【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長　殿
【提出日】	2022年2月21日提出
【発行者名】	大和アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長　松下　浩一
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	西脇　保宏 連絡場所　東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【電話番号】	03-5555-3431
【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】	ＤＣダイワ外国債券インデックス
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	5,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

第一部【証券情報】

(1)【ファンドの名称】

ＤＣダイワ外国債券インデックス

(2)【内国投資信託受益証券の形態等】

追加型証券投資信託（契約型）の受益権です。

信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付はありません。また、提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付もありません。

ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律（以下「社振法」といいます。）の規定の適用を受け、受益権の帰属は、後述の「(11) 振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社は、やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

なお、受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

(3)【発行（売出）価額の総額】

5,000億円を上限とします。

(4)【発行（売出）価格】

1万口当たり取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。

基準価額は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター）	0120-106212（営業日の9:00～17:00）
ホームページ	https://www.daiwa-am.co.jp/

(5)【申込手数料】

取得申込時の申込手数料については、販売会社が別に定めるものとします。なお、申込手数料を徴収している販売会社はありません。

取得申込時の申込手数料については、販売会社にお問合わせ下さい。

申込手数料には、消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）が課されます。

収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

(6)【申込単位】

1円以上1円単位とします。

(7)【申込期間】

2022年2月22日から2022年8月24日まで（継続申込期間）

(終了前に有価証券届出書を提出することにより更新されます。)

(8)【申込取扱場所】

下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター）　0120-106212（営業日の9:00～17:00）

ホームページ　https://www.daiwa-am.co.jp/

(9)【払込期日】

受益権の取得申込者は、販売会社が定める期日（くわしくは、販売会社にお問合わせ下さい。）までに、取得申込代金（取得申込金額、申込手数料および申込手数料に対する消費税等に相当する金額の合計額をいいます。以下同じ。）を販売会社において支払うものとします。

販売会社は、各取得申込受付日における取得申込金額の総額に相当する金額を、追加信託が行なわれる日に、委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払込みます。

(10)【払込取扱場所】

受益権の取得申込者は、取得申込代金を、申込取扱場所において支払うものとします。申込取扱場所については、前(8)をご参照下さい。

(11)【振替機関に関する事項】

振替機関は下記のとおりです。

株式会社　証券保管振替機構

(12)【その他】

該当事項はありません。

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】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

当ファンドは、投資成果をFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の動きに連動させることをめざして運用を行なうことを基本とします。

一般社団法人投資信託協会による商品分類・属性区分は、次のとおりです。

商品分類表

単位型投信・追加型投信	投資対象地域	投資対象資産（収益の源泉）	補足分類
単位型投信	国　内	株　式	インデックス型
追加型投信	海　外	債　券	特殊型
	内　外	不動産投信	
		その他資産（　）	
		資産複合	

（注）当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	対象インデックス
株式	年1回	グローバル（除く日本）			
一般	年2回	日本			日経225
大型株	年4回	北米	ファミリーファンド	あり（　）	
中小型株	年6回（隔月）	欧州			TOPIX
債券	年12回（毎月）	アジア			
一般	日々	オセアニア			
公債	その他（　）	中南米	ファンド・オブ・ファンズ	なし	その他（FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース））
社債		アフリカ			
その他債券		中近東（中東）			
クレジット属性（　）		エマージング			
不動産投信					
その他資産（投資信託証券（債券　公債））					
資産複合（　）					
資産配分固定型					
資産配分変更型					

（注）当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

※属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

（注1）商品分類の定義

単位型・追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行なわれないファンド
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行なわれ従来の信託財産とともに運用されるファンド
投資対象地域	国内	目論見書または投資信託約款（以下「目論見書等」といいます。）において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	海外	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	内外	目論見書等において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの
投資対象資産	株式	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるもの
	債券	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるもの
	不動産投信（リート）	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるもの
	その他資産	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券、不動産投信（リート）以外の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	資産複合	目論見書等において、株式、債券、不動産投信（リート）およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの
独立区分	ＭＭＦ（マネー・マネージメント・ファンド）	「ＭＭＦ等の運営に関する規則」に定めるＭＭＦ
	ＭＲＦ（マネー・リザーブ・ファンド）	「ＭＭＦ等の運営に関する規則」に定めるＭＲＦ
	ＥＴＦ	投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第１号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託
補足分類	インデックス型	目論見書等において、各種指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	特殊型	目論見書等において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの

（注2）属性区分の定義

投資対象資産	株式	一般	大型株、中小型株属性にあてはまらないすべてのもの
		大型株	目論見書等において、主として大型株に投資する旨の記載があるもの
		中小型株	目論見書等において、主として中小型株に投資する旨の記載があるもの
	債券	一般	公債、社債、その他債券属性にあてはまらないすべてのもの
		公債	目論見書等において、日本国または各国の政府の発行する国債（地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。）に主として投資する旨の記載があるもの
		社債	目論見書等において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるもの
		その他債券	目論見書等において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるもの
		格付等クレジットによる属性	目論見書等において、特にクレジットに対して明確な記載があるもの
	不動産投信		目論見書等において、主として不動産投信（リート）に投資する旨の記載があるもの
	その他資産		目論見書等において、主として株式、債券、不動産投信（リート）以外に投資する旨の記載があるもの
	資産複合		目論見書等において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるもの
	資産複合　資産配分固定型		目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるもの
	資産複合　資産配分変更型		目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないもの
決算頻度	年1回		目論見書等において、年1回決算する旨の記載があるもの
	年2回		目論見書等において、年2回決算する旨の記載があるもの
	年4回		目論見書等において、年4回決算する旨の記載があるもの
	年6回（隔月）		目論見書等において、年6回決算する旨の記載があるもの
	年12回（毎月）		目論見書等において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるもの
	日々		目論見書等において、日々決算する旨の記載があるもの
	その他		上記属性にあてはまらないすべてのもの

投資対象地域	グローバル	目論見書等において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	日本	目論見書等において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	北米	目論見書等において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	欧州	目論見書等において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	アジア	目論見書等において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	オセアニア	目論見書等において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	中南米	目論見書等において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	アフリカ	目論見書等において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	中近東（中東）	目論見書等において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	エマージング	目論見書等において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産を源泉とする旨の記載があるもの
投資形態	ファミリーファンド	目論見書等において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除きます。）を投資対象として投資するもの
	ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズ
為替ヘッジ	あり	目論見書等において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行なう旨の記載があるもの
	なし	目論見書等において、為替のヘッジを行なわない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行なう旨の記載がないもの
対象インデックス	日経225	目論見書等において、日経225に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	ＴＯＰＩＸ	目論見書等において、ＴＯＰＩＸに連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	その他の指数	目論見書等において、上記以外の指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
特殊型	ブル・ベア型	目論見書等において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行なうとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動（一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。）をめざす旨の記載があるもの
	条件付運用型	目論見書等において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果（基準価額、償還価額、収益分配金等）や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるもの
	ロング・ショート型／絶対収益追求型	目論見書等において、ロング・ショート戦略により収益の追求をめざす旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求をめざす旨の記載があるもの
	その他型	目論見書等において、特殊型のうち上記に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの

※商品分類・属性区分の定義について、くわしくは、一般社団法人投資信託協会のホームページ（アドレスhttp://www.toushin.or.jp/）をご参照下さい。

＜信託金の限度額＞

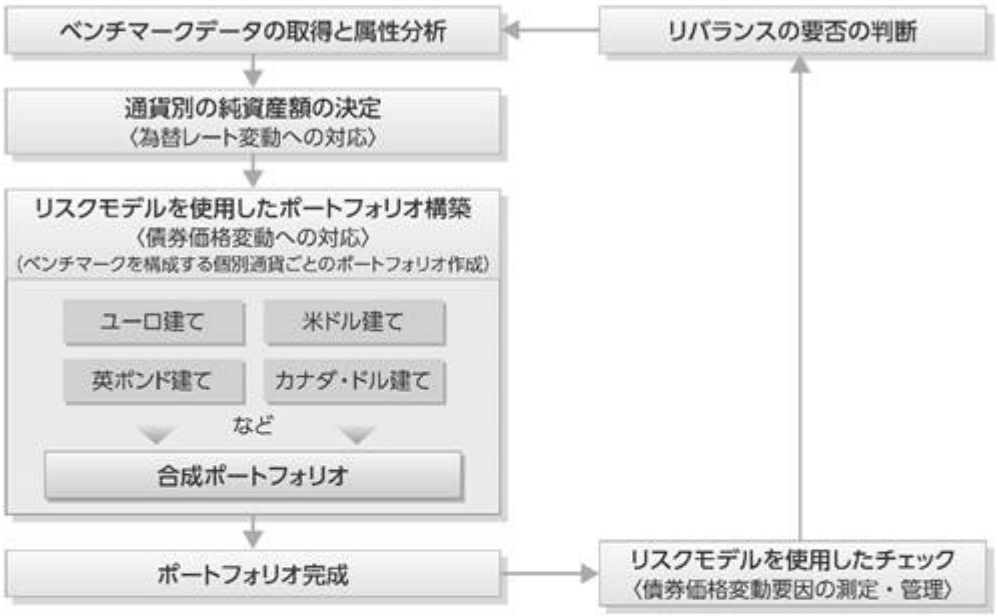
・委託会社は、受託会社と合意のうえ、5,000億円を限度として信託金を追加することができます。

・委託会社は、受託会社と合意のうえ、限度額を変更することができます。

＜ファンドの特色＞

1 外国の公社債に投資し、投資成果をFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の動きに連動させることをめざして運用を行ないます。

運用プロセス



ベンチマークであるFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の主な騰落要因は、為替レート変動と債券価格変動です。したがって、ファンドは、特に以下の3点に留意し運用します。

①為替レート変動への対応

為替レート変動がベンチマークの騰落に与える影響度とファンドの騰落に与える影響度とがほぼ等しくなるように、ファンドの通貨別構成比率をベンチマークの通貨別構成比率に近づけます。

②債券価格変動への対応

ベンチマークは構成する債券の銘柄数が多く、構成銘柄の比率がベンチマークと同一のポートフォリオを構築することは困難です。したがって、債券価格変動がベンチマークの騰落に与える影響度とファンドの騰落に与える影響度とがほぼ等しくなるように、リスクモデル(注)を使用した効率的な複製を行なうことを基本とします。なお、リスクモデルを使用した効率的な複製はベンチマークを構成する通貨別に行ないます。

③債券価格変動要因の測定・管理

リスクモデルを使用し債券価格変動要因の測定・管理を行ない、債券価格変動がベンチマークの騰落に与える影響度とファンドの騰落に与える影響度とがほぼ等しくなるようチェックを行なっています。

（注）リスクモデルでは、個別債券をキャッシュフロー（利金と償還金）ごとに分解し、ポートフォリオをキャッシュフローの集合体として分析するなどの手法を採用しています。その結果、ポートフォリオの効率的な複製を行なうこと、イールドカーブの変化などの債券価格変動要因がポートフォリオの価値に与える影響を測定・管理することなどができます。

■ FTSE世界国債インデックスについて

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。

ファンドの仕組み

●当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行ないます。

ファミリーファンド方式とは、投資者のみなさまからお預かりした資金をまとめてベビーファンド（当ファンド）とし、その資金を主としてマザーファンドの受益証券に投資して、実質的な運用をマザーファンドで行なう仕組みです。なお、ベビーファンドから外国の公社債への直接投資を行なうことができるものとします。

- 保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。
- 運用の効率化をはかるため、債券先物取引等や外国為替予約取引等を利用することがあります。このため、公社債およびマザーファンドの受益証券の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。また、外貨建資産およびマザーファンドの受益証券の組入総額ならびに外国為替予約取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

- 大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、ファンドの特色1.の運用が行なわれないことがあります。

2 当ファンドは、確定拠出年金制度を利用する場合、またはこれに類する前払退職金等の積立てを目的とした定時定額購入等により購入の申込みを行なう場合に限り購入できます。

3 毎年11月30日（休業日の場合翌営業日）に決算を行ない、収益分配方針に基づいて収益の分配を行ないます。
収益分配金は、自動的に再投資されます。

〈分配方針〉

①分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。

②原則として、配当等収益等を中心に分配します。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行なわないことがあります。

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

●基準価額の動きに関する留意点

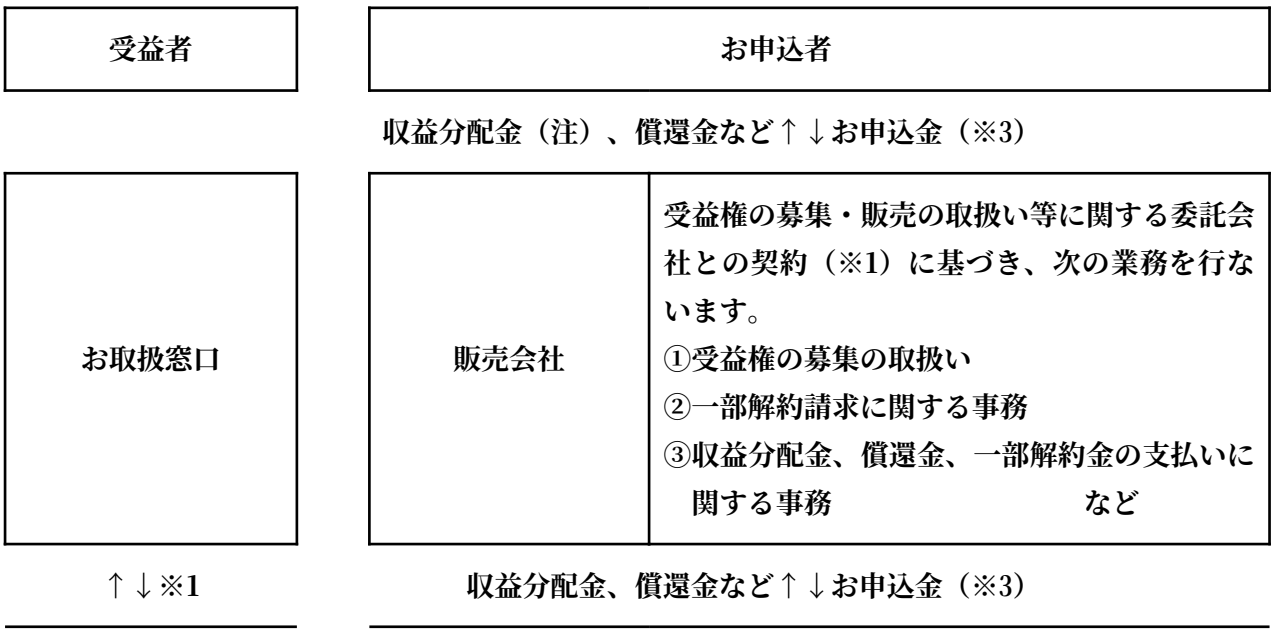
当ファンドは、投資成果をFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の動きに連動させることをめざして運用を行なうことを基本とします。ただし、主として次の理由から、基準価額の動きが指数と完全に一致するものではありません。

- 指数の構成銘柄のすべてを指数の算出方法どおりに組入れるわけではないこと
- 基準価額の算出に使用する為替レートと、指数の算出に使用する為替レートの評価時点が異なること
- 運用管理費用（信託報酬）等を負担することによる影響
- 追加設定および解約に対応した公社債の約定価格と指数の算出に使用する価格の差
- 債券先物取引等を利用した場合の指数との値動きの差、コストなど
- 公社債および債券先物取引等の最低取引単位の影響
- 公社債または債券先物取引等の流動性が低下した場合における売買対応の影響

(2)【ファンドの沿革】

2002年12月2日　　信託契約締結、当初設定、運用開始

(3)【ファンドの仕組み】



委託会社	大和アセットマネジメント株式会社	当ファンドにかかる証券投資信託契約（以下「信託契約」といいます。）(※2)の委託者であり、次の業務を行ないます。 ①受益権の募集・発行 ②信託財産の運用指図 ③信託財産の計算 ④運用報告書の作成　など

↓運用指図　↑↓※2　　損益↑↓信託金（※3）

受託会社	三井住友信託銀行株式会社 再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行	信託契約(※2)の受託者であり、次の業務を行ないます。なお、信託事務の一部につき株式会社日本カストディ銀行に委託することができます。また、外国における資産の保管は、その業務を行なうに充分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。 ①委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分 ②信託財産の計算　など

損益↑↓投資

投資対象	外国の公社債　など （ファミリーファンド方式で運用を行ないます。）

（注）収益分配金は、自動的に再投資されます。

※1：受益権の募集の取扱い、一部解約請求に関する事務、収益分配金、償還金、一部解約金の支払いに関する事務の内容等が規定されています。
※2：「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づいて、あらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容に基づき締結されます。証券投資信託の運営に関する事項（運用方針、委託会社および受託会社の業務、受益者の権利、信託報酬、信託期間等）が規定されています。
※3：販売会社は、各取得申込受付日における取得申込金額の総額に相当する金額を、追加信託が行なわれる日に、委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払込みます。

◎委託会社および受託会社は、それぞれの業務に対する報酬を信託財産から収受します。また、販売会社には、委託会社から業務に対する代行手数料が支払われます。

＜委託会社の概況（2021年11月末日現在）＞

・資本金の額　151億7,427万2,500円

・沿革

1959年12月12日	大和証券投資信託委託株式会社として設立
1960年 2月17日	「証券投資信託法」に基づく証券投資信託の委託会社の免許取得
1960年 4月 1日	営業開始
1985年11月 8日	投資助言・情報提供業務に関する兼業承認を受ける。
1995年 5月31日	「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づき投資顧問業の登録を受ける。

1995年 9月14日　「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資一任契約にかかる業務の認可を受ける。
2007年 9月30日　「金融商品取引法」の施行に伴い、同法第29条の登録を受けたものとみなされる。
（金融商品取引業者登録番号：関東財務局長（金商）第352号）
2020年 4月 1日　大和アセットマネジメント株式会社に商号変更

・大株主の状況

名　称	住　所	所有株式数	比率
		株	%
株式会社大和証券グループ本社	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号	2,608,525	100.00

2【投資方針】

(1)【投資方針】

①　主要投資対象

外国債券インデックスマザーファンド（以下「マザーファンド」といいます。）の受益証券および外国の公社債を主要投資対象とします。

②　投資態度

イ．投資成果をFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の動きに連動させることをめざして運用を行なうことを基本とします。

ロ．保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。

ハ．保有実質外貨建資産とは、信託財産にかかる保有外貨建資産およびマザーファンドの信託財産にかかる保有外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした資産との合計をいいます。

ニ．運用の効率化をはかるため、債券先物取引等や外国為替予約取引等を利用することがあります。このため、公社債およびマザーファンドの受益証券の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。また、外貨建資産およびマザーファンドの受益証券の組入総額ならびに外国為替予約取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

ホ．大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

※指数の変動をその基準価額の変動に適正に反映するための手法については、＜ファンドの特色＞をご参照下さい。

(2)【投資対象】

①　当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1．次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引にかかる権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、後掲(5)⑦、⑧および⑨に定めるものに限ります。）

ハ．約束手形

ニ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

②　委託会社は、信託金を、大和アセットマネジメント株式会社を委託者とし三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結されたマザーファンドの受益証券、ならびに次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1．転換社債の転換、新株予約権（新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号および第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）の新株予約権に限ります。）の行使、社債権者割当または株主割当により取得した外国通貨表示の株券または新株引受権証書

2．国債証券

3．地方債証券

4．特別の法律により法人の発行する債券

5．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）

6．特定目的会社にかかる特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）

7．特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）

8．協同組織金融機関にかかる優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）

9．特定目的会社にかかる優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）

10．コマーシャル・ペーパー

11．外国通貨表示の新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券

12．外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.から前11.までの証券または証書の性質を有するもの

13．投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）

14．投資証券、投資法人債券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）

15．外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）

16．預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）

17．外国法人が発行する譲渡性預金証書

18． 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

19. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの

20. 外国の者に対する権利で前19.の有価証券の性質を有するもの

なお、前1.の証券または証書、前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券および前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前13.の証券および前14.の証券を以下「投資信託証券」といいます。

