	966,739,042	0.71
13	アメリカ	株式	PROCTER & GAMBLE CO	家庭用品・パーソ ナル用品	47,236	15,579.45	735,911,325	18,885.13	892,058,180	0.66
14	アメリカ	株式	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	各種金融	25,650	29,697.01	761,728,404	34,443.88	883,485,758	0.65
15	スイス	株式	NESTLE SA-REGISTERED	食品・飲料・タバ コ	54,615	13,331.81	728,117,218	16,140.03	881,488,197	0.65
16	アメリカ	株式	VISA INC-CLASS A SHARES	ソフトウェア・ サービス	32,740	24,384.82	798,359,169	25,093.91	821,574,725	0.60
17	アメリカ	株式	BANK OF AMERICA CORP	銀行	146,836	4,484.62	658,505,101	5,133.34	753,759,494	0.55
18	オランダ	株式	ASML HOLDING NV	半導体・半導体製 造装置	8,020	67,660.29	542,635,601	91,813.78	736,346,556	0.54
19	アメリカ	株式	PFIZER INC	医薬品・バイオテ クノロジー・ライ フサイエンス	108,456	4,170.27	452,291,554	6,622.85	718,287,993	0.53
20	アメリカ	株式	MASTERCARD INC-CLASS A	ソフトウェア・ サービス	17,100	41,192.11	704,385,154	41,555.57	710,600,346	0.52
21	スイス	株式	ROCHE HOLDING AG- GENUSSS	医薬品・バイオテ クノロジー・ライ フサイエンス	13,624	38,288.35	521,640,532	47,901.98	652,616,630	0.48
22	アメリカ	株式	THE WALT DISNEY CO	メディア・娯楽	35,172	21,335.51	750,412,668	17,813.14	626,524,020	0.46
23	アメリカ	株式	BROADCOM INC	半導体・半導体製 造装置	7,977	52,667.33	420,127,322	77,363.60	617,129,455	0.45
24	アメリカ	株式	ADOBE INC	ソフトウェア・ サービス	9,300	53,782.39	500,176,231	65,479.73	608,961,543	0.45
25	アメリカ	株式	NETFLIX INC	メディア・娯楽	8,600	59,124.75	508,472,854	70,224.31	603,929,073	0.44
26	アメリカ	株式	CISCO SYSTEMS INC	テクノロジー・ ハードウェアおよび機器	81,239	5,954.58	483,744,564	7,356.67	597,649,262	0.44

27	アイルランド	株式	ACCENTURE PLC-CL A	ソフトウェア・サービス	12,300	32,093.06	394,744,758	47,781.60	587,713,783	0.43
28	アメリカ	株式	THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	7,628	52,084.11	397,297,646	76,227.20	581,461,117	0.43
29	アメリカ	株式	EXXON MOBIL CORPORATION	エネルギー	82,022	6,518.35	534,648,608	7,033.47	576,899,522	0.42
30	アメリカ	株式	COSTCO WHOLESALE CORP	食品・生活必需品小売り	8,589	40,369.85	346,736,646	65,304.90	560,903,832	0.41

ロ.種類別及び業種別の投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	3.19
		素材	3.99
		資本財	5.93
		商業・専門サービス	1.23
		運輸	1.91
		自動車・自動車部品	2.45
		耐久消費財・アパレル	1.85
		消費者サービス	1.75
		メディア・娯楽	6.77
		小売	5.38
		食品・生活必需品小売り	1.39
		食品・飲料・タバコ	3.62
		家庭用品・パーソナル用品	1.69
		ヘルスケア機器・サービス	4.67
		医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	7.75
		銀行	5.66
		各種金融	4.57
		保険	2.80
		不動産	2.64
		ソフトウェア・サービス	11.90
		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	6.49
		電気通信サービス	1.38
		公益事業	2.74
		半導体・半導体製造装置	5.26
合計			97.13

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

（先物）

資産の種類	地域	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額	帳簿価額 （円）	評価額	評価額 （円）	投資比率 （％）
株価 指数 先物 取引	アメリカ	シカゴ商業 取引所	S&P500 EMINI	買建	103	ドル	24,207,784.51	2,784,379,373	24,640,175	2,834,112,925	2.10
	カナダ	モントリオール 取引所	S&PTSE60 2203	買建	6	カナダ ドル	1,510,946.54	136,045,626	1,547,040	139,295,481	0.10
	ドイツ	ユーレックス・ ドイツ金融先物 取引所	SMI 2203	買建	8	スイス フラン	999,230.26	125,663,199	1,024,000	128,778,240	0.09
	ドイツ	ユーレックス・ ドイツ金融先物 取引所	EURX50 2203	買建	78	ユーロ	3,277,111.43	427,695,812	3,327,480	434,269,412	0.32
	オースト ラリア	シドニー先物 取引所	SPI200 2203	買建	8	オース トラリ アドル	1,457,600	121,592,992	1,483,000	123,711,860	0.09
	イギリス	インターコンチ ネンタル取引所	FTSE100 2203	買建	12	ポンド	867,013.75	134,595,215	883,860	137,210,426	0.10

（為替予約）

資産の種類	通貨	買建 / 売建	数量	帳簿価額 （円）	評価額 （円）	投資比率 （％）
為替予約取引	ドル	売建	687,635.69	79,000,000	79,088,483	0.05
	ユーロ	売建	92,392.98	12,000,000	12,059,214	0.00
	ポンド	売建	84,267.84	13,000,000	13,081,217	0.00

（ご参考）

日立外国債券インデックスマザーファンド

投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	アメリカ	19,794,075,368	47.32
	カナダ	799,543,296	1.91
	メキシコ	280,352,274	0.67
	ユーロ(ドイツ)	3,005,195,693	7.18
	ユーロ(イタリア)	3,659,295,107	8.74
	ユーロ(フランス)	4,110,533,173	9.82
	ユーロ(オランダ)	780,944,041	1.86
	ユーロ(スペイン)	2,388,350,225	5.71
	ユーロ(ベルギー)	932,462,236	2.22
	ユーロ(オーストリア)	574,127,193	1.37
	ユーロ(フィンランド)	240,673,361	0.57
	ユーロ(アイルランド)	333,333,113	0.79
	イギリス	2,480,466,013	5.93
	スウェーデン	111,603,062	0.26
	ノルウェー	98,508,135	0.23
	デンマーク	176,258,728	0.42
	ポーランド	205,999,920	0.49
	オーストラリア	689,659,828	1.64
	シンガポール	177,679,013	0.42
	マレーシア	198,978,295	0.47
	イスラエル	193,257,096	0.46
	中国	174,363,722	0.41
	小計	41,405,658,892	98.99
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	421,385,407	1.00
合計(純資産総額)		41,827,044,299	100.00

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.上位銘柄明細（30銘柄）

順位	国／ 地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	アメリカ	国債 証券	0.875% US TREASURY N/B	2,430,000	10,646.53	258,710,892	10,910.72	265,130,625	0.875	2030/11/15	0.63
2	アメリカ	国債 証券	2.500% US TREASURY N/B	2,190,000	12,253.27	268,346,675	11,945.90	261,615,326	2.5	2024/5/15	0.62
3	アメリカ	国債 証券	0.125% US TREASURY N/B	2,220,000	11,480.43	254,865,629	11,416.63	253,449,266	0.125	2023/7/15	0.60
4	アメリカ	国債 証券	1.125% US TREASURY N/B	2,210,000	10,919.88	241,329,498	11,135.37	246,091,760	1.125	2031/2/15	0.58
5	アメリカ	国債 証券	0.375% US TREASURY N/B	2,050,000	11,494.75	235,642,452	11,347.44	232,622,558	0.375	2024/8/15	0.55
6	アメリカ	国債 証券	3.125% US TREASURY N/B	1,620,000	13,235.38	214,413,276	14,260.68	231,023,061	3.125	2048/5/15	0.55
7	アメリカ	国債 証券	3.125% US TREASURY N/B	1,800,000	12,865.90	231,586,329	12,778.00	230,004,056	3.125	2028/11/15	0.54
8	アメリカ	国債 証券	2.000% US TREASURY N/B	1,820,000	12,129.21	220,751,775	11,858.74	215,829,100	2	2025/8/15	0.51
9	アメリカ	国債 証券	2.250% US TREASURY N/B	1,730,000	11,152.44	192,937,333	12,199.30	211,048,041	2.25	2049/8/15	0.50
10	アメリカ	国債 証券	1.500% US TREASURY N/B	1,810,000	11,788.65	213,374,591	11,629.60	210,495,765	1.5	2026/8/15	0.50
11	アメリカ	国債 証券	1.750% US TREASURY N/B	1,800,000	11,882.10	213,877,894	11,692.50	210,465,034	1.75	2023/5/15	0.50
12	アメリカ	国債 証券	2.250% US TREASURY N/B	1,750,000	12,258.61	214,525,778	11,967.47	209,430,752	2.25	2025/11/15	0.50
13	アメリカ	国債 証券	2.375% US TREASURY N/B	1,720,000	12,248.73	210,678,181	11,936.02	205,299,558	2.375	2024/8/15	0.49
14	アメリカ	国債 証券	2.000% US TREASURY N/B	1,700,000	12,121.95	206,073,282	11,838.07	201,247,258	2	2025/2/15	0.48
15	アメリカ	国債 証券	1.625% US TREASURY N/B	1,730,000	11,745.00	203,188,535	11,619.71	201,021,083	1.625	2031/5/15	0.48
16	アメリカ	国債 証券	2.750% US TREASURY N/B	1,620,000	12,307.14	199,375,668	11,980.95	194,091,398	2.75	2024/2/15	0.46
17	アメリカ	国債 証券	1.625% US TREASURY N/B	1,650,000	11,881.56	196,045,839	11,685.31	192,807,666	1.625	2026/5/15	0.46
18	アメリカ	国債 証券	3.000% US TREASURY N/B	1,350,000	12,937.44	174,655,570	13,927.30	188,018,612	3	2048/2/15	0.44
19	アメリカ	国債 証券	0.375% US TREASURY N/B	1,650,000	11,404.78	188,179,011	11,333.96	187,010,389	0.375	2024/9/15	0.44
20	アメリカ	国債 証券	2.25% US TREASURY N/B	1,530,000	12,169.24	186,189,483	11,976.45	183,239,800	2.25	2041/5/15	0.43
21	アメリカ	国債 証券	3.000% US TREASURY N/B	1,300,000	12,965.80	168,555,520	14,022.55	182,293,221	3	2049/2/15	0.43
22	アメリカ	国債 証券	2.000% US TREASURY N/B	1,520,000	12,079.79	183,612,896	11,884.80	180,648,974	2	2026/11/15	0.43
23	アメリカ	国債 証券	2.375% US TREASURY N/B	1,480,000	12,304.44	182,105,775	12,126.52	179,472,536	2.375	2027/5/15	0.42
24	アメリカ	国債 証券	1.500% US TREASURY N/B	1,550,000	11,368.10	176,205,698	11,535.24	178,796,344	1.5	2030/2/15	0.42

25	アメリカ	国債証券	0.750% US TREASURY N/B	1,580,000	11,453.23	180,961,058	11,272.85	178,111,166	0.75	2026/3/31	0.42
26	アメリカ	国債証券	0.125% US TREASURY N/B	1,550,000	11,453.47	177,528,876	11,369.00	176,219,625	0.125	2023/12/15	0.42
27	アメリカ	国債証券	2.000% US TREASURY N/B	1,490,000	12,082.49	180,029,123	11,812.91	176,012,410	2	2024/5/31	0.42
28	アメリカ	国債証券	1.250% US TREASURY N/B	1,500,000	11,352.35	170,285,385	11,350.13	170,252,066	1.25	2028/9/30	0.40
29	アメリカ	国債証券	2.125% US TREASURY N/B	1,430,000	11,899.17	170,158,250	11,698.79	167,292,726	2.125	2022/12/31	0.39
30	アメリカ	国債証券	0.250% US TREASURY N/B	1,500,000	11,244.10	168,661,555	11,131.77	166,976,691	0.25	2025/8/31	0.39

