【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年4月8日提出
【発行者名】	野村アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	ＣＥＯ兼代表取締役社長 小池　広靖
【本店の所在の場所】	東京都江東区豊洲二丁目２番１号
【事務連絡者氏名】	松井　秀仁
【電話番号】	03-6387-5000
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	6,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

１【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2021年10月8日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を更新するため、また、記載事項の一部に変更がありますので本訂正届出書を提出するものです。

２【訂正の内容】

原届出書の下記の記載事項につきましては内容を更新・訂正いたします。

第二部ファンド情報　第1ファンドの状況　5運用状況
第二部ファンド情報　第3ファンドの経理状況

また、それ以外の訂正事項につきましては、＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部＿は訂正部分を示し、＜更新後＞の記載事項は原届出書の更新後の内容を示します。

第二部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１ファンドの性格

（３）ファンドの仕組み

＜更新後＞

■委託会社の概況(2022年2月末現在)■

・名称

野村アセットマネジメント株式会社

・資本金の額

17,180百万円

・会社の沿革

1959年12月１日	野村證券投資信託委託株式会社として設立
1997年10月１日	投資顧問会社である野村投資顧問株式会社と合併して野村アセット・マネジメント投信株式会社に商号を変更
2000年11月１日	野村アセットマネジメント株式会社に商号を変更

・大株主の状況

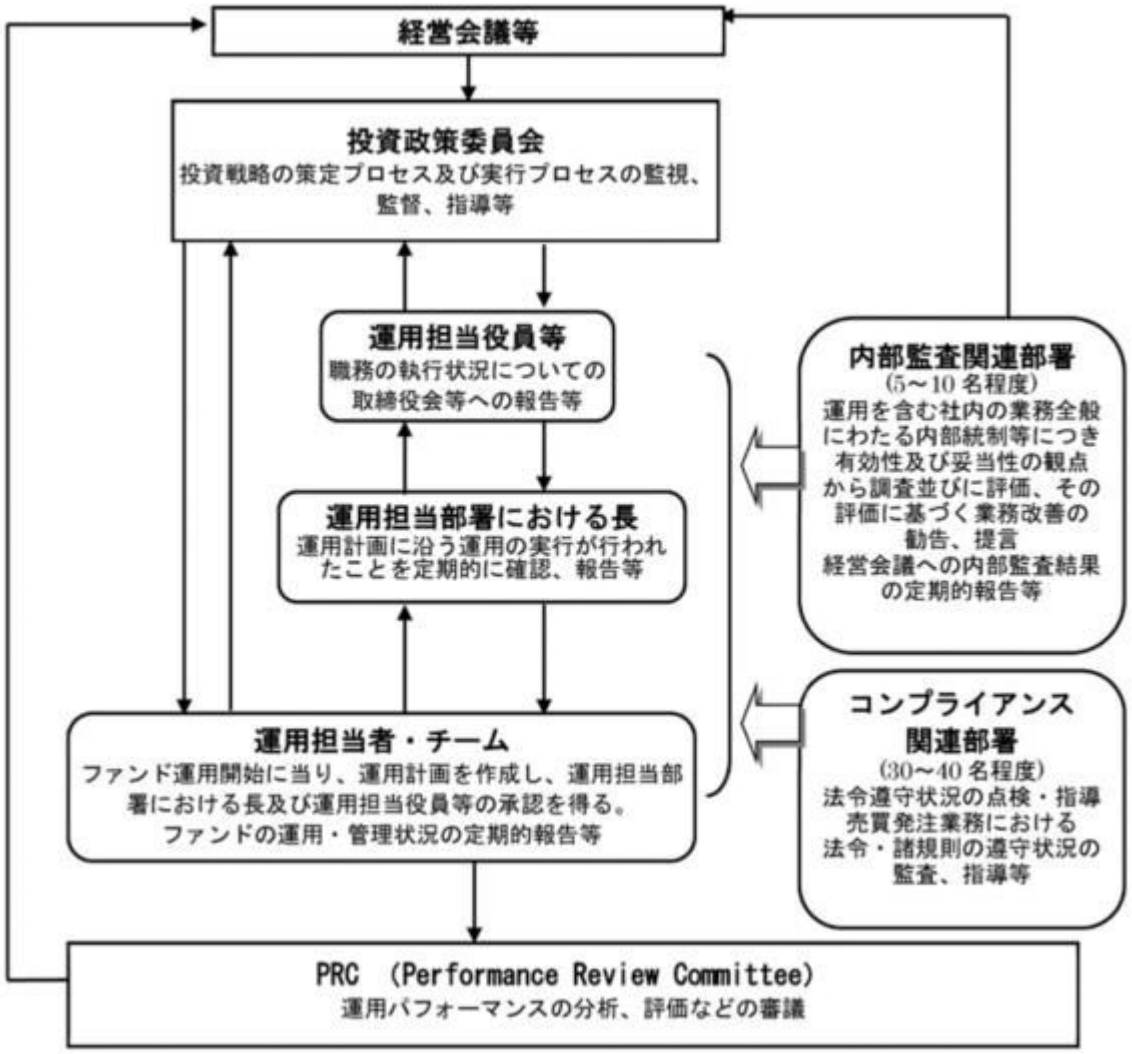
名称	住所	所有株式数	比率
野村ホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋1-13-1	5,150,693株	100%

２投資方針

（３）運用体制

＜更新後＞

ファンドを含む委託会社における投資信託の内部管理及び意思決定を監督する組織等は以下の通りです。



≪委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等≫

当社では、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

運用の外部委託を行う場合、「運用の外部委託先」に対しては、外部委託先が行った日々の約定について、投資ガイドラインに沿ったものであるかを確認しています。また、コンプライアンスレポートの提出を義務付け、定期的に管理状況に関する報告を受けています。さらに、外部委託先の管理体制、コンプライアンス体制等について調査ならびに評価を行い、定期的に商品に関する委員会に報告しています。

ファンドの運用体制等は今後変更となる場合があります。

３投資リスク

＜更新後＞

≪基準価額の変動要因≫

ファンドの基準価額は、投資を行なっている有価証券等の値動きによる影響を受けますが、これらの**運用による損益はすべて投資者の皆様に帰属します。**

したがって、ファンドにおいて、**投資者の皆様の投資元金は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元金が割り込むことがあります。なお、投資信託は預貯金と異なります。**

[REITの価格変動リスク]

REITは、保有不動産の状況、市場金利の変動、不動産市況や株式市場の動向等により、価格が変動します。ファンドは実質的にREITに投資を行ないますので、これらの影響を受けます。

[為替変動リスク]

ファンドは、実質組入外貨建資産について、原則として為替ヘッジを行ないませんので、為替変動の影響を受けます。

※基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

≪その他の留意点≫

●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。

●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等となる可能性、換金代金の支払いが遅延する可能性等があります。

●資金動向、市況動向等によっては、また、不慮の出来事等が起きた場合には、投資方針に沿った運用ができない場合があります。

●ファンドが実質的に組み入れる有価証券の発行体において、利払いや償還金の支払いが滞る可能性があります。

●有価証券への投資等ファンドにかかる取引にあたっては、取引の相手方の倒産等により契約が不履行になる可能性があります。

●ファンドの基準価額と対象インデックスは、費用等の要因により、完全に一致するものではありません。また、ファンドの投資成果が対象インデックスとの連動または上回ることを保証するものではありません。

●投資対象とするマザーファンドにおいて、他のベビーファンドの資金変動等に伴なう売買等が生じた場合などには、ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

●ファンドが実質的な投資対象とするREITの中には、流動性の低いものもあり、こうしたREITへの投資は、流動性の高い株式等に比べて制約を受けることが想定されます。

●REITに関する法律（税制度、会計制度等）、不動産を取り巻く規制が変更となった場合、REITの価格や配当に影響が及ぶことが想定されます。

＜更新後＞

≪委託会社におけるリスクマネジメント体制≫

リスク管理関連の委員会

◆パフォーマンスの考査

投資信託の信託財産についてパフォーマンスに基づいた定期的な考査（分析、評価）の結果の報告、

審議を行ないます。

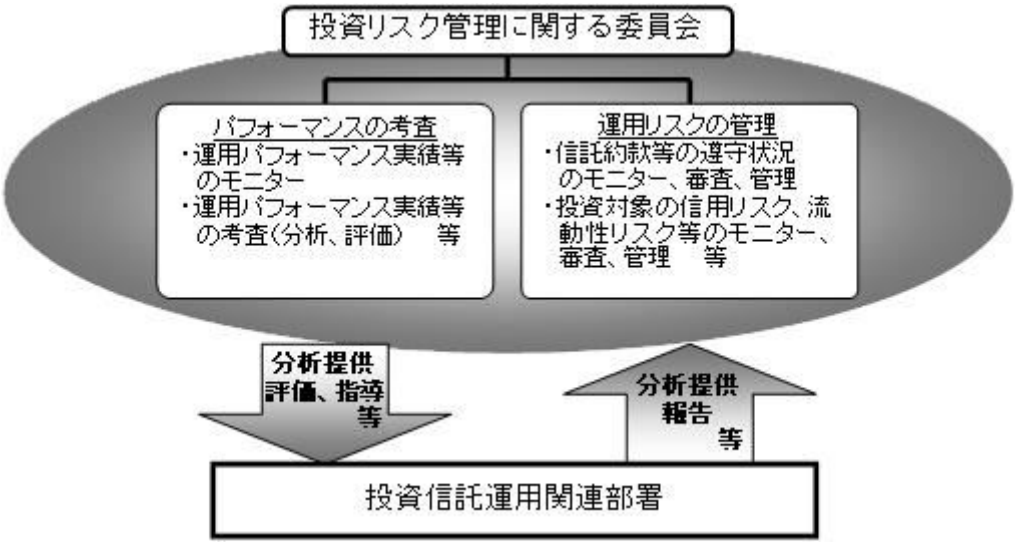
◆運用リスクの管理

投資信託の信託財産の運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行なうことにより、適切な管理を行ないます。

※流動性リスク管理について

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。リスク管理関連の委員会が、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について監督します。

リスク管理体制図

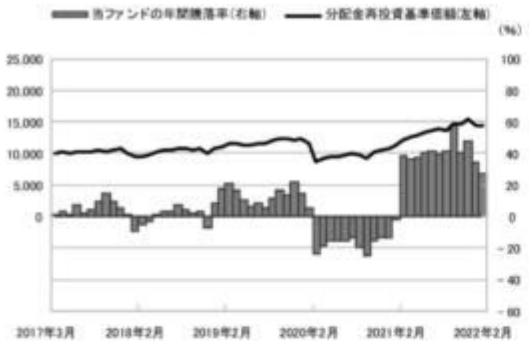


※投資リスクに関する管理体制等は今後変更となる場合があります。

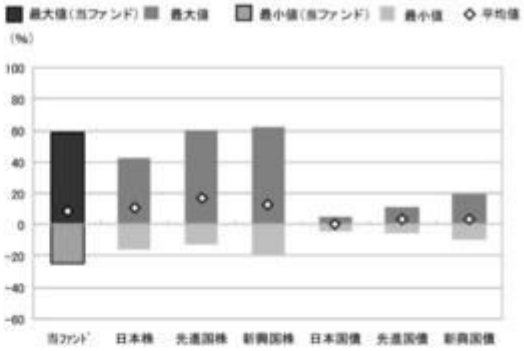
＜更新後＞

リスクの定量的比較 （2017年3月末～2022年2月末：月次）

〈ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移〉



〈ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較〉



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値(%)	58.2	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値(%)	△ 25.0	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 5.4	△ 9.4
平均値(%)	8.7	10.3	17.1	13.2	0.1	3.6	3.8

* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2017年3月末を10,000として指数化しております。
* 年間騰落率は、2017年3月から2022年2月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

* 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
* 2017年3月から2022年2月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
* 決算日に対応した数値とは異なります。
* 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

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

＜代表的な資産クラスの指数＞
○日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
○先進国株：MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）
○新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
○日本国債：NOMURA-BPI国債
○先進国債：FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）
○新興国債：JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス－エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）

■代表的な資産クラスの指数の著作権等について■

○東証株価指数（TOPIX）（配当込み）・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）の指数値及び東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に係る標章又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社（以下「JPX」という。）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に関するすべての権利・ノウハウ及び東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に係る標章又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、東証株価指数（TOPIX）（配当込み）の指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではなく、本商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対してもJPXは責任を負いません。
○MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）、MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）・・・MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）、MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）は、MSCI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に帰属します。またMSCI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・・・NOMURA-BPI国債の知的財産権は、野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、NOMURA-BPI国債の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、NOMURA-BPI国債を用いて行われる野村アセットマネジメント株式会社の事業活動、サービスに関し一切責任を負いません。
○FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）・・・FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）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。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・ディバーシファイド（円ベース）・・・「JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス－エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）」（ここでは「指数」とよびます）についてここに提供された情報は、指数のレベルも含め、但しそれに限定することなく、情報としてのみ使用されるものであり、金融商品の売買を勧誘、何らかの売買の公式なコンファメーション、或いは指数に関連する何らかの商品の価値や値段を決めるものでもありません。また、投資戦略や税金における会計アドバイスを法的に推奨するものでもありません。ここに含まれる市場価格、データ、その他の情報は確かなものと考えられますが、JPMorgan Chase & Co. 及びその子会社（以下、JPM）がその完全性や正確性を保証するものではありません。含まれる情報は通知なしに変更されることがあります。過去のパフォーマンスは将来のリターンを示唆するものではありません。本資料に含まれる発行体の金融商品について、JPMやその従業員がロング・ショート両方を含めてポジションを持ったり、売買を行ったり、またはマーケットメークを行ったりすることがあり、また、発行体の引受人、プレースメント・エージェンシー、アドバイザー、または貸主になっている可能性もあります。
米国のJ.P. Morgan Securities LLC（ここでは「JPMSLLC」と呼びます）（「指数スポンサー」）は、指数に関する証券、金融商品または取引 （ここでは「プロダクト」と呼びます）についての援助、保障または販売促進を行いません。証券或いは金融商品全般、或いは特にプロダクトへの投資の推奨について、また金融市場における投資機会を指数に連動させる或いはそれを目的とする推奨の可否について、指数スポンサーは一切の表明または保証、或いは伝達または示唆を行なうものではありません。 指数スポンサーはプロダクトについての管理、マーケティング、トレーディングに関する義務または法的責任を負いません。指数は信用できると考えられる情報によって算出されていますが、その完全性や正確性、また指数に付随する情報について保証するものではありません。指数は指数スポンサーが保有する財産であり、その財産権はすべて指数スポンサーに帰属します。
JPMSLLCはNASD, NYSE, SIPCの会員です。JPMorganはJP Morgan Chase Bank, NA, JPSL J.P. Morgan Securities PLC.、またはその関係会社が投資銀行業務を行う際に使用する名称です。

（出所：株式会社野村総合研究所、FTSE Fixed Income LLC 他）

４手数料等及び税金

（３）信託報酬等

＜更新後＞

信託報酬の総額は、日々のファンドの純資産総額に信託報酬率を乗じて得た額とします。
ファンドの信託報酬は、日々計上され、ファンドの基準価額に反映されます。なお、毎計算期末または信託終了のときファンドから支払われます。

信託報酬率	年0.418%（税抜年0.38%）以内 （2022年3月末現在 年0.418%（税抜年0.38%））

信託報酬率の配分は下記の通りとします。

支払先の配分（税抜）および役務の内容	
＜委託会社＞ ファンドの運用とそれに伴う調査、 受託会社への指図、 法定書面等の作成、 基準価額の算出等	年0.30%以内 （2022年3月末現在年0.30%）
＜販売会社＞ 購入後の情報提供、 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 および事務手続き等	年0.05%
＜受託会社＞ ファンドの財産の保管・管理、 委託会社からの指図の実行等	年0.03%

＊ファンドが実質的な投資対象とするREITは市場の需給により価格形成されるため、その費用は表示しておりません。
＊ファンドがETFに投資する場合は、上記の信託報酬に加え、投資するETFに関連する費用がかかりますが投資するETFとその比率があらかじめ定まっていないため記載することができません。
なお、当該費用のうち委託会社が収受する分に関しては、信託報酬の調整を行ないます。

●信託報酬率の調整について
信託報酬率の調整は以下の計算方法をもって行ないます。信託報酬率は毎月1回計算し、当月の第5営業日目以降で前日が営業日となる最初の営業日（「適用開始営業日」といいます。）から翌月の適用開始営業日の前日まで適用することとします。

信託報酬率=年0.38%（税抜）－対象ETFの委託会社報酬率（税抜）×対象ETFの投資割合

なお、信託報酬率は、信託報酬率のうち委託会社が受取る部分がゼロとなる水準を下限値とし、年0.38%（税抜）以内の範囲で委託会社が定めるものとします。

・対象ETFは、ファンドが投資するETFのうち、ファンドの委託会社が設定したETFとし、マザーファンドに代えて投資するものをいいます。
・対象ETFの委託会社報酬率は、原則として、目論見書その他公表資料で開示されている当該各月の前月最終営業日時点の対象ETFの信託報酬率（税抜の年率値）のうち、純資産総額に応じて一定の率で委託会社が受取る部分（税抜の年率値）をいいます。

・対象ETFの投資割合は、当該各月の前月における対象ETFの投資割合の平均値とします。
・複数の対象ETFに投資する場合の「対象ETFの委託会社報酬率（税抜）×対象ETFの投資割合」は、各対象ETFについて算出した「当該各対象ETFの委託会社報酬率（税抜）×当該各対象ETFの投資割合」を合計した値とします。

（５）課税上の取扱い

＜更新後＞

課税上は、株式投資信託として取扱われます。

■個人、法人別の課税について■

◆個人の投資家に対する課税

＜収益分配金に対する課税＞

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、20.315%(国税(所得税及び復興特別所得税)15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収が行なわれます。なお、確定申告により、申告分離課税もしくは総合課税のいずれかを選択することもできます。

なお、配当控除は適用されません。

＜換金（解約）時および償還時の差益（譲渡益）に対する課税＞

換金(解約)時および償還時の差益(譲渡益)については、申告分離課税により20.315%(国税15.315%および地方税5%)の税率が適用され、源泉徴収口座を選択した場合は20.315%の税率により源泉徴収が行なわれます。

≪損益通算について≫

以下の所得間で損益通算が可能です。上場株式等の配当所得については申告分離課税を選択したものに限ります。

《利子所得》	《上場株式等に係る譲渡所得等》(注2)	《配当所得》
・特定公社債(注1)の利子 ・公募公社債投資信託の収益分配金	特定公社債、公募公社債投資信託、上場株式、公募株式投資信託の ・譲渡益 ・譲渡損	・上場株式の配当 ・公募株式投資信託の収益分配金

（注1）「特定公社債」とは、国債、地方債、外国国債、公募公社債、上場公社債、2015年12月31日以前に発行された公社債（同族会社が発行した社債を除きます。）などの一定の公社債をいいます。
（注2）株式等に係る譲渡所得等について、上場株式等に係る譲渡所得等とそれ以外の株式等に係る譲渡所得等に区分し、別々の分離課税制度とすることとされ、原則として、これら相互の通算等ができないこととされました。

◆法人の投資家に対する課税

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金(解約)時および償還時の個別元本超過額については、15.315%(国税15.315%)の税率で源泉徴収※が行なわれます。なお、地方税の源泉徴収はありません。

※源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除

税金の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

■換金（解約）時および償還時の課税について■

［個人の投資家の場合］

換金（解約）時および償還時の差益※については、譲渡所得とみなして課税が行われます。

※換金（解約）時および償還時の価額から取得費（申込手数料（税込）を含む）を控除した利益を譲渡益として課税対象となります。

［法人の投資家の場合］

換金（解約）時および償還時の個別元本超過額が源泉徴収の対象（配当所得）となります。

なお、買取りによるご換金について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

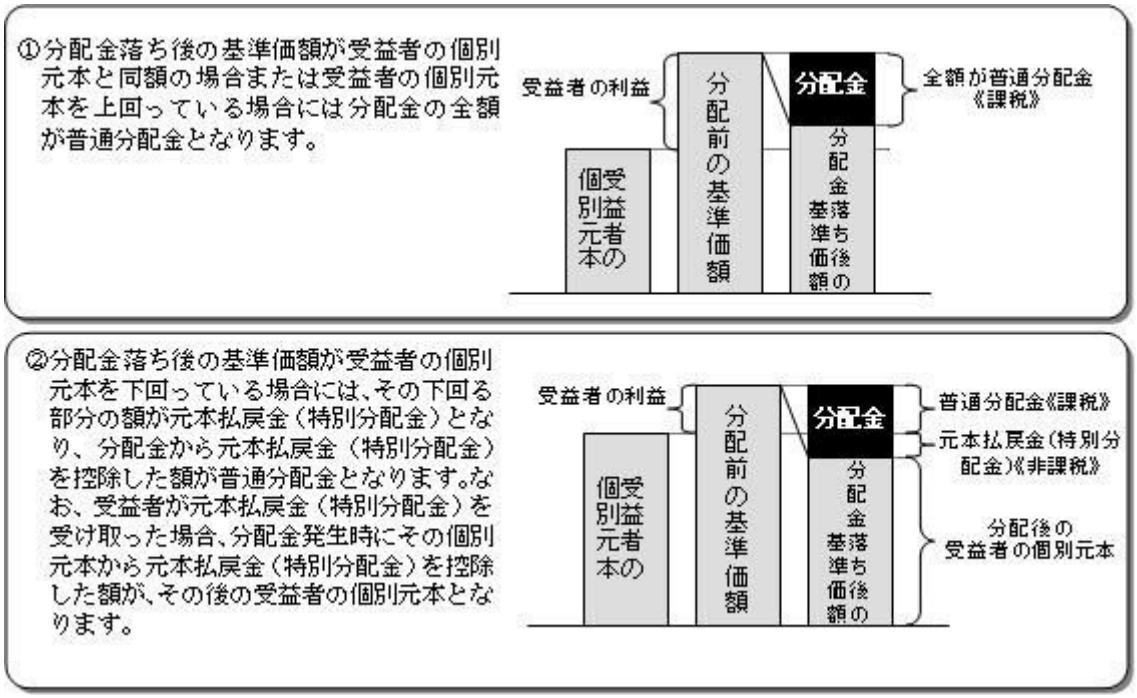
■個別元本について■

◆追加型投資信託を保有する受益者毎の取得元本をいいます。

◆受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合や受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合などには、当該受益者の個別元本が変わりますので、詳しくは販売会社へお問い合わせください。

■分配金の課税について■

◆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）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）があります。



※上図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

※外貨建資産への投資により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。

※税法が改正された場合等は、上記「(5)課税上の取扱い」の内容（2022年2月末現在）が変更になる場合があります。

５運用状況

以下は2022年2月28日現在の運用状況であります。
また、投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（１）投資状況