③ 委託会社は、信託金を、前②に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

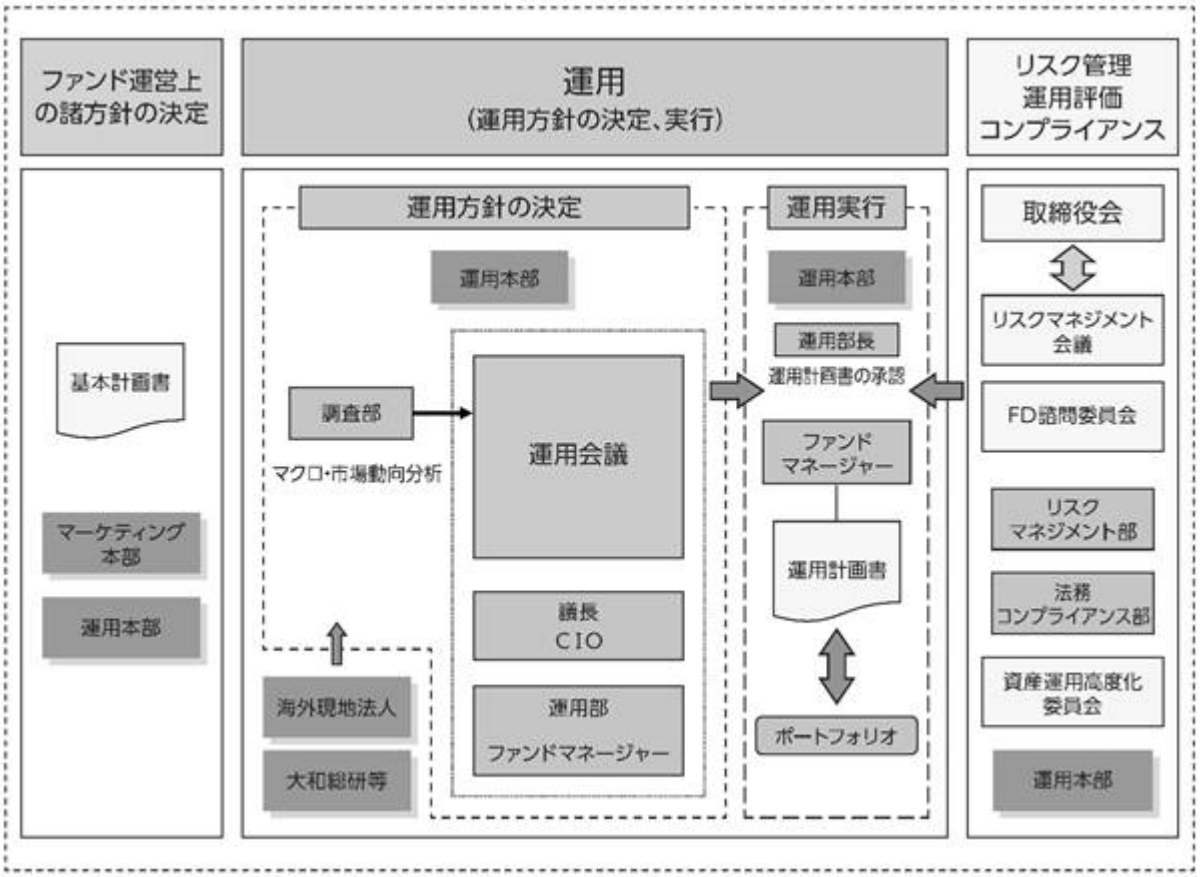
1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前5.の権利の性質を有するもの

※指数の変動をその基準価額の変動に適正に反映するための手法については、＜ファンドの特色＞をご参照下さい。

(3)【運用体制】

① 運用体制

ファンドの運用体制は、以下のとおりとなっています。



② 運用方針の決定にかかる過程

運用方針は次の過程を経て決定しております。

イ．基本計画書の策定

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を商品担当役員の決裁により決定します。

ロ．基本的な運用方針の決定

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ハ．運用計画書の作成・承認

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

③ 職務権限

ファンド運用の意思決定機能を担う運用本部において、各職位の主たる職務権限は、社内規則によって、次のように定められています。

イ．CIO（Chief Investment Officer）（3名）

運用最高責任者として、次の職務を遂行します。

・基本的な運用方針の決定

・その他ファンドの運用に関する重要事項の決定

ロ．Deputy-CIO（0～5名程度）

CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ハ．インベストメント・オフィサー（0～5名程度）

CIOおよびDeputy-CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ニ．運用部長（各運用部に1名）

ファンドマネージャーが策定する運用計画を決定します。

ホ．運用チームリーダー

ファンドの基本的な運用方針を策定します。

ヘ．ファンドマネージャー

ファンドの運用計画を策定して、これに沿ってポートフォリオを構築します。

④　リスクマネジメント会議、FD諮問委員会および資産運用高度化委員会

次のとおり各会議体等において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体等の事務局となる部署の人員は45～55名程度です。

イ．リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

ロ．FD諮問委員会

取締役会の諮問委員会として、ファンド組成・運用に関わる会議体等に対する牽制に資する事項について、取締役会に意見を述べます。

ハ．資産運用高度化委員会

資産運用高度化への取組みについて報告・検討し、必要事項を審議・決定します。

⑤　受託会社に対する管理体制

受託会社に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行なっています。また、受託会社より内部統制の整備および運用状況の報告書を受け取っています。

※　上記の運用体制は2021年11月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

(4)【分配方針】

毎計算期末に、次の方針に基づいて分配します。

①　分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。

②　原則として、配当等収益等を中心に分配します。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行なわないことがあります。

③　留保益は、前(1)に基づいて運用します。

(5)【投資制限】

①　マザーファンドの受益証券（信託約款）

マザーファンドの受益証券への投資割合には、制限を設けません。

②　株式（信託約款）

イ．株式への投資は、転換社債の転換および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）の行使等により取得したものに限ります。

ロ．委託会社は、信託財産に属する株式および株式を組入可能な投資信託証券（マザーファンドの受益証券を除きます。以下同じ。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する株式および株式を組入可能な投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の30を超えることとなる投資の指図をしません。

ハ．前ロ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める株式および株式を組入可能な投資信託証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

③　新株引受権証券等（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、取得時において信託財産の純資産総額の100分の20を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．前イ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

④　投資信託証券（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する投資信託証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．前イ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める投資信託証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

⑤　投資する株式等の範囲（信託約款）

イ．委託会社が投資することを指図する株式、新株引受権証券および新株予約権証券は、金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場および当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）に上場されている株式の発行会社の発行するもの、金融商品取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式、新株引受権証券および新株予約権証券については、この限りではありません。

ロ．前イ．の規定にかかわらず、上場予定または登録予定の株式、新株引受権証券および新株予約権証券で目論見書等において上場または登録されることが確認できるものについては、委託会社が投資することを指図することができるものとします。

⑥　同一銘柄の株式等（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、取得時において信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．前イ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該株式の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

ハ．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

ニ．前ハ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

⑦　先物取引等（信託約款）

イ．委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行なうことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします（以下同じ。）。

ロ．委託会社は、わが国の取引所における通貨にかかる先物取引ならびに外国の取引所における通貨にかかる先物取引およびオプション取引を行なうことの指図をすることができます。

ハ．委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所における金利にかかるこれらの取引と類似の取引を行なうことの指図をすることができます。

⑧　スワップ取引（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行なうことの指図をすることができます。

ロ．スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額（以下本ハ．において「スワップ取引の想定元本の合計額」といいます。）が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の合計額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとします。

ニ．前ハ．においてマザーファンドの信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

ホ．スワップ取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。

ヘ．委託会社は、スワップ取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

⑨　金利先渡取引および為替先渡取引（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうことの指図をすることができます。

ロ．金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．金利先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額（以下本ハ．において「金利先渡取引の想定元本の合計額」といいます。）が、信託財産にかかる保有金利商品の時価総額とマザーファンドの信託財産にかかる保有金利商品の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額（以下本ハ．において「保有金利商品の時価総額の合計額」といいます。）を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有金利商品の時価総額の合計額が減少して、金利先渡取引の想定元本の合計額が保有金利商品の時価総額の合計額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する金利先渡取引の一部の解約を指図するものとします。

ニ．前ハ．においてマザーファンドの信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。また、マザーファンドの信託財産にかかる保有金利商品の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる保有金利商品の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

ホ．為替先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額とマザーファンドの信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額（以下本ホ．において「為替先渡取引の想定元本の合計額」といいます。）が、信託財産にかかる保有外貨建資産の時価総額とマザーファンドの信託財産にかかる保有外貨建資産の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額（以下本ホ．において「保有外貨建資産の時価総額の合計額」といいます。）を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有外貨建資産の時価総額の合計額が減少して、為替先渡取引の想定元本の合計額が保有外貨建資産の時価総額の合計額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する為替先渡取引の一部の解約を指図するものとします。

ヘ．前ホ．においてマザーファンドの信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。また、マザーファンドの信託財産にかかる保有外貨建資産の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる保有外貨建資産の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

ト．金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。

チ．委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

⑩　デリバティブ取引等（信託約款）

委託会社は、デリバティブ取引等について、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

⑪　同一銘柄の転換社債等（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該転換社債および転換社債型新株予約権付社債の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．前イ．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンド受益証券の時価総額に、マザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該転換社債および転換社債型新株予約権付社債の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

⑫　有価証券の貸付け（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する株式および公社債を次の範囲内で貸付けることの指図をすることができます。

1．株式の貸付けは、貸付時点において、貸付株式の時価合計額が、信託財産で保有する株式の時価合計額の50%を超えないものとします。

2．公社債の貸付けは、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。

ロ．前イ．の限度額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。

ハ．委託会社は、有価証券の貸付けにあたって必要と認めたときは、担保の受入れの指図を行なうものとします。

⑬　外貨建資産（信託約款）

外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。

⑭　特別の場合の外貨建有価証券への投資制限（信託約款）

外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

⑮　外国為替予約取引（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、外国為替の売買の予約取引の指図をすることができます。

ロ．前イ．の予約取引の指図は、信託財産にかかる為替の買予約とマザーファンドの信託財産にかかる為替の買予約のうち信託財産に属するとみなした額との合計額と、信託財産にかかる為替の売予約とマザーファンドの信託財産にかかる為替の売予約のうち信託財産に属するとみなした額との合計額との差額につき円換算した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。ただし、信託財産に属する外貨建資産の為替変動リスクを回避するためにする当該予約取引の指図については、この限りではありません。

ハ．前ロ．においてマザーファンドの信託財産にかかる為替の買予約のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる為替の買予約の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。また、マザーファンドの信託財産にかかる為替の売予約のうち信託財産に属するとみなした額とは、マザーファンドの信託財産にかかる為替の売予約の総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

ニ．前ロ．および前ハ．の限度額を超えることとなった場合には、委託会社は所定の期間内に、その超える額に相当する為替予約の一部を解消するための外国為替の売買の予約取引の指図をするものとします。

⑯　信用リスク集中回避（信託約款）

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

⑰　資金の借入れ（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行なわないものとします。

ロ．一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または解約代金入金日までの間もしくは償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。ただし、資金借入額は、借入指図を行なう日における信託財産の純資産総額の10%を超えないこととします。

ハ．収益分配金の再投資にかかる借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

ニ．借入金の利息は信託財産中より支弁します。

＜参　考＞ マザーファンド（外国債券インデックスマザーファンド）の概要

(1) 投資方針

①　主要投資対象

外国の公社債を主要投資対象とします。

②　投資態度

イ．主として外国の公社債に投資し、投資成果をFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）の動きに連動させることをめざして運用を行なうことを基本とします。

ロ．保有外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。

ハ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

①　委託会社は、信託金を、主として、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1．転換社債の転換、新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）の行使、社債権者割当または株主割当により取得した外国通貨表示の株券または新株引受権証書
2．国債証券
3．地方債証券
4．特別の法律により法人の発行する債券
5．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6．特定目的会社にかかる特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7．特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）
8．協同組織金融機関にかかる優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）
9．特定目的会社にかかる優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）
10．コマーシャル・ペーパー
11．外国通貨表示の新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券
12．外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.から前11.までの証券または証書の性質を有するもの
13．投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
14．投資証券、投資法人債券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
15．外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
16．預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
17．外国法人が発行する譲渡性預金証書
18．指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
19．抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
20．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
21．外国の者に対する権利で前20.の有価証券の性質を有するもの

②　委託会社は、信託金を、前①に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1．預金
2．指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3．コール・ローン
4．手形割引市場において売買される手形
5．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの

6．外国の者に対する権利で前5.の権利の性質を有するもの

(3) 主な投資制限

① 株式への投資は、転換社債の転換および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）の行使等により取得したものに限ります。

② 株式および株式を組入可能な投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の30%以下とします。

③ 同一銘柄の株式への投資は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

④ 外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。

3【投資リスク】

(1)価額変動リスク

当ファンドは、公社債など値動きのある証券（外国証券には為替リスクもあります。）に投資しますので、基準価額は大きく変動します。したがって、投資元本が保証されているものではなく、これを割込むことがあります。委託会社の指図に基づく行為により信託財産に生じた利益および損失は、すべて投資者に帰属します。

投資信託は預貯金とは異なります。

投資者のみなさまにおかれましては、当ファンドの内容・リスクを十分ご理解のうえお申込み下さいますよう、よろしくお願い申上げます。

基準価額の主な変動要因については、次のとおりです。

① 公社債の価格変動（価格変動リスク・信用リスク）

公社債の価格は、一般に金利が低下した場合には上昇し、金利が上昇した場合には下落します（値動きの幅は、残存期間、発行体、公社債の種類等により異なります。）。また、公社債の価格は、発行体の信用状況によっても変動します。特に、発行体が財政難、経営不安等により、利息および償還金をあらかじめ決定された条件で支払うことができなくなった場合（債務不履行）、またはできなくなることが予想される場合には、大きく下落します（利息および償還金が支払われないこともあります。）。組入公社債の価格が下落した場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

② 債券先物取引の利用に伴うリスク

債券先物の価格は、金利の動き、先物市場の需給等を反映して変動します。先物を買建てている場合において、先物価格が上昇すれば収益が発生し、下落すれば損失が発生します（売建てている場合は逆の結果となります。）。ファンドで行なっている債券先物取引について損失が発生した場合、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

③ 外国為替予約取引の利用に伴うリスク

外国為替予約とは、将来あらかじめ定めた条件（時期、金額、為替レート等）で外貨の売買を行なう契約のことをいいます。買予約（外貨を買う契約）を行なっている場合、当該外貨の為替レートが円安方向に変動すれば収益が発生し、円高方向に変動すれば損失が発生します（売予約を行なっている場合は逆の結果となります。）。

為替レートは、各国の金利動向、政治・経済情勢、為替市場の需給その他の要因により大幅に変動することがあります。ファンドで行なっている外国為替予約取引について損失が発生した場合、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。また、取引の相手方の債務不履行により損失が発生することがあり、この場合基準価額が下落する要因となります。

④　外国証券への投資に伴うリスク

イ．為替リスク

外貨建資産の円換算価値は、資産自体の価格変動のほか、当該外貨の円に対する為替レートの変動の影響を受けます。組入外貨建資産について、当該外貨の為替レートが円高方向に進んだ場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

なお、当ファンドにおいては、保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは原則として行ないません。そのため基準価額は、為替レートの変動の影響を直接受けます。

ロ．カントリー・リスク

投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化等により市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた場合には、基準価額が予想外に下落したり、方針に沿った運用が困難となることがあります。

⑤　その他

イ．解約申込みがあった場合には、解約資金を手当てするため組入証券を売却しなければならないことがあります。その際、市場規模や市場動向によっては市場実勢を押下げ、当初期待される価格で売却できないこともあります。この場合、基準価額が下落する要因となります。

ロ．ファンド資産をコール・ローン、譲渡性預金証書等の短期金融資産で運用する場合、債務不履行により損失が発生することがあります（信用リスク）。この場合、基準価額が下落する要因となります。

(2)換金性等が制限される場合

通常と異なる状況において、ご換金に制限を設けることがあります。

金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、ご換金の申込みの受付けを中止することがあります。ご換金の申込みの受付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日のご換金の申込みを撤回できます。ただし、受益者がそのご換金の申込みを撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日にご換金の申込みを受付けたものとして取扱います。

(3)その他の留意点

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。

※　指数の変動をその基準価額の変動に適正に反映することができないことについては、＜ファンドの特色＞の「●基準価額の動きに関する留意点」をご参照下さい。

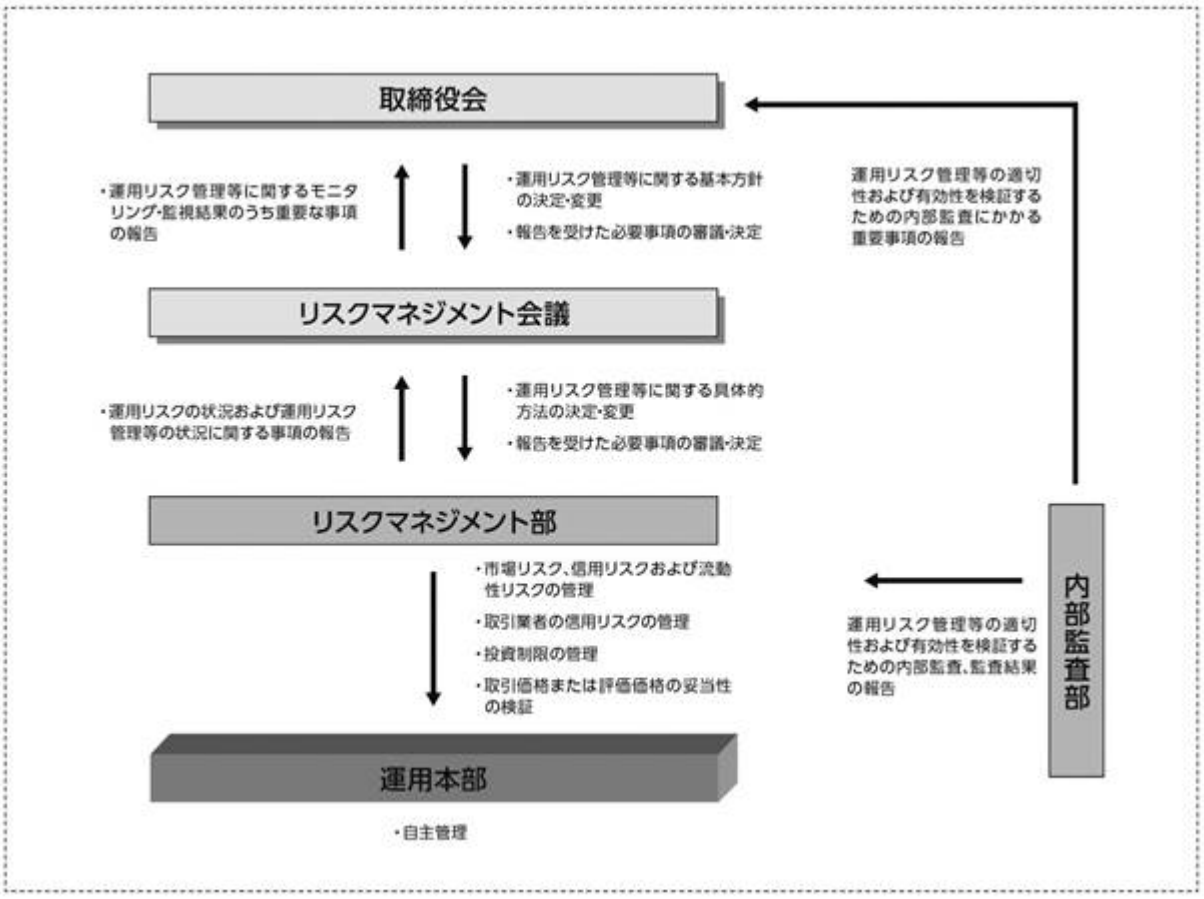
※　流動性リスクに関する事項

・　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生じた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け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。

(4)リスク管理体制

運用リスク管理体制（※）は、以下のとおりとなっています。



※　流動性リスクに対する管理体制

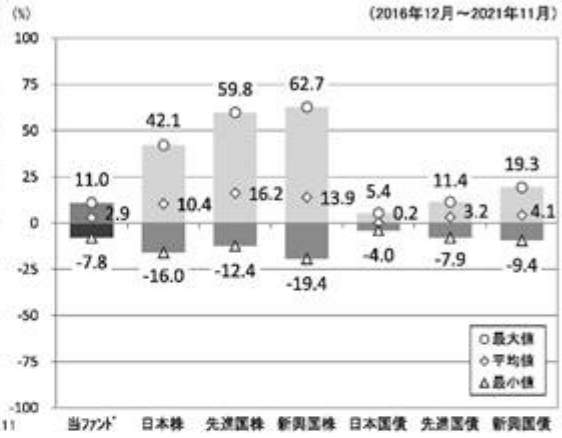
- **委託会社では、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行ないます。**
- **取締役会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。**

参　考　情　報

●下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間における年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間における年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移

他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。
※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。
①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて
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、円ベース）
新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックス― エマージング・マーケッツ グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

※指数について
●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックス― エマージング・マーケッツ グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承諾なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

取得申込時の申込手数料については、販売会社が別に定めるものとします。なお、申込手数料を徴収している販売会社はありません。

取得申込時の申込手数料については、販売会社にお問合わせ下さい。

申込手数料には、消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）が課されます。

収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

(2)【換金（解約）手数料】

① 換金手数料

ありません。

② 信託財産留保額

ありません。

(3)【信託報酬等】

① 信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率0.715%（税抜0.65%）以内（有価証券届出書提出日現在、年率0.253%（税抜0.23%））を乗じて得た額とします。信託報酬は、毎日計上され、毎計算期間の最初の6か月終了日（6か月終了日が休業日の場合には、翌営業日とします。）および毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。

② 信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を、信託報酬支弁のときに信託財産中から支弁します。