ロ.種類別投資比率

種類	投資比率（％）
国債証券	98.99
合計	98.99

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

日立バランスファンド（株式７０）

【純資産の推移】

2021年12月末日及び同日1年以内における各月末ならびに下記決算期末の純資産の推移は次のとおりです。

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
11期 (2012年 5月15日)	10,201,481,825	10,201,481,825	1.0393	1.0393
12期 (2013年 5月15日)	14,637,027,742	14,637,027,742	1.5314	1.5314
13期 (2014年 5月15日)	15,715,164,702	15,715,164,702	1.5943	1.5943
14期 (2015年 5月15日)	19,885,040,123	19,885,040,123	1.9820	1.9820
15期 (2016年 5月16日)	17,347,927,953	17,347,927,953	1.7758	1.7758
16期 (2017年 5月15日)	19,493,670,645	19,493,670,645	2.0454	2.0454
17期 (2018年 5月15日)	21,985,000,610	21,985,000,610	2.2493	2.2493
18期 (2019年 5月15日)	22,796,928,479	22,796,928,479	2.1572	2.1572
19期 (2020年 5月15日)	22,157,711,620	22,157,711,620	2.1213	2.1213
20期 (2021年 5月17日)	27,634,476,168	27,634,476,168	2.7157	2.7157
2020年12月末日	26,395,698,993	—	2.5297	—
2021年 1月末日	26,603,918,596	—	2.5463	—
2月末日	27,191,463,039	—	2.5982	—
3月末日	28,379,841,134	—	2.7183	—
4月末日	28,469,911,522	—	2.7270	—
5月末日	28,048,026,840	—	2.7570	—
6月末日	28,478,473,501	—	2.7900	—
7月末日	28,500,958,753	—	2.7818	—
8月末日	29,043,886,753	—	2.8359	—
9月末日	29,370,191,732	—	2.8620	—
10月末日	29,963,740,480	—	2.9126	—
11月末日	29,658,731,536	—	2.8658	—
12月末日	30,484,487,380	—	2.9404	—

【分配の推移】

期	1口当たりの分配金（円）
11期	—
12期	—
13期	—
14期	—
15期	—
16期	—
17期	—
18期	—
19期	—
20期	—

【収益率の推移】

期	収益率（％）
11期	4.30
12期	47.35
13期	4.11
14期	24.32
15期	10.40
16期	15.18
17期	9.97
18期	4.09
19期	1.66
20期	28.02
21期中間計算期間	8.90

（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	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
11期	1,417,633,235	793,915,348	9,815,285,943
12期	1,944,918,343	2,202,403,757	9,557,800,529
13期	2,261,532,131	1,962,471,266	9,856,861,394
14期	1,763,150,742	1,586,985,879	10,033,026,257
15期	1,406,795,897	1,670,688,320	9,769,133,834
16期	1,117,467,696	1,355,884,843	9,530,716,687
17期	1,571,044,252	1,327,710,546	9,774,050,393
18期	2,096,243,112	1,302,302,033	10,567,991,472
19期	1,874,137,360	1,996,671,300	10,445,457,532
20期	1,588,252,403	1,858,065,744	10,175,644,191
21期中間計算期間	767,789,750	593,804,490	10,349,629,451

（注１）設定口数には、当初自己設定の口数を含みます。

（注２）本邦外における受益証券の発行はありません。

日立バランスファンド（株式５０）

純資産の推移

2021年12月末日及び同日1年以内における各月末ならびに下記決算期末の純資産の推移は次のとおりです。

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
11期 (2012年 5月15日)	13,374,729,464	13,374,729,464	1.0956	1.0956
12期 (2013年 5月15日)	17,117,193,057	17,117,193,057	1.4636	1.4636
13期 (2014年 5月15日)	18,190,497,087	18,190,497,087	1.5155	1.5155
14期 (2015年 5月15日)	21,534,819,583	21,534,819,583	1.7907	1.7907
15期 (2016年 5月16日)	19,488,077,758	19,488,077,758	1.6825	1.6825
16期 (2017年 5月15日)	20,776,203,481	20,776,203,481	1.8533	1.8533
17期 (2018年 5月15日)	22,260,170,947	22,260,170,947	1.9892	1.9892
18期 (2019年 5月15日)	22,249,586,762	22,249,586,762	1.9380	1.9380
19期 (2020年 5月15日)	21,568,431,191	21,568,431,191	1.9238	1.9238
20期 (2021年 5月17日)	24,324,503,291	24,324,503,291	2.2926	2.2926
2020年12月末日	24,275,612,489	—	2.1820	—
2021年 1月末日	24,309,380,687	—	2.1903	—
2月末日	24,582,667,798	—	2.2171	—
3月末日	25,338,430,801	—	2.2951	—
4月末日	25,344,948,340	—	2.2990	—
5月末日	24,542,259,775	—	2.3179	—
6月末日	24,738,228,111	—	2.3374	—
7月末日	24,732,627,817	—	2.3347	—
8月末日	25,061,804,133	—	2.3666	—
9月末日	25,210,114,730	—	2.3820	—
10月末日	25,530,171,030	—	2.4095	—
11月末日	25,200,043,086	—	2.3815	—
12月末日	25,671,306,402	—	2.4243	—

分配の推移

期	1口当たりの分配金（円）
11期	—
12期	—
13期	—
14期	—
15期	—
16期	—
17期	—
18期	—
19期	—
20期	—

収益率の推移

期	収益率（％）
11期	2.13
12期	33.59
13期	3.55
14期	18.16
15期	6.04
16期	10.15
17期	7.33
18期	2.57
19期	0.73
20期	19.17
21期中間計算期間	6.25

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

（４）設定及び解約の実績

期	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
11期	1,501,118,637	741,217,518	12,207,701,086
12期	1,621,195,930	2,133,455,878	11,695,441,138
13期	1,779,180,272	1,471,292,153	12,003,329,257
14期	1,243,555,682	1,220,654,621	12,026,230,318
15期	1,015,439,687	1,459,033,617	11,582,636,388
16期	909,333,996	1,281,826,035	11,210,144,349
17期	1,126,087,244	1,145,889,203	11,190,342,390
18期	1,383,433,415	1,092,924,153	11,480,851,652
19期	1,147,563,792	1,416,825,942	11,211,589,502
20期	889,595,823	1,491,239,831	10,609,945,494
21期中間計算期間	397,015,708	398,396,008	10,608,565,194

（注１）設定口数には、当初自己設定の口数を含みます。

（注２）本邦外における受益証券の発行はありません。

日立バランスファンド（株式３０）

純資産の推移

2021年12月末日及び同日1年以内における各月末ならびに下記決算期末の純資産の推移は次のとおりです。

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
11期 (2012年 5月15日)	5,288,769,335	5,288,769,335	1.1350	1.1350
12期 (2013年 5月15日)	6,017,104,914	6,017,104,914	1.3722	1.3722
13期 (2014年 5月15日)	6,629,586,999	6,629,586,999	1.4126	1.4126
14期 (2015年 5月15日)	7,528,771,603	7,528,771,603	1.5847	1.5847
15期 (2016年 5月16日)	7,217,040,101	7,217,040,101	1.5596	1.5596
16期 (2017年 5月15日)	7,612,669,650	7,612,669,650	1.6414	1.6414
17期 (2018年 5月15日)	8,093,462,907	8,093,462,907	1.7187	1.7187
18期 (2019年 5月15日)	8,624,969,214	8,624,969,214	1.6988	1.6988
19期 (2020年 5月15日)	8,526,779,741	8,526,779,741	1.6987	1.6987
20期 (2021年 5月17日)	8,822,900,421	8,822,900,421	1.8816	1.8816
2020年12月末日	9,041,643,065	—	1.8311	—
2021年 1月末日	9,018,446,285	—	1.8328	—
2月末日	9,040,952,364	—	1.8398	—
3月末日	9,243,238,363	—	1.8840	—
4月末日	9,241,680,575	—	1.8841	—
5月末日	8,871,932,855	—	1.8946	—
6月末日	8,898,859,646	—	1.9038	—
7月末日	8,894,749,774	—	1.9049	—
8月末日	8,974,195,904	—	1.9199	—
9月末日	9,018,502,550	—	1.9271	—
10月末日	9,074,573,612	—	1.9379	—
11月末日	8,978,294,000	—	1.9239	—
12月末日	9,055,176,063	—	1.9428	—

分配の推移

期	1口当たりの分配金（円）
11期	—
12期	—
13期	—
14期	—
15期	—
16期	—
17期	—
18期	—
19期	—
20期	—

収益率の推移

期	収益率（％）
11期	0.18
12期	20.90
13期	2.94
14期	12.18
15期	1.58
16期	5.24
17期	4.71
18期	1.16
19期	0.01
20期	10.77
21期中間計算期間	3.64

（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	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
11期	674,454,849	428,086,598	4,659,769,080
12期	826,723,933	1,101,491,747	4,385,001,266
13期	1,005,765,009	697,676,389	4,693,089,886
14期	732,598,184	674,751,204	4,750,936,866
15期	625,743,362	749,224,751	4,627,455,477
16期	626,093,297	615,672,733	4,637,876,041
17期	801,659,364	730,398,178	4,709,137,227
18期	1,043,886,482	675,987,808	5,077,035,901
19期	806,345,793	863,678,546	5,019,703,148
20期	557,465,780	888,078,611	4,689,090,317
21期中間計算期間	247,921,874	263,016,548	4,673,995,643