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
親投資信託受益証券	日本	20,541,368,797	99.99
現金・預金・その他資産（負債控除後）	―	1,999,500	0.00
合計（純資産総額）		20,543,368,297	100.00

（参考）世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
投資証券	日本	8,021,760,400	7.57
	アメリカ	74,448,209,064	70.30
	カナダ	1,857,560,648	1.75
	ドイツ	64,316,126	0.06
	イタリア	27,086,063	0.02
	フランス	1,870,910,628	1.76
	オランダ	182,364,161	0.17
	スペイン	407,740,470	0.38
	ベルギー	1,219,091,583	1.15
	アイルランド	98,808,000	0.09
	シンガポール	51,891,208	0.04
	イギリス	5,514,266,666	5.20
	オーストラリア	6,479,569,188	6.11
	ニュージーランド	365,058,251	0.34
	香港	1,322,086,130	1.24
	シンガポール	3,037,838,615	2.86
	韓国	176,615,688	0.16
	イスラエル	76,289,691	0.07
	小計	105,221,462,580	99.36
現金・預金・その他資産（負債控除後）	―	667,450,999	0.63

合計（純資産総額）	105,888,913,579	100.00

その他の資産の投資状況

※その他の資産として、下記の通り先物取引を利用しています。
　評価にあたっては知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

資産の種類	建別	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
REIT指数先物取引	買建	日本	56,325,000	0.05
株価指数先物取引	買建	アメリカ	487,857,875	0.46

（２）投資資産

①投資有価証券の主要銘柄

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
1	日本	親投資信託受益証券	世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド	8,739,520,421	2.3500	20,537,872,990	2.3504	20,541,368,797	99.99

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.99
合　　計	99.99

（参考）世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

順位	国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
1	アメリカ	投資証券	PROLOGIS INC	399,800	17,741.54	7,093,070,491	17,153.39	6,857,928,321	6.47
2	アメリカ	投資証券	EQUINIX INC	48,690	84,308.74	4,104,992,867	82,703.75	4,026,845,928	3.80
3	アメリカ	投資証券	PUBLIC STORAGE	82,480	41,254.81	3,402,697,265	41,909.98	3,456,735,563	3.26
4	アメリカ	投資証券	SIMON PROPERTY GROUP INC	177,600	17,151.08	3,046,032,962	16,142.33	2,866,878,696	2.70
5	アメリカ	投資証券	DIGITAL REALTY TRUST INC	153,700	17,871.42	2,746,837,267	15,934.34	2,449,108,826	2.31
6	アメリカ	投資証券	REALTY INCOME CORP	306,500	7,920.80	2,427,727,455	7,788.07	2,387,043,455	2.25
7	アメリカ	投資証券	WELLTOWER INC	235,800	9,875.50	2,328,643,907	9,742.02	2,297,168,434	2.16
8	アメリカ	投資証券	AVALONBAY COMMUNITIES INC	75,700	28,407.84	2,150,473,780	28,199.97	2,134,738,297	2.01
9	アメリカ	投資証券	EQUITY RESIDENTIAL	184,400	10,306.80	1,900,575,297	10,082.89	1,859,285,469	1.75
10	アメリカ	投資証券	ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUIT	76,200	23,789.95	1,812,794,505	22,379.72	1,705,334,969	1.61

11	オーストラリア	投資証券	GOODMAN GROUP	919,000	1,901.21	1,747,215,666	1,842.31	1,693,091,620	1.59
12	アメリカ	投資証券	EXTRA SPACE STORAGE INC	72,300	22,914.72	1,656,734,292	22,437.49	1,622,231,178	1.53
13	アメリカ	投資証券	MID-AMERICA APARTMENT COMM	62,400	24,155.84	1,507,325,022	24,255.10	1,513,518,271	1.42
14	アメリカ	投資証券	INVITATION HOMES INC	323,400	4,944.59	1,599,080,735	4,511.07	1,458,880,685	1.37
15	アメリカ	投資証券	VENTAS INC	215,800	5,867.65	1,266,238,960	6,262.81	1,351,514,398	1.27
16	アメリカ	投資証券	SUN COMMUNITIES INC	62,700	22,394.91	1,404,161,173	21,337.46	1,337,858,930	1.26
17	アメリカ	投資証券	ESSEX PROPERTY TRUST INC	35,280	39,171.87	1,381,983,731	37,509.84	1,323,347,190	1.24
18	イギリス	投資証券	SEGRO PLC	653,000	2,038.11	1,330,891,835	1,984.80	1,296,079,102	1.22
19	アメリカ	投資証券	DUKE REALTY CORP	205,900	6,715.43	1,382,707,813	6,228.14	1,282,375,055	1.21
20	アメリカ	投資証券	VICI PROPERTIES INC	341,000	3,213.41	1,095,775,360	3,243.48	1,106,029,578	1.04
21	アメリカ	投資証券	BOSTON PROPERTIES	76,800	13,856.90	1,064,210,005	14,265.80	1,095,613,670	1.03
22	アメリカ	投資証券	CAMDEN PROPERTY TRUST	55,400	18,770.17	1,039,867,959	19,422.79	1,076,023,092	1.01
23	アメリカ	投資証券	HEALTHPEAK PROPERTIES INC	292,300	4,117.51	1,203,548,926	3,656.00	1,068,649,385	1.00
24	香港	投資証券	LINK REIT	1,124,000	991.12	1,114,024,632	939.16	1,055,621,460	0.99
25	アメリカ	投資証券	UDR INC	157,600	6,634.85	1,045,653,885	6,475.42	1,020,526,507	0.96
26	アメリカ	投資証券	KIMCO REALTY CORP	333,000	2,796.97	931,391,931	2,821.73	939,636,423	0.88
27	アメリカ	投資証券	WP CAREY INC	100,800	8,957.14	902,880,589	8,973.61	904,540,190	0.85
28	アメリカ	投資証券	IRON MOUNTAIN INC	157,100	4,998.95	785,335,228	5,623.81	883,501,886	0.83
29	アメリカ	投資証券	HOST HOTELS & RESORTS INC	385,000	2,005.53	772,129,365	2,166.56	834,126,562	0.78
30	アメリカ	投資証券	EQUITY LIFESTYLE PROPERTIES	92,500	9,032.37	835,494,443	8,791.04	813,171,570	0.76

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
投資証券	99.36
合　　計	99.36

②投資不動産物件

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

該当事項はありません。

（参考）世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

該当事項はありません。

③その他投資資産の主要なもの

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

該当事項はありません。

（参考）世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

その他の資産として、下記の通り先物取引を利用しています。
評価にあたっては知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

種類	国／地域	取引所	名称	買建／売建	枚数	通貨	帳簿価額	帳簿価額(円)	評価額	評価額(円)	投資比率(%)
REIT指数先物取引	日本	大阪取引所	REIT指数先物(2022年03月限)	買建	30	日本円	54,630,000	54,630,000	56,325,000	56,325,000	0.05
株価指数先物取引	アメリカ	シカゴ ボード オブ トレード	ダウ・ジョーンズ米国不動産指数先物(2022年03月限)	買建	105	米ドル	4,350,490	502,699,119	4,222,050	487,857,875	0.46

（３）運用実績

①純資産の推移

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

2022年2月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第9特定期間 (2012年 7月20日)	1,424	1,429	0.6332	0.6352
第10特定期間 (2013年 1月21日)	1,403	1,406	0.7649	0.7669
第11特定期間 (2013年 7月22日)	1,258	1,261	0.8792	0.8817
第12特定期間 (2014年 1月20日)	1,508	1,513	0.8703	0.8728
第13特定期間 (2014年 7月22日)	4,693	4,706	0.9651	0.9676
第14特定期間 (2015年 1月20日)	19,122	19,193	1.2176	1.2221
第15特定期間 (2015年 7月21日)	30,984	31,104	1.1704	1.1749
第16特定期間 (2016年 1月20日)	33,806	33,919	1.0401	1.0436
第17特定期間 (2016年 7月19日)	38,263	38,384	1.1047	1.1082
第18特定期間 (2017年 1月17日)	40,470	40,620	1.0858	1.0898
第19特定期間 (2017年 7月18日)	39,086	39,212	1.0862	1.0897
第20特定期間 (2018年 1月17日)	23,860	23,939	1.0559	1.0594
第21特定期間 (2018年 7月17日)	22,818	22,891	1.0985	1.1020
第22特定期間 (2019年 1月17日)	19,617	19,684	1.0323	1.0358
第23特定期間 (2019年 7月17日)	18,942	19,010	1.1274	1.1314
第24特定期間 (2020年 1月17日)	17,514	17,580	1.1947	1.1992
第25特定期間 (2020年 7月17日)	15,835	15,880	0.8855	0.8880
第26特定期間 (2021年 1月18日)	18,170	18,207	0.9765	0.9785
第27特定期間 (2021年 7月19日)	21,866	21,946	1.2363	1.2408
第28特定期間 (2022年 1月17日)	21,333	21,430	1.3188	1.3248
2021年 2月末日	20,375	—	1.0458	—

3月末日	21,450	—	1.1166	—
4月末日	22,028	—	1.1633	—
5月末日	21,162	—	1.1838	—
6月末日	21,624	—	1.2166	—
7月末日	21,926	—	1.2408	—
8月末日	21,240	—	1.2594	—
9月末日	20,572	—	1.2241	—
10月末日	22,111	—	1.3171	—
11月末日	21,046	—	1.3015	—
12月末日	22,324	—	1.3779	—
2022年 1月末日	20,676	—	1.2755	—
2月末日	20,543	—	1.2673	—

②分配の推移

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

	計算期間	1口当たりの分配金
第9特定期間	2012年 1月21日～2012年 7月20日	0.0120円
第10特定期間	2012年 7月21日～2013年 1月21日	0.0120円
第11特定期間	2013年 1月22日～2013年 7月22日	0.0135円
第12特定期間	2013年 7月23日～2014年 1月20日	0.0150円
第13特定期間	2014年 1月21日～2014年 7月22日	0.0150円
第14特定期間	2014年 7月23日～2015年 1月20日	0.0195円
第15特定期間	2015年 1月21日～2015年 7月21日	0.0270円
第16特定期間	2015年 7月22日～2016年 1月20日	0.0235円
第17特定期間	2016年 1月21日～2016年 7月19日	0.0205円
第18特定期間	2016年 7月20日～2017年 1月17日	0.0195円
第19特定期間	2017年 1月18日～2017年 7月18日	0.0215円
第20特定期間	2017年 7月19日～2018年 1月17日	0.0210円
第21特定期間	2018年 1月18日～2018年 7月17日	0.0185円
第22特定期間	2018年 7月18日～2019年 1月17日	0.0210円
第23特定期間	2019年 1月18日～2019年 7月17日	0.0230円
第24特定期間	2019年 7月18日～2020年 1月17日	0.0250円
第25特定期間	2020年 1月18日～2020年 7月17日	0.0180円
第26特定期間	2020年 7月18日～2021年 1月18日	0.0120円
第27特定期間	2021年 1月19日～2021年 7月19日	0.0215円
第28特定期間	2021年 7月20日～2022年 1月17日	0.0315円