③ 信託報酬にかかる委託会社、販売会社、受託会社への配分は、次のとおりです（有価証券届出書提出日現在）。

委託会社	販売会社	受託会社
年率0.07% （税抜）	年率0.12% （税抜）	年率0.04% （税抜）

※上記の信託報酬の配分には、別途消費税率を乗じた額がかかります。

④ 前③の販売会社への配分は、販売会社の行なう業務に対する代行手数料であり、委託会社が一旦信託財産から収受した後、販売会社に支払われます。

信託報酬を対価とする役務の内容は、配分先に応じて、それぞれ以下のとおりです。

委託会社：ファンドの運用と調査、受託会社への運用指図、基準価額の計算、目論見書・運用報告書の作成等の対価

販売会社：運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価

受託会社：運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

(4)【その他の手数料等】

① 信託財産において資金借入れを行なった場合、当該借入金の利息は信託財産中より支弁します。

② 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息および信託財産にかかる監査報酬ならびに当該監査報酬にかかる消費税等に相当する金額は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

③ 信託財産に属する有価証券等に関連して発生した訴訟係争物たる権利その他の権利に基づいて益金が生じた場合、当該支払いに際して特別に必要となる費用（データ処理費用、郵送料等）は、受益者の負担とし、当該益金から支弁します。

④ 信託財産で有価証券の売買を行なう際に発生する売買委託手数料、当該売買委託手数料にかかる消費税等に相当する金額、先物取引・オプション取引等に要する費用、信託財産に属する資産を外国で保管する場合の費用は、信託財産中より支弁します。

（※）「その他の手数料等」については、運用状況等により変動するため、事前に料率、上限額等を示すことができません。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

＜マザーファンドより支弁する手数料等＞

信託財産に関する租税、有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を支弁します。

(5)【課税上の取扱い】

課税上は株式投資信託として取扱われます。

受益者が、確定拠出年金法に規定する資産管理機関および連合会等の場合は、所得税および地方税がかかりません。なお、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用されます。

前払退職金等の積立てを目的とした定時定額購入等により受益権を取得した場合、上記にかかわらず、次の取扱いとなります。

イ．収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として課税され、20%（所得税15%および地方税5%）の税率による源泉徴収が行なわれ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）を選択することもできます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）となります。

ロ．解約金および償還金に対する課税

一部解約時および償還時の差益（解約価額および償還価額から取得費用（申込手数料（税込）を含む）を控除した利益）については、譲渡所得とみなされ、20%（所得税15%および地方税5%）の税率により、申告分離課税が適用されます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）となります。

ハ．損益通算について

一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等（特定公社債、公募公社債投資信託を含みます。）の譲渡益および償還差益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得および利子所得との損益通算も可能となります。また、翌年以後3年間、上場株式等の譲渡益・償還差益および配当等・利子から繰越控除することができます。一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損および償還差損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

＜注1＞個別元本について

① 投資者ごとの信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等に相当する金額は含まれません。）が当該投資者の元本（個別元本）にあたります。

② 投資者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該投資者が追加信託を行なうつど当該投資者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。

③ 投資者が元本払戻金（特別分配金）を受取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該投資者の個別元本となります。

④ 個別元本について、詳しくは販売会社にお問合せ下さい。

＜注2＞収益分配金の課税について

① 追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（投資者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

② 投資者が収益分配金を受取る際、イ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資者の個別元本と同額の場合または当該投資者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、ロ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

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

（※）上記は、2021年11月末日現在のものですので、税法または確定拠出年金法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

（※）課税上の取扱いの詳細につきましては、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】

(1)【投資状況】(2021年11月30日現在)

投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券		155,566,008,436	99.85
	内 日本	155,566,008,436	99.85
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		229,266,694	0.15
純資産総額		155,795,275,130	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2)【投資資産】(2021年11月30日現在)

①【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資比率 (%)
1	外国債券インデックスマザーファンド	日本	親投資信託受益証券	49,590,694,433	3.0162 149,579,312,895	3.1370 155,566,008,436	99.85

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	99.85%
合計	99.85%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

②【投資不動産物件】

該当事項はありません。

③ 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

① 【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第10計算期間末 (2012年11月30日)	60,945,762,297	60,945,762,297	1.2918	1.2918
第11計算期間末 (2013年12月2日)	79,565,402,322	79,565,402,322	1.6388	1.6388
第12計算期間末 (2014年12月1日)	101,156,885,145	101,156,885,145	1.9509	1.9509
第13計算期間末 (2015年11月30日)	102,015,934,743	102,015,934,743	1.8947	1.8947
第14計算期間末 (2016年11月30日)	99,867,267,090	99,867,267,090	1.7384	1.7384
第15計算期間末 (2017年11月30日)	112,324,552,289	112,324,552,289	1.8535	1.8535
第16計算期間末 (2018年11月30日)	117,144,914,191	117,144,914,191	1.8175	1.8175
第17計算期間末 (2019年12月2日)	131,263,249,441	131,263,249,441	1.8923	1.8923
第18計算期間末 (2020年11月30日)	145,743,783,476	145,743,783,476	1.9726	1.9726
2020年12月末日	148,401,195,846	－	1.9886	－
2021年1月末日	148,287,555,751	－	1.9855	－
2月末日	146,497,081,887	－	1.9674	－
3月末日	151,311,924,666	－	2.0102	－
4月末日	150,842,810,035	－	2.0091	－
5月末日	153,340,214,235	－	2.0357	－
6月末日	153,671,003,265	－	2.0319	－
7月末日	155,464,145,588	－	2.0455	－
8月末日	155,815,994,851	－	2.0445	－
9月末日	154,373,497,295	－	2.0301	－
10月末日	157,634,732,721	－	2.0735	－

第19計算期間末 (2021年11月30日)	155,795,275,130	155,795,275,130	2.0501	2.0501

② 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0000
第12計算期間	0.0000
第13計算期間	0.0000
第14計算期間	0.0000
第15計算期間	0.0000
第16計算期間	0.0000
第17計算期間	0.0000
第18計算期間	0.0000
第19計算期間	0.0000

③ 【収益率の推移】

	収益率(%)
第10計算期間	12.8
第11計算期間	26.9
第12計算期間	19.0
第13計算期間	△2.9
第14計算期間	△8.2
第15計算期間	6.6
第16計算期間	△1.9
第17計算期間	4.1
第18計算期間	4.2
第19計算期間	3.9

(4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第10計算期間	8,444,886,677	3,343,835,578
第11計算期間	10,098,514,443	8,724,009,798
第12計算期間	10,654,069,601	7,356,185,112
第13計算期間	11,166,412,913	9,174,489,076
第14計算期間	9,257,872,923	5,651,623,386
第15計算期間	10,349,162,698	7,196,954,241
第16計算期間	11,018,683,630	7,164,524,525

第17計算期間	11,852,220,500	6,939,726,094
第18計算期間	16,417,550,554	11,901,077,433
第19計算期間	15,904,917,422	13,794,732,970

（参考）マザーファンド

外国債券インデックスマザーファンド

(1) 投資状況（2021年11月30日現在）

投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
国債証券		230,341,773,379	98.59
	内 ユーロ	90,406,985,121	38.70
	内 中国	482,437,093	0.21
	内 シンガポール	962,856,749	0.41
	内 マレーシア	1,064,579,152	0.46
	内 イスラエル	1,101,379,217	0.47
	内 ノルウェー	535,815,360	0.23
	内 スウェーデン	653,106,093	0.28
	内 デンマーク	1,093,665,528	0.47
	内 イギリス	14,166,718,339	6.06
	内 ポーランド	1,108,694,362	0.47
	内 カナダ	4,512,686,869	1.93
	内 アメリカ	108,759,849,422	46.55
	内 メキシコ	1,505,707,605	0.64
	内 オーストラリア	3,987,292,469	1.71
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		3,290,341,223	1.41
純資産総額		233,632,114,602	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
為替予約取引（買建）		1,706,004,527	0.73
	内 日本	1,706,004,527	0.73

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(2) 投資資産（2021年11月30日現在）

① 投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 また は 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	10,700,000	95.68 1,164,779,180	96.91 1,179,723,224	1.125000 2031/02/15	0.50
2	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	9,800,000	99.33 1,107,549,806	94.91 1,058,273,294	0.875000 2030/11/15	0.45
3	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	10,000,000	98.10 1,116,095,077	93.01 1,058,186,147	0.625000 2030/08/15	0.45
4	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	9,300,000	98.28 1,039,884,450	97.59 1,032,635,794	1.250000 2031/08/15	0.44
5	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	8,700,000	101.99 1,009,498,826	101.16 1,001,280,668	1.625000 2031/05/15	0.43
6	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,729,000	105.20 925,086,040	102.16 898,356,995	1.625000 2026/05/15	0.38
7	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,700,000	99.74 873,815,630	99.52 871,885,382	0.250000 2023/11/15	0.37
8	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	5,699,000	122.83 898,925,986	118.93 870,339,956	2.750000 2027/10/25	0.37
9	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	7,500,000	99.56 849,541,921	98.95 844,375,341	0.375000 2024/09/15	0.36
10	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,700,000	116.60 888,801,616	109.49 834,612,624	2.875000 2028/08/15	0.36
11	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,500,000	99.60 849,938,694	97.44 831,439,692	0.250000 2025/06/30	0.36
12	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,800,000	98.33 872,630,690	93.24 827,435,102	0.625000 2030/05/15	0.35
13	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	3,664,000	189.40 891,159,719	175.35 825,044,584	4.500000 2041/04/25	0.35
14	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,600,000	115.31 865,857,051	108.20 812,476,850	2.625000 2029/02/15	0.35
15	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,500,000	116.28 859,962,969	109.25 807,909,212	2.875000 2028/05/15	0.35

16	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	6,900,000	100.16 786,288,154	102.65 805,862,945	2.000000 2051/08/15	0.34
17	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	5,087,000	128.09 836,744,298	122.73 801,757,745	2.500000 2030/05/25	0.34
18	FRENCH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	5,420,000	119.01 828,336,056	114.59 797,553,842	1.500000 2031/05/25	0.34
19	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,000,000	99.27 790,621,422	99.37 791,412,562	1.250000 2028/03/31	0.34
20	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	7,000,000	98.66 785,770,147	98.95 788,051,796	1.250000 2028/09/30	0.34
21	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,350,000	114.92 830,290,059	108.34 782,712,627	2.750000 2028/02/15	0.34
22	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,100,000	108.16 750,666,454	111.27 772,231,281	2.375000 2051/05/15	0.33
23	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,400,000	111.71 813,391,788	105.91 771,189,489	2.375000 2027/05/15	0.33
24	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,668,000	102.86 780,337,603	101.36 768,958,328	1.625000 2022/11/15	0.33
25	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,000,000	96.94 772,022,776	96.50 768,516,350	0.750000 2028/01/31	0.33
26	GERMAN GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	3,571,000	173.86 797,270,797	165.72 759,935,484	4.000000 2037/01/04	0.33
27	GERMAN GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	5,730,000	101.88 749,673,644	101.14 744,206,729	－ 2023/04/14	0.32
28	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,162,000	107.84 756,034,149	104.36 731,637,583	2.375000 2024/08/15	0.31
29	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,287,000	103.67 741,586,846	101.78 728,039,595	2.000000 2022/11/30	0.31
30	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	6,800,000	97.71 755,948,993	93.96 726,908,385	1.625000 2050/11/15	0.31

(注)　投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	98.59%
合計	98.59%

(注)　投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

② 投資不動産物件

該当事項はありません。

③ その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/売建	数量	簿価	時価	投資比率
為替予約取引	日本	英ポンド買/円売 2022年1月	買建	441,000	66,758,721	66,834,123	0.03%
		米ドル買/円売 2021年12月	買建	2,771,000	315,253,899	315,249,188	0.13%
		デンマーク・クローネ買/円売 2021年12月	買建	3,029,000	53,986,987	52,312,950	0.02%
		米ドル買/円売 2022年1月	買建	3,878,000	440,553,720	440,847,549	0.19%
		ユーロ買/円売 2021年12月	買建	4,757,000	614,074,844	610,863,913	0.26%
		ユーロ買/円売 2022年1月	買建	1,000,000	128,502,900	128,493,100	0.05%
		カナダ・ドル買/円売 2021年12月	買建	672,000	61,806,931	59,980,905	0.03%
		シンガポール・ドル買/円売 2022年1月	買建	378,000	31,361,148	31,422,799	0.01%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(注3) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

（参考情報）運用実績

●DCダイワ外国債券インデックス

2021年11月30日現在　　※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準価額・純資産の推移

基準価額	20,501円
純資産総額	1,557億円

基準価額の騰落率

期間	ファンド
1カ月間	−1.1%
3カ月間	0.3%
6カ月間	0.7%
1年間	3.9%
3年間	12.8%
5年間	17.9%
設定来	105.0%

※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。
※基準価額の計算において運用管理費用（信託報酬）は控除しています。

分配の推移（10,000口当たり、税引前）

直近1年間分配金合計額：　0円　　設定来分配金合計額：　0円

決算期	第 8 期 10年11月	第 9 期 11年11月	第 10 期 12年11月	第 11 期 13年12月	第 12 期 14年12月	第 13 期 15年11月	第 14 期 16年11月	第 15 期 17年11月	第 16 期 18年11月	第 17 期 19年12月	第 18 期 20年11月	第 19 期 21年11月
分配金	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率
外国債券	846	98.4%
コール・ローン、その他		1.6%
合計	846	100.0%

債券種別構成	比率
国債	98.4%
合計	98.4%

通貨別構成	比率
米ドル	47.1%
ユーロ	39.2%
英ポンド	6.1%
カナダ・ドル	2.0%
豪ドル	1.7%
メキシコ・ペソ	0.7%
デンマーク・クローネ	0.5%
ポーランド・ズロチ	0.5%
イスラエル・シュケル	0.5%
その他	1.7%
合計	100.0%

債券ポートフォリオ特性値	
直接利回り(%)	1.7
最終利回り(%)	0.7
修正デュレーション	8.1
残存年数	9.7

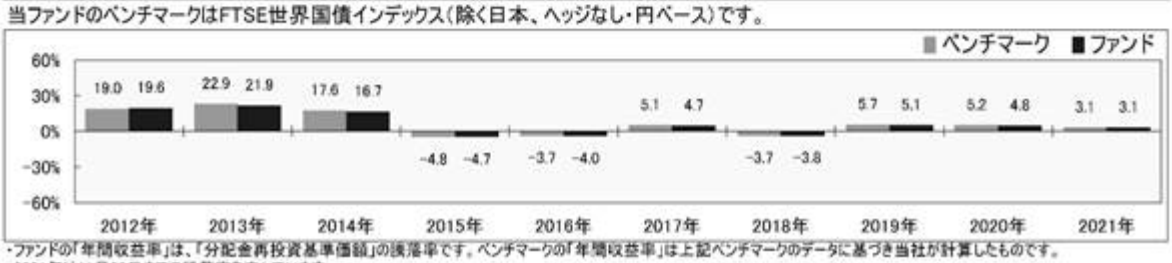
格付別構成	比率
AAA	80.5%
AA	8.8%
A	10.7%
BBB	−
BB	−
合計	100.0%

組入上位10銘柄	償還日	比率
United States Treasury Note/Bond	2031/02/15	0.5%
United States Treasury Note/Bond	2030/11/15	0.5%
United States Treasury Note/Bond	2030/08/15	0.5%
UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	2031/08/15	0.4%
United States Treasury Note/Bond	2031/05/15	0.4%
United States Treasury Note/Bond	2026/05/15	0.4%
United States Treasury Note/Bond	2023/11/15	0.4%
FRENCH GOVERNMENT BOND	2027/10/25	0.4%
UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	2024/09/15	0.4%
United States Treasury Note/Bond	2028/08/15	0.4%
合計		4.1%

※格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。
※格付別構成については、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、算出しています。

年間収益率の推移

当ファンドのベンチマークはFTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）です。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。ベンチマークの「年間収益率」は上記ベンチマークのデータに基づき当社が計算したものです。
・2021年は11月30日までの騰落率を表しています。
・当該ベンチマークの情報はあくまで参考情報として記載しており、ファンドの運用実績を表したものではありません。

委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

第２【管理及び運営】

１【申込（販売）手続等】

当ファンドは、積立投資専用です。販売会社は、別に定める積立投資約款にしたがい契約（以下「別に定める契約」といいます。）を結んだ受益権の取得申込者に対し、1円以上1円単位をもって受益権の取得の申込みに応じることができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所の休業日と同じ日付の日には、受益権の取得申込みの受付けは行ないません。

お買付価額（1万口当たり）は、お買付申込受付日の翌営業日の基準価額です。

お買付時の申込手数料については、販売会社が別に定めるものとします。申込手数料には、消費税等が課されます。なお、収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた取得の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したもの）を、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたはあらかじめ、自己のために開設された当ファンドの受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行なうことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないます。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行ないます。

２【換金（解約）手続等】

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた換金の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したもの）を、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

＜一部解約＞

受益者は、自己に帰属する受益権について、委託会社に1口単位をもって一部解約の実行を請求することができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所の休業日と同じ日付の日には、一部解約の実行の請求の受付けを行ないません。

解約価額は、一部解約の実行の請求受付日の翌営業日の基準価額とします。

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

解約価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。

解約価額（基準価額）は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター）　　0120-106212（営業日の9:00～17:00）
ホームページ　　https://www.daiwa-am.co.jp/

委託会社は、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受付けを中止することができます。一部解約の実行の請求の受付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該振替受益権の解約価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受付けたものとして、当該計算日の翌営業日の基準価額とします。

一部解約金は、販売会社の営業所等において、原則として一部解約の実行の請求受付日から起算して5営業日目から受益者に支払います。

受託会社は、一部解約金について、受益者への支払開始日までに、その全額を委託会社の指定する預金口座等に払込みます。受託会社は、委託会社の指定する預金口座等に一部解約金を払込んだ後は、受益者に対する支払いにつき、その責に任じません。

一部解約の実行の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかる信託契約の一部解約を委託会社が行なうのと引換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額とは、信託財産の純資産総額を計算日における受益権口数で除した1万口当たりの価額をいいます。

純資産総額とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価（注1、注2）により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

（注1）当ファンドの主要な投資対象資産の評価方法の概要
- ・マザーファンドの受益証券：計算日の基準価額で評価します。
- ・外国の公社債：原則として、次に掲げるいずれかの価額で評価します。
  1. 金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）
  2. 価格情報会社の提供する価額

（注2）マザーファンドの主要な投資対象資産の評価方法の概要
- ・外国の公社債：原則として、次に掲げるいずれかの価額で評価します。
  1. 金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）
  2. 価格情報会社の提供する価額

なお、外貨建資産（外国通貨表示の有価証券（以下「外貨建有価証券」といいます。）、預金その他の資産をいいます。以下同じ。）の円換算については、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算します。また、予約為替の評価は、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によるものとします。

基準価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。
基準価額は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。
大和アセットマネジメント株式会社
電話番号（コールセンター）　0120-106212（営業日の9:00～17:00）
ホームページ　https://www.daiwa-am.co.jp/

(2)【保管】

該当事項はありません。

(3)【信託期間】

無期限とします。ただし、(5)①により信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

(4)【計算期間】

毎年12月1日から翌年11月30日までとします。
上記にかかわらず、上記により各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日の場合には、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日から次の計算期間が開始されるものとします。

(5)【その他】

① 信託の終了

1. 委託会社は、信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の事項について、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行ないません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは、前1.の信託契約の解約をしません。
5. 委託会社は、信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行ないません。
6. 前3.から前5.までの規定は、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、前3.の一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行なうことが困難な場合には適用しません。
7. 委託会社は、監督官庁より信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し、信託を終了させます。
8. 委託会社が監督官庁より登録の取消しを受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が信託契約に関する

委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、②の4.に該当する場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。

9. 受託会社が辞任した場合または裁判所が受託会社を解任した場合において、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社は信託契約を解約し、信託を終了させます。

② 信託約款の変更

1. 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行ないません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは、前1.の信託約款の変更をしません。
5. 委託会社は、当該信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行ないません。
6. 委託会社は、監督官庁の命令に基づいて信託約款を変更しようとするときは、前1.から前5.までの規定にしたがいます。

③ 反対者の買取請求権

前①の1.から6.までの規定にしたがい信託契約の解約を行なう場合または前②の規定にしたがい信託約款の変更を行なう場合において、前①の3.または前②の3.の一定の期間内に委託会社に対して異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。

④ 運用報告書

1. 委託会社は、運用経過のほか信託財産の内容、有価証券売買状況、費用明細などのうち重要な事項を記載した交付運用報告書（投資信託及び投資法人に関する法律第14条第4項に定める運用報告書）を計算期間の末日ごとに作成し、信託財産にかかる知られたる受益者に対して交付します。また、電子交付を選択された場合には、所定の方法により交付します。
2. 委託会社は、運用報告書（全体版）（投資信託及び投資法人に関する法律第14条第1項に定める運用報告書）を作成し、委託会社のホームページに掲載します。

・委託会社のホームページ

アドレス　https://www.daiwa-am.co.jp/

3. 前2. の規定にかかわらず、受益者から運用報告書（全体版）の交付の請求があった場合には、これを交付します。

⑤ 公告

1. 委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行ない、次のアドレスに掲載します。

   https://www.daiwa-am.co.jp/

2. 前1. の電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載します。

⑥ 関係法人との契約の更改

委託会社と販売会社との間で締結される受益権の募集・販売の取扱い等に関する契約は、期間満了の1か月（または3か月）前までに、委託会社および販売会社いずれからも何ら意思の表示のないときは、自動的に1年間更新されるものとし、自動延長後の取扱いについてもこれと同様とします。