（注１）設定口数には、当初自己設定の口数を含みます。

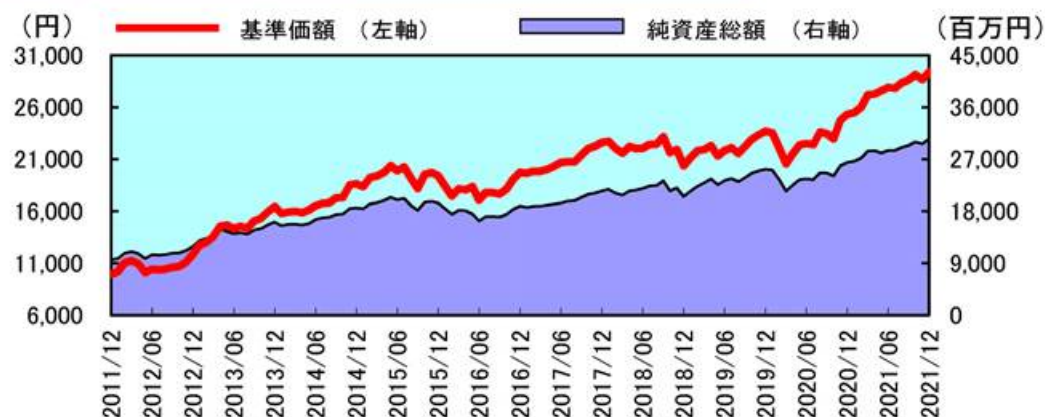
（注２）本邦外における受益証券の発行はありません。

< 参考情報 >

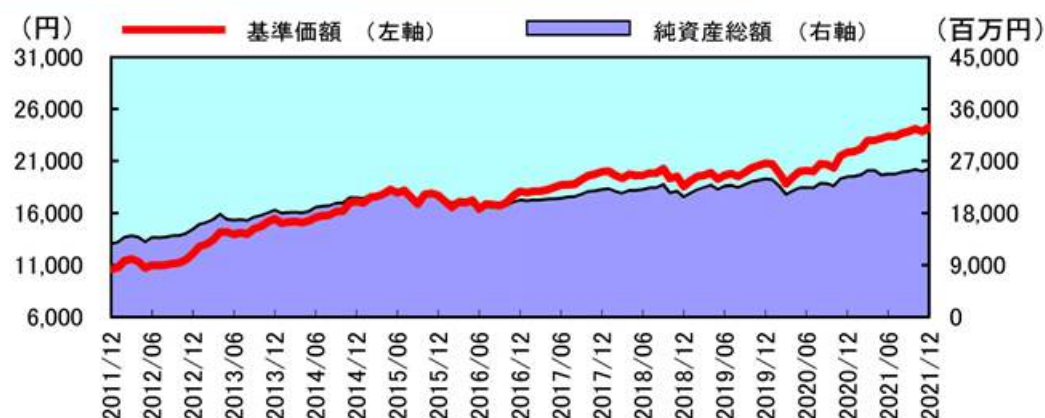
運用実績（2021年12月末現在）

◆ 基準価額・純資産の推移（2011年12月末～2021年12月末）

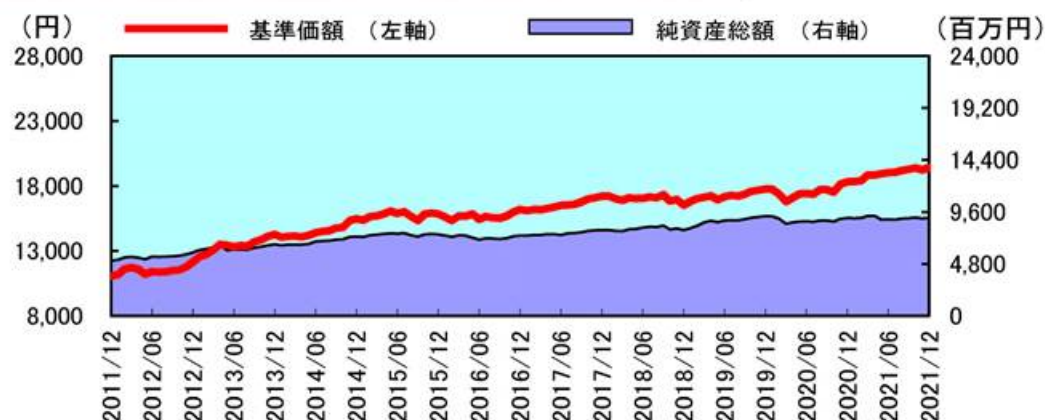
日立バランスファンド(株式70)



日立バランスファンド(株式50)



日立バランスファンド(株式30)



◆ 分配の推移

期中には分配を行わず、信託終了時まで信託財産内に留保します。
そのため、これまでに分配金を支払ったことはありません。

ファンドの運用実績は、あくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

◆ 主要な資産の状況（組入比率は、それぞれのマザーファンドの純資産総額に対するものです。）

国内株式（日立国内株式TOPIXインデックスマザーファンド）

○組入上位10銘柄

銘柄名	業種	組入比率
トヨタ自動車	輸送用機器	3.9%
ソニーグループ	電気機器	3.3%
キーエンス	電気機器	2.4%
リクルートホールディングス	サービス業	1.9%
東京エレクトロン	電気機器	1.5%
三菱UFJフィナンシャル・グループ	銀行業	1.4%
日本電産	電気機器	1.3%
信越化学工業	化学	1.2%
HOYA	精密機器	1.2%
ダイキン工業	機械	1.2%
合計		19.3%

○組入上位10業種

業種	組入比率
電気機器	19.9%
輸送用機器	8.0%
情報・通信業	7.9%
化学	6.7%
サービス業	6.2%
機械	5.5%
卸売業	5.2%
医薬品	4.7%
銀行業	4.7%
小売業	4.0%
合計	72.8%

外国株式（日立外国株式インデックスマザーファンド）

○組入上位10銘柄

銘柄名	国/地域	組入比率
APPLE INC	アメリカ	4.9%
MICROSOFT CORP	アメリカ	4.0%
AMAZON COM INC	アメリカ	2.6%
TESLA,INC.	アメリカ	1.5%
ALPHABET INC-CL A	アメリカ	1.5%
ALPHABET INC-CL C	アメリカ	1.4%
META PLATFORMS INC-A	アメリカ	1.4%
NVIDIA CORP	アメリカ	1.2%
UNITEDHEALTH GROUP INC	アメリカ	0.8%
JPMORGAN CHASE & CO	アメリカ	0.8%
合計		20.1%

○組入上位10ヶ国

国/地域	組入比率
アメリカ	71.8%
イギリス	4.1%
カナダ	3.3%
フランス	3.1%
スイス	3.0%
ドイツ	2.5%
オーストラリア	2.0%
オランダ	1.8%
スウェーデン	1.1%
デンマーク	0.8%
合計	93.5%

国内債券（日立国内債券インデックスマザーファンド）

○組入上位10銘柄

銘柄名	償還期限	組入比率
第143回利付国債（5年）	2025/3/20	1.5%
第424回利付国債（2年）	2023/5/1	1.4%
第364回利付国債（10年）	2031/9/20	1.0%
第358回利付国債（10年）	2030/3/20	1.0%
第330回利付国債（10年）	2023/9/20	0.9%
第341回利付国債（10年）	2025/12/20	0.8%
第362回利付国債（10年）	2031/3/20	0.8%
第353回利付国債（10年）	2028/12/20	0.8%
第349回利付国債（10年）	2027/12/20	0.8%
第347回利付国債（10年）	2027/6/20	0.7%
合計		9.7%

○債券種別構成比

債券種別	組入比率
国債証券	75.7%
地方債証券	8.5%
特殊債券	7.8%
社債券	7.2%
合計	99.2%

外国債券（日立外国債券インデックスマザーファンド）

○組入上位10銘柄

銘柄名	償還期限	組入比率
米国債 0.875%	2030/11/15	0.6%
米国債 2.500%	2024/5/15	0.6%
米国債 0.125%	2023/7/15	0.6%
米国債 1.125%	2031/2/15	0.6%
米国債 0.375%	2024/8/15	0.6%
米国債 3.125%	2048/5/15	0.6%
米国債 3.125%	2028/11/15	0.5%
米国債 2.000%	2025/8/15	0.5%
米国債 2.250%	2049/8/15	0.5%
米国債 1.500%	2026/8/15	0.5%
合計		5.6%

○組入上位5ヶ国

国/地域	組入比率
アメリカ	47.3%
フランス	9.8%
イタリア	8.7%
ドイツ	7.2%
イギリス	5.9%
合計	78.9%

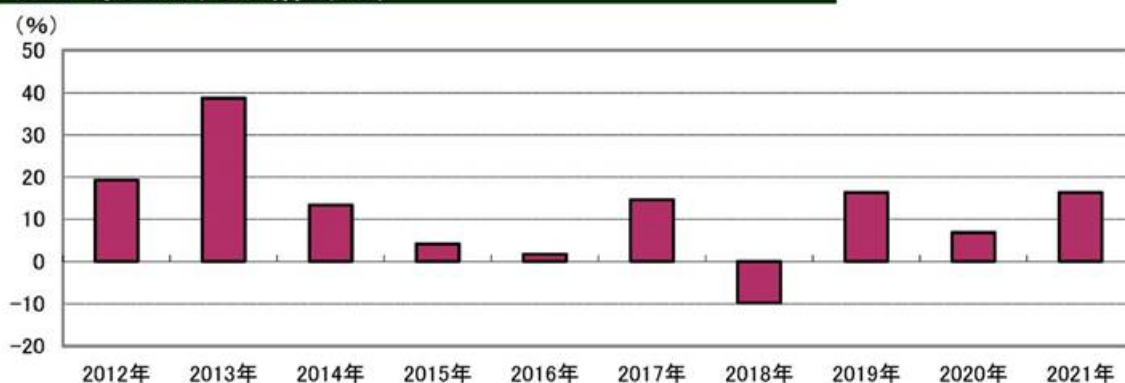
ファンドの運用実績は、あくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

◆ 資産の構成（資産別マザーファンドの保有時価比率を表示しています。）

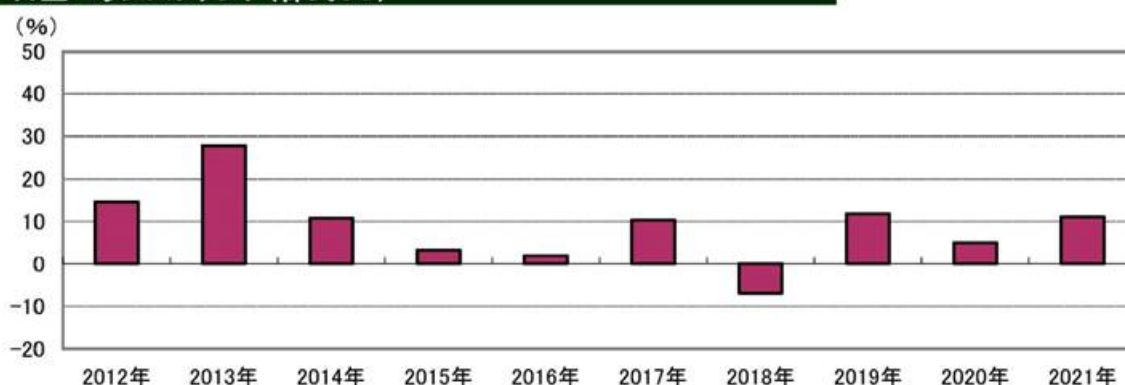
ファンド名	区分	国内株式	外国株式	国内債券	外国債券	短期資産
日立バランスファンド 株式(70)	基本資産配分	40.0%	30.0%	20.0%	10.0%	0.0%
	ファンド実績	39.2%	30.9%	19.3%	9.4%	1.2%
日立バランスファンド 株式(50)	基本資産配分	30.0%	20.0%	40.0%	10.0%	0.0%
	ファンド実績	29.4%	20.7%	39.2%	9.5%	1.2%
日立バランスファンド 株式(30)	基本資産配分	20.0%	10.0%	60.0%	10.0%	0.0%
	ファンド実績	19.7%	10.0%	59.4%	9.8%	1.1%

◆ 年間収益率の推移

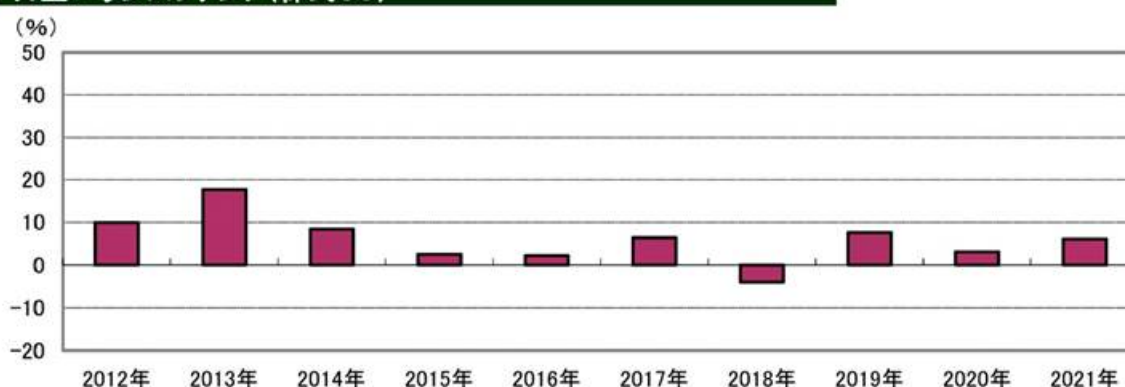
日立バランスファンド(株式70)



日立バランスファンド(株式50)



日立バランスファンド(株式30)



ファンドの運用実績は、あくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

第3【ファンドの経理状況】

1【財務諸表】

原届出書の該当部分の末尾に、以下の情報が追加されます。

< 追加 >

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」といいます。）ならびに同規則第38条の3および第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」といいます。）に基づいて作成しております。
また、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21期中間計算期間（2021年5月18日から2021年11月17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。