※各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

③収益率の推移

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

	計算期間	収益率
第9特定期間	2012年 1月21日～2012年 7月20日	15.4%
第10特定期間	2012年 7月21日～2013年 1月21日	22.7%
第11特定期間	2013年 1月22日～2013年 7月22日	16.7%
第12特定期間	2013年 7月23日～2014年 1月20日	0.7%
第13特定期間	2014年 1月21日～2014年 7月22日	12.6%
第14特定期間	2014年 7月23日～2015年 1月20日	28.2%
第15特定期間	2015年 1月21日～2015年 7月21日	△1.7%
第16特定期間	2015年 7月22日～2016年 1月20日	△9.1%
第17特定期間	2016年 1月21日～2016年 7月19日	8.2%
第18特定期間	2016年 7月20日～2017年 1月17日	0.1%
第19特定期間	2017年 1月18日～2017年 7月18日	2.0%
第20特定期間	2017年 7月19日～2018年 1月17日	△0.9%
第21特定期間	2018年 1月18日～2018年 7月17日	5.8%
第22特定期間	2018年 7月18日～2019年 1月17日	△4.1%
第23特定期間	2019年 1月18日～2019年 7月17日	11.4%
第24特定期間	2019年 7月18日～2020年 1月17日	8.2%
第25特定期間	2020年 1月18日～2020年 7月17日	△24.4%
第26特定期間	2020年 7月18日～2021年 1月18日	11.6%
第27特定期間	2021年 1月19日～2021年 7月19日	28.8%
第28特定期間	2021年 7月20日～2022年 1月17日	9.2%

※各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

※各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

（４）設定及び解約の実績

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第9特定期間	2012年 1月21日～2012年 7月20日	108,128,129	747,090,359	2,250,121,493
第10特定期間	2012年 7月21日～2013年 1月21日	128,237,019	543,777,278	1,834,581,234
第11特定期間	2013年 1月22日～2013年 7月22日	246,754,570	649,959,903	1,431,375,901
第12特定期間	2013年 7月23日～2014年 1月20日	894,493,805	592,288,078	1,733,581,628
第13特定期間	2014年 1月21日～2014年 7月22日	3,580,792,255	450,928,950	4,863,444,933
第14特定期間	2014年 7月23日～2015年 1月20日	11,865,183,634	1,023,218,983	15,705,409,584
第15特定期間	2015年 1月21日～2015年 7月21日	13,663,674,964	2,895,722,406	26,473,362,142
第16特定期間	2015年 7月22日～2016年 1月20日	8,429,995,545	2,399,347,338	32,504,010,349

第17特定期間	2016年 1月21日～2016年 7月19日	5,492,354,227	3,359,424,560	34,636,940,016
第18特定期間	2016年 7月20日～2017年 1月17日	6,336,071,275	3,701,457,245	37,271,554,046
第19特定期間	2017年 1月18日～2017年 7月18日	3,949,501,532	5,234,495,299	35,986,560,279
第20特定期間	2017年 7月19日～2018年 1月17日	2,344,261,314	15,734,194,585	22,596,627,008
第21特定期間	2018年 1月18日～2018年 7月17日	2,796,172,238	4,620,039,541	20,772,759,705
第22特定期間	2018年 7月18日～2019年 1月17日	1,672,018,032	3,440,371,063	19,004,406,674
第23特定期間	2019年 1月18日～2019年 7月17日	834,836,101	3,036,265,195	16,802,977,580
第24特定期間	2019年 7月18日～2020年 1月17日	636,221,899	2,778,599,507	14,660,599,972
第25特定期間	2020年 1月18日～2020年 7月17日	5,643,395,144	2,420,677,414	17,883,317,702
第26特定期間	2020年 7月18日～2021年 1月18日	3,021,277,210	2,296,429,453	18,608,165,459
第27特定期間	2021年 1月19日～2021年 7月19日	2,401,641,348	3,322,662,059	17,687,144,748
第28特定期間	2021年 7月20日～2022年 1月17日	949,900,911	2,459,874,356	16,177,171,303

※本邦外における設定及び解約の実績はありません。

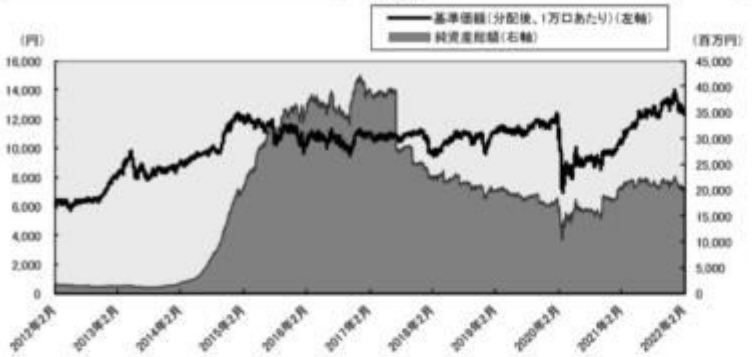
≪参考情報≫

＜更新後＞

運用実績 （2022年2月28日現在）

基準価額・純資産の推移

（日次）



分配の推移

（1万口あたり、課税前）

2022年2月	50 円
2022年1月	60 円
2021年12月	55 円
2021年11月	55 円
2021年10月	50 円
直近1年間累計	555 円
設定来累計	4,955 円

主要な資産の状況

実質的な銘柄別投資比率（上位）

順位	銘柄	国/地域	投資比率（%）
1	PROLOGIS INC	アメリカ	6.5
2	EQUINIX INC	アメリカ	3.8
3	PUBLIC STORAGE	アメリカ	3.3
4	SIMON PROPERTY GROUP INC	アメリカ	2.7
5	DIGITAL REALTY TRUST INC	アメリカ	2.3
6	REALTY INCOME CORP	アメリカ	2.2
7	WELLTOWER INC	アメリカ	2.2
8	AVALONBAY COMMUNITIES INC	アメリカ	2.0
9	EQUITY RESIDENTIAL	アメリカ	1.7
10	ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUIT	アメリカ	1.6

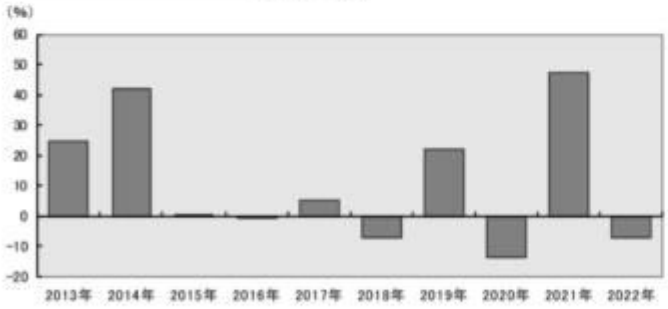
実質的な国/地域別投資比率（上位）

順位	国/地域	投資比率（%）
1	アメリカ	70.3
2	日本	7.6
3	オーストラリア	6.1
4	イギリス	5.2
5	シンガポール	2.9

※上記は、組入銘柄の通貨によって国/地域を分類しております。なお、ユーロについては発行国で記載しております。

年間収益率の推移

（暦年ベース）



・ファンドの年間収益率は税引前分配金を再投資して算出。
・2022年は年初から運用実績作成基準日までの収益率。

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

第２【管理及び運営】

２換金（解約）手続等

＜訂正前＞

受益者は、委託者に1口単位で一部解約の実行を請求することができます。

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。

一部解約の実行の請求の受付けについては、午後3時までに、解約請求のお申込みが行なわれかつ、その解約請求のお申込みの受付けにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものが当日のお申込み分となります。

換金価額は、一部解約申込日の翌営業日の基準価額から信託財産留保額を差し引いた価額となります。

信託財産留保額は、基準価額に0.2%の率を乗じて得た額を1口当たりに換算して、換金する口数に応じてご負担いただきます。

ファンドの基準価額については下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社
サポートダイヤル　0120-753104(フリーダイヤル)
＜受付時間＞　営業日の午前9時～午後5時
インターネットホームページ　http://www.nomura-am.co.jp/

信託財産の資金管理を円滑に行なうため、大口解約には制限を設ける場合があります。

なお、販売会社の営業日であっても、申込不可日には原則として、受益権の一部解約の実行の請求の受付けを行いません。(申込不可日については、「サポートダイヤル」でもご確認いただけます。)

解約代金は、原則として一部解約の実行の請求日から起算して5営業日目から販売会社において支払います。

換金のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断で一部解約の実行の請求の受付けを中止すること、および既に受付けた一部解約の実行の請求の受付けを取り消す場合があります。

また、一部解約の実行の請求の受付けが中止された場合には、受益者は当該受付け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、当該受付け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ます。

※換金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係るこの信託契約の一部解約を委託者が行なうのと引き換えに、当該一部解約に係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。

＜訂正後＞

受益者は、委託者に1口単位で一部解約の実行を請求することができます。

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。

一部解約の実行の請求の受付けについては、午後3時までに、解約請求のお申込みが行なわれかつ、その解

約請求のお申込みの受付けにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものが当日のお申込み分となります。

換金価額は、一部解約申込日の翌営業日の基準価額から信託財産留保額を差し引いた価額となります。

ファンドの基準価額については下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社
サポートダイヤル　0120-753104(フリーダイヤル)
＜受付時間＞　営業日の午前9時～午後5時
インターネットホームページ　http://www.nomura-am.co.jp/

信託財産の資金管理を円滑に行なうため、大口解約には制限を設ける場合があります。

なお、販売会社の営業日であっても、申込不可日には原則として、受益権の一部解約の実行の請求の受付けを行いません。(申込不可日については、「サポートダイヤル」でもご確認いただけます。)

解約代金は、原則として一部解約の実行の請求日から起算して5営業日目から販売会社において支払います。

換金のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断で一部解約の実行の請求の受付けを中止すること、および既に受付けた一部解約の実行の請求の受付けを取り消す場合があります。

また、一部解約の実行の請求の受付けが中止された場合には、受益者は当該受付け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、当該受付け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ます。

※換金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係るこの信託契約の一部解約を委託者が行なうのと引き換えに、当該一部解約に係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。

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)(以下「財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しております。なお、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)当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は原則として6ヶ月毎に作成しております。

(３)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、当期(2021年7月20日から2022年1月17日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

１財務諸表

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

（１）貸借対照表

（単位：円）

	前期 (2021年 7月19日現在)	当期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	17,144,589	16,431,336
親投資信託受益証券	21,864,756,403	21,331,776,644
未収入金	87,638,172	103,909,315
流動資産合計	21,969,539,164	21,452,117,295
資産合計	21,969,539,164	21,452,117,295
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	79,592,151	97,063,027
未払解約金	14,947,275	13,310,402
未払受託者報酬	630,848	612,382
未払委託者報酬	7,359,859	7,144,452
未払利息	15	10
その他未払費用	63,074	61,230
流動負債合計	102,593,222	118,191,503
負債合計	102,593,222	118,191,503
純資産の部		
元本等		
元本	17,687,144,748	16,177,171,303
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	4,179,801,194	5,156,754,489
（分配準備積立金）	4,111,606,253	4,908,289,342
元本等合計	21,866,945,942	21,333,925,792
純資産合計	21,866,945,942	21,333,925,792
負債純資産合計	21,969,539,164	21,452,117,295

（２）損益及び剰余金計算書

（単位：円）

	前期 自　2021年 1月19日 至　2021年 7月19日	当期 自　2021年 7月20日 至　2022年 1月17日
営業収益		
有価証券売買等損益	5,301,275,126	1,941,414,769
営業収益合計	5,301,275,126	1,941,414,769