4【受益者の権利等】

信託契約締結当初および追加信託当初の受益者は、委託会社の指定する受益権取得申込者とし、分割された受益権は、その取得申込口数に応じて、取得申込者に帰属します。

受益者の有する主な権利の内容、その行使の方法等は、次のとおりです。

＜収益分配金にかかる請求権＞

受益者は、収益分配金（分配金額は、委託会社が決定します。）を持分に応じて請求する権利を有します。

収益分配金は、原則として毎計算期間終了日の翌営業日に再投資されます。再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

＜償還金にかかる請求権＞

受益者は、償還金（信託終了時における信託財産の純資産総額を受益権口数で除した額をいいます。以下同じ。）を持分に応じて請求する権利を有します。

償還金は、信託終了日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（信託終了日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として信託終了日から起算して5営業日までに支払います。

償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行なうものとします。

受益者が、信託終了による償還金については支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

＜換金請求権＞

受益者は、保有する受益権を換金する権利を有します。権利行使の方法等については、「２　換金（解約）手続等」をご参照下さい。

第３　【ファンドの経理状況】

(1) 当ファンドの財務諸表は、「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）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、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19期計算期間（2020年12月1日から2021年11月30日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

ＤＣダイワ外国債券インデックス

(1)【貸借対照表】

（単位：円）

	第18期 2020年11月30日現在	第19期 2021年11月30日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	309,963,017	608,059,243
親投資信託受益証券	145,737,285,072	155,566,008,436
流動資産合計	146,047,248,089	156,174,067,679
資産合計	146,047,248,089	156,174,067,679
負債の部		
流動負債		
未払解約金	122,482,303	181,161,988
未払受託者報酬	31,282,407	34,174,989
未払委託者報酬	148,591,592	162,331,409
その他未払費用	1,108,311	1,124,163
流動負債合計	303,464,613	378,792,549
負債合計	303,464,613	378,792,549
純資産の部		
元本等		
元本	※1 73,883,623,884	※1 75,993,808,336
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	71,860,159,592	79,801,466,794
（分配準備積立金）	19,559,127,143	21,507,190,625
元本等合計	145,743,783,476	155,795,275,130
純資産合計	145,743,783,476	155,795,275,130
負債純資産合計	146,047,248,089	156,174,067,679

(2)【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第18期 自　2019年12月3日 至　2020年11月30日	第19期 自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
営業収益		
受取利息	1,099	45
有価証券売買等損益	6,070,101,473	6,206,654,336
営業収益合計	6,070,102,572	6,206,654,381
営業費用		
支払利息	98,324	114,676
受託者報酬	60,767,528	66,856,020
委託者報酬	288,646,101	317,566,488
その他費用	2,178,802	2,186,476
営業費用合計	351,690,755	386,723,660
営業利益	5,718,411,817	5,819,930,721
経常利益	5,718,411,817	5,819,930,721
当期純利益	5,718,411,817	5,819,930,721
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	459,502,311	594,441,193
期首剰余金又は期首欠損金（△）	61,896,098,678	71,860,159,592
剰余金増加額又は欠損金減少額	15,359,339,144	16,174,313,544
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	15,359,339,144	16,174,313,544
剰余金減少額又は欠損金増加額	10,654,187,736	13,458,495,870
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	10,654,187,736	13,458,495,870
分配金	※1 ―	※1 ―
期末剰余金又は期末欠損金（△）	71,860,159,592	79,801,466,794

(3) 【注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区　分	第19期 自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、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。

（貸借対照表に関する注記）

区　分	第18期 2020年11月30日現在	第19期 2021年11月30日現在
1.　※1　期首元本額	69,367,150,763円	73,883,623,884円
期中追加設定元本額	16,417,550,554円	15,904,917,422円
期中一部解約元本額	11,901,077,433円	13,794,732,970円
2.　計算期間末日における受益権の総数	73,883,623,884口	75,993,808,336口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

区　分	第18期 自　2019年12月3日 至　2020年11月30日	第19期 自　2020年12月1日 至　2021年11月30日

※1　分配金の計算過程	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（0円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（5,258,918,961円）、投資信託約款に規定される収益調整金（52,301,122,799円）及び分配準備積立金（14,300,208,182円）より分配対象額は71,860,249,942円（1万口当たり9,726.14円）であり、分配を行っておりません。	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（0円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（5,225,521,336円）、投資信託約款に規定される収益調整金（58,294,383,187円）及び分配準備積立金（16,281,669,289円）より分配対象額は79,801,573,812円（1万口当たり10,501.06円）であり、分配を行っておりません。

（金融商品に関する注記）

Ⅰ　金融商品の状況に関する事項

区　分	第19期 自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
1．　金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2．　金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。
3．　金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4．　金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。

Ⅱ 金融商品の時価等に関する事項

区　分	第19期 2021年11月30日現在
1．金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2．金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種　類	第18期 2020年11月30日現在 当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	第19期 2021年11月30日現在 当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	5,980,287,327	5,986,695,541
合計	5,980,287,327	5,986,695,541

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

第18期 2020年11月30日現在	第19期 2021年11月30日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

第19期 自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	第18期 2020年11月30日現在	第19期 2021年11月30日現在

1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	1.9726円 (19,726円)	2.0501円 (20,501円)

(4) 【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種　類	銘　柄	券面総額	評価額 （円）	備考
親投資信託受益証券	外国債券インデックスマザーファンド	49,590,694,433	155,566,008,436	
親投資信託受益証券　合計			155,566,008,436	
合計			155,566,008,436	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは、「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、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、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの計算期間末日（以下、「期末日」）における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

「外国債券インデックスマザーファンド」の状況

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

	2020年11月30日現在	2021年11月30日現在
	金　額（円）	金　額（円）
資産の部		

流動資産		
預金	635,260,286	700,635,449
コール・ローン	1,397,690,109	1,607,697,128
国債証券	215,573,016,059	230,341,773,353
派生商品評価勘定	162,494	431,286
未収入金	21,902,130	2,787,836
未収利息	1,222,948,097	1,240,818,660
前払費用	58,449,028	21,860,457
流動資産合計	218,909,428,203	233,916,004,169
資産合計	218,909,428,203	233,916,004,169
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	69,348	6,725,909
未払金	2,087,434	252,029,658
未払解約金	71,815,810	25,134,000
流動負債合計	73,972,592	283,889,567
負債合計	73,972,592	283,889,567
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	72,688,498,430	74,475,307,643
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	146,146,957,181	159,156,806,959
元本等合計	218,835,455,611	233,632,114,602
純資産合計	218,835,455,611	233,632,114,602
負債純資産合計	218,909,428,203	233,916,004,169

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区　分	自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
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、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等で評価しております。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
2．デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。
3．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。

（貸借対照表に関する注記）

区　分	2020年11月30日現在	2021年11月30日現在
1．※1　期首	2019年12月3日	2020年12月1日
期首元本額	66,118,107,712円	72,688,498,430円
期中追加設定元本額	13,500,674,811円	10,294,827,028円
期中一部解約元本額	6,930,284,093円	8,508,017,815円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ外国債券インデックスＶＡ	601,675,980円	498,388,691円

ダイワ国内重視バランスファンド３０ＶＡ(一般投資家私募)	12,401,222円	10,756,510円
ダイワ国内重視バランスファンド５０ＶＡ(一般投資家私募)	102,686,952円	79,498,163円
ダイワ国際分散バランスファンド３０ＶＡ(一般投資家私募)	29,631,947円	22,023,940円
ダイワ国際分散バランスファンド５０ＶＡ(一般投資家私募)	339,511,943円	312,397,465円
外国債券インデックスファンド（FOFs用）（適格機関投資家専用）	90,339,707円	211,430,078円
ダイワファンドラップ 外国債券インデックス エマージングプラス（為替ヘッジなし）	462,489,583円	505,972,682円
ダイワファンドラップ 外国債券インデックス（為替ヘッジなし）	1,814,096,236円	2,311,980,333円
ダイワファンドラップオンライン 外国債券インデックス エマージングプラス（為替ヘッジなし）	654,015,808円	842,742,592円
Ｄ－Ｉ's 外国債券インデックス	1,055,376円	744,003円
ＤＣダイワ・ターゲットイヤー2050	957,155円	7,190,607円
ｉＦｒｅｅ 外国債券インデックス	691,990,376円	1,686,822,876円
ｉＦｒｅｅ ８資産バランス	989,492,660円	1,443,360,479円
ｉＦｒｅｅ 年金バランス	49,115,601円	229,923,693円
ＤＣダイワ外国債券インデックス	48,408,053,236円	49,590,694,433円
ダイワ・ライフ・バランス３０	819,754,500円	964,870,268円
ダイワ・ライフ・バランス５０	459,770,424円	601,682,079円
ダイワ・ライフ・バランス７０	279,428,323円	393,993,399円

ＤＣダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）	459,816,979円	578,219,728円
ＤＣダイワ・ワールドアセット（六つの羽／６分散コース）	336,784,366円	439,097,748円
ＤＣダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース）	108,589,082円	160,496,213円
ＤＣダイワ・ターゲットイヤー2020	8,547,742円	－円
ＤＣダイワ・ターゲットイヤー2030	19,902,336円	28,543,954円
ＤＣダイワ・ターゲットイヤー2040	4,844,467円	10,558,255円
ダイワつみたてインデックス外国債券	163,786,187円	599,439,774円
ダイワつみたてインデックスバランス３０	3,047,233円	3,367,466円
ダイワつみたてインデックスバランス５０	977,653円	1,453,811円
ダイワつみたてインデックスバランス７０	951,206円	1,909,053円
ダイワ先進国債券インデックス（為替ヘッジなし）（ラップ専用）	－円	317,987円
ダイワ世界バランスファンド４０ＶＡ	174,483,363円	163,610,849円
ダイワ世界バランスファンド６０ＶＡ	131,594,279円	135,308,646円
ダイワ・バランスファンド３５ＶＡ	4,234,846,474円	3,912,241,392円
ダイワ・バランスファンド２５ＶＡ（適格機関投資家専用）	250,419,145円	231,133,046円
ダイワ・インデックスセレクト 外国債券	142,610,494円	143,219,876円
ダイワ・ノーロード 外国債券ファンド	34,513,413円	43,309,779円
ダイワ外国債券インデックス（為替ヘッジなし）（ダイワＳＭＡ専用）	4,864,458,623円	2,367,106,464円
ダイワ投信倶楽部外国債券インデックス	5,832,536,410円	5,825,688,039円

ダイワライフスタイル２５	33,396,711円	33,014,942円
ダイワライフスタイル５０	59,767,812円	65,372,616円
ダイワライフスタイル７５	16,157,426円	17,425,714円
計	72,688,498,430円	74,475,307,643円
2. 期末日における受益権の総数	72,688,498,430口	74,475,307,643口

（金融商品に関する注記）

Ⅰ 金融商品の状況に関する事項

区　分	自　2020年12月1日 至　2021年11月30日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

Ⅱ 金融商品の時価等に関する事項

区　分	2021年11月30日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引

	デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種　類	2020年11月30日現在	2021年11月30日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
国債証券	6,708,826,689	△9,023,697,557
合計	6,708,826,689	△9,023,697,557

（注）　「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（2019年12月3日から2020年11月30日まで、及び2020年12月1日から2021年11月30日まで）を指しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種　類	2020年11月30日 現在				2021年11月30日 現在			
	契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
	(円)	うち1年超	(円)	(円)	(円)	うち1年超	(円)	(円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売　建	5,665,440	－	5,665,440	0	－	－	－	－
マレーシア・リンギット	5,665,440	－	5,665,440	0	－	－	－	－
買　建	2,102,427,594	－	2,102,520,740	93,146	1,712,299,150	－	1,706,004,527	△6,294,623
アメリカ・ドル	650,675,209	－	650,674,400	△809	755,807,619	－	756,096,737	289,118
イギリス・ポンド	56,666,132	－	56,662,860	△3,272	66,758,721	－	66,834,123	75,402

オーストラリア・ドル	28,675,523	－	28,678,740	3,217	－	－	－	－
カナダ・ドル	37,572,016	－	37,561,640	△10,376	61,806,931	－	59,980,905	△1,826,026
シンガポール・ドル	25,689,605	－	25,688,910	△695	31,361,148	－	31,422,799	61,651
スウェーデン・クローナ	16,083,586	－	16,069,300	△14,286	－	－	－	－
デンマーク・クローネ	29,879,064	－	29,877,480	△1,584	53,986,987	－	52,312,950	△1,674,037
ユーロ	1,257,186,459	－	1,257,307,410	120,951	742,577,744	－	739,357,013	△3,220,731
合計	2,108,093,034	－	2,108,186,180	93,146	1,712,299,150	－	1,706,004,527	△6,294,623

（注） 1．時価の算定方法

(1) 期末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

① 期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

② 期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

・ 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの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。

・ 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 期末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2．換算において円未満の端数は切り捨てております。

3．契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（1口当たり情報）

	2020年11月30日現在	2021年11月30日現在
1口当たり純資産額	3.0106円	3.1370円
（1万口当たり純資産額）	(30,106円)	(31,370円)

附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種　類	通　貨	銘　柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカ・ドル		アメリカ・ドル	アメリカ・ドル	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20221115	6,668,000.000	6,758,884.840	
		2% United States Treasury Note/Bond 20230215	4,350,000.000	4,441,219.500	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20230515	4,685,000.000	4,781,042.500	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20230815	4,568,000.000	4,729,981.280	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20231115	5,021,000.000	5,241,622.740	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20240215	5,229,000.000	5,478,371.010	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20240515	4,912,000.000	5,131,664.640	
		6.25% United States Treasury Note/Bond 20230815	654,000.000	718,961.820	
		6% United States Treasury Note/Bond 20260215	855,000.000	1,029,266.100	
		6.125% United States Treasury Note/Bond 20271115	709,000.000	906,520.310	
		5.5% United States Treasury Note/Bond 20280815	700,000.000	884,786.000	
		5.25% United States Treasury Note/Bond 20281115	738,000.000	928,145.700	
		6.25% United States Treasury Note/Bond 20300515	714,000.000	989,168.460	
		5.375% United States Treasury Note/Bond 20310215	2,391,000.000	3,203,174.880	
		4.5% United States Treasury Note/Bond 20360215	1,176,000.000	1,627,372.320	
		5% United States Treasury Note/Bond 20370515	847,000.000	1,239,728.490	
		4.375% United States Treasury Note/Bond 20380215	548,000.000	758,936.160	

		4.5% United States Treasury Note/Bond 20380515	519,000.000	729,272.850	
		3.5% United States Treasury Note/Bond 20390215	1,049,000.000	1,319,851.800	
		4.25% United States Treasury Note/Bond 20390515	1,121,000.000	1,540,321.260	
		4.5% United States Treasury Note/Bond 20390815	1,060,000.000	1,500,472.400	
		4.375% United States Treasury Note/Bond 20391115	1,210,000.000	1,688,700.200	
		4.625% United States Treasury Note/Bond 20400215	1,010,000.000	1,453,056.700	
		4.375% United States Treasury Note/Bond 20400515	1,678,000.000	2,352,472.100	
		3.875% United States Treasury Note/Bond 20400815	1,091,000.000	1,440,545.490	
		4.25% United States Treasury Note/Bond 20401115	1,469,000.000	2,030,202.070	
		4.75% United States Treasury Note/Bond 20410215	1,254,000.000	1,843,129.200	
		4.375% United States Treasury Note/Bond 20410515	1,365,000.000	1,924,540.800	
		3.75% United States Treasury Note/Bond 20410815	1,517,000.000	1,981,459.890	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20411115	1,450,000.000	1,742,943.500	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20420215	1,623,000.000	1,954,952.190	
		3% United States Treasury Note/Bond 20420515	1,353,000.000	1,601,708.460	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20420815	2,231,000.000	2,541,421.340	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20421115	1,630,000.000	1,858,314.100	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20430215	2,626,000.000	3,168,426.560	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20430515	2,298,000.000	2,672,849.760	
		3.625% United States Treasury Note/Bond 20430815	3,214,000.000	4,178,424.980	

		3.75% United States Treasury Note/Bond 20431115	2,081,000.000	2,758,136.590	
		3.625% United States Treasury Note/Bond 20440215	3,307,000.000	4,315,635.000	
		3.375% United States Treasury Note/Bond 20440515	3,327,000.000	4,198,241.490	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20240815	6,162,000.000	6,430,848.060	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20440815	1,929,000.000	2,348,094.540	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20241115	5,921,000.000	6,169,622.790	
		3% United States Treasury Note/Bond 20441115	2,746,000.000	3,284,902.500	
		2% United States Treasury Note/Bond 20250215	5,743,000.000	5,946,244.770	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20450215	2,563,000.000	2,829,910.820	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20250515	5,788,000.000	6,019,925.160	
		3% United States Treasury Note/Bond 20450515	2,835,000.000	3,405,969.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20250815	5,743,000.000	5,950,724.310	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20450815	1,873,000.000	2,209,690.480	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20251115	5,840,000.000	6,112,552.800	
		3% United States Treasury Note/Bond 20451115	659,000.000	795,123.040	
		1.875% United States Treasury Note/Bond 20221031	2,558,000.000	2,597,444.360	
		2% United States Treasury Note/Bond 20221130	6,287,000.000	6,399,222.950	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20221231	4,992,000.000	5,094,136.320	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20260215	4,866,000.000	4,970,910.960	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20230131	2,561,000.000	2,605,510.180	

		2.5% United States Treasury Note/Bond 20460215	3,148,000.000	3,496,231.760	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20230228	2,962,000.000	3,006,992.780	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20230331	3,623,000.000	3,680,569.470	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20260515	7,729,000.000	7,896,255.560	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20230430	2,070,000.000	2,107,922.400	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20460515	2,823,000.000	3,136,832.910	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20230531	2,500,000.000	2,547,150.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20230630	3,000,000.000	3,047,460.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20260815	5,400,000.000	5,485,212.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20460815	2,780,000.000	2,955,473.600	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20230731	2,780,000.000	2,819,503.800	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20230831	2,400,000.000	2,439,552.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20230930	2,505,000.000	2,547,459.750	
		2% United States Treasury Note/Bond 20261115	5,300,000.000	5,508,237.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20231031	2,500,000.000	2,554,575.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20461115	1,500,000.000	1,785,690.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20231130	2,490,000.000	2,570,427.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20231231	2,500,000.000	2,588,275.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20270215	3,640,000.000	3,831,209.200	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20240131	2,480,000.000	2,569,503.200	

		3% United States Treasury Note/Bond 20470215	2,845,000.000	3,466,205.750	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20240229	2,300,000.000	2,379,143.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20240331	4,550,000.000	4,706,929.500	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20270515	6,400,000.000	6,778,496.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20470515	2,000,000.000	2,445,140.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20240430	3,000,000.000	3,097,380.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20240531	5,300,000.000	5,473,257.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20240630	2,400,000.000	2,479,776.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20270815	5,900,000.000	6,212,051.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20240731	3,000,000.000	3,110,730.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20470815	2,950,000.000	3,458,167.000	
		1.875% United States Treasury Note/Bond 20240831	2,000,000.000	2,060,840.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20240930	2,500,000.000	2,594,800.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20221031	2,500,000.000	2,541,300.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20271115	5,500,000.000	5,797,770.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20471115	3,500,000.000	4,104,835.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20241031	3,500,000.000	3,646,685.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20241130	3,200,000.000	3,324,224.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20241231	2,800,000.000	2,919,420.000	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20230131	3,500,000.000	3,586,520.000	

		2.75% United States Treasury Note/Bond 20280215	6,350,000.000	6,879,780.500	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20230228	3,300,000.000	3,396,789.000	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20250131	2,600,000.000	2,734,056.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20250228	2,700,000.000	2,862,405.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20480215	3,800,000.000	4,672,480.000	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20230331	2,900,000.000	2,984,390.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20250331	2,900,000.000	3,064,024.000	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20480515	4,200,000.000	5,290,656.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20280515	6,500,000.000	7,101,250.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20230430	2,500,000.000	2,585,250.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20250430	1,900,000.000	2,024,526.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20250531	3,550,000.000	3,784,619.500	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20230531	2,500,000.000	2,589,625.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20230630	2,500,000.000	2,588,850.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20250630	3,000,000.000	3,187,950.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20230731	3,850,000.000	4,000,804.500	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20280815	6,700,000.000	7,335,964.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20480815	4,220,000.000	5,202,120.600	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20250731	2,500,000.000	2,670,700.000	
		2.75% United States Treasury Note/Bond 20230831	3,600,000.000	3,745,116.000	

		2.75% United States Treasury Note/Bond 20250831	3,600,000.000	3,829,752.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20250930	2,500,000.000	2,685,925.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20230930	3,000,000.000	3,132,300.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20251031	2,500,000.000	2,688,275.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20231031	4,000,000.000	4,182,320.000	
		3.125% United States Treasury Note/Bond 20281115	3,700,000.000	4,121,726.000	
		3.375% United States Treasury Note/Bond 20481115	4,520,000.000	5,962,829.200	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20251130	3,000,000.000	3,214,920.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20231130	2,000,000.000	2,094,140.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20251231	3,500,000.000	3,718,190.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20231231	2,500,000.000	2,607,900.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20290215	6,600,000.000	7,141,398.000	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20240131	4,000,000.000	4,166,400.000	
		2.625% United States Treasury Note/Bond 20260131	2,500,000.000	2,656,625.000	
		3% United States Treasury Note/Bond 20490215	4,700,000.000	5,824,663.000	
		2.5% United States Treasury Note/Bond 20260228	2,500,000.000	2,644,725.000	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20240229	3,300,000.000	3,431,076.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20260331	2,500,000.000	2,620,875.000	
		2.875% United States Treasury Note/Bond 20490515	4,650,000.000	5,646,076.500	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20290515	3,900,000.000	4,155,606.000	