中間財務諸表

【日立バランスファンド（株式７０）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第20期 2021年 5月17日現在	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	326,417,590	321,654,213
親投資信託受益証券	27,363,643,403	30,328,899,791
流動資産合計	27,690,060,993	30,650,554,004
資産合計	27,690,060,993	30,650,554,004
負債の部		
流動負債		
未払解約金	34,476,690	19,960,889
未払受託者報酬	6,030,656	6,433,203
未払委託者報酬	15,076,585	16,082,939
未払利息	894	881
流動負債合計	55,584,825	42,477,912
負債合計	55,584,825	42,477,912
純資産の部		
元本等		
元本	10,175,644,191	10,349,629,451
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	17,458,831,977	20,258,446,641
元本等合計	27,634,476,168	30,608,076,092
純資産合計	27,634,476,168	30,608,076,092
負債純資産合計	27,690,060,993	30,650,554,004

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第20期中間計算期間 自 2020年 5月16日 至 2020年11月15日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
営業収益		
有価証券売買等損益	3,228,708,230	2,500,556,388
営業収益合計	3,228,708,230	2,500,556,388
営業費用		
支払利息	123,002	147,493
受託者報酬	5,365,426	6,433,203
委託者報酬	13,413,506	16,082,939
営業費用合計	18,901,934	22,663,635
営業利益又は営業損失（ ）	3,209,806,296	2,477,892,753
経常利益又は経常損失（ ）	3,209,806,296	2,477,892,753
中間純利益又は中間純損失（ ）	3,209,806,296	2,477,892,753
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（ ）	131,837,739	66,296,977
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	11,712,254,088	17,458,831,977
剰余金増加額又は欠損金減少額	993,518,782	1,408,536,291
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	993,518,782	1,408,536,291
剰余金減少額又は欠損金増加額	802,563,510	1,020,517,403
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	802,563,510	1,020,517,403
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（ ）	14,981,177,917	20,258,446,641

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	当ファンドの計算期間は原則として、毎年５月１６日から翌年５月１５日までとなっております。ただし、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日以降の営業日である日のうち、該当日に最も近い日とし、その翌日より次の計算期間が始まるものといたしますので、当計算期間は２０２１年５月１８日から２０２１年１１月１７日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

区分	第２０期計算期間末 ２０２１年５月１７日現在	第２１期中間計算期間末 ２０２１年１１月１７日現在
１．計算期間の末日における受益権の総数	１０,１７５,６４４,１９１口	１０,３４９,６２９,４５１口
１口当たり純資産額 (１万口当たり純資産額)	２.７１５７円 (２７,１５７円)	２.９５７４円 (２９,５７４円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

区分	第２０期中間計算期間 自 ２０２０年５月１６日 至 ２０２０年１１月１５日	第２１期中間計算期間 自 ２０２１年５月１８日 至 ２０２１年１１月１７日
１．運用の指図に関する権限を委託するために要する費用	以下の親投資信託の信託財産の運用の指図に関する権限を委託するために要する費用として、信託財産に属する各親投資信託の信託財産の純資産総額にそれぞれの率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。 日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド 年１０,０００分の２.１５ 日立国内債券インデックスマザーファンド 年１０,０００分の２.５ 日立外国株式インデックスマザーファンド 年１０,０００分の４.１ 日立外国債券インデックスマザーファンド 年１０,０００分の３.６	同左
２．分配金の計算過程	投資信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで投資信託財産内に留保し、期中には分配を行わないため、分配金の計算過程の記載を行っておりません。	同左

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
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	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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	第20期計算期間 自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	10,445,457,532円	10,175,644,191円
期中追加設定元本額	1,588,252,403円	767,789,750円
期中一部解約元本額	1,858,065,744円	593,804,490円

【日立バランスファンド（株式５０）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第20期 2021年 5月17日現在	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	268,043,841	256,411,310
親投資信託受益証券	24,088,348,520	25,613,605,691
未収入金	3,900,000	400,000
流動資産合計	24,360,292,361	25,870,417,001
資産合計	24,360,292,361	25,870,417,001
負債の部		
流動負債		
未払解約金	16,668,007	10,429,975
未払受託者報酬	5,462,968	5,553,855
未払委託者報酬	13,657,361	13,884,585
未払利息	734	702
流動負債合計	35,789,070	29,869,117
負債合計	35,789,070	29,869,117
純資産の部		
元本等		
元本	10,609,945,494	10,608,565,194
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	13,714,557,797	15,231,982,690
元本等合計	24,324,503,291	25,840,547,884
純資産合計	24,324,503,291	25,840,547,884
負債純資産合計	24,360,292,361	25,870,417,001

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第20期中間計算期間 自 2020年 5月16日 至 2020年11月15日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
営業収益		
有価証券売買等損益	2,183,478,019	1,537,657,171
営業収益合計	2,183,478,019	1,537,657,171
営業費用		
支払利息	109,025	124,358
受託者報酬	5,065,239	5,553,855
委託者報酬	12,663,006	13,884,585
営業費用合計	17,837,270	19,562,798
営業利益又は営業損失（ ）	2,165,640,749	1,518,094,373
経常利益又は経常損失（ ）	2,165,640,749	1,518,094,373
中間純利益又は中間純損失（ ）	2,165,640,749	1,518,094,373
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（ ）	53,243,286	26,245,243
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	10,356,841,689	13,714,557,797
剰余金増加額又は欠損金減少額	457,470,673	540,901,521
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	457,470,673	540,901,521
剰余金減少額又は欠損金増加額	427,039,554	515,325,758
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	427,039,554	515,325,758
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（ ）	12,499,670,271	15,231,982,690

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	当ファンドの計算期間は原則として、毎年５月１６日から翌年５月１５日までとなっております。ただし、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日以降の営業日である日のうち、該当日に最も近い日とし、その翌日より次の計算期間が始まるものといたしますので、当計算期間は２０２１年５月１８日から２０２１年１１月１７日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

区分	第２０期計算期間末 ２０２１年５月１７日現在	第２１期中間計算期間末 ２０２１年１１月１７日現在
１． 計算期間の末日における受益権の総数	１０,６０９,９４５,４９４口	１０,６０８,５６５,１９４口
１口当たり純資産額 (１万口当たり純資産額)	２.２９２６円 (２２,９２６円)	２.４３５８円 (２４,３５８円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

区分	第２０期中間計算期間 自 ２０２０年５月１６日 至 ２０２０年１１月１５日	第２１期中間計算期間 自 ２０２１年５月１８日 至 ２０２１年１１月１７日
１．運用の指図に関する権限を委託するために要する費用	以下の親投資信託の信託財産の運用の指図に関する権限を委託するために要する費用として、信託財産に属する各親投資信託の信託財産の純資産総額にそれぞれの率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。 日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド 年１０,０００分の２.１５ 日立国内債券インデックスマザーファンド 年１０,０００分の２.５ 日立外国株式インデックスマザーファンド 年１０,０００分の４.１ 日立外国債券インデックスマザーファンド 年１０,０００分の３.６	同左
２．分配金の計算過程	投資信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで投資信託財産内に留保し、期中には分配を行わないため、分配金の計算過程の記載を行っておりません。	同左

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
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	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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	第20期計算期間 自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	11,211,589,502円	10,609,945,494円
期中追加設定元本額	889,595,823円	397,015,708円
期中一部解約元本額	1,491,239,831円	398,396,008円

【日立バランスファンド（株式３０）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第20期 2021年 5月17日現在	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	99,113,931	91,216,494
親投資信託受益証券	8,735,866,658	9,034,906,831
未収入金	500,000	2,000,000
流動資産合計	8,835,480,589	9,128,123,325
資産合計	8,835,480,589	9,128,123,325
負債の部		
流動負債		
未払解約金	5,533,992	6,304,632
未払受託者報酬	2,013,132	1,991,349
未払委託者報酬	5,032,773	4,978,333
未払利息	271	249
流動負債合計	12,580,168	13,274,563
負債合計	12,580,168	13,274,563
純資産の部		
元本等		
元本	4,689,090,317	4,673,995,643
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	4,133,810,104	4,440,853,119
元本等合計	8,822,900,421	9,114,848,762
純資産合計	8,822,900,421	9,114,848,762
負債純資産合計	8,835,480,589	9,128,123,325

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第20期中間計算期間 自 2020年 5月16日 至 2020年11月15日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
営業収益		
有価証券売買等損益	500,313,866	328,390,173
営業収益合計	500,313,866	328,390,173
営業費用		
支払利息	43,444	45,425
受託者報酬	1,948,919	1,991,349
委託者報酬	4,872,226	4,978,333
営業費用合計	6,864,589	7,015,107
営業利益又は営業損失（ ）	493,449,277	321,375,066
経常利益又は経常損失（ ）	493,449,277	321,375,066
中間純利益又は中間純損失（ ）	493,449,277	321,375,066
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（ ）	18,897,116	9,312,232
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,507,076,593	4,133,810,104
剰余金増加額又は欠損金減少額	189,856,737	227,029,294
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	189,856,737	227,029,294
剰余金減少額又は欠損金増加額	221,399,525	232,049,113
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	221,399,525	232,049,113
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（ ）	3,950,085,966	4,440,853,119

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	当ファンドの計算期間は原則として、毎年５月１６日から翌年５月１５日までとなっております。ただし、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日以降の営業日である日のうち、該当日に最も近い日とし、その翌日より次の計算期間が始まるものいたしますので、当計算期間は２０２１年５月１８日から２０２１年１１月１７日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

区分	第20期計算期間末 2021年５月17日現在	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
１．計算期間の末日における受益権の総数	4,689,090,317口	4,673,995,643口
１口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.8816円 (18,816円)	1.9501円 (19,501円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

区分	第20期中間計算期間 自 2020年５月16日 至 2020年11月15日	第21期中間計算期間 自 2021年５月18日 至 2021年11月17日
１．運用の指図に関する権限を委託するために要する費用	以下の親投資信託の信託財産の運用の指図に関する権限を委託するために要する費用として、信託財産に属する各親投資信託の信託財産の純資産総額にそれぞれの率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。 日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド 年10,000分の2.15 日立国内債券インデックスマザーファンド 年10,000分の2.5 日立外国株式インデックスマザーファンド 年10,000分の4.1 日立外国債券インデックスマザーファンド 年10,000分の3.6	同左
２．分配金の計算過程	投資信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで投資信託財産内に留保し、期中には分配を行わないため、分配金の計算過程の記載を行っておりません。	同左

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	第21期中間計算期間末 2021年11月17日現在
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	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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	第20期計算期間 自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	第21期中間計算期間 自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	5,019,703,148円	4,689,090,317円
期中追加設定元本額	557,465,780円	247,921,874円
期中一部解約元本額	888,078,611円	263,016,548円

（ご参考）

当ファンドは「日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド」、「日立国内債券インデックスマザーファンド」、「日立外国株式インデックスマザーファンド」、「日立外国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、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同ファンドの受益証券です。なお、同ファンドの状況は、次のとおりです。

日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド

以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	407,802,562	914,067,220
株式	51,179,708,050	55,931,053,870
派生商品評価勘定	-	5,381,735
未収入金	-	15,978,110
未収配当金	521,837,084	462,740,270
前払金	27,140,700	-
差入委託証拠金	38,775,000	54,855,000
流動資産合計	52,175,263,396	57,384,076,205
資産合計	52,175,263,396	57,384,076,205
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	29,513,965	6,450,290
前受金	-	7,590,600
未払金	115,714,327	3,795,190
未払解約金	-	12,700,000
未払利息	1,117	2,504
流動負債合計	145,229,409	30,538,584
負債合計	145,229,409	30,538,584
純資産の部		
元本等		
元本	25,083,862,970	25,235,935,912
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	26,946,171,017	32,117,601,709
元本等合計	52,030,033,987	57,353,537,621
純資産合計	52,030,033,987	57,353,537,621
負債純資産合計	52,175,263,396	57,384,076,205