	前期 自　2021年 1月19日 至　2021年 7月19日	当期 自　2021年 7月20日 至　2022年 1月17日
営業費用		
支払利息	1,730	2,635
受託者報酬	3,443,077	3,513,773
委託者報酬	40,169,119	40,993,973
その他費用	344,244	351,313
営業費用合計	43,958,170	44,861,694
営業利益又は営業損失（△）	5,257,316,956	1,896,553,075
経常利益又は経常損失（△）	5,257,316,956	1,896,553,075
当期純利益又は当期純損失（△）	5,257,316,956	1,896,553,075
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（△）	58,937,209	25,703,838
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△437,841,797	4,179,801,194
剰余金増加額又は欠損金減少額	144,027,991	268,736,162
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	144,027,991	268,736,162
剰余金減少額又は欠損金増加額	329,101,947	644,144,446
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	329,101,947	644,144,446
分配金	395,662,800	518,487,658
期末剰余金又は期末欠損金（△）	4,179,801,194	5,156,754,489

（３）注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１.運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
２.費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
４.その他	当該財務諸表の特定期間は、2021年 7月20日から2022年 1月17日までとなっております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）
該当事項はありません。

（貸借対照表に関する注記）

前期 2021年 7月19日現在	当期 2022年 1月17日現在
１．　特定期間の末日における受益権の総数 17,687,144,748口	１．　特定期間の末日における受益権の総数 16,177,171,303口
２．　特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	２．　特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額
1口当たり純資産額　1.2363円	1口当たり純資産額　1.3188円
(10,000口当たり純資産額)　(12,363円)	(10,000口当たり純資産額)　(13,188円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月19日	当期 自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17日

１.分配金の計算過程

2021年 1月19日から2021年 2月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	36,137,637円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	8,575,779,368円
分配準備積立金額	D	1,620,025,719円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,231,942,724円
当ファンドの期末残存口数	F	19,592,169,664口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	5,222円
10,000口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	48,980,424円

2021年 2月18日から2021年 3月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	60,780,641円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	515,204,807円
収益調整金額	C	8,458,704,221円
分配準備積立金額	D	1,578,070,786円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,612,760,455円
当ファンドの期末残存口数	F	19,309,518,120口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	5,496円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	57,928,554円

2021年 3月18日から2021年 4月19日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	74,563,471円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	551,750,942円
収益調整金額	C	8,337,156,190円
分配準備積立金額	D	2,054,797,573円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,018,268,176円
当ファンドの期末残存口数	F	19,009,794,808口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	5,796円
10,000口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	66,534,281円

2021年 4月20日から2021年 5月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	37,784,322円

１.分配金の計算過程

2021年 7月20日から2021年 8月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	34,614,217円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	98,550,542円
収益調整金額	C	7,537,221,174円
分配準備積立金額	D	3,891,320,806円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,561,706,739円
当ファンドの期末残存口数	F	16,876,971,036口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	6,850円
10,000口当たり分配金額	H	45円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	75,946,369円

2021年 8月18日から2021年 9月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	53,731,422円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	24,531,058円
収益調整金額	C	7,532,801,312円
分配準備積立金額	D	3,896,183,588円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,507,247,380円
当ファンドの期末残存口数	F	16,792,421,858口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	6,852円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	83,962,109円

2021年 9月18日から2021年10月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	48,100,604円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	813,765,671円
収益調整金額	C	7,546,762,779円
分配準備積立金額	D	3,854,766,443円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,263,395,497円
当ファンドの期末残存口数	F	16,759,611,024口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	7,317円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	83,798,055円

2021年10月19日から2021年11月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	40,454,254円

費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	307,666,995円
収益調整金額	C	7,905,053,977円
分配準備積立金額	D	2,411,098,066円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,661,603,360円
当ファンドの期末残存口数	F	17,900,439,826口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	5,956円
10,000口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	62,651,539円

2021年 5月18日から2021年 6月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	43,390,200円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	1,436,824,227円
収益調整金額	C	7,866,217,788円
分配準備積立金額	D	2,657,519,377円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,003,951,592円
当ファンドの期末残存口数	F	17,772,411,380口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	6,754円
10,000口当たり分配金額	H	45円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	79,975,851円

2021年 6月18日から2021年 7月19日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	73,947,468円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	112,616,931円
収益調整金額	C	7,863,025,359円
分配準備積立金額	D	4,004,634,005円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,054,223,763円
当ファンドの期末残存口数	F	17,687,144,748口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	6,815円
10,000口当たり分配金額	H	45円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	79,592,151円

費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	722,809,491円
収益調整金額	C	7,321,875,842円
分配準備積立金額	D	4,413,167,490円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,498,307,077円
当ファンドの期末残存口数	F	16,144,950,009口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	7,741円
10,000口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	88,797,225円

2021年11月18日から2021年12月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	51,335,554円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	7,390,865,056円
分配準備積立金額	D	5,036,585,684円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,478,786,294円
当ファンドの期末残存口数	F	16,167,431,604口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	7,718円
10,000口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	88,920,873円

2021年12月18日から2022年 1月17日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	49,628,194円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	7,442,142,568円
分配準備積立金額	D	4,955,724,175円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	12,447,494,937円
当ファンドの期末残存口数	F	16,177,171,303口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	7,694円
10,000口当たり分配金額	H	60円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	97,063,027円

（金融商品に関する注記）

(1)金融商品の状況に関する事項

前期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月19日	当期 自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17日
1.金融商品に対する取組方針	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、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の２ 有価証券関係に記載しております。 これらは、REITの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。	2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左
3.金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 ○市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析･把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 ○信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集･分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 ○流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。	3.金融商品に係るリスク管理体制 同左

(2)金融商品の時価等に関する事項

前期 2021年 7月19日現在	当期 2022年 1月17日現在
１．貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 ２．時価の算定方法 親投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	１．貸借対照表計上額、時価及び差額 同左 ２．時価の算定方法 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

前期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月19日	当期 自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、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、該当事項はございません。	同左

（その他の注記）

１ 元本の移動

前期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月19日		当期 自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17日	
期首元本額	18,608,165,459円	期首元本額	17,687,144,748円
期中追加設定元本額	2,401,641,348円	期中追加設定元本額	949,900,911円
期中一部解約元本額	3,322,662,059円	期中一部解約元本額	2,459,874,356円

２ 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月19日	当期 自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	194,668,004	74,461,048
合計	194,668,004	74,461,048

３ デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

（４）附属明細表

第1　有価証券明細表
(1)株式(2022年1月17日現在)

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券(2022年1月17日現在)

（単位:円）

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考

親投資信託受益証券	日本円	世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド	8,760,123,463	21,331,776,644	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：100.0%	8,760,123,463	21,331,776,644 100.0%	
合計				21,331,776,644	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第２　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「世界ＲＥＩＴ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、すべて同親投資信託の受益証券です。
なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

	(2022年 1月17日現在)
資産の部	
流動資産	
預金	431,261,847
コール・ローン	451,571,798
投資証券	105,738,832,470
派生商品評価勘定	739,760
未収配当金	237,447,656
差入委託証拠金	247,618,834
流動資産合計	107,107,472,365
資産合計	107,107,472,365
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	24,969,012
未払金	393,839,723
未払解約金	103,909,315
未払利息	287
その他未払費用	307,400
流動負債合計	523,025,737
負債合計	523,025,737
純資産の部	
元本等	
元本	43,770,694,921
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（△）	62,813,751,707
元本等合計	106,584,446,628
純資産合計	106,584,446,628
負債純資産合計	107,107,472,365

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.運用資産の評価基準及び評価方法	投資証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 先物取引 国内先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。 外国先物の評価においては、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。 為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。
2.外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3.費用・収益の計上基準	受取配当金 原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 配当株式 配当株式は原則として、配当株式に伴う源泉税等の費用が確定した段階で、株式の配当落ち日に計上した数量に相当する券面額又は発行価額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。 為替差損益 約定日基準で計上しております。
4.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。

（重要な会計上の見積りに関する注記）
該当事項はありません。
（貸借対照表に関する注記）

2022年 1月17日現在	
1． 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	2.4351円
(10,000口当たり純資産額)	(24,351円)

（金融商品に関する注記）
(1)金融商品の状況に関する事項

自 2021年 7月20日 至 2022年 1月17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、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。 2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 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、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、附属明細表に記載しております。 これらは、REITの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。 当ファンドは、信託財産に属する資産の価格変動リスクの低減を目的として、REIT指数先物取引を行っております。 当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、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 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 ○市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析･把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 ○信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集･分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 ○流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。

(2)金融商品の時価等に関する事項

2022年 1月17日現在
１．貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 ２．時価の算定方法 投資証券 （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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、附属明細表に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

（その他の注記）
元本の移動及び期末元本額の内訳

2022年 1月17日現在	
期首	2021年 7月20日
本報告書における開示対象ファンドの期首における当ファンドの元本額	41,283,406,991円
同期中における追加設定元本額	5,278,855,370円
同期中における一部解約元本額	2,791,567,440円
期末元本額	43,770,694,921円

期末元本額の内訳＊	
野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）	8,760,123,463円
のむラップ・ファンド（保守型）	1,386,541,019円
のむラップ・ファンド（普通型）	8,964,016,441円
のむラップ・ファンド（積極型）	4,122,699,590円
マイ・ロード	813,696,422円
野村世界ＲＥＩＴインデックス（野村ＳＭＡ・ＥＷ向け）	2,343,872,621円
のむラップ・ファンド（やや保守型）	246,417,532円
のむラップ・ファンド（やや積極型）	484,740,798円
野村世界ＲＥＩＴインデックスファンド（確定拠出年金向け）	16,648,587,035円

＊は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

附属明細表

第1　有価証券明細表

(1)株式(2022年1月17日現在)

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券(2022年1月17日現在)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	日本円	エスコンジャパンリート投資法人　投資証券	188	27,241,200	
		サンケイリアルエステート投資法人　投資証券	240	29,352,000	
		ＳＯＳｉＬＡ物流リート投資法人　投資証券	313	50,111,300	
		日本アコモデーションファンド投資法人　投資証券	260	163,540,000	
		森ヒルズリート投資法人　投資証券	833	124,117,000	
		産業ファンド投資法人　投資証券	1,075	211,667,500	
		アドバンス・レジデンス投資法人　投資証券	718	252,736,000	
		ケネディクス・レジデンシャル・ネクスト投資法人　投資証券	514	108,145,600	
		アクティビア・プロパティーズ投資法人　投資証券	390	163,020,000	
		ＧＬＰ投資法人　投資証券	2,353	414,833,900	
		コンフォリア・レジデンシャル投資法人　投資証券	329	105,280,000	

日本プロロジスリート投資法人　投資証券	1,346	470,427,000	
星野リゾート・リート投資法人　投資証券	120	80,520,000	
Ｏｎｅリート投資法人　投資証券	146	44,895,000	
イオンリート投資法人　投資証券	869	137,215,100	
ヒューリックリート投資法人　投資証券	673	116,294,400	
日本リート投資法人　投資証券	240	94,440,000	
積水ハウス・リート投資法人　投資証券	2,312	194,439,200	
トーセイ・リート投資法人　投資証券	169	22,493,900	
ケネディクス商業リート投資法人投資証券	301	85,152,900	
ヘルスケア＆メディカル投資法人投資証券	173	27,922,200	
サムティ・レジデンシャル投資法人　投資証券	368	46,883,200	
野村不動産マスターファンド投資法人　投資証券	2,477	388,889,000	
いちごホテルリート投資法人　投資証券	141	10,969,800	
ラサールロジポート投資法人　投資証券	938	169,778,000	
スターアジア不動産投資法人　投資証券	922	60,575,400	
マリモ地方創生リート投資法人　投資証券	63	8,297,100	
三井不動産ロジスティクスパーク投資法人　投資証券	267	153,258,000	
大江戸温泉リート投資法人　投資証券	131	8,829,400	
投資法人みらい　投資証券	823	41,396,900	
森トラスト・ホテルリート投資法人　投資証券	160	19,648,000	
三菱地所物流リート投資法人　投資証券	206	96,614,000	
ＣＲＥロジスティクスファンド投資法人　投資証券	301	61,193,300	
ザイマックス・リート投資法人　投資証券	109	12,971,000	