		2.25% United States Treasury Note/Bond 20240430	3,500,000.000	3,634,120.000	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20260430	2,800,000.000	2,951,368.000	
		2.125% United States Treasury Note/Bond 20260531	3,000,000.000	3,132,630.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20240630	3,500,000.000	3,593,625.000	
		1.875% United States Treasury Note/Bond 20260630	2,800,000.000	2,892,288.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20240731	5,500,000.000	5,650,590.000	
		1.875% United States Treasury Note/Bond 20260731	2,500,000.000	2,583,375.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20290815	4,700,000.000	4,767,351.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20490815	4,600,000.000	4,961,146.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20260831	2,800,000.000	2,828,756.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20240831	4,000,000.000	4,053,560.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20260930	2,500,000.000	2,555,250.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20240930	3,000,000.000	3,060,810.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20241031	1,000,000.000	1,020,350.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20261031	3,000,000.000	3,066,090.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20291115	5,850,000.000	5,988,703.500	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20491115	4,500,000.000	4,988,655.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20261130	2,000,000.000	2,045,140.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20241130	3,000,000.000	3,061,170.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20221215	3,000,000.000	3,043,710.000	

		1.75% United States Treasury Note/Bond 20261231	2,500,000.000	2,571,775.000	
		1.75% United States Treasury Note/Bond 20241231	2,500,000.000	2,569,900.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20230115	4,000,000.000	4,056,840.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20250131	1,700,000.000	1,726,945.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20230215	2,250,000.000	2,280,757.500	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20300215	5,000,000.000	5,016,750.000	
		1.5% United States Treasury Note/Bond 20270131	3,200,000.000	3,250,496.000	
		2% United States Treasury Note/Bond 20500215	5,400,000.000	5,533,272.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20270228	300,000.000	298,662.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20250228	5,200,000.000	5,241,028.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20230315	4,200,000.000	4,209,996.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20250331	1,500,000.000	1,479,660.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20230415	3,200,000.000	3,197,248.000	
		0.625% United States Treasury Note/Bond 20270331	1,600,000.000	1,551,488.000	
		0.625% United States Treasury Note/Bond 20300515	7,800,000.000	7,272,876.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230515	3,500,000.000	3,488,625.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20250430	2,700,000.000	2,649,564.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20270430	2,400,000.000	2,306,808.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20500515	5,600,000.000	4,799,760.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20400515	5,000,000.000	4,370,700.000	

		0.5% United States Treasury Note/Bond 20270531	3,500,000.000	3,360,000.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20250531	3,000,000.000	2,926,170.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20230615	5,500,000.000	5,489,880.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20250630	7,500,000.000	7,308,075.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20270630	3,500,000.000	3,357,795.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230715	1,000,000.000	995,740.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20250731	3,400,000.000	3,308,744.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230815	5,500,000.000	5,472,665.000	
		0.625% United States Treasury Note/Bond 20300815	10,000,000.000	9,301,100.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20270731	5,000,000.000	4,760,900.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20500815	6,700,000.000	5,920,589.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20400815	6,000,000.000	5,227,500.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20270831	3,500,000.000	3,347,960.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230915	2,000,000.000	1,988,900.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20250930	6,500,000.000	6,312,085.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20270930	4,000,000.000	3,794,680.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20250831	3,500,000.000	3,400,460.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20231015	4,200,000.000	4,173,414.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20231115	7,700,000.000	7,663,579.000	
		0.875% United States Treasury Note/Bond 20301115	9,800,000.000	9,301,866.000	

		0.125% United States Treasury Note/Bond 20221031	3,500,000.000	3,498,075.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20251031	4,000,000.000	3,877,480.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20271031	4,000,000.000	3,815,280.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20501115	6,800,000.000	6,389,280.000	
		1.375% United States Treasury Note/Bond 20401115	5,100,000.000	4,635,390.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20221130	3,000,000.000	2,997,510.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20251130	5,100,000.000	4,960,719.000	
		0.625% United States Treasury Note/Bond 20271130	5,000,000.000	4,799,200.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20231215	3,000,000.000	2,975,250.000	
		0.625% United States Treasury Note/Bond 20271231	5,000,000.000	4,793,350.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20251231	1,000,000.000	971,830.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20221231	1,700,000.000	1,697,926.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20240115	4,000,000.000	3,963,120.000	
		0.75% United States Treasury Note/Bond 20280131	7,000,000.000	6,755,000.000	
		1.875% United States Treasury Note/Bond 20510215	5,900,000.000	5,879,704.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20310215	10,700,000.000	10,369,370.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20240215	5,000,000.000	4,950,950.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230131	2,000,000.000	1,997,260.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20260131	5,000,000.000	4,852,700.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20280229	5,000,000.000	4,936,300.000	

		1.875% United States Treasury Note/Bond 20410215	4,700,000.000	4,648,582.000	
		0.5% United States Treasury Note/Bond 20260228	3,000,000.000	2,924,280.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230228	2,000,000.000	1,996,320.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20240315	2,000,000.000	1,983,500.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230331	3,000,000.000	2,992,590.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20280331	7,000,000.000	6,956,250.000	
		0.75% United States Treasury Note/Bond 20260331	4,000,000.000	3,937,480.000	
		0.375% United States Treasury Note/Bond 20240415	3,000,000.000	2,980,170.000	
		1.625% United States Treasury Note/Bond 20310515	8,700,000.000	8,800,920.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20240515	5,100,000.000	5,046,807.000	
		0.75% United States Treasury Note/Bond 20260430	4,500,000.000	4,426,695.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230430	3,400,000.000	3,390,038.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20280430	6,000,000.000	5,956,860.000	
		2.375% United States Treasury Note/Bond 20510515	6,100,000.000	6,787,653.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20410515	3,800,000.000	3,990,266.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230531	1,000,000.000	996,480.000	
		1.25% United States Treasury Note/Bond 20280531	4,000,000.000	3,968,400.000	
		0.75% United States Treasury Note/Bond 20260531	3,000,000.000	2,949,720.000	
		0.25% United States Treasury Note/Bond 20240615	2,000,000.000	1,977,560.000	
		0.125% United States Treasury Note/Bond 20230630	1,500,000.000	1,494,315.000	

	1.25% United States Treasury Note/Bond 20280630	5,000,000.000	4,955,850.000	
	0.875% United States Treasury Note/Bond 20260630	5,000,000.000	4,939,800.000	
	0.375% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20240715	5,500,000.000	5,450,775.000	
	0.375% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20240815	3,000,000.000	2,971,260.000	
	1.25% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20310815	9,300,000.000	9,076,521.000	
	2% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20510815	6,900,000.000	7,083,264.000	
	1.75% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20410815	3,000,000.000	2,901,780.000	
	0.125% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20230731	2,500,000.000	2,488,375.000	
	0.625% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20260731	6,000,000.000	5,855,340.000	
	1% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20280731	5,000,000.000	4,871,850.000	
	0.125% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20230831	3,000,000.000	2,984,520.000	
	1.125% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20280831	5,000,000.000	4,908,200.000	
	0.75% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20260831	5,000,000.000	4,904,450.000	
	0.375% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20240915	7,500,000.000	7,421,775.000	
	1.25% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20280930	7,000,000.000	6,926,710.000	
	0.875% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20260930	3,500,000.000	3,451,175.000	
	0.25% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20230930	1,500,000.000	1,494,780.000	
	0.625% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20241015	2,000,000.000	1,991,480.000	
アメリカ・ドル　小計			アメリカ・ドル 955,962,463.000 (108,759,849,416)	

イギリス・ポンド		イギリス・ポンド	イギリス・ポンド	
	2% United Kingdom Gilt 20250907	921,000.000	971,581.320	
	2.5% United Kingdom Gilt 20650722	1,682,000.000	2,767,478.700	
	1.5% United Kingdom Gilt 20260722	1,465,000.000	1,528,434.500	
	1.5% United Kingdom Gilt 20470722	1,940,000.000	2,161,548.000	
	1.75% United Kingdom Gilt 20370907	2,350,000.000	2,596,256.500	
	1.75% United Kingdom Gilt 20570722	1,810,000.000	2,303,315.500	
	1.25% United Kingdom Gilt 20270722	1,410,000.000	1,461,535.500	
	0.75% United Kingdom Gilt 20230722	3,000,000.000	3,017,790.000	
	1.625% United Kingdom Gilt 20281022	1,500,000.000	1,599,525.000	
	1.625% United Kingdom Gilt 20711022	940,000.000	1,325,456.400	
	1% United Kingdom Gilt 20240422	1,800,000.000	1,824,714.000	
	1.75% United Kingdom Gilt 20490122	1,210,000.000	1,435,398.800	
	1.625% United Kingdom Gilt 20541022	850,000.000	1,018,351.000	
	0.875% United Kingdom Gilt 20291022	800,000.000	809,720.000	
	0.625% United Kingdom Gilt 20250607	1,900,000.000	1,910,754.000	
	1.25% United Kingdom Gilt 20411022	1,190,000.000	1,232,042.700	
	0.125% United Kingdom Gilt 20230131	2,300,000.000	2,294,572.000	
	0.375% United Kingdom Gilt 20301022	2,300,000.000	2,219,707.000	
	0.5% United Kingdom Gilt 20611022	750,000.000	679,290.000	

		0.125% United Kingdom Gilt 20260130	1,500,000.000	1,474,380.000	
		0.125% United Kingdom Gilt 20280131	1,600,000.000	1,551,104.000	
		0.625% United Kingdom Gilt 20501022	1,100,000.000	1,014,475.000	
		0.625% United Kingdom Gilt 20350731	1,300,000.000	1,234,285.000	
		0.125% United Kingdom Gilt 20240131	1,300,000.000	1,289,951.000	
		0.25% United Kingdom Gilt 20310731	1,300,000.000	1,227,915.000	
		0.875% United Kingdom Gilt 20460131	500,000.000	483,795.000	
		0.375% United Kingdom Gilt 20261022	100,000.000	98,722.000	
		1.25% United Kingdom Gilt 20510731	300,000.000	322,230.000	
		0.25% UNITED KINGDOM GILT 20250131	100,000.000	99,045.000	
		1.125% UNITED KINGDOM GILT 20390131	600,000.000	606,000.000	
		0.5% UNITED KINGDOM GILT 20290131	100,000.000	98,430.000	
		0.875% UNITED KINGDOM GILT 20330731	300,000.000	298,977.000	
		1.5% UNITED KINGDOM GILT 20530731	300,000.000	348,462.000	
		6% United Kingdom Gilt 20281207	949,000.000	1,296,846.460	
		4.25% United Kingdom Gilt 20320607	2,240,000.000	3,000,547.200	
		5% United Kingdom Gilt 20250307	1,472,000.000	1,685,763.840	
		4.25% United Kingdom Gilt 20360307	1,662,000.000	2,386,249.740	
		4.75% United Kingdom Gilt 20381207	1,357,000.000	2,155,689.490	
		4.25% United Kingdom Gilt 20551207	1,908,000.000	3,794,401.440	

		4.25% United Kingdom Gilt 20461207	1,366,000.000	2,341,747.460	
		4.25% United Kingdom Gilt 20271207	1,232,000.000	1,494,859.520	
		4.5% United Kingdom Gilt 20421207	2,416,000.000	4,009,158.720	
		4.75% United Kingdom Gilt 20301207	1,600,000.000	2,155,440.000	
		4.25% United Kingdom Gilt 20491207	1,343,000.000	2,427,741.100	
		4.25% United Kingdom Gilt 20390907	1,446,000.000	2,207,882.940	
		4.5% United Kingdom Gilt 20340907	1,560,000.000	2,224,778.400	
		4% United Kingdom Gilt 20600122	1,174,000.000	2,403,001.900	
		4.25% United Kingdom Gilt 20401207	1,577,000.000	2,454,773.970	
		3.75% United Kingdom Gilt 20520722	1,552,000.000	2,714,416.960	
		3.25% United Kingdom Gilt 20440122	2,166,000.000	3,124,195.080	
		2.25% United Kingdom Gilt 20230907	1,582,000.000	1,632,434.160	
		3.5% United Kingdom Gilt 20680722	1,386,000.000	2,889,754.560	
		2.75% United Kingdom Gilt 20240907	1,092,000.000	1,160,250.000	
		3.5% United Kingdom Gilt 20450122	1,724,000.000	2,607,498.280	
	イギリス・ポンド　小計			イギリス・ポンド 93,472,673.140 (14,166,718,341)	
	イスラエル・シュケル		イスラエル・シュケル	イスラエル・シュケル	
		6.25% Israel Government Bond - Fixed 20261030	2,000,000.000	2,567,200.000	
		4.25% Israel Government Bond - Fixed 20230331	1,800,000.000	1,901,682.000	
		5.5% Israel Government Bond - Fixed 20420131	1,900,000.000	3,080,546.000	

		3.75% Israel Government Bond - Fixed 20240331	2,000,000.000	2,168,360.000	
		1.75% Israel Government Bond - Fixed 20250831	2,300,000.000	2,422,130.000	
		2% Israel Government Bond - Fixed 20270331	1,800,000.000	1,941,858.000	
		1.25% Israel Government Bond - Fixed 20221130	1,000,000.000	1,012,990.000	
		3.75% Israel Government Bond - Fixed 20470331	2,400,000.000	3,166,152.000	
		2.25% Israel Government Bond - Fixed 20280928	1,800,000.000	1,987,254.000	
		1.5% Israel Government Bond - Fixed 20231130	1,500,000.000	1,541,265.000	
		1% Israel Government Bond - Fixed 20300331	2,400,000.000	2,413,752.000	
		0.5% Israel Government Bond - Fixed 20250430	1,600,000.000	1,611,840.000	
		1.5% Israel Government Bond - Fixed 20370531	1,700,000.000	1,660,594.000	
		0.15% Israel Government Bond - Fixed 20230731	2,000,000.000	2,002,720.000	
		0.5% ISRAEL GOVERNMENT BOND - FIXED 20260227	200,000.000	200,888.000	
		0.4% ISRAEL GOVERNMENT BOND - FIXED 20241031	900,000.000	905,121.000	
イスラエル・シュケル　小計				イスラエル・シュケル 30,584,352.000 (1,101,379,217)	
オーストラリア・ドル			オーストラリア・ドル	オーストラリア・ドル	
		5.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20230421	1,168,000.000	1,251,500.320	
		4.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20270421	1,989,000.000	2,336,617.530	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20240421	1,973,000.000	2,071,077.830	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20290421	1,754,000.000	1,959,586.340	

		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20250421	1,798,000.000	1,928,067.320	
		4.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20330421	1,258,000.000	1,609,887.760	
		4.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20260421	2,748,000.000	3,098,232.600	
		3.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20370421	1,113,000.000	1,361,043.180	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20350621	1,307,000.000	1,433,125.500	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20390621	792,000.000	914,237.280	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20271121	1,672,000.000	1,795,794.880	
		2.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20280521	1,178,000.000	1,232,553.180	
		3% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20470321	1,252,000.000	1,400,512.240	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20281121	1,800,000.000	1,943,766.000	
		2.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20221121	1,350,000.000	1,377,229.500	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20291121	1,900,000.000	2,060,303.000	
		2.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20300521	2,870,000.000	3,061,888.200	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20410521	1,390,000.000	1,491,748.000	
		1.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20310621	2,840,000.000	2,784,648.400	
		1.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20320521	1,300,000.000	1,236,118.000	
		0.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20241121	2,400,000.000	2,353,992.000	
		1% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20301221	3,200,000.000	3,011,104.000	
		1.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20510621	1,400,000.000	1,217,104.000	
		0.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20251121	1,600,000.000	1,540,336.000	

	1% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20311121	2,500,000.000	2,330,875.000	
	0.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20260921	1,200,000.000	1,153,548.000	
	1.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20321121	1,100,000.000	1,095,325.000	
オーストラリア・ドル　小計			オーストラリア・ドル 49,050,221.060 (3,987,292,470)	
オフショア・人民元		オフショア・人民元	オフショア・人民元	
	3.72% China Government Bond 20510412	3,000,000.000	3,163,710.000	
	3.02% China Government Bond 20310527	3,800,000.000	3,851,718.000	
	2.69% CHINA GOVERNMENT BOND 20260812	4,500,000.000	4,504,995.000	
	2.57% CHINA GOVERNMENT BOND 20230520	10,000,000.000	10,019,100.000	
	2.91% CHINA GOVERNMENT BOND 20281014	5,500,000.000	5,517,930.000	
オフショア・人民元　小計			オフショア・人民元 27,057,453.000 (482,437,093)	
カナダ・ドル		カナダ・ドル	カナダ・ドル	
	2.75% Canada Government International Bond 20641201	405,000.000	487,818.450	
	5.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20290601	983,000.000	1,280,377.160	
	5.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20330601	1,117,000.000	1,581,482.110	
	5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20370601	1,012,000.000	1,444,781.800	
	4% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20410601	913,000.000	1,226,442.030	
	3.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20451201	961,000.000	1,251,817.820	
	1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230601	1,253,000.000	1,265,442.290	
	2.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20240601	1,405,000.000	1,454,203.100	

		2.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20481201	1,337,000.000	1,566,696.600	
		2.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20250601	1,156,000.000	1,196,529.360	
		1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20260601	969,000.000	974,930.280	
		1% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20270601	1,240,000.000	1,211,542.000	
		2% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20280601	650,000.000	671,749.000	
		1.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230301	4,300,000.000	4,352,288.000	
		2% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230901	1,300,000.000	1,324,518.000	
		2% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20511201	3,710,000.000	3,760,938.300	
		2.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20290601	1,220,000.000	1,287,807.600	
		2.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20240301	1,200,000.000	1,232,628.000	
		1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20240901	1,400,000.000	1,414,560.000	
		1.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20300601	3,450,000.000	3,377,515.500	
		1.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20250301	700,000.000	701,183.000	
		0.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20250901	2,890,000.000	2,806,536.800	
		0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20221101	700,000.000	697,333.000	
		0.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20301201	2,000,000.000	1,820,640.000	
		0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20260301	2,100,000.000	2,004,534.000	
		0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20240401	1,200,000.000	1,177,992.000	
		0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230201	1,500,000.000	1,491,315.000	
		0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230501	1,100,000.000	1,091,200.000	

	1% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20260901	300,000.000	294,336.000	
	1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20310601	2,400,000.000	2,374,896.000	
	0.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20230801	100,000.000	98,956.000	
	0.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20241001	1,000,000.000	988,830.000	
	1.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20531201	700,000.000	663,516.000	
	0.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20231101	1,000,000.000	991,470.000	
	1.25% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20270301	200,000.000	197,736.000	
	0.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20240201	500,000.000	497,110.000	
	1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20311201	300,000.000	295,002.000	
カナダ・ドル　小計			カナダ・ドル 50,556,653.200 (4,512,686,865)	
シンガポール・ドル		シンガポール・ドル	シンガポール・ドル	
	3.5% SINGAPORE GOVERNMENT 20270301	772,000.000	850,358.000	
	3% SINGAPORE GOVERNMENT 20240901	923,000.000	973,561.940	
	2.875% SINGAPORE GOVERNMENT 20300901	809,000.000	882,619.000	
	2.75% SINGAPORE GOVERNMENT 20420401	400,000.000	448,848.000	
	2.75% SINGAPORE GOVERNMENT 20230701	671,000.000	692,478.710	
	3.375% SINGAPORE GOVERNMENT 20330901	568,000.000	655,188.000	
	2.875% SINGAPORE GOVERNMENT 20290701	625,000.000	678,750.000	
	2.375% SINGAPORE GOVERNMENT 20250601	524,000.000	546,008.000	
	2.75% SINGAPORE GOVERNMENT 20460301	688,000.000	775,376.000	

	2.125% SINGAPORE GOVERNMENT 20260601	450,000.000	465,750.000	
	2.25% SINGAPORE GOVERNMENT 20360801	750,000.000	779,062.500	
	1.75% SINGAPORE GOVERNMENT 20230201	450,000.000	456,030.000	
	2.625% SINGAPORE GOVERNMENT 20280501	550,000.000	585,750.000	
	2% SINGAPORE GOVERNMENT 20240201	490,000.000	502,519.500	
	2.375% SINGAPORE GOVERNMENT 20390701	350,000.000	370,475.000	
	1.875% SINGAPORE GOVERNMENT 20500301	710,000.000	685,150.000	
	0.5% SINGAPORE GOVERNMENT 20251101	750,000.000	729,600.000	
	1.625% SINGAPORE GOVERNMENT 20310701	300,000.000	297,486.000	
	1.875% SINGAPORE GOVERNMENT 20511001	200,000.000	196,396.000	
シンガポール・ドル　小計			シンガポール・ドル 11,571,406.650 (962,856,747)	
スウェーデン・クローナ		スウェーデン・クローナ	スウェーデン・クローナ	
	3.5% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20390330	4,655,000.000	7,006,007.750	
	1.5% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20231113	8,025,000.000	8,305,875.000	
	2.5% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20250512	7,595,000.000	8,291,689.350	
	1% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20261112	7,180,000.000	7,537,707.600	
	0.75% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20280512	5,050,000.000	5,268,008.500	
	2.25% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20320601	3,300,000.000	3,991,185.000	
	0.75% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20291112	7,400,000.000	7,757,198.000	
	0.125% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20310512	4,000,000.000	3,965,720.000	