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、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、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、日本証券業協会が発表する基準値、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 新株予約権証券 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、原則として店頭買気配相場で評価しております。
2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 国内先物の評価においては、原則として取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。
3.収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、株式の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。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	25,083,862,970口	25,235,935,912口
1口当たり純資産額	2.0742円	2.2727円
(1万口当たり純資産額)	(20,742円)	(22,727円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	2021年11月17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	有価証券等 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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の状況に関する事項

項目	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
1.取引の内容	投資信託の利用しているデリバティブ取引は、有価証券関連では有価証券先物取引であります。
2.取引に対する取組方針	デリバティブ取引は、将来の価額等の変動によるリスクを回避する目的で行ないます。
3.取引の利用目的	デリバティブ取引は、有価証券関連では有価証券等の価額変動リスクを回避する目的で利用しております。
4.取引に係るリスクの内容	有価証券先物取引は株式等の相場変動によるリスクを有しております。なお、取引の相手方の契約不履行によるリスクは極めて低いものであると認識しております。
5.取引に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、投資信託運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。
6.取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

取引の時価等に関する事項

（株式関連）

（2021年 5月17日現在）

（単位：円）

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引				
	買建	911,210,700	-	881,720,000	29,490,700
	東証株価指数先物	911,210,700	-	881,720,000	29,490,700
合計		911,210,700	-	881,720,000	29,490,700

（2021年11月17日現在）

（単位：円）

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引				
	買建	1,405,874,400	-	1,404,840,000	1,034,400
	東証株価指数先物	1,405,874,400	-	1,404,840,000	1,034,400
合計		1,405,874,400	-	1,404,840,000	1,034,400

時価の算定方法

先物取引

国内先物取引について

先物取引の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

契約額に手数料は含まれておりません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	29,429,674,196円	25,083,862,970円
期中追加設定元本額	1,242,206,072円	1,006,143,214円
期中一部解約元本額	5,588,017,298円	854,070,272円
期末元本額	25,083,862,970円	25,235,935,912円
元本の内訳 *		
日立バランスファンド（株式70）	5,240,503,345円	5,308,483,490円
日立バランスファンド（株式50）	3,446,301,875円	3,373,611,140円
日立バランスファンド（株式30）	828,052,419円	800,762,460円
日立国内株式TOPIXインデックスファンド （非課税適格機関投資家専用）	4,935,931,256円	4,957,448,884円
日立国内株式インデックスファンド	10,633,074,075円	10,795,629,938円

（注）* は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

日立国内債券インデックスマザーファンド

以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	673,726,662	460,304,058
国債証券	69,607,429,050	63,148,570,350
地方債証券	6,893,487,550	6,876,099,510
特殊債券	8,261,196,100	6,621,877,661
社債券	5,115,231,000	5,413,658,000
未収入金	1,006,301,100	-
未収利息	193,050,383	181,002,033
前払費用	2,421,102	627,021
流動資産合計	91,752,842,947	82,702,138,633
資産合計	91,752,842,947	82,702,138,633
負債の部		
流動負債		
未払解約金	1,035,600,000	5,300,000
未払利息	1,845	1,261
流動負債合計	1,035,601,845	5,301,261
負債合計	1,035,601,845	5,301,261
純資産の部		
元本等		
元本	64,207,713,413	58,509,193,097
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	26,509,527,689	24,187,644,275
元本等合計	90,717,241,102	82,696,837,372
純資産合計	90,717,241,102	82,696,837,372
負債純資産合計	91,752,842,947	82,702,138,633

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券 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、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の店頭基準気配値段等で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取利息 約定日基準で計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	64,207,713,413口	58,509,193,097口
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.4129円 (14,129円)	1.4134円 (14,134円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	2021年11月17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	有価証券等 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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	64,108,529,684円	64,207,713,413円
期中追加設定元本額	7,469,285,889円	1,672,299,436円
期中一部解約元本額	7,370,102,160円	7,370,819,752円
期末元本額	64,207,713,413円	58,509,193,097円
元本の内訳＊		
日立バランスファンド（株式７０）	3,893,114,794円	4,170,861,674円
日立バランスファンド（株式５０）	6,883,814,197円	7,150,080,801円
日立バランスファンド（株式３０）	3,745,494,128円	3,824,061,245円
日立国内債券特化型ファンドN（非課税適格機関投資家専用）	39,308,890,484円	33,209,193,898円
日立国内債券インデックスファンド	10,376,399,810円	10,154,995,479円

（注）＊は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

日立外国株式インデックスマザーファンド

以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
預金	2,171,726,019	3,806,734,097
コール・ローン	359,294,406	60,016,559
株式	110,281,848,588	129,307,374,630
派生商品評価勘定	55,839,080	216,414,622
未収入金	124,392,498	31,197
未収配当金	115,157,057	97,174,297
差入委託証拠金	757,897,334	606,296,521
流動資産合計	113,866,154,982	134,094,041,923
資産合計	113,866,154,982	134,094,041,923
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	2,272,690	36,349
未払金	8,962,040	-
未払解約金	367,600,000	400,000
未払利息	984	164
流動負債合計	378,835,714	436,513
負債合計	378,835,714	436,513
純資産の部		
元本等		
元本	31,519,993,311	31,946,516,345
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	81,967,325,957	102,147,089,065
元本等合計	113,487,319,268	134,093,605,410
純資産合計	113,487,319,268	134,093,605,410
負債純資産合計	113,866,154,982	134,094,041,923

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、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、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 外国先物の評価においては、原則として計算日に知り得る直近の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。2つ以上の取引所に上場されていて、かつ当該取引所相互間で反対売買が可能な先物取引については、取引量等を勘案して評価を行う取引所を決定しております。 外国為替予約取引 原則として、計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。
3.収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。 受取利息 約定日基準で計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定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	外貨建取引等の処理基準 当ファンドの外貨建取引等の処理基準については、投資信託財産計算規則第60条及び第61条によっております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	31,519,993,311口	31,946,516,345口
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	3.6005円 (36,005円)	4.1974円 (41,974円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	2021年11月17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	有価証券等 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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の状況に関する事項

項目	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
1.取引の内容	投資信託の利用しているデリバティブ取引は、有価証券関連では有価証券先物取引、通貨関連では為替予約取引であります。
2.取引に対する取組方針	デリバティブ取引は、将来の価額・為替等の変動によるリスクを回避する目的で行ないます。
3.取引の利用目的	デリバティブ取引は、有価証券関連では有価証券等の価額変動リスクを回避する目的で、また、通貨関連では外貨建有価証券等の為替変動リスクを回避する目的で利用しております。
4.取引に係るリスクの内容	有価証券先物取引は株式等の相場変動によるリスクを、為替予約取引は為替相場の変動によるリスクを有しております。なお、取引の相手方の契約不履行によるリスクは極めて低いものであると認識しております。
5.取引に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、投資信託運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。
6.取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

取引の時価等に関する事項

(株式関連)

(2021年 5月17日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	3,104,222,466	-	3,157,766,925	53,544,459
	S&P500 EMINI	2,258,937,172	-	2,304,244,822	45,307,650
	S&PTSE60 2106	123,440,873	-	125,423,640	1,982,767
	EURX50 2106	340,598,858	-	345,719,799	5,120,941
	FTSE100 2106	129,382,001	-	130,006,634	624,633
	SMI 2106	147,210,896	-	148,266,294	1,055,398
	SPI200 2106	104,652,666	-	104,105,736	546,930
	合計	3,104,222,466	-	3,157,766,925	53,544,459

(2021年11月17日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	4,517,673,413	-	4,733,791,117	216,117,704
	S&P500 EMINI	3,366,167,697	-	3,533,263,356	167,095,659
	S&PTSE60 2112	157,661,996	-	166,708,188	9,046,192
	EURX50 2112	526,804,572	-	554,463,513	27,658,941
	FTSE100 2112	163,818,176	-	169,312,763	5,494,587
	SMI 2112	149,332,527	-	155,065,544	5,733,017
	SPI200 2112	153,888,445	-	154,977,753	1,089,308
	合計	4,517,673,413	-	4,733,791,117	216,117,704

時価の算定方法

先物取引

外国先物取引について

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

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

契約額に手数料は含まれておりません。

(通貨関連)

(2021年 5月17日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	買建	23,000,000	-	23,000,096	96
	ドル	13,000,000	-	12,999,774	226
	スイスフラン	10,000,000	-	10,000,322	322
	売建	14,000,000	-	13,978,160	21,840
	ドル	14,000,000	-	13,978,160	21,840
合計		37,000,000	-	36,978,256	21,936

(2021年11月17日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等	契約額等	時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	買建	71,000,000	-	71,260,579	260,579
	ドル	71,000,000	-	71,260,579	260,579
合計		71,000,000	-	71,260,579	260,579

時価の算定方法

為替予約取引

- 1) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

計算期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算期間末日において当該日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

- 2) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	42,749,029,356円	31,519,993,311円
期中追加設定元本額	1,906,620,217円	1,060,551,778円
期中一部解約元本額	13,135,656,262円	634,028,744円
期末元本額	31,519,993,311円	31,946,516,345円
元本の内訳＊		
日立バランスファンド（株式７０）	2,300,058,624円	2,259,140,954円
日立バランスファンド（株式５０）	1,341,655,724円	1,283,594,659円
日立バランスファンド（株式３０）	239,938,600円	218,793,000円
日立外国株式特化型ファンド（非課税適格機関 投資家専用）	15,099,616,423円	15,141,392,264円
日立外国株式インデックスファンド	12,538,723,940円	13,043,595,468円

（注）＊は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

日立外国債券インデックスマザーファンド

以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
資産の部		
流動資産		
預金	73,416,382	143,341,827
コール・ローン	28,953,950	23,112,485
国債証券	40,400,142,707	41,424,516,573
派生商品評価勘定	-	676,191
未収入金	-	104,035,154
未収利息	274,030,387	217,599,005
前払費用	7,508,503	4,243,208
流動資産合計	40,784,051,929	41,917,524,443
資産合計	40,784,051,929	41,917,524,443
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	339,058
未払金	-	85,369,891
未払解約金	25,600,000	27,500,000
未払利息	79	63
流動負債合計	25,600,079	113,209,012
負債合計	25,600,079	113,209,012
純資産の部		
元本等		
元本	16,804,600,311	16,797,157,785
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	23,953,851,539	25,007,157,646
元本等合計	40,758,451,850	41,804,315,431
純資産合計	40,758,451,850	41,804,315,431
負債純資産合計	40,784,051,929	41,917,524,443

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 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、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額で評価しております。
2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	外国為替予約取引 原則として、計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。
3.収益及び費用の計上基準	受取利息 約定日基準で計上しております。 有価証券売買等損益 約定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	外貨建取引等の処理基準 当ファンドの外貨建取引等の処理基準については、投資信託財産計算規則第60条及び第61条によっております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	2021年 5月17日現在	2021年11月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	16,804,600,311口	16,797,157,785口
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.4254円 (24,254円)	2.4888円 (24,888円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

項目	2021年11月17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	有価証券等 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、時価は帳簿価額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。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の状況に関する事項

項目	自 2021年 5月18日
	至 2021年11月17日
1.取引の内容	投資信託の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約取引であります。
2.取引に対する取組方針	デリバティブ取引は、将来の為替等の変動によるリスクを回避する目的で行ないます。
3.取引の利用目的	デリバティブ取引は、通貨関連では外貨建有価証券等の為替変動リスクを回避する目的で利用しております。
4.取引に係るリスクの内容	為替予約取引は為替相場の変動によるリスクを有しております。なお、取引の相手方の契約不履行によるリスクは極めて低いものであると認識しております。
5.取引に係るリスク管理体制	取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、投資信託運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。
6.取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