		タカラレーベン不動産投資法人　投資証券	316	38,204,400	
		伊藤忠アドバンス・ロジスティクス投資法人　投資証券	286	48,133,800	
		日本ビルファンド投資法人　投資証券	860	572,760,000	
		ジャパンリアルエステイト投資法人　投資証券	722	461,358,000	
		日本都市ファンド投資法人　投資証券	3,626	351,722,000	
		オリックス不動産投資法人　投資証券	1,452	253,083,600	
		日本プライムリアルティ投資法人　投資証券	503	189,379,500	
		ＮＴＴ都市開発リート投資法人	719	110,941,700	
		東急リアル・エステート投資法人　投資証券	480	93,456,000	
		グローバル・ワン不動産投資法人　投資証券	494	58,292,000	
		ユナイテッド・アーバン投資法人　投資証券	1,616	223,331,200	
		森トラスト総合リート投資法人　投資証券	516	73,530,000	
		インヴィンシブル投資法人　投資証券	3,118	116,457,300	
		フロンティア不動産投資法人　投資証券	270	132,570,000	
		平和不動産リート投資法人　投資証券	480	71,328,000	
		日本ロジスティクスファンド投資法人　投資証券	474	156,657,000	
		福岡リート投資法人　投資証券	385	64,680,000	
		ケネディクス・オフィス投資法人　投資証券	225	160,875,000	
		いちごオフィスリート投資法人　投資証券	797	65,991,600	
		大和証券オフィス投資法人　投資証券	150	104,550,000	
		阪急阪神リート投資法人　投資証券	376	59,220,000	
		スターツプロシード投資法人　投資証券	122	28,194,200	
		大和ハウスリート投資法人　投資証	1,104	379,776,000	

		券			
		ジャパン・ホテル・リート投資法人　投資証券	2,360	135,228,000	
		大和証券リビング投資法人　投資証券	1,159	133,169,100	
		ジャパンエクセレント投資法人　投資証券	679	90,578,600	
	小計	銘柄数：60 組入時価比率：7.7%	43,757	8,176,614,300 7.7%	
	米ドル	ACADIA REALTY TRUST	46,000	1,033,160.00	
		AGREE REALTY CORP	36,300	2,474,208.00	
		ALEXANDER & BALDWIN INC	37,000	897,250.00	
		ALEXANDERS INC	1,100	288,739.00	
		ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUIT	73,600	15,476,608.00	
		ALPINE INCOME PROPERTY TRUST	6,000	120,060.00	
		AMERICAN ASSETS TRUST INC	27,600	1,073,088.00	
		AMERICAN CAMPUS COMMUNITIES	72,900	4,053,969.00	
		AMERICAN FINANCE TRUST INC	66,000	588,720.00	
		AMERICAN HOMES 4 RENT-A	147,700	6,166,475.00	
		AMERICOLD REALTY TRUST	139,400	4,182,000.00	
		APARTMENT INCOME REIT CO	81,900	4,463,550.00	
		APARTMENT INVT&MGMT CO-A	78,000	567,060.00	
		APPLE HOSPITALITY REIT INC	112,000	1,880,480.00	
		ARMADA HOFFLER PROPERTIES INC	30,800	439,824.00	
		ASHFORD HOSPITALITY TRUST	18,000	202,860.00	
		AVALONBAY COMMUNITIES INC	73,100	18,178,508.00	
		BLUEROCK RESIDENTIAL GROWTH	15,000	397,950.00	
		BOSTON PROPERTIES	74,300	9,293,444.00	
		BRAEMAR HOTELS & RESORTS INC	31,000	174,530.00	
		BRANDYWINE REALTY TRUST	90,000	1,287,900.00	
		BRIXMOR PROPERTY GROUP INC	156,000	4,137,120.00	
		BROADSTONE NET LEASE INC-A	84,000	1,999,200.00	
		BRT APARTMENTS CORP	5,000	106,950.00	
		CAMDEN PROPERTY TRUST	53,300	8,825,947.00	
		CARETRUST REIT INC ACQUIRES	51,000	1,157,700.00	
		CEDAR REALTY TRUST INC	7,000	170,380.00	
		CENTERSPACE	7,200	726,048.00	

CHATHAM LODGING TRUST	24,000	331,920.00	
CIM COMMERCIAL TRUST CORP	10,000	75,200.00	
CITY OFFICE REIT INC	23,000	460,000.00	
CLIPPER REALTY INC	6,000	59,940.00	
COMMUNITY HEALTHCARE TRUST I	12,600	587,538.00	
COREPOINT LODGING INC	20,000	313,600.00	
CORPORATE OFFICE PROPERTIES	58,000	1,619,940.00	
COUSINS PROPERTIES INC	77,300	3,204,085.00	
CTO REALTY GROWTH INC	2,800	179,648.00	
CUBESMART	112,900	5,766,932.00	
CYRUSONE INC	66,100	5,905,374.00	
DIAMONDROCK HOSPITALITY CO	111,000	1,104,450.00	
DIGITAL REALTY TRUST INC	148,400	23,132,592.00	
DIGITALBRIDGE GROUP INC	266,000	2,088,100.00	
DIVERSIFIED HEALTHCARE TRUST	130,000	430,300.00	
DOUGLAS EMMETT INC	91,500	3,230,865.00	
DUKE REALTY CORP	198,900	11,896,209.00	
EAGLE HOSPITALITY TRUST	240,000	0.00	
EASTERLY GOVERNMENT PROPERTIES INC	44,000	997,480.00	
EASTGROUP PROPERTIES	21,400	4,440,714.00	
EMPIRE STATE REALTY TRUST IN	72,000	704,160.00	
EPR PROPERTIES	38,600	1,837,360.00	
EQUINIX INC	47,080	35,157,460.80	
EQUITY COMMONWEALTH	63,000	1,686,510.00	
EQUITY LIFESTYLE PROPERTIES	89,000	7,168,060.00	
EQUITY RESIDENTIAL	178,200	16,185,906.00	
ESSENTIAL PROPERTIES REALTY	63,500	1,752,600.00	
ESSEX PROPERTY TRUST INC	34,000	11,694,640.00	
EXTRA SPACE STORAGE INC	70,100	14,273,061.00	
FARMLAND PARTNERS INC	14,800	180,264.00	
FEDERAL REALTY INVS TRUST	36,500	4,849,390.00	
FIRST INDUSTRIAL REALTY TR	67,600	4,218,916.00	
FOUR CORNERS PROPERTY TRUST	40,700	1,141,635.00	
FRANKLIN STREET PROPERTIES C	51,000	317,220.00	

GAMING AND LEISURE PROPERTIE	118,500	5,289,840.00	
GEO GROUP INC/THE	63,000	495,810.00	
GETTY REALTY CORP	20,100	634,758.00	
GLADSTONE COMMERCIAL CORP	20,000	493,600.00	
GLADSTONE LAND CORP	16,500	544,995.00	
GLOBAL MEDICAL REIT INC	31,000	531,650.00	
GLOBAL NET LEASE INC	55,000	829,400.00	
HEALTHCARE REALTY TRUST INC	76,800	2,416,128.00	
HEALTHCARE TRUST OF AMERICA	114,600	3,756,588.00	
HEALTHPEAK PROPERTIES INC	282,200	10,181,776.00	
HERSHA HOSPITALITY TRUST	19,000	180,880.00	
HIGHWOODS PROPERTIES INC	54,900	2,596,221.00	
HOST HOTELS & RESORTS INC	372,000	6,673,680.00	
HUDSON PACIFIC PROPERTIES IN	79,000	2,072,960.00	
INDEPENDENCE REALTY TRUST IN	54,000	1,266,840.00	
INDUS REALTY TRUST INC	3,300	264,495.00	
INDUSTRIAL LOGISTICS PROPERTIES	35,000	859,250.00	
INNOVATIVE INDUSTRIAL PROPERTIES INC	12,400	2,602,512.00	
INVITATION HOMES INC	311,600	13,520,324.00	
IRON MOUNTAIN INC	150,700	6,746,839.00	
JBG SMITH PROPERTIES	59,500	1,735,020.00	
KEPPEL PACIFIC OAK US REIT	440,000	343,200.00	
KILROY REALTY CORP	54,700	3,824,077.00	
KIMCO REALTY CORP	321,000	8,028,210.00	
KITE REALTY GROUP TRUST	115,000	2,559,900.00	
LIFE STORAGE INC	43,000	5,968,400.00	
LTC PROPERTIES INC	21,000	770,700.00	
LXP INDUSTRIAL TRUST	147,000	2,080,050.00	
MACERICH CO /THE	110,000	1,955,800.00	
MANULIFE US REAL ESTATE INVESTMENT TRUST	739,999	495,799.33	
MEDICAL PROPERTIES TRUST INC	311,000	7,504,430.00	
MID-AMERICA APARTMENT COMM	60,100	12,928,111.00	
MONMOUTH REIT-CLASS A	52,000	1,087,320.00	
NATIONAL RETAIL PROPERTIES INC	91,600	4,290,544.00	

NATIONAL STORAGE AFFILIATES	42,700	2,721,698.00	
NATL HEALTH INVESTORS INC	24,100	1,460,219.00	
NETSTREIT CORP	20,000	465,200.00	
NEXPOINT RESIDENTIAL TRUST INC	12,000	989,520.00	
OFFICE PROPERTIES INCOME	24,500	684,040.00	
OMEGA HEALTHCARE INVESTORS	124,700	3,944,261.00	
ONE LIBERTY PROPERTIES INC	8,032	269,714.56	
ORION OFFICE REIT INC	27,810	491,680.80	
PARAMOUNT GROUP INC	85,000	804,950.00	
PARK HOTELS & RESORTS INC	124,000	2,410,560.00	
PEBBLEBROOK HOTEL TRUST	68,000	1,629,280.00	
PENN REAL ESTATE INVEST TST	30,000	31,800.00	
PHILLIPS EDISON & CO INC	10,100	336,229.00	
PHYSICIANS REALTY TRUST	115,000	2,159,700.00	
PIEDMONT OFFICE REALTY TRU-A	64,000	1,241,600.00	
PLYMOUTH INDUSTRIAL REIT INC	18,400	526,608.00	
POSTAL REALTY TRUST INC-A	7,000	126,700.00	
PREFERRED APARTMENT COMMUNITIES INC	29,000	524,610.00	
PRIME US REIT	340,000	275,400.00	
PROLOGIS INC	386,500	59,034,010.00	
PS BUSINESS PARKS INC/CA	10,400	1,816,360.00	
PUBLIC STORAGE	79,780	28,863,606.20	
REALTY INCOME CORP	295,300	21,113,950.00	
REGENCY CENTERS CORP	80,300	6,086,740.00	
RETAIL OPPORTUNITY INVESTMEN	63,000	1,226,610.00	
RETAIL VALUE INC	8,500	54,655.00	
REXFORD INDUSTRIAL REALTY INC	79,200	5,863,968.00	
RLJ LODGING TRUST	88,000	1,296,240.00	
RPT REALTY	45,000	612,900.00	
RYMAN HOSPITALITY PROPERTIES	28,500	2,564,430.00	
SABRA HEALTH CARE REIT INC	119,000	1,702,890.00	
SAFEHOLD INC	7,600	536,560.00	
SAUL CENTERS INC	6,600	349,866.00	
SERITAGE GROWTH PROP-A REIT	20,000	239,400.00	