スウェーデン・クローナ　小計			スウェーデン・クローナ 52,123,391.200 (653,106,092)	
デンマーク・クローネ		デンマーク・クローネ	デンマーク・クローネ	
	4.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20391115	13,662,000.000	24,709,912.920	
	1.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20231115	4,846,000.000	5,053,021.120	
	1.75% DANISH GOVERNMENT BOND 20251115	6,013,000.000	6,555,132.080	
	0.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20271115	7,900,000.000	8,302,110.000	
	0.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20291115	9,590,000.000	10,134,903.800	
	0.25% DANISH GOVERNMENT BOND 20221115	4,300,000.000	4,338,399.000	
	0.25% DANISH GOVERNMENT BOND 20521115	2,700,000.000	2,714,418.000	
	DANISH GOVERNMENT BOND 20311115	500,000.000	502,700.000	
	DANISH GOVERNMENT BOND 20241115	1,000,000.000	1,016,880.000	
デンマーク・クローネ　小計			デンマーク・クローネ 63,327,476.920 (1,093,665,526)	
ノルウェー・クローネ		ノルウェー・クローネ	ノルウェー・クローネ	
	2% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20230524	8,204,000.000	8,311,800.560	
	3% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20240314	4,095,000.000	4,254,336.450	
	1.75% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20250313	5,395,000.000	5,457,366.200	
	1.5% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20260219	4,340,000.000	4,347,855.400	
	1.75% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20270217	4,450,000.000	4,505,180.000	
	2% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20280426	3,500,000.000	3,600,450.000	

	1.75% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20290906	3,850,000.000	3,898,702.500	
	1.375% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20300819	4,800,000.000	4,721,664.000	
	1.25% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20310917	3,500,000.000	3,393,950.000	
ノルウェー・クローネ　小計			ノルウェー・クローネ 42,491,305.110 (535,815,357)	
ポーランド・ズロチ		ポーランド・ズロチ	ポーランド・ズロチ	
	2.5% Poland Government Bond 20260725	4,377,000.000	4,259,171.160	
	2.5% Poland Government Bond 20270725	3,170,000.000	3,050,300.800	
	2.5% Poland Government Bond 20230125	3,850,000.000	3,851,309.000	
	2.5% Poland Government Bond 20240425	2,870,000.000	2,845,318.000	
	2.75% Poland Government Bond 20291025	4,840,000.000	4,701,043.600	
	2.25% Poland Government Bond 20241025	3,400,000.000	3,332,850.000	
	0.75% Poland Government Bond 20250425	2,000,000.000	1,853,100.000	
	1.25% Poland Government Bond 20301025	3,000,000.000	2,566,620.000	
	Poland Government Bond 20230425	1,000,000.000	961,850.000	
	0.25% Poland Government Bond 20261025	1,300,000.000	1,126,580.000	
	5.75% Poland Government Bond 20290425	827,000.000	970,021.380	
	4% Poland Government Bond 20231025	2,625,000.000	2,682,225.000	
	2.75% Poland Government Bond 20280425	3,650,000.000	3,553,457.500	
	3.25% Poland Government Bond 20250725	4,591,000.000	4,612,807.250	
ポーランド・ズロチ　小計			ポーランド・ズロチ 40,366,653.690	

			(1,108,694,364)	
マレーシア・リンギット		マレーシア・リンギット	マレーシア・リンギット	
	3.502% MALAYSIAN GOVERNMENT 20270531	2,373,000.000	2,401,665.840	
	4.498% MALAYSIAN GOVERNMENT 20300415	1,178,000.000	1,253,816.080	
	4.392% MALAYSIAN GOVERNMENT 20260415	1,514,000.000	1,595,301.800	
	4.232% MALAYSIAN GOVERNMENT 20310630	1,300,000.000	1,362,816.000	
	3.892% MALAYSIAN GOVERNMENT 20270315	731,000.000	754,735.570	
	3.48% MALAYSIAN GOVERNMENT 20230315	1,001,000.000	1,016,505.490	
	3.844% MALAYSIAN GOVERNMENT 20330415	1,427,000.000	1,432,693.730	
	3.733% MALAYSIAN GOVERNMENT 20280615	1,886,000.000	1,920,853.280	
	4.935% MALAYSIAN GOVERNMENT 20430930	800,000.000	864,304.000	
	4.181% MALAYSIAN GOVERNMENT 20240715	1,057,000.000	1,098,941.760	
	3.955% MALAYSIAN GOVERNMENT 20250915	1,737,000.000	1,803,474.990	
	4.254% MALAYSIAN GOVERNMENT 20350531	1,220,000.000	1,265,640.200	
	3.8% MALAYSIAN GOVERNMENT 20230817	1,302,000.000	1,332,570.960	
	4.736% MALAYSIAN GOVERNMENT 20460315	930,000.000	979,048.200	
	3.9% MALAYSIAN GOVERNMENT 20261130	650,000.000	672,841.000	
	4.059% MALAYSIAN GOVERNMENT 20240930	1,550,000.000	1,608,915.500	
	3.899% MALAYSIAN GOVERNMENT 20271116	1,190,000.000	1,226,949.500	
	4.762% MALAYSIAN GOVERNMENT 20370407	1,950,000.000	2,080,182.000	
	3.882% MALAYSIAN GOVERNMENT 20250314	1,200,000.000	1,241,928.000	

	3.757% MALAYSIAN GOVERNMENT 20230420	1,700,000.000	1,734,000.000	
	4.642% MALAYSIAN GOVERNMENT 20331107	1,200,000.000	1,284,276.000	
	4.893% MALAYSIAN GOVERNMENT 20380608	600,000.000	644,586.000	
	3.906% MALAYSIAN GOVERNMENT 20260715	650,000.000	672,945.000	
	3.885% MALAYSIAN GOVERNMENT 20290815	1,910,000.000	1,957,902.800	
	4.921% MALAYSIAN GOVERNMENT 20480706	1,200,000.000	1,297,140.000	
	3.478% MALAYSIAN GOVERNMENT 20240614	400,000.000	407,676.000	
	3.828% MALAYSIAN GOVERNMENT 20340705	1,300,000.000	1,281,800.000	
	3.757% MALAYSIAN GOVERNMENT 20400522	1,750,000.000	1,658,580.000	
	4.065% MALAYSIAN GOVERNMENT 20500615	1,650,000.000	1,586,557.500	
	2.632% MALAYSIAN GOVERNMENT 20310415	1,300,000.000	1,207,973.000	
マレーシア・リンギット　小計			マレーシア・リンギット 39,646,620.200 (1,064,579,152)	
メキシコ・ペソ		メキシコ・ペソ	メキシコ・ペソ	
	5.75% Mexican Bonos 20260305	31,290,000.000	29,442,951.300	
	8% Mexican Bonos 20471107	19,300,000.000	18,949,898.000	
	8% Mexican Bonos 20240905	23,800,000.000	24,233,874.000	
	6.75% Mexican Bonos 20230309	17,200,000.000	17,281,184.000	
	5.5% MEXICAN BONOS 20270304	3,000,000.000	2,747,100.000	
	8% Mexican Bonos 20231207	30,033,000.000	30,663,993.330	
	10% Mexican Bonos 20241205	23,919,000.000	25,652,888.310	
	7.5% Mexican Bonos 20270603	27,968,000.000	28,034,563.840	
	10% Mexican Bonos 20361120	8,874,000.000	10,585,883.340	
	8.5% Mexican Bonos 20290531	29,544,000.000	31,129,921.920	
	8.5% Mexican Bonos 20381118	16,894,000.000	17,474,815.720	
	7.75% Mexican Bonos 20310529	23,515,000.000	23,660,557.850	
	7.75% Mexican Bonos 20421113	19,654,000.000	18,828,532.000	
	7.75% Mexican Bonos 20341123	7,944,000.000	7,956,948.720	

メキシコ・ペソ　小計			メキシコ・ペソ 286,643,112.330 (1,505,707,605)	
ユーロ		ユーロ	ユーロ	
	0.75% Finland Government Bond 20310415	364,000.000	393,818.880	
	0.875% Finland Government Bond 20250915	279,000.000	295,288.020	
	0.5% Finland Government Bond 20260415	811,000.000	850,244.290	
	Finland Government Bond 20230915	700,000.000	709,324.000	
	1.375% Finland Government Bond 20470415	360,000.000	455,990.400	
	0.5% Finland Government Bond 20270915	800,000.000	843,872.000	
	1.125% Finland Government Bond 20340415	670,000.000	757,053.100	
	0.5% Finland Government Bond 20280915	500,000.000	528,180.000	
	0.5% Finland Government Bond 20290915	500,000.000	529,530.000	
	Finland Government Bond 20240915	200,000.000	203,988.000	
	0.125% Finland Government Bond 20360415	310,000.000	307,132.500	
	0.25% Finland Government Bond 20400915	400,000.000	399,244.000	
	Finland Government Bond 20300915	500,000.000	506,100.000	
	0.125% Finland Government Bond 20520415	400,000.000	371,264.000	
	0.125% Finland Government Bond 20310915	600,000.000	610,392.000	
	FINLAND GOVERNMENT BOND 20260915	200,000.000	204,824.000	
	1.2% Austria Government Bond 20251020	1,373,000.000	1,471,128.310	
	0.75% Austria Government Bond 20261020	1,126,000.000	1,196,735.320	

		1.5% Austria Government Bond 20470220	784,000.000	988,279.040	
		1.5% Austria Government Bond 20861102	240,000.000	325,384.800	
		Austria Government Bond 20230715	900,000.000	911,277.000	
		0.5% Austria Government Bond 20270420	1,280,000.000	1,347,072.000	
		2.1% Austria Government Bond 21170920	540,000.000	894,585.600	
		0.75% Austria Government Bond 20280220	1,200,000.000	1,283,772.000	
		0.5% Austria Government Bond 20290220	980,000.000	1,033,566.800	
		Austria Government Bond 20240715	800,000.000	814,520.000	
		Austria Government Bond 20300220	980,000.000	991,662.000	
		Austria Government Bond 20230420	1,000,000.000	1,009,990.000	
		0.75% Austria Government Bond 20510320	700,000.000	747,894.000	
		Austria Government Bond 20401020	400,000.000	374,352.000	
		0.85% Austria Government Bond 21200630	350,000.000	328,958.000	
		Austria Government Bond 20310220	1,200,000.000	1,206,756.000	
		Austria Government Bond 20250420	480,000.000	489,768.000	
		0.25% AUSTRIA GOVERNMENT BOND 20361020	600,000.000	599,124.000	
		0.8% Belgium Government Bond 20250622	1,699,000.000	1,786,532.480	
		1% Belgium Government Bond 20310622	1,774,000.000	1,952,162.820	
		1.9% Belgium Government Bond 20380622	1,058,000.000	1,311,094.760	
		1% Belgium Government Bond 20260622	1,863,000.000	1,995,049.440	

		1.6% Belgium Government Bond 20470622	1,244,000.000	1,506,322.280	
		2.15% Belgium Government Bond 20660622	640,000.000	935,065.600	
		0.2% Belgium Government Bond 20231022	940,000.000	957,324.200	
		0.8% Belgium Government Bond 20270622	1,100,000.000	1,176,802.000	
		0.5% Belgium Government Bond 20241022	1,050,000.000	1,087,411.500	
		2.25% Belgium Government Bond 20570622	580,000.000	831,493.800	
		1.45% Belgium Government Bond 20370622	600,000.000	696,306.000	
		0.8% Belgium Government Bond 20280622	1,490,000.000	1,603,135.700	
		1.25% Belgium Government Bond 20330422	650,000.000	737,587.500	
		0.9% Belgium Government Bond 20290622	1,500,000.000	1,630,500.000	
		1.7% Belgium Government Bond 20500622	700,000.000	870,765.000	
		0.1% Belgium Government Bond 20300622	1,220,000.000	1,244,509.800	
		0.4% Belgium Government Bond 20400622	660,000.000	644,998.200	
		Belgium Government Bond 20271022	1,200,000.000	1,228,704.000	
		Belgium Government Bond 20311022	1,600,000.000	1,594,144.000	
		0.65% Belgium Government Bond 20710622	680,000.000	596,958.400	
		6.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20240104	974,000.000	1,120,723.360	
		6.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20270704	1,167,000.000	1,646,123.520	
		5.625% GERMAN GOVERNMENT BOND 20280104	2,162,000.000	3,008,682.440	
		4.75% GERMAN GOVERNMENT BOND 20280704	950,000.000	1,293,548.500	

		6.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20300104	1,951,000.000	3,049,178.880	
		5.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20310104	3,448,000.000	5,369,949.680	
		4.75% GERMAN GOVERNMENT BOND 20340704	2,305,000.000	3,819,638.550	
		4% GERMAN GOVERNMENT BOND 20370104	3,571,000.000	5,918,039.750	
		4.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20390704	1,325,000.000	2,394,818.250	
		4.75% GERMAN GOVERNMENT BOND 20400704	1,739,000.000	3,384,320.070	
		3.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20420704	2,574,000.000	4,431,964.680	
		2.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20440704	2,808,000.000	4,525,344.720	
		1.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20230215	1,410,000.000	1,450,199.100	
		1.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20230515	1,817,000.000	1,879,741.010	
		2% GERMAN GOVERNMENT BOND 20230815	1,599,000.000	1,677,351.000	
		1.75% GERMAN GOVERNMENT BOND 20240215	1,561,000.000	1,650,304.810	
		2.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20460815	2,679,000.000	4,435,325.610	
		1.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20240515	1,594,000.000	1,684,985.520	
		1% GERMAN GOVERNMENT BOND 20240815	4,042,000.000	4,239,047.500	
		0.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20250215	2,194,000.000	2,283,646.840	
		1% GERMAN GOVERNMENT BOND 20250815	3,134,000.000	3,336,895.160	
		0.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20260215	2,368,000.000	2,488,839.040	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20260815	2,420,000.000	2,497,633.600	
		0.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20270215	4,200,000.000	4,393,872.000	

		0.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20270815	2,300,000.000	2,446,625.000	
		1.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20480815	2,770,000.000	3,738,530.500	
		0.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20280215	1,900,000.000	2,028,174.000	
		0.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20280815	3,100,000.000	3,267,028.000	
		0.25% GERMAN GOVERNMENT BOND 20290215	2,200,000.000	2,323,640.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20290815	3,000,000.000	3,112,110.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20500815	2,250,000.000	2,261,002.500	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20300215	1,750,000.000	1,815,555.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20350515	1,900,000.000	1,946,664.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20271115	2,000,000.000	2,070,140.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20300815	1,800,000.000	1,867,500.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20300815	1,200,000.000	1,251,504.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20310215	900,000.000	931,446.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20360515	900,000.000	917,523.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20281115	1,500,000.000	1,553,700.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20500815	1,100,000.000	1,118,029.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20310815	2,600,000.000	2,682,576.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20310815	700,000.000	724,332.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20221215	100,000.000	100,826.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20230310	1,000,000.000	1,010,270.000	

		GERMAN GOVERNMENT BOND 20230616	1,000,000.000	1,012,710.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20230915	100,000.000	101,457.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20520815	700,000.000	696,878.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20230414	5,730,000.000	5,795,551.200	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20231013	1,900,000.000	1,929,773.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20240405	1,920,000.000	1,956,364.800	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20241018	1,700,000.000	1,738,012.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20250411	2,400,000.000	2,460,408.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20251010	2,300,000.000	2,364,607.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20251010	100,000.000	103,004.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20260410	2,200,000.000	2,266,550.000	
		GERMAN GOVERNMENT BOND 20261009	1,300,000.000	1,340,560.000	
		8.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20230425	1,985,000.000	2,243,605.800	
		6% FRENCH GOVERNMENT BOND 20251025	3,025,000.000	3,815,583.750	
		5.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20290425	3,323,000.000	4,758,369.850	
		5.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20321025	3,227,000.000	5,242,745.550	
		4.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20350425	2,659,000.000	4,263,307.650	
		4% FRENCH GOVERNMENT BOND 20550425	1,764,000.000	3,453,894.360	
		4% FRENCH GOVERNMENT BOND 20381025	2,374,000.000	3,808,608.200	
		4.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20231025	4,997,000.000	5,478,311.040	

		4.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20410425	3,664,000.000	6,425,080.480	
		4% FRENCH GOVERNMENT BOND 20600425	1,717,000.000	3,534,684.880	
		3.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20260425	3,646,000.000	4,298,561.080	
		2.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20271025	5,699,000.000	6,777,820.700	
		3.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20450525	2,588,000.000	4,121,157.080	
		1.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20230525	4,047,000.000	4,198,560.150	
		2.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20240525	5,086,000.000	5,462,872.600	
		2.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20300525	5,087,000.000	6,243,732.930	
		1.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20241125	4,899,000.000	5,255,647.200	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20250525	3,492,000.000	3,627,838.800	
		1% FRENCH GOVERNMENT BOND 20251125	5,101,000.000	5,421,750.880	
		1.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20310525	5,420,000.000	6,210,994.800	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20260525	3,787,000.000	3,959,876.550	
		1.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20360525	4,169,000.000	4,724,060.660	
		1.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20660525	1,387,000.000	1,838,690.420	
		0.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20261125	4,050,000.000	4,196,812.500	
		1.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20390625	2,570,000.000	3,182,379.600	
		1% FRENCH GOVERNMENT BOND 20270525	3,400,000.000	3,668,260.000	
		2% FRENCH GOVERNMENT BOND 20480525	2,850,000.000	3,790,129.500	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20230325	2,400,000.000	2,424,576.000	

		0.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20280525	4,400,000.000	4,709,232.000	
		1.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20340525	3,950,000.000	4,454,375.500	
		0.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20281125	4,950,000.000	5,307,786.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20240325	3,400,000.000	3,456,032.000	
		1.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20500525	2,950,000.000	3,556,903.500	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20290525	4,350,000.000	4,586,031.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20250325	3,830,000.000	3,909,319.300	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20291125	4,200,000.000	4,253,718.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20230225	2,400,000.000	2,424,048.000	
		0.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20520525	2,770,000.000	2,769,196.700	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20260225	3,000,000.000	3,067,200.000	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20400525	2,200,000.000	2,203,696.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20301125	4,000,000.000	4,024,520.000	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20720525	880,000.000	731,068.800	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20240225	100,000.000	101,560.000	
		0.5% FRENCH GOVERNMENT BOND 20440625	1,000,000.000	985,570.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20311125	3,700,000.000	3,684,608.000	
		FRENCH GOVERNMENT BOND 20270225	1,600,000.000	1,634,768.000	
		0.75% FRENCH GOVERNMENT BOND 20530525	700,000.000	693,560.000	
		7.5% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20230115	548,000.000	599,988.760	

		5.5% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20280115	1,139,000.000	1,562,446.030	
		4% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20370115	1,555,000.000	2,507,608.550	
		3.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20230115	791,000.000	832,527.500	
		3.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20420115	1,729,000.000	3,023,450.430	
		2.5% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20330115	1,168,000.000	1,509,861.920	
		1.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20230715	1,385,000.000	1,443,724.000	
		2.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20470115	1,929,000.000	3,226,252.500	
		2% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20240715	1,514,000.000	1,624,976.200	
		0.25% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20250715	1,791,000.000	1,850,371.650	
		0.5% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20260715	1,938,000.000	2,038,252.740	
		0.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20270715	2,200,000.000	2,358,356.000	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20240115	1,400,000.000	1,422,596.000	
		0.75% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20280715	1,350,000.000	1,457,149.500	
		0.25% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20290715	1,200,000.000	1,253,724.000	
		0.5% NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20400115	900,000.000	980,199.000	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20300715	1,400,000.000	1,431,304.000	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20270115	800,000.000	821,432.000	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20520115	1,050,000.000	1,002,340.500	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20310715	1,300,000.000	1,322,113.000	
		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20380115	900,000.000	892,260.000	

		NETHERLANDS GOVERNMENT BOND 20290115	600,000.000	613,950.000	
		9% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20231101	906,000.000	1,069,705.140	
		7.25% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20261101	1,110,000.000	1,495,591.800	
		6.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20271101	2,392,000.000	3,248,934.000	
		2.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20241201	1,814,000.000	1,957,813.920	
		3.25% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20460901	1,509,000.000	1,968,324.510	
		1.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20250601	2,487,000.000	2,621,994.360	
		1.65% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20320301	2,065,000.000	2,198,812.000	
		2% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20251201	1,891,000.000	2,040,010.800	
		2.7% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20470301	1,610,000.000	1,923,032.300	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20230315	1,359,000.000	1,384,209.450	
		1.6% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20260601	2,386,000.000	2,543,380.560	
		2.25% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20360901	2,324,000.000	2,617,753.600	
		1.25% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20261201	1,068,000.000	1,123,589.400	
		0.65% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20231015	1,550,000.000	1,580,953.500	
		2.8% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20670301	968,000.000	1,112,038.400	
		2.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20330901	1,500,000.000	1,719,120.000	
		2.2% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20270601	1,510,000.000	1,667,281.600	
		1.85% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240515	1,300,000.000	1,367,223.000	
		3.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20480301	1,850,000.000	2,506,509.500	