(2021年 5月17日現在)

該当事項はありません。

(2021年11月17日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			契約額等 うち1年超		
市場取引以外 の取引	為替予約取引				
	買建	172,416,972	-	173,006,515	589,543
	ディナール	172,416,972	-	173,006,515	589,543
	売建	190,591,832	-	190,844,242	252,410
	ドル	50,358,407	-	50,653,414	295,007
	ユーロ	53,639,909	-	53,683,960	44,051
	ディナール	86,593,516	-	86,506,868	86,648
合計		363,008,804	-	363,850,757	337,133

時価の算定方法

為替予約取引

- 1) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

計算期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算期間末日において当該日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

- 2) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	自 2020年 5月16日 至 2021年 5月17日	自 2021年 5月18日 至 2021年11月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	17,471,283,361円	16,804,600,311円
期中追加設定元本額	948,700,695円	298,794,136円
期中一部解約元本額	1,615,383,745円	306,236,662円
期末元本額	16,804,600,311円	16,797,157,785円
元本の内訳＊		
日立バランスファンド（株式７０）	1,118,103,570円	1,159,874,331円
日立バランスファンド（株式５０）	982,624,169円	985,501,137円
日立バランスファンド（株式３０）	355,575,472円	358,294,796円
日立外国債券特化型ファンドⅡ（為替ヘッジなし）（非課税適格機関投資家専用）	7,795,914,735円	7,811,591,612円
日立外国債券インデックスファンド	6,552,382,365円	6,481,895,909円

（注）＊は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

原届出書が以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

（2021年12月末現在）

日立バランスファンド（株式70）

資産総額	30,541,158,868 円
負債総額	56,671,488 円
純資産総額（ - ）	30,484,487,380 円
発行済口数	10,367,520,052 口
1口当たり純資産額（ / ）	2.9404 円
（1万口当たり純資産額）	（29,404 円）

日立バランスファンド（株式50）

資産総額	25,687,807,971 円
負債総額	16,501,569 円
純資産総額（ - ）	25,671,306,402 円
発行済口数	10,589,305,457 口
1口当たり純資産額（ / ）	2.4243 円
（1万口当たり純資産額）	（24,243 円）

日立バランスファンド（株式30）

資産総額	9,067,113,806 円
負債総額	11,937,743 円
純資産総額（ - ）	9,055,176,063 円
発行済口数	4,660,837,257 口
1口当たり純資産額（ / ）	1.9428 円
（1万口当たり純資産額）	（19,428 円）

（ご参考）

日立国内株式ＴＯＰＩＸインデックスマザーファンド

資産総額	56,316,396,193 円
負債総額	137,616,127 円
純資産総額（ - ）	56,178,780,066 円
発行済口数	25,254,216,016 口
1口当たり純資産額（ / ）	2.2245 円
（1万口当たり純資産額）	（22,245 円）

日立国内債券インデックスマザーファンド

資産総額	83,123,865,057 円
負債総額	599,416,269 円
純資産総額（ - ）	82,524,448,788 円
発行済口数	58,419,721,876 口
1口当たり純資産額（ / ）	1.4126 円
（1万口当たり純資産額）	（14,126 円）

日立外国株式インデックスマザーファンド

資産総額	134,902,791,427 円
負債総額	121,840,413 円
純資産総額（ - ）	134,780,951,014 円
発行済口数	31,811,172,449 口
1口当たり純資産額（ / ）	4.2369 円
（1万口当たり純資産額）	（42,369 円）

日立外国債券インデックスマザーファンド

資産総額	41,827,044,460 円
負債総額	161 円
純資産総額（ - ）	41,827,044,299 円
発行済口数	16,796,922,369 口
1口当たり純資産額（ / ）	2.4902 円
（1万口当たり純資産額）	（24,902 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】

原届出書の該当情報が以下の内容に訂正されます。下線を附した部分が訂正箇所です。

< 訂正前 >

(1) 資本の額（2021年8月16日現在）

〔以下 略〕

< 訂正後 >

(1) 資本の額（2022年2月10日現在）

〔以下 略〕

2【事業の内容及び営業の概況】

原届出書が以下の内容に更新・訂正されます。

委託者は、株式会社日立製作所により1999年8月5日に設立された会社です。

委託者は、「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」に定める投資運用業および投資助言・代理業を営んでいます。

2021年12月末日現在、委託者が運用の指図を行っている投資信託の総ファンド数は、19本であり、その純資産総額の合計は545,907百万円です。（なお、親投資信託17本は、ファンド数及び純資産総額の合計からは除いております。）

基本的性格	募集形態	ファンド数 （本）	純資産総額 （百万円）
追加型株式投資信託	公募	7	175,529
	私募	12	370,378
合計		19	545,907

3【委託会社等の経理状況】

原届出書の該当部分が以下の内容に更新・訂正されるとともに、中間財務諸表が追加されます。

<更新・訂正後>

1. 委託会社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）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）に基づいて作成しております。

また、委託会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、以下「中間財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第38条および第57条の規定により、「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）に基づいて作成しております。

2. 財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30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。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第21期 (2020年3月31日現在)	第22期 (2021年3月31日現在)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	963	1,146
未収委託者報酬	284,168	273,505
未収運用受託報酬	3,072	40
関係会社預け金	1 1,352,571	1 1,396,330
前払費用	30,633	31,783
その他	87	39
流動資産合計	1,671,496	1,702,845
固定資産		
無形固定資産		
ソフトウェア	1,157	745
無形固定資産合計	1,157	745
投資その他の資産		
敷金	23,252	22,882
繰延税金資産	47,507	53,996
投資その他の資産合計	70,760	76,879
固定資産合計	71,917	77,625
資産合計	1,743,414	1,780,470

(単位：千円)

	第21期		第22期	
	(2020年3月31日現在)		(2021年3月31日現在)	
負債の部				
流動負債				
未払金	1	3	100,504	1 3 89,972
未払費用		1	422,513	1 415,159
未払法人税等		2	8,175	2 3,593
預り金			4,310	6,203
賞与引当金			29,141	30,555
流動負債合計			564,644	545,484
固定負債				
退職給付引当金			123,532	117,263
固定負債合計			123,532	117,263
負債合計			688,176	662,748
純資産の部				
株主資本				
資本金			100,000	100,000
資本剰余金				
その他資本剰余金			200,000	200,000
利益剰余金				
利益準備金			75,000	75,000
その他利益剰余金				
繰越利益剰余金			680,237	742,722
利益剰余金合計			755,237	817,722
株主資本合計			1,055,237	1,117,722
純資産合計			1,055,237	1,117,722
負債純資産合計			1,743,414	1,780,470

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22期 (自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	1,159,540	1,060,420
運用受託報酬	475,268	455,814
営業収益計	1,634,808	1,516,234
営業費用		
支払手数料	778,696	722,167
委託計算費	51,318	47,261
調査費	233,421	236,282
営業雑経費		
通信費	2,716	3,055
印刷費	3,310	3,011
諸会費	3,961	3,831
営業雑経費計	9,989	9,898
営業費用計	1,073,426	1,015,609
一般管理費		
給料		
役員報酬	21,544	20,409
給料・手当	215,923	225,089
賞与	1,895	1,870
給料計	239,362	247,368
交際費	2,271	48
旅費交通費	3,165	176
租税公課	81	51
不動産賃借料	34,145	34,278
賞与引当金繰入額	58,843	64,853
退職給付費用	9,865	8,189
その他の人件費	39,887	41,913
その他の不動産関係費	5,401	5,404
減価償却費	279	411
諸雑費	8,074	7,290
一般管理費計	1 401,379	1 409,986
営業利益	160,002	90,638
営業外収益		
受取利息	627	684
為替差益	-	8
その他	40	42
営業外収益計	1 667	1 735
営業外費用		
為替差損	13	-
〇 A 機器解約違約金	-	416
その他	25	-
営業外費用合計	39	416
経常利益	160,630	90,957
税引前当期純利益	160,630	90,957
法人税等	2 58,209	2 34,961
法人税等調整額	2,223	6,489

法人税等合計	55,985	28,472
当 期 純 利 益	104,644	62,485

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（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	資本剰余金		利 益 剰 余 金			株主資本 合計	
		その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他	利益剰余金 合計		
					繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	100,000	200,000	200,000	75,000	575,593	650,593	950,593	950,593
当 期 変 動 額								
当期純利益					104,644	104,644	104,644	104,644
当期変動額合計	-	-	-	-	104,644	104,644	104,644	104,644
当 期 末 残 高	100,000	200,000	200,000	75,000	680,237	755,237	1,055,237	1,055,237

当事業年度（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	資本剰余金		利 益 剰 余 金			株主資本 合計	
		その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他	利益剰余金 合計		
					繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	100,000	200,000	200,000	75,000	680,237	755,237	1,055,237	1,055,237
当 期 変 動 額								
当期純利益					62,485	62,485	62,485	62,485
当期変動額合計	-	-	-	-	62,485	62,485	62,485	62,485
当 期 末 残 高	100,000	200,000	200,000	75,000	742,722	817,722	1,117,722	1,117,722

重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法	(1)無形固定資産 減価償却の方法は、自社利用ソフトウェアについて見込利用可能期間（5年）に基づく定額法により償却しております。
2. 引当金の計上基準	(1)賞与引当金 従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。 (2)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	(1)消費税等の処理方法 消費税および地方消費税の会計処理については税抜方式によっております。 (2)連結納税制度の適用 株式会社日立製作所を連結納税親会社とする法人税に係る連結納税制度を適用しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

第21期 (2020年3月31日現在)	第22期 (2021年3月31日現在)
1. 関係会社に対する資産及び負債 関係会社預け金 1,352,571千円 未払金 37,778千円 未払費用 113千円	1. 関係会社に対する資産及び負債 関係会社預け金 1,396,330千円 未払金 24,240千円 未払費用 586千円
2. 未払法人税等の内訳 未払住民税 2,127千円 未払事業税 5,135千円 未払事業所税 912千円	2. 未払法人税等の内訳 未払住民税 1,443千円 未払事業税 1,205千円 未払事業所税 944千円
3. 消費税等の取扱い 未払消費税は、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「未払金」に含めて表示しております。	3. 消費税等の取扱い 同左

(損益計算書関係)

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22期 (自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日)
1. 関係会社との取引高 一般管理費 6,791千円 営業外収益 627千円	1. 関係会社との取引高 一般管理費 10,363千円 営業外収益 684千円
2. 法人税等には、住民税及び事業税を含んでおります。	2. 同左

（株主資本等変動計算書関係）

第21期 （自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日）	第22期 （自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日）
1. 発行済株式に関する事項 (1) 株式の種類 普通株式 (2) 当事業年度期首株式数 6,000株 (3) 当事業年度増加株式数 - (4) 当事業年度減少株式数 - (5) 当事業年度末株式数 6,000株 2. 自己株式に関する事項 - 3. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項 - 4. 配当に関する事項 (1) 当事業年度中に行った剰余金の配当 - (2) 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当 -	1. 発行済株式に関する事項 (1) 株式の種類 普通株式 (2) 当事業年度期首株式数 6,000株 (3) 当事業年度増加株式数 - (4) 当事業年度減少株式数 - (5) 当事業年度末株式数 6,000株 2. 自己株式に関する事項 - 3. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項 - 4. 配当に関する事項 (1) 当事業年度中に行った剰余金の配当 - (2) 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当 -

（リース取引関係）

オペレーティング・リース取引

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

	第21期 （自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日）	第22期 （自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日）
1年内	2,443千円	2,443千円
1年超	3,868千円	1,425千円
合計	6,311千円	3,868千円

（金融商品関係）

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組み方針

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を行っており、当社の資金運用については、銀行預金及び親会社である株式会社日立製作所への預け金に限定しており、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