		SERVICE PROPERTIES TRUST	85,000	801,550.00	
		SIMON PROPERTY GROUP INC	171,800	26,749,260.00	
		SITE CENTERS CORP	93,000	1,488,930.00	
		SL GREEN REALTY CORP	35,900	2,923,337.00	
		SPIRIT REALTY CAPITAL INC	63,900	3,170,079.00	
		STAG INDUSTRIAL INC	91,100	3,971,049.00	
		STORE CAPITAL CORP	127,500	4,264,875.00	
		SUMMIT HOTEL PROPERTIES INC	57,000	576,840.00	
		SUN COMMUNITIES INC	60,600	11,989,710.00	
		SUNSTONE HOTEL INVESTORS INC	114,000	1,347,480.00	
		TANGER FACTORY OUTLET CENTER	53,000	1,030,320.00	
		TERRENO REALTY CORP	39,300	3,053,610.00	
		UDR INC	152,200	8,915,876.00	
		UMH PROPERTIES INC	23,000	573,160.00	
		UNIVERSAL HEALTH RLTY INCOME	6,900	405,927.00	
		URBAN EDGE PROPERTIES	57,000	1,110,360.00	
		URSTADT BIDDLE-CL A	16,000	331,840.00	
		VENTAS INC	208,500	11,035,905.00	
		VERIS RESIDENTIAL INC	41,000	769,570.00	
		VICI PROPERTIES INC	329,300	9,398,222.00	
		VORNADO REALTY TRUST	83,500	3,864,380.00	
		WASHINGTON REAL ESTATE INV	44,000	1,160,280.00	
		WELLTOWER INC	227,200	19,882,272.00	
		WHITESTONE REIT	24,000	244,320.00	
		WP CAREY INC	97,400	7,710,184.00	
		XENIA HOTELS & RESORTS INC	59,000	1,099,760.00	
	小計	銘柄数：156 組入時価比率：70.1%	13,459,801	653,210,956.69 (74,688,140,787) 70.5%	
	カナダドル	ALLIED PROPERTIES REAL ESTAT	32,600	1,434,074.00	
		ARTIS REAL ESTATE INVESTMENT	32,000	381,440.00	
		AUTOMOTIVE PROPERTIES REAL ESTATE INVEST	9,000	127,980.00	
		BOARDWALK REAL ESTATE INVEST	11,300	625,794.00	
		BTB REAL ESTATE INVESTMENT T	18,000	72,900.00	
		CAN APARTMENT PROP REAL ESTA	45,200	2,549,732.00	

		CHOICE PROPERTIES REIT	87,000	1,277,160.00	
		CROMBIE REAL ESTATE INVESTMENT	24,000	433,200.00	
		CT REAL ESTATE INVESTMENT TR	29,000	487,490.00	
		DREAM INDUSTRIAL REAL ESTATE INVESTMENT	59,000	959,340.00	
		DREAM OFFICE REAL ESTATE INVESTMENT TRUS	12,300	305,409.00	
		EUROPEAN RESIDENTIAL REAL ES	22,000	94,820.00	
		FIRST CAPITAL REAL ESTATE INVESTMENT	55,000	1,015,300.00	
		GRANITE REAL ESTATE INVESTME	16,900	1,667,185.00	
		H&R REAL ESTATE INVSTMNT-UTS	74,000	980,500.00	
		INOVALIS REAL ESTATE INVESTM	8,000	78,080.00	
		INTERRENT REAL ESTATE INVEST	38,000	617,880.00	
		KILLAM APARTMENT REAL ESTATE	27,800	618,550.00	
		MINTO APARTMENT REAL ESTATE	13,000	289,900.00	
		MORGUARD NORTH AMERICAN RESI	9,100	159,614.00	
		NEXUS REAL ESTATE INVESTMENT	12,000	138,600.00	
		NORTHWEST HEALTHCARE PROPERT	53,000	723,450.00	
		PLAZA RETAIL REIT	24,000	111,840.00	
		PRIMARIS REIT	18,500	259,000.00	
		RIOCAN REAL ESTATE INVST TR	80,000	1,816,800.00	
		SLATE GROCERY REIT	15,500	233,585.00	
		SLATE OFFICE REIT	21,000	107,100.00	
		SMARTCENTRES REAL ESTATE INV	36,000	1,135,080.00	
		SUMMIT INDUSTRIAL INCOME REIT	44,000	959,640.00	
		TRUE NORTH COMMERCIAL REAL E	20,000	146,000.00	
	小計	銘柄数：30 組入時価比率：1.7%	947,200	19,807,443.00 (1,806,240,727) 1.7%	
	ユーロ	AEDIFICA	19,200	2,158,080.00	
		ALSTRIA OFFICE REIT-AG	92,000	1,794,000.00	
		ALTAREA	2,398	407,180.40	
		BEFIMMO S.C.A.	12,700	437,515.00	
		CARE PROPERTY INVEST	12,700	332,105.00	
		CARMILA	23,000	335,800.00	
		COFINIMMO	15,400	2,163,700.00	

		COIMA RES SPA	11,000	80,630.00	
		COVIVIO	24,500	1,859,550.00	
		CROMWELL REIT EUR	170,000	425,000.00	
		EUROCOMMERCIAL PROPERTIES NV	20,000	411,700.00	
		GECINA SA	28,200	3,462,960.00	
		HAMBORNER REIT AG	37,000	370,000.00	
		HIBERNIA REIT PLC	340,000	438,600.00	
		ICADE	16,300	1,064,390.00	
		IMMOBILIARE GRANDE DISTRIBUZ	27,563	115,075.52	
		INMOBILIARIA COLONIAL SOCIMI SA	140,000	1,163,400.00	
		INTERVEST OFFICES & WAREHOUSES	13,200	368,280.00	
		IRISH RESIDENTIAL PROPERTIES	208,570	361,243.24	
		KLEPIERRE	102,000	2,296,020.00	
		LAR ESPANA REAL ESTATE SOCIM	29,000	152,250.00	
		MERCIALYS	29,000	277,095.00	
		MERLIN PROPERTIES SOCIMI SA	174,000	1,741,740.00	
		MONTEA	5,154	674,143.20	
		NSI NV	9,100	340,340.00	
		RETAIL ESTATES	5,900	436,600.00	
		UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD	61,500	4,034,400.00	
		VASTNED RETAIL NV	9,270	228,969.00	
		WAREHOUSES DE PAUW SCA	72,800	2,826,096.00	
		WERELDHAVE NV	24,000	327,360.00	
		XIOR STUDENT HOUSING NV	10,000	498,500.00	
	小計	銘柄数：31	1,745,455	31,582,722.36	
				(4,119,966,131)	
		組入時価比率：3.9%		3.9%	
	英ポンド	AEW UK REIT PLC	70,000	80,780.00	
		ASSURA PLC	1,580,000	1,075,980.00	
		BIG YELLOW GROUP PLC	89,000	1,394,630.00	
		BMO COMMERCIAL PROPERTY TRUST LTD	430,000	461,820.00	
		BRITISH LAND	490,000	2,665,600.00	
		CAPITAL & COUNTIES PROPERTIES PLC	430,000	750,350.00	
		CIVITAS SOCIAL HOUSING PLC	360,000	352,800.00	
		CUSTODIAN REIT PLC	200,000	212,800.00	

		DERWENT LONDON PLC	59,600	2,054,412.00	
		EMPIRIC STUDENT PROPERTY PLC	319,285	274,904.38	
		GREAT PORTLAND ESTATES PLC	134,000	1,021,750.00	
		HAMMERSON PLC	2,130,000	767,439.00	
		HOME REIT PLC	320,000	403,200.00	
		IMPACT HEALTHCARE REIT PLC	190,000	225,720.00	
		INTU PROPERTIES PLC	335,000	0.00	
		LAND SECURITIES GROUP PLC	390,000	3,072,420.00	
		LONDONMETRIC PROPERTY PLC	476,000	1,276,632.00	
		LXI REIT PLC	351,653	528,886.11	
		NEWRIVER REIT PLC	141,000	141,000.00	
		PICTON PROPERTY INCOME LTD	270,000	279,720.00	
		PRIMARY HEALTH PROPERTIES	690,000	1,009,470.00	
		PRS REIT PLC/THE	270,000	287,550.00	
		REGIONAL REIT LTD	205,000	188,805.00	
		SAFESTORE HOLDINGS PLC	109,000	1,439,890.00	
		SCHRODER REAL ESTATE INVESTM TRUST	300,000	160,800.00	
		SEGRO PLC	630,000	8,076,600.00	
		SHAFTESBURY PLC	148,000	929,440.00	
		STANDARD LIFE INV PROP INC	200,000	161,800.00	
		SUPERMARKET INCOME REIT PLC	540,000	670,950.00	
		TRIPLE POINT SOCIAL HOUSING	180,000	173,520.00	
		TRITAX BIG BOX REIT PLC	976,000	2,262,368.00	
		UK COMMERCIAL PROPERTY REIT	470,000	356,730.00	
		UNITE GROUP PLC	211,000	2,236,600.00	
		WORKSPACE GROUP PLC	69,000	580,980.00	
	小計	銘柄数：34 組入時価比率：5.2%	13,763,538	35,576,346.49 (5,562,361,773) 5.3%	
	豪ドル	ABACUS PROPERTY GROUP	194,000	706,160.00	
		ARENA REIT	191,000	926,350.00	
		AVENTUS GROUP	201,000	677,370.00	
		BWP TRUST	241,000	973,640.00	
		CENTURIA CAPITAL GROUP	317,000	985,870.00	
		CENTURIA INDUSTRIAL REIT	286,000	1,115,400.00	

		CENTURIA OFFICE REIT	239,188	545,348.64	
		CHARTER HALL GROUP	241,000	4,424,760.00	
		CHARTER HALL LONG WALE REIT	324,000	1,603,800.00	
		CHARTER HALL RETAIL REIT	284,000	1,184,280.00	
		CHARTER HALL SOCIAL INFRASTRUCTURE REIT	188,000	731,320.00	
		CROMWELL PROPERTY GROUP	780,000	670,800.00	
		DEXUS INDUSTRIA REIT	130,000	430,300.00	
		DEXUS/AU	556,000	6,004,800.00	
		GDI PROPERTY GROUP	262,730	285,062.05	
		GOODMAN GROUP	890,000	20,648,000.00	
		GPT GROUP	1,007,000	5,427,730.00	
		GROWTHPOINT PROPERTIES AUSTR	145,000	600,300.00	
		HOME CONSORTIUM LTD	93,000	702,150.00	
		HOMECO DAILY NEEDS REIT	320,000	452,800.00	
		HOTEL PROPERTY INVESTMENTS L	97,250	340,375.00	
		INGENIA COMMUNITIES GROUP	182,905	1,086,455.70	
		IRONGATE GROUP	270,000	457,650.00	
		MIRVAC GROUP	2,080,000	5,886,400.00	
		NATIONAL STORAGE REIT	550,000	1,430,000.00	
		RURAL FUNDS GROUP	220,000	662,200.00	
		SCENTRE GROUP	2,710,000	8,292,600.00	
		SHOPPING CENTRES AUSTRALASIA	570,000	1,635,900.00	
		STOCKLAND TRUST GROUP	1,234,000	5,219,820.00	
		VICINITY CENTRES	1,980,000	3,326,400.00	
		WAYPOINT REIT	374,341	1,018,207.52	
	小計	銘柄数：31 組入時価比率：6.1%	17,158,414	78,452,248.91 (6,468,387,922) 6.1%	
	ニュージーランドドル	ARGOSY PROPERTY LTD	470,000	728,500.00	
		GOODMAN PROPERTY TRUST	560,000	1,450,400.00	
		KIWI PROPERTY GROUP LTD	780,000	904,800.00	
		PRECINCT PROPERTIES NEW ZEALAND	670,000	1,092,100.00	
		VITAL HEALTHCARE PROPERTY TRUST	220,000	698,500.00	
	小計	銘柄数：5	2,700,000	4,874,300.00 (379,171,797)	