		2.05% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20270801	2,700,000.000	2,959,551.000	
		1.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20241115	1,600,000.000	1,675,392.000	
		2.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20380901	1,300,000.000	1,597,557.000	
		2% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20280201	2,100,000.000	2,303,091.000	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20230301	1,900,000.000	1,933,991.000	
		1.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20250515	1,300,000.000	1,367,873.000	
		2.8% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20281201	2,550,000.000	2,947,366.500	
		2.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20231001	2,200,000.000	2,316,424.000	
		2.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20251115	1,550,000.000	1,702,318.500	
		3.35% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20350301	1,270,000.000	1,595,221.600	
		3.85% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20490901	1,650,000.000	2,388,012.000	
		3% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20290801	1,900,000.000	2,236,775.000	
		1.75% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240701	2,200,000.000	2,311,584.000	
		2.1% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20260715	2,100,000.000	2,289,021.000	
		3.1% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20400301	1,250,000.000	1,565,862.500	
		1.35% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20300401	1,900,000.000	1,993,575.000	
		0.05% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20230115	740,000.000	744,869.200	
		0.35% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20250201	1,300,000.000	1,318,824.000	
		0.85% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20270115	2,350,000.000	2,421,534.000	
		2.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20500901	1,550,000.000	1,764,644.000	

		1.45% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20360301	1,500,000.000	1,533,795.000	
		0.6% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20230615	2,000,000.000	2,034,200.000	
		1.85% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20250701	2,300,000.000	2,454,422.000	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20300801	2,000,000.000	2,025,220.000	
		1.65% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20301201	2,400,000.000	2,567,520.000	
		0.3% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20230815	1,300,000.000	1,316,523.000	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20270915	2,200,000.000	2,273,370.000	
		0.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20260201	1,700,000.000	1,729,461.000	
		1.8% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20410301	1,300,000.000	1,346,657.000	
		0.9% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20310401	2,300,000.000	2,302,668.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240115	1,100,000.000	1,107,524.000	
		1.7% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20510901	1,200,000.000	1,167,024.000	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20370301	700,000.000	661,633.000	
		0.25% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20280315	1,900,000.000	1,874,787.000	
		0.6% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20310801	2,700,000.000	2,619,405.000	
		1.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20450430	700,000.000	677,110.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20260401	1,100,000.000	1,093,598.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240415	1,500,000.000	1,508,295.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20221129	100,000.000	100,511.000	
		2.15% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20720301	460,000.000	446,227.600	

		0.5% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20280715	800,000.000	798,800.000	
		0.95% ITALIAN GOVERNMENT BOND 20311201	1,900,000.000	1,895,250.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240815	2,000,000.000	2,008,060.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20240130	500,000.000	502,775.000	
		ITALIAN GOVERNMENT BOND 20260801	1,100,000.000	1,089,638.000	
		5.25% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20291101	3,254,000.000	4,421,372.500	
		6% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20310501	2,849,000.000	4,184,497.240	
		5.75% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20330201	1,805,000.000	2,707,788.800	
		5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20340801	2,298,000.000	3,331,295.700	
		4% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20370201	2,740,000.000	3,734,044.600	
		5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20390801	2,044,000.000	3,162,824.280	
		4.75% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20230801	2,251,000.000	2,448,975.450	
		5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20250301	2,118,000.000	2,470,011.600	
		5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20400901	2,243,000.000	3,523,035.240	
		4.5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20260301	2,070,000.000	2,460,360.600	
		5.5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20221101	1,960,000.000	2,068,564.400	
		4.75% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20280901	2,410,000.000	3,089,065.700	
		4.5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20230501	1,894,000.000	2,029,496.760	
		4.75% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20440901	1,813,000.000	2,880,168.060	
		4.5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20240301	2,194,000.000	2,431,171.400	

		3.75% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20240901	2,201,000.000	2,439,808.500	
		3.5% Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 20300301	2,318,000.000	2,841,103.060	
		5.5% Belgium Government Bond 20280328	1,706,000.000	2,357,282.560	
		5% Belgium Government Bond 20350328	1,904,000.000	3,103,101.120	
		4.25% Belgium Government Bond 20410328	1,604,000.000	2,705,514.920	
		4.5% Belgium Government Bond 20260328	1,001,000.000	1,226,515.290	
		4% Belgium Government Bond 20320328	780,000.000	1,103,949.600	
		2.25% Belgium Government Bond 20230622	1,338,000.000	1,401,916.260	
		3.75% Belgium Government Bond 20450622	843,000.000	1,424,214.780	
		2.6% Belgium Government Bond 20240622	1,505,000.000	1,634,911.600	
		3% Belgium Government Bond 20340622	747,000.000	1,009,234.350	
		5.4% IRISH TREASURY 20250313	1,031,000.000	1,235,828.770	
		3.9% IRISH TREASURY 20230320	624,000.000	661,284.000	
		3.4% IRISH TREASURY 20240318	607,000.000	664,573.950	
		2.4% IRISH TREASURY 20300515	961,000.000	1,159,859.730	
		2% IRISH TREASURY 20450218	931,000.000	1,211,063.420	
		1% IRISH TREASURY 20260515	1,073,000.000	1,144,343.770	
		1.7% IRISH TREASURY 20370515	550,000.000	653,950.000	
		0.9% IRISH TREASURY 20280515	800,000.000	856,576.000	
		1.3% IRISH TREASURY 20330515	750,000.000	838,440.000	
		1.35% IRISH TREASURY 20310318	750,000.000	839,955.000	
		1.1% IRISH TREASURY 20290515	950,000.000	1,033,011.000	
		1.5% IRISH TREASURY 20500515	700,000.000	824,180.000	
		0.4% IRISH TREASURY 20350515	350,000.000	351,890.000	
		0.2% IRISH TREASURY 20270515	800,000.000	822,552.000	
		0.2% IRISH TREASURY 20301018	800,000.000	811,280.000	
		IRISH TREASURY 20311018	800,000.000	786,224.000	
		0.55% IRISH TREASURY 20410422	400,000.000	398,576.000	

		6.25% Austria Government Bond 20270715	825,000.000	1,144,374.000	
		4.15% Austria Government Bond 20370315	1,373,000.000	2,201,289.710	
		4.85% Austria Government Bond 20260315	875,000.000	1,082,217.500	
		3.4% Austria Government Bond 20221122	872,000.000	906,906.160	
		3.8% Austria Government Bond 20620126	338,000.000	723,147.620	
		3.15% Austria Government Bond 20440620	623,000.000	1,008,138.600	
		1.75% Austria Government Bond 20231020	959,000.000	1,005,348.470	
		2.4% Austria Government Bond 20340523	771,000.000	992,739.600	
		1.65% Austria Government Bond 20241021	932,000.000	996,485.080	
		4% Finland Government Bond 20250704	667,000.000	781,363.820	
		2.75% Finland Government Bond 20280704	389,000.000	470,725.010	
		1.5% Finland Government Bond 20230415	446,000.000	460,312.140	
		2.625% Finland Government Bond 20420704	407,000.000	603,650.190	
		2% Finland Government Bond 20240415	529,000.000	564,194.370	
		6% SPANISH GOVERNMENT BOND 20290131	2,652,000.000	3,792,068.280	
		1.6% SPANISH GOVERNMENT BOND 20250430	2,045,000.000	2,189,438.350	
		1.95% SPANISH GOVERNMENT BOND 20300730	2,052,000.000	2,352,864.240	
		2.15% SPANISH GOVERNMENT BOND 20251031	2,192,000.000	2,411,506.880	
		1.95% SPANISH GOVERNMENT BOND 20260430	2,733,000.000	3,006,409.320	
		2.9% SPANISH GOVERNMENT BOND 20461031	1,952,000.000	2,715,466.240	

		3.45% SPANISH GOVERNMENT BOND 20660730	1,550,000.000	2,433,283.000	
		1.3% SPANISH GOVERNMENT BOND 20261031	2,630,000.000	2,833,351.600	
		1.5% SPANISH GOVERNMENT BOND 20270430	1,900,000.000	2,073,964.000	
		2.35% SPANISH GOVERNMENT BOND 20330730	1,750,000.000	2,107,315.000	
		1.45% SPANISH GOVERNMENT BOND 20271031	2,050,000.000	2,237,554.500	
		0.45% SPANISH GOVERNMENT BOND 20221031	1,600,000.000	1,617,888.000	
		1.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20280430	2,400,000.000	2,617,824.000	
		2.7% SPANISH GOVERNMENT BOND 20481031	1,300,000.000	1,763,710.000	
		0.35% SPANISH GOVERNMENT BOND 20230730	2,400,000.000	2,439,624.000	
		1.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20280730	2,900,000.000	3,171,991.000	
		1.45% SPANISH GOVERNMENT BOND 20290430	1,600,000.000	1,760,512.000	
		1.85% SPANISH GOVERNMENT BOND 20350730	1,850,000.000	2,126,094.000	
		0.25% SPANISH GOVERNMENT BOND 20240730	2,300,000.000	2,346,299.000	
		0.6% SPANISH GOVERNMENT BOND 20291031	2,800,000.000	2,900,072.000	
		0.5% SPANISH GOVERNMENT BOND 20300430	1,360,000.000	1,391,688.000	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20230430	2,460,000.000	2,483,394.600	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20250131	2,500,000.000	2,536,700.000	
		1% SPANISH GOVERNMENT BOND 20501031	1,400,000.000	1,321,488.000	
		0.8% SPANISH GOVERNMENT BOND 20270730	2,400,000.000	2,521,968.000	
		1.25% SPANISH GOVERNMENT BOND 20301031	2,900,000.000	3,146,906.000	

		1.2% SPANISH GOVERNMENT BOND 20401031	1,300,000.000	1,350,193.000	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20260131	500,000.000	506,350.000	
		0.1% SPANISH GOVERNMENT BOND 20310430	2,200,000.000	2,148,652.000	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20240531	300,000.000	303,627.000	
		1.45% SPANISH GOVERNMENT BOND 20711031	650,000.000	594,152.000	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20280131	500,000.000	500,525.000	
		0.85% SPANISH GOVERNMENT BOND 20370730	900,000.000	898,803.000	
		0.5% SPANISH GOVERNMENT BOND 20311031	1,400,000.000	1,410,052.000	
		1% SPANISH GOVERNMENT BOND 20420730	600,000.000	600,270.000	
		SPANISH GOVERNMENT BOND 20270131	300,000.000	302,373.000	
		5.75% SPANISH GOVERNMENT BOND 20320730	2,179,000.000	3,393,596.390	
		4.2% SPANISH GOVERNMENT BOND 20370131	2,254,000.000	3,384,426.080	
		4.9% SPANISH GOVERNMENT BOND 20400730	2,158,000.000	3,666,938.340	
		4.8% SPANISH GOVERNMENT BOND 20240131	1,682,000.000	1,881,838.420	
		4.7% SPANISH GOVERNMENT BOND 20410730	1,973,000.000	3,321,703.340	
		4.65% SPANISH GOVERNMENT BOND 20250730	2,789,000.000	3,311,296.030	
		5.9% SPANISH GOVERNMENT BOND 20260730	1,965,000.000	2,537,542.050	
		5.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20230131	1,958,000.000	2,096,215.220	
		4.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20231031	1,901,000.000	2,087,412.060	
		5.15% SPANISH GOVERNMENT BOND 20281031	1,770,000.000	2,397,535.800	

		5.15% SPANISH GOVERNMENT BOND 20441031	1,299,000.000	2,399,499.810	
		3.8% SPANISH GOVERNMENT BOND 20240430	1,970,000.000	2,180,593.000	
		2.75% SPANISH GOVERNMENT BOND 20241031	2,097,000.000	2,300,346.090	
	ユーロ　小計			ユーロ 704,049,412.880 (90,406,985,108)	
国債証券　合計				230,341,773,353 [230,341,773,353]	
合計				230,341,773,353 [230,341,773,353]	

（注）1．各種通貨毎の小計の欄における（　）内の金額は、邦貨換算額であります。
2．合計欄における［　］内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3．外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数		組入債券時価比率	合計金額に対する比率
アメリカ・ドル	国債証券	255銘柄	100%	47.1%
イギリス・ポンド	国債証券	54銘柄	100%	6.2%
イスラエル・シュケル	国債証券	16銘柄	100%	0.5%
オーストラリア・ドル	国債証券	27銘柄	100%	1.7%
オフショア・人民元	国債証券	5銘柄	100%	0.2%
カナダ・ドル	国債証券	37銘柄	100%	2.0%
シンガポール・ドル	国債証券	19銘柄	100%	0.4%
スウェーデン・クローナ	国債証券	8銘柄	100%	0.3%
デンマーク・クローネ	国債証券	9銘柄	100%	0.5%
ノルウェー・クローネ	国債証券	9銘柄	100%	0.2%
ポーランド・ズロチ	国債証券	14銘柄	100%	0.5%
マレーシア・リンギット	国債証券	30銘柄	100%	0.5%
メキシコ・ペソ	国債証券	14銘柄	100%	0.7%
ユーロ	国債証券	349銘柄	100%	39.2%

第２　信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３　デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

2021年11月30日

Ⅰ	資産総額	156,174,067,679円
Ⅱ	負債総額	378,792,549円
Ⅲ	純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	155,795,275,130円
Ⅳ	発行済数量	75,993,808,336口
Ⅴ	１単位当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	2.0501円

(参考) 外国債券インデックスマザーファンド

純資産額計算書

2021年11月30日

Ⅰ	資産総額	233,916,004,169円
Ⅱ	負債総額	283,889,567円
Ⅲ	純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	233,632,114,602円
Ⅳ	発行済数量	74,475,307,643口
Ⅴ	１単位当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	3.1370円

第４【内国投資信託受益証券事務の概要】

(1) 名義書換えの手続き等

該当事項はありません。

(2) 受益者に対する特典

ありません。

(3) 譲渡制限の内容

譲渡制限はありません。

(4) 受益証券の再発行

受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

(5) 受益権の譲渡

① 受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

② 上記①の申請のある場合には、上記①の振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、上記①の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行なわれるよう通知するものとします。

③ 上記①の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めたときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

(6) 受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託会社および受託会社に対抗することができません。

(7) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(8) 償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に支払います。

(9) 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付け、一部解約金および償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等にしたがって取扱われます。

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】

ａ．資本金の額

2021年11月末日現在

資本金の額　　151億7,427万2,500円

発行可能株式総数　799万9,980株

発行済株式総数　　260万8,525株

過去5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

ｂ．委託会社の機構

①　会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

②　投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ．商品会議

ファンド設立時に経営会議の分科会である商品会議を開催し、ファンドの新規設定を決定します。

ロ．商品担当役員

商品担当役員は、ファンド設立の趣旨に沿って、各ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を決定します。

ハ．運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ．運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「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なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

2021年11月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	60	175,229
追加型株式投資信託	772	21,068,563
株式投資信託　　合計	832	21,243,792
単位型公社債投資信託	78	215,962
追加型公社債投資信託	14	1,474,160
公社債投資信託　合計	92	1,690,122
総合計	924	22,933,914

３【委託会社等の経理状況】

１．当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第２条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年８月６日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）並びに同規則第38条及び第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８月６日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

なお、当中間会計期間（2021年４月１日から2021年９月30日まで）は、改正府令附則第３条第１項ただし書きにより、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

２．当社は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、第62期事業年度（2020年４月１日から2021年３月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。

また、第63期事業年度に係る中間会計期間（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、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

３．財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 （2020年３月31日）	当事業年度 （2021年３月31日）
資産の部		
流動資産		
現金・預金	2,741	4,860
有価証券	22,167	333
前払費用	205	237
未収委託者報酬	10,847	13,150
未収収益	63	49
関係会社短期貸付金	-	18,700
その他	62	207
流動資産計	36,088	37,539

固定資産				
有形固定資産	※1	217	※1	224
建物		7		6
器具備品		209		218
無形固定資産		2,362		1,937
ソフトウェア		2,028		1,882
ソフトウェア仮勘定		333		54
投資その他の資産		15,844		16,121
投資有価証券		9,153		10,159
関係会社株式		3,972		3,705
出資金		183		183
長期差入保証金		1,069		1,068
繰延税金資産		1,431		973
その他		33		30
固定資産計		18,424		18,283
資産合計		54,512		55,822

（単位:百万円）

	前事業年度 （2020年３月31日）		当事業年度 （2021年３月31日）	
負債の部				
流動負債				
預り金		69		68
未払金		7,573		8,405
未払収益分配金		14		13
未払償還金		39		39
未払手数料		3,988		4,734
その他未払金	※2	3,530	※2	3,617
未払費用		3,830		3,777
未払法人税等		656		804
未払消費税等		590		631
賞与引当金		688		950
その他		5		88
流動負債計		13,414		14,725
固定負債				
退職給付引当金		2,574		2,452
役員退職慰労引当金		88		74
その他		5		3

固定負債計	2,667	2,530
負債合計	16,082	17,256
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	11,749	10,574
利益剰余金合計	12,123	10,948
株主資本合計	38,793	37,618
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△363	947
評価・換算差額等合計	△363	947
純資産合計	38,430	38,566
負債・純資産合計	54,512	55,822

(2) 【損益計算書】

（単位:百万円）

	前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
営業収益		
委託者報酬	69,550	65,487
その他営業収益	583	419
営業収益計	70,134	65,906
営業費用		
支払手数料	31,120	27,965
広告宣伝費	745	624
調査費	8,858	8,245
調査費	1,188	1,134
委託調査費	7,670	7,110
委託計算費	1,410	1,501
営業雑経費	1,770	1,870
通信費	240	240
印刷費	524	478
協会費	56	51

諸会費	13	14
その他営業雑経費	936	1,084
営業費用計	43,906	40,207
一般管理費		
給料	5,793	5,991
役員報酬	374	351
給料・手当	4,335	4,293
賞与	395	395
賞与引当金繰入額	688	950
福利厚生費	838	893
交際費	62	32
旅費交通費	154	37
租税公課	451	472
不動産賃借料	1,299	1,302
退職給付費用	368	449
役員退職慰労引当金繰入額	37	28
固定資産減価償却費	925	661
諸経費	1,770	1,763
一般管理費計	11,702	11,631
営業利益	14,525	14,067

（単位:百万円）

	前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
営業外収益		
投資有価証券売却益	214	578
有価証券償還益	24	42
その他	991	68
営業外収益計	1,230	689
営業外費用		
投資有価証券売却損	1	69
有価証券償還損	71	47
その他	54	24
営業外費用計	127	141
経常利益	15,629	14,616
特別損失		
システム刷新関連費用	537	547
関係会社整理損失	-	267
投資有価証券評価損	48	45
特別損失計	585	860

税引前当期純利益	15,043	13,756
法人税、住民税及び事業税	4,555	4,476
法人税等調整額	△78	△ 109
法人税等合計	4,477	4,366
当期純利益	10,566	9,389

(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：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	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	15,174	11,495	374	13,052	13,426	40,096
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△11,868	△11,868	△11,868
当期純利益	-	-	-	10,566	10,566	10,566
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	△1,302	△1,302	△1,302
当期末残高	15,174	11,495	374	11,749	12,123	38,793

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	46	46	40,142
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△11,868
当期純利益	-	-	10,566
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△410	△410	△410
当期変動額合計	△410	△410	△410
当期末残高	△363	△363	38,430

当事業年度（自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	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	15,174	11,495	374	11,749	12,123	38,793
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△10,564	△10,564	△10,564
当期純利益	-	-	-	9,389	9,389	9,389
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	△1,175	△1,175	△1,175
当期末残高	15,174	11,495	374	10,574	10,948	37,618

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△363	△363	38,430
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△10,564
当期純利益	-	-	9,389
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,311	1,311	1,311
当期変動額合計	1,311	1,311	136
当期末残高	947	947	38,566

注記事項

（重要な会計方針）

１．有価証券の評価基準及び評価方法

（１）子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（２）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法

（１）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	10～18年
器具備品	４～20年

（２）無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（５年間）に基づく定額法によっております。

３．引当金の計上基準

（１）賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込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、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員･参与及び上席参事についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

（３）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

４．消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

５．連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

６．連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和２年法律第８号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号　2020年３月31日）第３項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号　2018年２

月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

（追加情報）

「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。）等を当期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号　2019年７月４日）第44－２項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしました。この結果、当事業年度の財務諸表への影響はありません。

また、「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。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号　2019年７月４日）第７-４項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては記載しておりません。

（重要な会計上の見積り）

該当事項はありません。

（未適用の会計基準等）

収益認識に関する会計基準等

・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2018年３月30日）
・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2018年３月30日）

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2022年３月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準の適用による影響は軽微であります。

（表示方法の変更）

（損益計算書関係）

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「受取配当金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」としております。

この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」に表示していた「受取配当金」912百万円、「その他」78百万円は、「その他」991百万円として組替えております。