未収運用受託報酬は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、ほとんどが企業年金の顧客であり、顧客との新規契約には社内審査を行っておりリスクは僅少です。

リスク管理規程に基づき諸リスクの管理運営を行っております。

また、資金管理にあたっては、投資信託財産に属する金銭を信託銀行で管理することで、投資信託委託会社としての金銭等との混同を来たさないようにしております。

2．金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日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す。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	963	963	-
未収委託者報酬	284,168	284,168	-
未収運用受託報酬	3,072	3,072	-
関係会社預け金	1,352,571	1,352,571	-
資産計	1,640,775	1,640,775	-
未払金	100,504	100,504	-
未払費用	422,513	422,513	-
負債計	523,017	523,017	-

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、関係会社預け金、未払金、並びに未払費用これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

	第20期 （2019年3月31日現在）	第21期 （2020年3月31日現在）
敷金	23,622	23,252

（ ）敷金については、償還時期を合理的に見積ることができず、時価を把握する事が極めて困難と認められるため、時価評価は行っておりません。

（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 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	963	-	-	-
未収委託者報酬	284,168	-	-	-
未収運用受託報酬	3,072	-	-	-
関係会社預け金	1,352,571	-	-	-
合計	1,640,775	-	-	-

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組み方針

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を行っており、当社の資金運用については、銀行預金及び親会社である株式会社日立製作所への預け金に限定しており、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

未収運用受託報酬は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、ほとんどが企業年金の顧客であり、顧客との新規契約には社内審査を行っておりリスクは僅少です。

リスク管理規程に基づき諸リスクの管理運営を行っております。

また、資金管理にあたっては、投資信託財産に属する金銭を信託銀行で管理することで、投資信託委託会社としての金銭等との混同を来たさないようにしております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日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す。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	1,146	1,146	-
未収委託者報酬	273,505	273,505	-
未収運用受託報酬	40	40	-
関係会社預け金	1,396,330	1,396,330	-
資産計	1,671,022	1,671,022	-
未払金	89,972	89,972	-
未払費用	415,159	415,159	-
負債計	505,131	505,131	-

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、関係会社預け金、未払金、並びに未払費用これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

	第21期 (2020年3月31日現在)	第22期 (2021年3月31日現在)
敷金	23,252	22,882

（ ）敷金については、償還時期を合理的に見積ることができず、時価を把握する事が極めて困難と認められるため、時価評価は行っておりません。

（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 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	1,146	-	-	-
未収委託者報酬	273,505	-	-	-
未収運用受託報酬	40	-	-	-
関係会社預け金	1,396,330	-	-	-
合計	1,671,022	-	-	-

（有価証券関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22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。	同左

（デリバティブ取引関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22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。	同左

（退職給付関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22期 (自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日)
1. 採用している退職給付制度の概要 当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。 退職一時金制度については設立時に設定しております。 退職給付債務および退職給付費用の算定方法として簡便法を採用しております。	1. 採用している退職給付制度の概要 同左
2. 退職給付制度 退職給付債務 123,532千円（退職給付引当金） (1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表 退職給付債務の期首残高 113,666 千円 退職給付費用 9,865 退職給付の支払額 - 退職給付債務の期末残高 123,532 (2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表 非積立型制度の退職給付債務 123,532 千円 貸借対照表に計上された 負債と資産の純額 123,532 退職給付引当金 123,532 貸借対照表に計上された 負債と資産の純額 123,532 (3)退職給付費用 退職給付費用 9,865 千円	2. 退職給付債務に関する事項 退職給付債務 117,263千円（退職給付引当金） (1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表 退職給付債務の期首残高 123,532 千円 退職給付費用 8,189 退職給付の支払額 14,458 退職給付債務の期末残高 117,263 (2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表 非積立型制度の退職給付債務 117,263 千円 貸借対照表に計上された 負債と資産の純額 117,263 退職給付引当金 117,263 貸借対照表に計上された 負債と資産の純額 117,263 (3)退職給付費用 退職給付費用 8,189 千円

（税効果会計関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22期 (自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日)
1. 繰延税金資産の発生の主な原因別内訳 (繰延税金資産)	1. 繰延税金資産の発生の主な原因別内訳 (繰延税金資産)
賞与引当金 10,079 千円	賞与引当金 10,569 千円
退職給付引当金 42,729	退職給付引当金 40,561
未払事業税 1,776	未払事業税 416
未払社会保険料 1,598	未払社会保険料 1,806
その他 3,999	その他 10,257
繰延税金資産小計 60,184	繰延税金資産小計 63,611
税務上の繰越欠損金に係る 評価性引当額 —	税務上の繰越欠損金に係る 評価性引当額 —
将来減算一時差異等の合計 に係る評価性引当額 12,676	将来減算一時差異等の合計 に係る評価性引当額 9,614
評価性引当額小計 12,676	評価性引当額小計 9,614
繰延税金資産合計 47,507	繰延税金資産合計 53,996
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要因	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要因
(%)	(%)
法定実効税率 34.6	法定実効税率 34.6
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目 0.3	交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0
その他 0.0	その他 3.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率 34.9	税効果会計適用後の法人税等の負担率 31.3

（ストックオプション等関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22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。	同左

（持分法損益等関係）

第21期 (自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)	第22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。	同左

（資産除去債務関係）

第21期 （自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日）	第22期 （自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日）																
1. 当該資産除去債務の概要 当社本店は建物管理者との不動産賃貸借契約に基づき、賃貸期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の義務に関して資産除去債務を認識しております。 また、当会計年度末における資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する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、当会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。 2. 当該資産除去債務の金額算定方法 資産除去債務の金額は本店移転の実績を鑑み合理的に見積っており、使用見込期間は30年と見積もって計算しております。 3. 当会計年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table> <tr> <td>期首残高</td><td>2,343千円</td></tr> <tr> <td>建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額</td><td>- 千円</td></tr> <tr> <td>当年度の負担に属する償却額</td><td>370千円</td></tr> <tr> <td>期末残高</td><td>2,713千円</td></tr> </table>	期首残高	2,343千円	建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額	- 千円	当年度の負担に属する償却額	370千円	期末残高	2,713千円	1. 当該資産除去債務の概要 当社本店は建物管理者との不動産賃貸借契約に基づき、賃貸期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の義務に関して資産除去債務を認識しております。 また、当会計年度末における資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する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、当会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。 2. 当該資産除去債務の金額算定方法 資産除去債務の金額は本店移転の実績を鑑み合理的に見積っており、使用見込期間は30年と見積もって計算しております。 3. 当会計年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table> <tr> <td>期首残高</td><td>2,713千円</td></tr> <tr> <td>建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額</td><td>- 千円</td></tr> <tr> <td>当年度の負担に属する償却額</td><td>370千円</td></tr> <tr> <td>期末残高</td><td>3,083千円</td></tr> </table>	期首残高	2,713千円	建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額	- 千円	当年度の負担に属する償却額	370千円	期末残高	3,083千円
期首残高	2,343千円																
建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額	- 千円																
当年度の負担に属する償却額	370千円																
期末残高	2,713千円																
期首残高	2,713千円																
建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額	- 千円																
当年度の負担に属する償却額	370千円																
期末残高	3,083千円																

（セグメント情報等）

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. セグメント情報

当社は投資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)製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客から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、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

該当事項はありません。

(3)主要な顧客ごとの情報

顧客の名称または氏名	売上高（千円）
日立企業年金基金	300,000
日立国内株式特化型ファンド（大口）（注）	308,481
日立国内株式厳選投資ファンド（大口）（注）	245,880

（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。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. セグメント情報

当社は投資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)製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客から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、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

該当事項はありません。

(3)主要な顧客ごとの情報

顧客の名称または氏名	売上高（千円）
日立企業年金基金	300,000
日立国内株式特化型ファンド（大口）（注）	304,030
日立国内株式厳選投資ファンド（大口）（注）	231,706

（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。

(関連当事者情報)

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(ア)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の受入等	事業上の関係				
親会社	㈱日立製作所	東京都千代田区	458,790 百万円	電機機器製造業	100.0%	受入1名 兼任3名	営業上の取引、資金の預け入れ等	連結納税の未払金の支払い	49,088	未払金	37,245
								預け金の利息	627	未収入金	-
								親会社に対する預け金の増加	1,696,826	関係会社預け金	1,352,571
								親会社に対する預け金の減少	1,566,279		

(注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方法等

関係会社預け金の金利：市場金利に基づいて決定しております。

3. 役員の受入1名は当社代表取締役1名、役員の兼任3名は当社非常勤取締役2名、当社非常勤監査役1名です。

(イ)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び財務諸表提出会社のその他関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の受入等	事業上の関係				
同一の親会社を持つ会社	㈱日立アーバンインベストメント	東京都千代田区	2,000 百万円	不動産業	-	-	建物の賃借	敷金の支払	-	敷金	23,252

(注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方法等

近隣の取引事例を参考の上、決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

株式会社日立製作所（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 関連当事者との取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の受入等	事業上の関係				
親会社	㈱日立製作所	東京都千代田区	458,790 百万円	電機機器製造業	100.0%	受入1名 兼任3名	営業上の取引、資金の預け入れ等	連結納税の未払金の支払い	37,245	未払金	23,533
								預け金の利息	684	未収入金	-
								親会社に対する預け金の増加	1,632,735	関係会社預け金	1,396,330
								親会社に対する預け金の減少	1,588,976		

（注）１．記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

２．取引条件および取引条件の決定方法等

関係会社預け金の金利：市場金利に基づいて決定しております。

３．役員の受入1名は当社代表取締役1名、役員の兼任3名は当社非常勤取締役2名、当社非常勤監査役1名です。

（イ）財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び財務諸表提出会社のその他関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の受入等	事業上の関係				
同一の親会社を持つ会社	㈱日立リアルエステートパートナーズ	東京都千代田区	2,000 百万円	不動産業	-	-	建物の賃借	敷金の支払	-	敷金	22,882

（注）１．記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

２．取引条件および取引条件の決定方法等

近隣の取引事例を参考の上、決定しております。

（ウ）財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び財務諸表提出会社のその他関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の受入等	事業上の関係				
同一の親会社を持つ会社	㈱日立ドキュメントソリューションズ	東京都江東区	450 百万円	オフィスワーク支援	-	-	OA複合機レンタル	OA機器レンタル費用の支払	416	営業外費用（OA機器解約違約金）	-

（注）１．記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

２．取引条件および取引条件の決定方法等

近隣の取引事例を参考の上、決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

株式会社日立製作所（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

第21期 （自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日）	第22期 （自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日）
1株当たり純資産額 175,872円90銭 1株当たり当期純利益 17,440円70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。	1株当たり純資産額 186,287円10銭 1株当たり当期純利益 10,414円19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。
1株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 104,644千円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項なし 普通株式に係る当期純利益 104,644千円 普通株式の期中平均株式数 6,000株	1株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 62,485千円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項なし 普通株式に係る当期純利益 62,485千円 普通株式の期中平均株式数 6,000株

（重要な後発事象）

第21期 （自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日）	第22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。	同左

（追加情報）

当社では、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積もりは、財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。新型コロナウイルス感染症による当社への影響は、今後の広がり方や収束時期等の見通しが不透明な状況であるものの、現時点において業績への影響を与えるものではないと判断しております。なお、今後の新型コロナウイルス感染症の感染拡大による影響は不確定要素が多いため、引き続き今後の動向を注視してまいります。

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

当中間会計期間 (2021年9月30日現在)	
資産の部	
流動資産	
現金及び預金	534
未収委託者報酬	276,904
未収運用受託報酬	110,041
関係会社預け金	1,253,698
前払費用	22,252
その他	12,536
流動資産合計	1,675,968
固定資産	
無形固定資産	
ソフトウェア	658
無形固定資産合計	658
投資その他の資産	
敷金	22,697
繰延税金資産	53,996
投資その他の資産合計	76,694
固定資産合計	77,352
資産合計	1,753,321