（注記に関する表示方法の変更）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号　2020年3月31日。以下「見積り会計基準」という）が公表日以後終了する事業年度における年度末に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度末から適用し、（重要な会計上の見積り）を開示しております。

見積り会計基準の適用については、見積り会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、会計基準第６項及び第７項に定める注記事項について、前事業年度における財務諸表に関する注記を省略しております。

（貸借対照表関係）

※１　有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 （2020年３月31日）	当事業年度 （2021年３月31日）
建物	34百万円	35百万円
器具備品	276百万円	259百万円

※２　関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 （2020年３月31日）	当事業年度 （2021年３月31日）
未払金	3,397百万円	3,473百万円

３　保証債務

前事業年度（2020年３月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,603百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（2021年３月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,727百万円に対して保証を行っております。

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

１．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				

普通株式	2,608	－	－	2,608
合　　計	2,608	－	－	2,608

２．配当に関する事項

（１） 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の総額（百万円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2019年６月21日 定時株主総会	普通株式	11,868	4,550	2019年 ３月31日	2019年 ６月24日

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

2020年６月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

① 剰余金の配当の総額　10,564百万円
② 配当の原資　利益剰余金
③ １株当たり配当額　4,050円
④ 基準日　2020年３月31日
⑤ 効力発生日　2020年６月24日

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

１．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	－	－	2,608
合　　計	2,608	－	－	2,608

２．配当に関する事項

（１） 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の総額（百万円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年６月23日 定時株主総会	普通株式	10,564	4,050	2020年 ３月31日	2020年 ６月24日

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

2021年６月22日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

① 剰余金の配当の総額　9,388百万円
② 配当の原資　利益剰余金
③ １株当たり配当額　3,599円
④ 基準日　2021年３月31日

⑤　効力発生日　　2021年６月23日

（金融商品関係）

１．金融商品の状況に関する事項

（１）金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

（２）金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式、子会社株式並びに関連会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。関係会社短期貸付金は、親会社に対して貸付を行っているものであります。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る代行手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に関係する業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

（３）　金融商品に係るリスク管理体制

①市場リスクの管理

（ⅰ）為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

（ⅱ）価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

②信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

２．金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、企業会計基準適用指針第31号「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（以下、「時価算定適用指針」という。）第26項に従い経過措置を適用した有価証券、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下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。

前事業年度（2020年３月31日）

（１）時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

（単位：百万円）

	貸借対照表　　計上額	時価	差額
投資有価証券（※１）	60	60	－
資産合計	60	60	－

（※1）時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券267百万円、投資有価証券8,426百万円は上記の表に含めておりません。

（２）時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、コマーシャル・ペーパー、未払金及び未払費用は、短期間（１年以内）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、記載を省略しております。

当事業年度（2021年３月31日）

（１）時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額			
	レベル１	レベル２	レベル３	合計
投資有価証券（※１）	85	－	－	85
資産合計	85	－	－	85

（※１）時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券333百万円、投資有価証券9,406百万円は上記の表に含めておりません。

（２）時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（１年以内）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、記載を省略しております。

（注１）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル１に分類しております。なお、時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用している有価証券は、公表さ

れている基準価額によっていることからレベルを付しておりません。保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

（注２）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

（単位：百万円）

区分	前事業年度	当事業年度
非上場株式等	666	666
子会社株式	1,944	1,677
関連会社株式	2,027	2,027

（有価証券関係）

１．子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（2020年３月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額　1,944百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額　2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度（2021年３月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額　1,677百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額　2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

２．その他有価証券

前事業年度（2020年３月31日）

	貸借対照表計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（１）株式	60	55	5
（２）その他	3,004	2,772	232
小計	3,064	2,827	237
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	27,589	28,354	△764
小計	27,589	28,354	△764
合計	30,654	31,181	△526

（注）非上場株式（貸借対照表計上額　666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（2021年３月31日）

	貸借対照表計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（１）株式	85	55	30

（２）その他	7,179	5,697	1,481
小計	7,265	5,752	1,512
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	2,561	2,721	△160
小計	2,561	2,721	△160
合計	9,826	8,474	1,352

（注）非上場株式（貸借対照表計上額　666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

３．売却したその他有価証券

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額（百万円）	売却損の合計額（百万円）
（１）株式	-	-	-
（２）その他			
証券投資信託	1,492	214	1
合計	1,492	214	1

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額（百万円）	売却損の合計額（百万円）
（１）株式	-	-	-
（２）その他			
証券投資信託	5,353	578	69
合計	5,353	578	69

４．減損処理を行った有価証券

前事業年度において、証券投資信託について48百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、関係会社株式について267百万円、証券投資信託について45百万円の減損処理を行っております。

（退職給付関係）

１．採用している退職給付制度の概要

当社は、非積立型の確定給付制度（退職一時金制度であります）及び確定拠出制度を採用しております。

２．確定給付制度

(１)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）	当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

退職給付債務の期首残高	2,389百万円	2,574百万円
勤務費用	159	155
退職給付の支払額	△183	△ 378
その他	207	101
退職給付債務の期末残高	2,574	2,452

(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

	前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
非積立型制度の退職給付債務	2,574百万円	2,452百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,574	2,452
退職給付引当金	2,574	2,452
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,574	2,452

(３)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
勤務費用	159百万円	155百万円
その他	27	108
確定給付制度に係る退職給付費用	187	263

３．確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度181百万円、当事業年度186百万円であります。

（税効果会計関係）

１．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

（単位：百万円）

	前事業年度 （2020年３月31日）	当事業年度 （2021年３月31日）
繰延税金資産		
退職給付引当金	788	750

賞与引当金	177	243
未払事業税	129	170
システム関連費用	198	155
投資有価証券評価損	47	128
出資金評価損	94	94
その他	399	298
繰延税金資産小計	1,835	1,841
評価性引当額	△173	△ 254
繰延税金資産合計	1,661	1,586
繰延税金負債		
連結法人間取引（譲渡益）	△159	△ 159
その他有価証券評価差額金	△71	△ 453
繰延税金負債合計	△230	△ 612
繰延税金資産の純額	1,431	973

２．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度（2020年３月31日）
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の５以下であるため注記を省略しております。

当事業年度（2021年３月31日）
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の５以下であるため注記を省略しております。

（セグメント情報等）

［セグメント情報］
当社は、資産運用に関する事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。

［関連情報］
１.サービスごとの情報
単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

２.地域ごとの情報
（１）営業収益
内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（２）有形固定資産

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

３.主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

（関連当事者情報）

１．関連当事者との取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

属性	会社等の名称	住所	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	㈱大和証券グループ本社	東京都千代田区	247,397	証券持株会社業	被所有 100.0	あり	経営管理	資金の貸付 利息の受取（注）	19,300 0	関係会社短期貸付金	18,700 －

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 貸付利息については市場金利を勘案して合理的に決定し、返済期間は１年以内としております。なお、担保は受け入れておりません。

（イ）財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有 直接100.0	経営管理	債務保証（注）	1,603	－	－

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁（MAS）に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有 直接100.0	経営管理	債務保証（注）	1,727	－	－

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁（MAS）に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

（ウ）財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度（自　2019年４月１日　至　2020年３月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金（百万円）	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）（注1）	科目	期末残高（百万円）（注1）
同一の親会社をもつ会社	大和証券㈱	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	－	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料（注2）	16,953	未払手数料	2,984
同一の親会社をもつ会社	㈱大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	－	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入（注3）	1,031	未払費用	224
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	東京都中央区	100	不動産管理業	－	本社ビルの管理	不動産の賃借料（注4）	1,061	長期差入保証金	1,054

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注１)上記金額のうち、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。

(注２)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注３)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注４)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

当事業年度（自　2020年４月１日　至　2021年３月31日）

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
同一の親会社をもつ会社	大和証券㈱	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売 本社ビルの管理	証券投資信託の代行手数料（注2） 不動産の賃借料（注4）	14,917 527	未払手数料 長期差入保証金	3,321 1,054
同一の親会社をもつ会社	㈱大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入（注3）	883	未払費用	179
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料（注4）	527	―	―

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注１)上記金額のうち、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。

(注２)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注３)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注４)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

(注５)大和プロパティ株式会社は、2020年10月1日付で大和証券株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅しております。このため、取引金額は関連当事者であった期間の金額を記載しております。

２.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（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）

前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
１株当たり純資産額　14,732.52円	１株当たり純資産額　14,784.79円
１株当たり当期純利益　4,050.66円	１株当たり当期純利益　3,599.54円

(注１)潜在株式調整後１株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注２)１株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 （自　2019年４月１日 至　2020年３月31日）	当事業年度 （自　2020年４月１日 至　2021年３月31日）
当期純利益（百万円）	10,556	9,389
普通株式の期中平均株式数（株）	2,608,525	2,608,525

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

中間財務諸表

(１)中間貸借対照表

（単位:百万円）

	当中間会計期間 （2021年９月30日）
資産の部	
流動資産	
現金・預金	2,139
有価証券	250
未収委託者報酬	13,857
関係会社短期貸付金	16,300
その他	369
流動資産合計	32,916
固定資産	

有形固定資産	※1	211
無形固定資産		
ソフトウエア		1,633
その他		134
無形固定資産合計		1,768
投資その他の資産		
投資有価証券		11,373
関係会社株式		3,705
繰延税金資産		786
その他		1,246
投資その他の資産合計		17,111
固定資産合計		19,091
資産合計		52,007

（単位:百万円）

		当中間会計期間 （2021年９月30日）
負債の部		
流動負債		
未払金		7,322
未払費用		3,879
未払法人税等		795
賞与引当金		711
その他	※2	927
流動負債合計		13,635
固定負債		
退職給付引当金		2,475
役員退職慰労引当金		92
その他		2
固定負債合計		2,571
負債合計		16,206
純資産の部		
株主資本		
資本金		15,174
資本剰余金		
資本準備金		11,495
資本剰余金合計		11,495

利益剰余金	
利益準備金	374
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	7,594
利益剰余金合計	7,968
株主資本合計	34,638
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,162
評価・換算差額等合計	1,162
純資産合計	35,801
負債・純資産合計	52,007

(２)中間損益計算書

（単位:百万円）

		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		37,075
その他営業収益		295
営業収益合計		37,371
営業費用		
支払手数料		15,707
その他営業費用		6,525
営業費用合計		22,233
一般管理費	※１	5,737
営業利益		9,400
営業外収益	※２	228
営業外費用	※３	87
経常利益		9,540
特別利益		―
特別損失	※４	129
税引前中間純利益		9,411
法人税、住民税及び事業税		2,910
法人税等調整額		92
中間純利益		6,407

(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：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	10,574	10,948	37,618
当中間期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△9,388	△9,388	△9,388
中間純利益	-	-	-	6,407	6,407	6,407
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当中間期変動額合計	-	-	-	△2,980	△2,980	△2,980
当中間期末残高	15,174	11,495	374	7,594	7,968	34,638

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	947	947	38,566
当中間期変動額			
剰余金の配当	-	-	△9,388
中間純利益	-	-	6,407
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	214	214	214
当中間期変動額合計	214	214	△2,765
当中間期末残高	1,162	1,162	35,801

注記事項

（重要な会計方針）

１．有価証券の評価基準及び評価方法

（１）子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（２）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法

（１）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	**10～18年**
器具備品	**４～20年**

（２）無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウエアについては、社内における利用可能期間（５年間）に基づく定額法によっております。

３．引当金の計上基準

（１）賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当中間会計期間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、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与及び上席参事についても、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

（３）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

４．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。

当社は投資信託の信託約款に基づき、証券投資信託の運用について履行義務を負っております。

当社の日々のサービス提供時に当履行義務が充足されるため、一定期間にわたり収益を認識しております。

５．消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

６．連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

７．連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和２年法律第８号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号　2020年３月31日）第３項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号　2018年２月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

（会計方針の変更）

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年３月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。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利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。これによる当中間会計期間の損益及び期首利益剰余金に与える影響はありません。

（中間貸借対照表関係）

※１　減価償却累計額

	当中間会計期間 （2021年９月30日現在）
有形固定資産	307百万円

※２　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「その他」に含めて表示しております。

３　保証債務

当中間会計期間（2021年９月30日現在）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,726百万円に対して保証を行っております。

（中間損益計算書関係）

※１　減価償却実施額

	当中間会計期間 （自　2021年４月　１日 至　2021年９月30日）
有形固定資産	12百万円
無形固定資産	289百万円

※２　営業外収益の主要項目

	当中間会計期間 （自　2021年４月　１日 至　2021年９月30日）
投資有価証券売却益	117百万円
時効成立分配金・償還金	28百万円
受取配当金	26百万円

※３　営業外費用の主要項目

	当中間会計期間 （自　2021年４月　１日 至　2021年９月30日）
投資有価証券売却損	58百万円
未収入金清算費用	9百万円

※４　特別損失の項目

	当中間会計期間 （自　2021年４月　１日 至　2021年９月30日）
投資有価証券評価損	102百万円
出資金評価損	27百万円

（中間株主資本等変動計算書関係）
当中間会計期間（自　2021年４月１日　至　2021年９月30日）

１．発行済株式の種類及び総数に関する事項　（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	―	―	2,608

合計	2,608	－	－	2,608

２．配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（百万円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2021年6月22日定時株主総会	普通株式	9,388	3,599	2021年3月31日	2021年6月23日

（金融商品関係）

当中間会計期間（2021年９月30日）

金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、2019年７月４日公表の企業会計基準適用指針第31号「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（以下、「2019年適用指針」という。）第26項に従い経過措置を適用した有価証券、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下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）時価をもって中間貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

（単位：百万円）

	中間貸借対照表計上額			
	レベル１	レベル２	レベル３	合計
投資有価証券（※１）	85			85
資産合計	85			85

（※１）2019年適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券250百万円、投資有価証券10,621百万円は上記の表に含めておりません。

（２）時価をもって中間貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（１年以内）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、記載を省略しております。

（注１）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル１に分類しております。なお、2019年適用指針第26項に従い経過措置を適用している有価証券は、公表されている基準価格によっていることからレベルを付しておりません。保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

（注２）市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

（単位：百万円）

区分	当中間会計期間
非上場株式等	666
子会社株式	1,677
関連会社株式	2,027

（有価証券関係）

当中間会計期間（2021年９月30日）

１．子会社株式及び関連会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額　1,677百万円）及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額　2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

２．その他有価証券

	中間貸借対照表計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（１）株式	85	55	30
（２）その他	7,691	5,841	1,850
小計	7,777	5,896	1,881
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	3,179	3,398	△219
小計	3,179	3,398	△219
合計	10,956	9,294	1,661

（注）非上場株式（中間貸借対照表計上額　666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

注記事項（セグメント情報等）に記載のとおり、単一のサービス区分の営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えており、かつ、内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、セグメント情報に追加しての記載は行っておりません。

（セグメント情報等）

［セグメント情報］

当中間会計期間（自　2021年４月１日　至　2021年９月30日）

当社は、資産運用に関する事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。

［関連情報］

当中間会計期間（自　2021年４月１日　至　2021年９月30日）

１.サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

２.地域ごとの情報

（１）営業収益

内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（２）有形固定資産

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

３.主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

［報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報］

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。

［報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報］

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。

［報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報］

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。

（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	13,724.67円

１株当たり中間純利益	2,456.52円

（注１） 潜在株式調整後１株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

（注２） １株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下の通りであります。

当中間会計期間 （自　2021年４月１日 至　2021年９月30日）	
中間純利益(百万円)	6,407
普通株式に係る中間純利益(百万円)	6,407
普通株主に帰属しない金額(百万円)	―
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

4【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

① 自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)。

② 運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)。

③ 通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下④⑤において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

④ 委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

⑤ 上記③④に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5 【その他】

ａ．定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

提出日前1年以内において、定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項に該当する事実はありません。

ｂ．訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

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

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】

	①　名　称	②　資本金の額 (2021年03月末日現在)	③　事業の内容	④　備考
受託会社	三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	（注6）	
再信託受託会社	株式会社日本カストディ銀行	51,000百万円	（注6）	
販売会社	大和証券株式会社	100,000百万円	（注1）	
	損保ジャパンＤＣ証券株式会社	3,000百万円	（注1）	
	あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	100,000百万円	（注8）	
	株式会社足利銀行	135,000百万円	（注3）	
	株式会社滋賀銀行	33,076百万円	（注3）	
	住友生命保険相互会社	639,000百万円	（注9）	
	損害保険ジャパン株式会社	70,000百万円	（注8）	
	第一生命保険株式会社	60,000百万円	（注9）	
	株式会社千葉銀行	145,069百万円	（注3）	
	株式会社中国銀行	15,149百万円	（注3）	
	株式会社東邦銀行	23,519百万円	（注3）	
	株式会社西日本シティ銀行	85,745百万円	（注3）	
	日本生命保険相互会社	1,400,000百万円	（注9）	
	株式会社北洋銀行	121,101百万円	（注3）	
	株式会社北國銀行	26,673百万円	（注3）	
	株式会社みずほ銀行	1,404,065百万円	（注3）	
	株式会社三井住友銀行	1,770,996百万円	（注3）	
	三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	（注6）	
	株式会社三菱ＵＦＪ銀行	1,711,958百万円	（注3）	
	明治安田生命保険相互会社	980,000百万円	（注9）	
	株式会社りそな銀行	279,928百万円	（注6）	
	労働金庫連合会	120,000百万円	（注11）	

（注1）金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
（注2）主として中小企業向け融資業を営んでいます。
（注3）銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
（注4）全国の信用金庫の中央金融機関として、信用金庫の余裕資金の効率運用と信用金庫間の資金の需給調整、信用金庫業界の信用力の維持向上および業務機能の補完を図っています。

（注5）協同組合による金融事業に関する法律に基づき金融事業を営んでいます。
（注6）銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
（注7）信用金庫法に基づく金融業を営んでいます。
（注8）保険業法に基づき損害保険業を営んでいます。
（注9）保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。
（注10）全国の農業協同組合、漁業協同組合、森林組合などの協同組織の全国金融機関として、余裕資金の効率運用と資金の需給調整、当該協同組織の信用力の維持向上及び業務機能の補完を図っています。
（注11）労働金庫連合会は、労働金庫法に基づき設立された労働金庫の系統中央金融機関です。

2【関係業務の概要】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行ないます。なお、外国における資産の保管は、その業務を行なうに充分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。

再信託受託会社は、受託会社と再信託契約を締結し、信託事務の一部（信託財産の管理等）を行ないます。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行ないます。

3【資本関係】

該当事項はありません。

第３【その他】

(1) 目論見書の表紙から本文の前までの記載等について

・金融商品取引法（昭和23年法律第25号）第13条の規定に基づく目論見書である旨を記載することがあります。
・目論見書の別称として「投資信託説明書（交付目論見書）」または「投資信託説明書（請求目論見書）」という名称を用いることがあります。
・委託会社等の情報、受託会社に関する情報を記載することがあります。
・詳細な情報の入手方法として、以下の事項を記載することがあります。
①委託会社のホームページアドレス、電話番号及び受付時間等
②請求目論見書の入手方法及び投資信託約款が請求目論見書に掲載されている旨
・使用開始日を記載することがあります。
・届出の効力に関する事項について、次に掲げるいずれかの内容を記載することがあります。
①届出をした日及び当該届出の効力の発生の有無を確認する方法
②届出をした日、届出が効力を生じている旨及び効力発生日
・次の事項を記載することがあります。
①投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されている旨

②請求目論見書は投資者の請求により販売会社から交付される旨及び当該請求を行った場合にはその旨の記録をしておくべきである旨

③「ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。」との趣旨を示す記載

・委託会社、当ファンドのロゴ・マーク等を記載することがあります。

・ファンドの形態等を記載することがあります。

・図案を採用することがあります。

・ファンドの管理番号等を記載することがあります。

・委託会社のインターネットホームページのアドレスに加え、他のインターネットのアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含みます。）を掲載することがあります。

・UD FONT マークおよび説明文を記載することがあります。

(2) 当ファンドは、評価機関等の評価を取得、使用する場合があります。

(3) 交付目論見書に最新の運用実績を記載することがあります。

(4) 請求目論見書に当ファンドの投資信託約款の全文を記載します。

独立監査人の監査報告書

2021年５月21日

大和アセットマネジメント株式会社
　取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	間瀬　友未	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井　康治	印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社の2020年４月１日から2021年３月31日までの第62期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和アセットマネジメント株式会社の2021年３月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- **不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。**
- **財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。**
- **経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。**
- **経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。**
- **財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。**

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

利害関係

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

以　上

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

(注)２．　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年1月14日

大和アセットマネジメント株式会社
取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井　康治
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	竹内　知明

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ＤＣダイワ外国債券インデックスの2020年12月1日から2021年11月30日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表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、ＤＣダイワ外国債券インデックスの2021年11月30日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、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、大和アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

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、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。

・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、経営者に対して、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

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

以　上

(注)１．　上記の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。

(注)２．　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月25日

大和アセットマネジメント株式会社
　取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	間瀬	友未
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井	康治

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」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社の2021年４月１日から2022年３月31日までの第63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、大和アセットマネジメント株式会社の2021年９月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年４月１日から2021年９月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる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。

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

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

利害関係

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

以　上

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

(注)２．　XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。