(単位：千円)

当中間会計期間 (2021年9月30日現在)	
負債の部	
流動負債	
未払金	1 45,368
未払費用	399,354
未払法人税等	13,761
預り金	3,125
賞与引当金	28,857
流動負債合計	490,465
固定負債	
退職給付引当金	120,942
固定負債合計	120,942
負債合計	611,408
純資産の部	
株主資本	
資本金	100,000
資本剰余金	
その他資本剰余金	200,000
利益剰余金	
利益準備金	75,000
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	766,912

利益剰余金合計	841,912
株主資本合計	1,141,912
純資産合計	1,141,912
負債純資産合計	1,753,321

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)	
当中間会計期間 (自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日)	
営業収益	
委託者報酬	506,142
運用受託報酬	223,135
営業収益計	729,277
営業費用	
支払手数料	342,304
委託計算費	23,881
調査費	119,123
営業雑経費	
通信費	1,028
印刷費	1,092
諸会費	2,277
営業雑経費計	4,398
営業費用計	489,708
一般管理費	
給料	
役員報酬	10,230
給料・手当	109,851
賞与	1,775
給料計	121,857
交際費	47
旅費交通費	27
租税公課	55
不動産賃借料	17,139
賞与引当金繰入額	28,857
退職給付費用	3,679
その他の人件費	21,037
その他の不動産関係費	2,706
減価償却費	1 87
諸雑費	3,324
一般管理費計	198,819
営業利益	40,749
営業外収益	
受取利息	443
為替差益	6
その他	23
営業外収益計	473
営業外費用	
雑損失	-
営業外費用計	-
経常利益	41,223
特別損失	
事務過誤損失補填	3,272
税引前中間純利益	37,950

法人税等	2	13,761
中間純利益		24,189

(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	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			株主資本 合計	
		その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 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	100,000	200,000	200,000	75,000	742,722	817,722	1,117,722	1,117,722
当 中 間 期 変 動 額								
中 間 純 利 益					24,189	24,189	24,189	24,189
当中間期変動額合計	-	-	-	-	24,189	24,189	24,189	24,189
当 中 間 期 末 残 高	100,000	200,000	200,000	75,000	766,912	841,912	1,141,912	1,141,912

重要な会計方針

1．固定資産の減価償却の方法	(1)無形固定資産 減価償却の方法は、自社利用ソフトウェアについて見込利用可能期間（5年）に基づく定額法により償却しております。
2．引当金の計上基準	(1)賞与引当金 従業員賞与の支給に充てるため、支給見込み額のうち、当中間会計期間末に発生していると認められる額を計上しております。 (2)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき、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。
3．収益及び費用の計上基準	当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主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) 投資助言業務収益 投資助言業務は、投資顧問（助言）契約に基づき、有価証券の価値等または金融商品の価値等の分析に基づく投資判断に関し、顧客のために助言を行う業務です。当該契約については、一定期間にわたり履行義務が充足されると判断し、契約期間を通して収益として認識しております。 (2) 投資一任業務収益 投資一任業務は、投資一任契約に基づき、金融商品の価値等の分析に基づく投資判断に基づいて顧客の財産を投資運用する業務です。当該契約については、一定期間にわたり履行義務が充足されると判断し、運用期間にわたり収益を認識しております。 (3)投信委託者報酬 投信委託者報酬は、投資信託の運営・管理を行い、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識されます。当該契約については、一定期間にわたり履行義務が充足されると判断し、運用期間にわたり収益を認識しております。
4．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)消費税等の処理方法 消費税および地方消費税の会計処理については税抜方式によっております。 (2)連結納税制度の適用 株式会社日立製作所を連結親法人とする法人税に係る連結納税制度を適用しております。

会計方針の変更

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識基準に関する会計基準」（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しております。これにより、報酬上限額が定められている投資一任業務収益について、従来は、運用実績に基づき中間会計期間の収益を算定していましたが、上限に達すると見込まれる場合には報酬上限額を期間按分する方法に変更しております。なお当該会計方針の変更により、従来の方々と比べて、当中間会計期間の営業収益、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ47,838千円減少しております。

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繰越利益剰余金に反映させ、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

表示方法の変更

（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ております。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し、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。

注記事項

（中間貸借対照表関係）

当中間会計期間 （自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日）	
1 消費税等の取扱い	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「未払金」に含めて表示しております。

（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 減価償却実施額は、次のとおりであります。	
無形固定資産	87千円
2 税効果会計の適用に当たり「簡便法」を採用しておりますので、法人税等調整額を含めた金額で、一括掲記しております。	

（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．発行済株式に関する事項				
株式の種類	当事業年度期首 株式数	増加	減少	当中間会計期間末 株式数
普通株式	6,000株	-	-	6,000株
2．自己株式に関する事項				
該当事項はありません。				
3．新株予約権及び自己新株予約権に関する事項				
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）

オペレーティング・リース取引

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

当中間会計期間 （自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日）	
1年内	2,443千円
1年超	203千円
合計	2,646千円

（金融商品関係）

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

1．金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組み方針

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を行っており、当社の資金運用については、銀行預金及び親会社である株式会社日立製作所への預け金に限定しており、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

未収運用受託報酬は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、ほとんどが企業年金の顧客であり、顧客との新規契約には社内審査を行っておりリスクは僅少です。

リスク管理規程に基づき諸リスクの管理運営を行っております。

また、資金管理にあたっては、投資信託財産に属する金銭を信託銀行で管理することで、投資信託委託会社としての金銭等との混同を来たさないようにしております。

2．金融商品の時価等に関する事項

現金及び預金、関係会社預け金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払金及び未払費用は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、注記を省略しております。

3．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

（有価証券関係）

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。

（デリバティブ取引関係）

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。

（持分法損益等関係）

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。

（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)	
1. 当該資産除去債務の概要	
当社は建物管理者との不動産賃貸借契約に基づき、賃貸期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の義務に関して資産除去債務を認識しております。	
また、当中間会計期間末における資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する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、当中間会計期間末の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。	
2. 当該資産除去債務の金額算定方法	
資産除去債務の金額は本店移転の実績を鑑み合理的に見積っており、使用見込期間は30年と見積もって計算しております。	
3. 当中間会計期間中における当該資産除去債務の総額の増減	
期首残高	3,083千円
建物賃貸借契約に伴う 資産除去債務の増加額	- 千円
当中間会計期間の負担に属する償却額	185千円
当中間会計期間末残高	3,268千円

（収益認識に関する注記）

1. 収益の分解情報

当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。

当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
セグメント	投資運用業
主要な財又はサービスのライン	
投資助言業務収益	50,000千円
投資一任業務収益	173,135千円
投信委託者報酬	506,142千円
合計	729,277千円
収益認識の時期	
一時点で移転される財	-
一定の期間にわたり移転されるサービス	729,277千円
合計	729,277千円

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

(1) 投資助言業務収益

投資助言業務は、投資顧問（助言）契約に基づき、有価証券の価値等または金融商品の価値等の分析に基づく投資判断に関し、顧客のために助言を行う業務です。

履行義務は契約期間にわたり充足されると判断しておりますが、これは顧客は当社が助言業務を行うことにより便益を享受することができ、助言業務は契約期間にわたって継続して行うことから、契約期間の経過に伴い義務を履行していると判断しているためです。

投資助言業務に関する取引の対価は、1年間の契約に基づき、四半期ごとに概ね1か月以内に受領しており、履行義務を充足してから対価を受領するまでの期間が通常は1年以内であるため、当該顧客との契約に基づく債権について、重大な金融要素の調整は行っておりません。

(2) 投資一任業務収益

投資一任業務は、投資一任契約に基づき、金融商品の価値等の分析に基づく投資判断に基づいて顧客の財産を投資運用する業務です。

日立企業年金基金との契約においては報酬額が投資一任契約に基づき日々の信託財産の残高に対する一定割合として計算される一方で、年間報酬額上限が定められていることから、当中間期末においては変動対価が含まれております。変動対価は、市場の状況や過去の実績をもとに年間報酬額を見積り、上限に達すると見込まれる場合には、取引価格を期間按分することにより算定しております。

履行義務は契約期間にわたり充足されると判断しておりますが、これは顧客は当社が投資一任業務を行うことにより便益を享受することができ、投資運用業務は契約期間にわたって継続して行うことから、契約期間の経過に伴い義務を履行していると判断しているためです。

投資一任業務に関する取引の対価は、1年間の運用期間満了後、概ね1か月以内に受領しており、履行義務を充足してから対価を受領するまでの期間が通常は1年以内であるため、当該顧客との契約に基づく債権について、重大な金融要素の調整は行っておりません。

(3) 投信委託者報酬

投信委託者報酬は、投資信託の運営・管理を行う業務です。

履行義務は契約期間にわたり充足されると判断しておりますが、これは顧客は当社が投信委託業務を行うことにより便益を享受することができ、投信委託業務は契約期間にわたって継続して行うことから、契約期間の経過に伴い義務を履行していると判断しているためです。

投信委託業務に関する取引の対価は、6か月の運用期間満了後、概ね1か月以内に受領しており、履行義務を充足してから対価を受領するまでの期間が通常は1年以内であるため、当該顧客との契約に基づく債権について、重大な金融要素の調整は行っておりません。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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

当社は投資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) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、中間損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客から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、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

該当事項はありません。

(3) 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称または氏名	売上高
日立企業年金基金	150,000
日立国内株式特化型ファンド（大口）（注）	115,685
日立国内株式厳選投資ファンド（大口）（注）	110,821

（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	190,318.76円
1株当たり中間純利益	4,031.65円
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり中間純利益の算定上の基礎	
中間損益計算書上の中間純利益	24,189千円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳	- 千円
普通株式に係る中間純利益	24,189千円
普通株式の期中平均株式数	6,000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。	

（追加情報）

当社では、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積もりは、財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。新型コロナウイルス感染症による当社への影響は、今後の広がり方や収束時期等の見通しが不透明な状況であるものの、現時点において業績への影響を与えるものではないと判断しております。なお、今後の新型コロナウイルス感染症の感染拡大による影響は不確定要素が多いため、引き続き今後の動向を注視してまいります。

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】

< 訂正前 >

（2021年6月末現在）

〔以下 略〕

< 訂正後 >

（2021年12月末現在）

〔以下 略〕

独立監査人の監査報告書

2021年5月26日

日立投資顧問株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士

大関 康広

印

業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日立投資顧問株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第22期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日立投資顧問株式会社の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。

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、独立監査人の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。

[当期委託会社中間監査報告書へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月26日

日立投資顧問株式会社

取締役会 御中

E Y 新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士

大関 康 広 印

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」に掲げられている日立投資顧問株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第23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、日立投資顧問株式会社の2021年9月30日現在の財政状態並びに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. 上記の中間監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）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。

独立監査人の中間監査報告書

2022年1月21日

日立投資顧問株式会社

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

福村

寛

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」に掲げられている日立バランスファンド（株式70）の2021年5月18日から2021年11月17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、日立バランスファンド（株式70）の2021年11月17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5月18日から2021年11月17日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

日立投資顧問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. 上記の中間監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）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。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2022年1月21日

日立投資顧問株式会社

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

福村

寛

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」に掲げられている日立バランスファンド（株式50）の2021年5月18日から2021年11月17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、日立バランスファンド（株式50）の2021年11月17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5月18日から2021年11月17日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

日立投資顧問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. 上記の中間監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）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。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2022年1月21日

日立投資顧問株式会社

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

福村

寛

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」に掲げられている日立バランスファンド（株式30）の2021年5月18日から2021年11月17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、日立バランスファンド（株式30）の2021年11月17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5月18日から2021年11月17日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

日立投資顧問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. 上記の中間監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）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。

[当期委託会社監査報告書へ](#)