		組入時価比率：0.4%		0.4%	
	香港ドル	CHAMPION REIT	1,060,000	4,240,000.00	
		FORTUNE REIT	730,000	5,942,200.00	
		LINK REIT	1,099,000	73,797,850.00	
		PROSPERITY REIT	640,000	1,990,400.00	
		SUNLIGHT REAL ESTATE INVESTMENT	500,000	2,140,000.00	
		YUEXIU REAL ESTATE INVESTMENT TRUST	1,109,700	3,606,525.00	
	小計	銘柄数：6	5,138,700	91,716,975.00 (1,346,405,193)	
		組入時価比率：1.3%		1.3%	
	シンガポールドル	AIMS APAC REIT MANAGEMENT LTD	220,000	312,400.00	
		ARA LOGOS LOGISTICS TRUST	679,992	591,593.04	
		ASCENDAS REAL ESTATE INV TRT	1,739,982	5,028,547.98	
		ASCOTT RESIDENCE TRUST	990,044	1,049,446.64	
		CAPITALAND CHINA TRUST	570,012	672,614.16	
		CAPITALAND INTEGRATED COMMERCIAL TRUST	2,590,028	5,205,956.28	
		CDL HOSPITALITY TRUSTS	370,040	444,048.00	
		EC WORLD REIT	120,000	87,600.00	
		ESR REIT	1,390,038	653,317.86	
		FAR EAST HOSPITALITY TRUST	490,000	284,200.00	
		FIRST REAL ESTATE INVT TRUST	630,838	195,559.78	
		FRASERS CENTREPOINT TRUST	580,007	1,310,815.82	
		FRASERS LOGISTICS & COMMERCIAL TRUST	1,539,990	2,232,985.50	
		IREIT GLOBAL	338,052	219,733.80	
		KEPPEL DC REIT	719,983	1,648,761.07	
		KEPPEL REIT	990,000	1,138,500.00	
		LENDLEASE GLOBAL COMMERCIAL	430,000	365,500.00	
		MAPLETREE COMMERCIAL TRUST	1,170,024	2,141,143.92	
		MAPLETREE INDUSTRIAL TRUST	1,010,000	2,666,400.00	
		MAPLETREE LOGISTICS TRUST	1,569,991	2,794,583.98	
		MAPLETREE NORTH ASIA COMMERCIAL	1,150,000	1,242,000.00	
		OUE COMMERCIAL REAL ESTATE I	1,159,967	504,585.64	
		PARKWAY LIFE REAL ESTATE	205,000	1,020,900.00	
			260,000	211,900.00	

		SASSEUR REAL ESTATE INVESTME			
		SPH REIT	480,000	463,200.00	
		STARHILL GLOBAL REIT	830,000	527,050.00	
		SUNTEC REIT	1,125,000	1,721,250.00	
	小計	銘柄数：27 組入時価比率：2.8%	23,348,988	34,734,593.47 (2,945,493,526) 2.8%	
	ウォン	ESR KENDALL SQUARE REIT CO LTD	75,859	471,084,390.00	
		IGIS VALUE PLUS REIT CO LTD	9,000	51,030,000.00	
		JR REIT XXVII	66,000	353,100,000.00	
		KORAMCO ENERGY PLUS REIT	16,000	105,440,000.00	
		LOTTE REIT CO LTD	73,000	394,200,000.00	
		MIRAE ASIA PAC REAL EST-1	45,000	209,250,000.00	
		SHINHAN ALPHA REIT CO LTD	21,365	171,774,600.00	
	小計	銘柄数：7 組入時価比率：0.2%	306,224	1,755,878,990.00 (168,739,970) 0.2%	
	新シェケル	REIT 1 LTD	91,000	2,101,190.00	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：0.1%	91,000	2,101,190.00 (77,310,344) 0.1%	
合計				105,738,832,470 (97,562,218,170)	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注3)合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注4)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第２ 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

種類	2022年 1月17日現在			
	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
		うち1年超		
市場取引				
REIT指数先物取引				
買建	769,532,047	－	744,908,547	△24,626,800
市場取引以外の取引				

為替予約取引				
買建	324,202,860	－	324,600,408	397,548
米ドル	288,881,250	－	289,277,670	396,420
ユーロ	9,132,970	－	9,131,570	△1,400
英ポンド	7,803,400	－	7,817,370	13,970
豪ドル	9,930,240	－	9,893,928	△36,312
シンガポールドル	8,455,000	－	8,479,870	24,870
合計	－	－	－	△24,229,252

（注）時価の算定方法

１先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

外国先物取引について

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

２為替予約取引

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

①計算日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

②計算日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

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

・計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

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

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

２ファンドの現況

純資産額計算書

野村世界ＲＥＩＴインデックス　Ｂコース（野村投資一任口座向け）

2022年2月28日現在

Ⅰ　資産総額	20,567,866,481円
Ⅱ　負債総額	24,498,184円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	20,543,368,297円
Ⅳ　発行済口数	16,210,447,906口

Ⅴ　１口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	1.2673円

（参考）世界ＲＥＩＴインデックス　マザーファンド

2022年2月28日現在

Ⅰ　資産総額	106,261,804,027円
Ⅱ　負債総額	372,890,448円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	105,888,913,579円
Ⅳ　発行済口数	45,050,640,706口
Ⅴ　１口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	2.3504円

第三部【委託会社等の情報】

第１【委託会社等の概況】

１委託会社等の概況

＜更新後＞

(1)資本金の額

2022年2月末現在、17,180百万円

会社が発行する株式総数　　20,000,000株

発行済株式総数　　5,150,693株

過去５年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

(2)会社の機構

(a)会社の意思決定機構

当社は監査等委員会設置会社であり、会社の機関として株主総会、取締役会のほか代表取締役および監査等委員会を設けております。各機関の権限は以下のとおりです。

株主総会

株主により構成され、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更・合併等の重要事項の承認等を行います。

取締役会

取締役により構成され、当社の業務につき意思決定を行います。また代表取締役等を選任し、取締役の職務の執行を監督します。

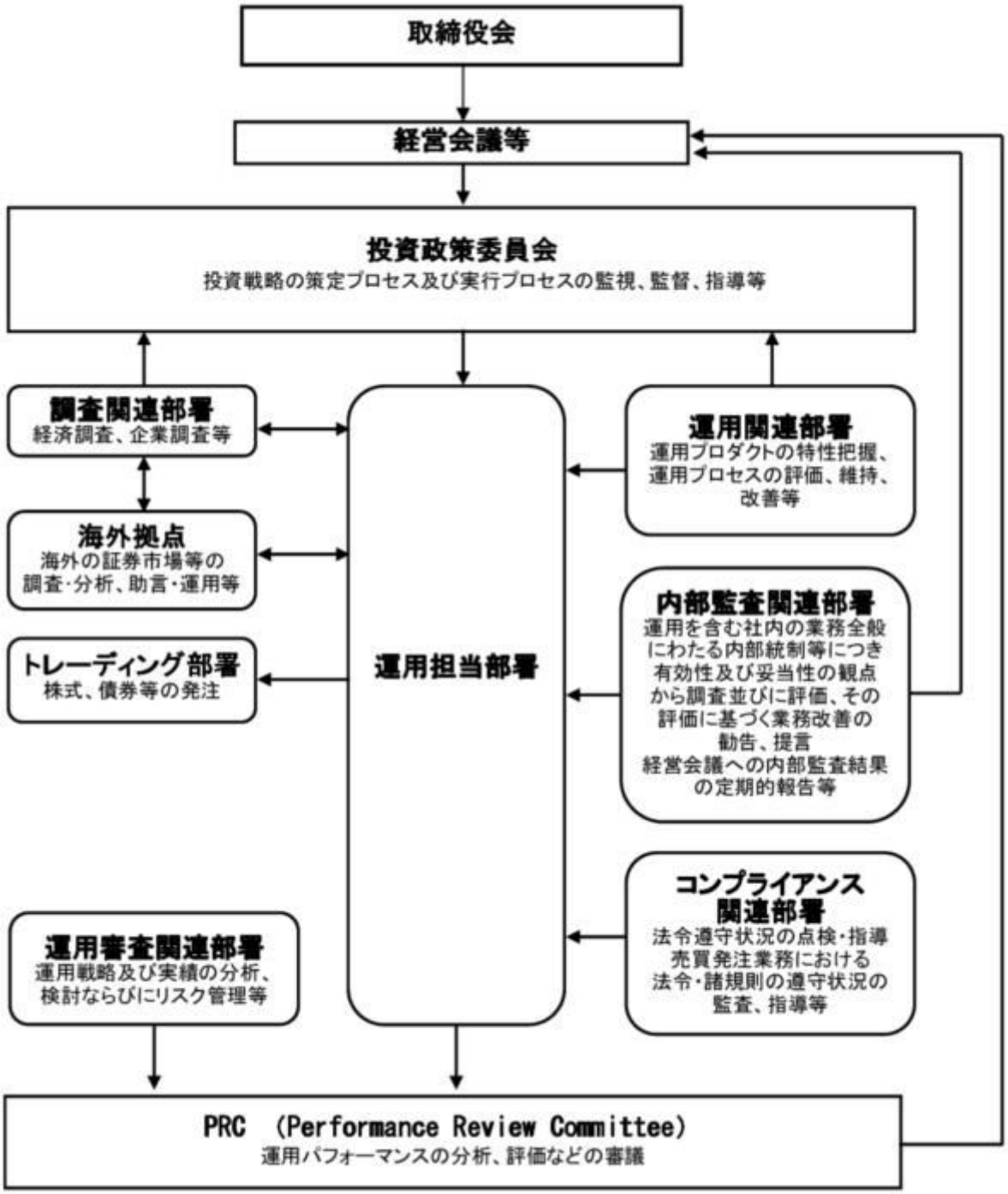
代表取締役・業務執行取締役

代表取締役を含む各業務執行取締役は、当社の業務の執行を行います。代表取締役は当社を代表いたします。また取締役会により委任された一定の事項について、代表取締役を含む業務執行取締役で構成される経営会議が意思決定を行います。なお、当社は執行役員制度を導入しており、経営会議の構成員には執行役員が含まれます。

監査等委員会

監査等委員である取締役３名以上（但し、過半数は社外取締役）で構成され、取締役の職務執行の適法性および妥当性に関する監査を行うとともに、株主総会に提出する会計監査人の選任・解任・不再任に関する議案の内容や監査等委員である取締役以外の取締役の選任・解任・辞任および報酬等についての監査等委員会としての意見を決定します。

(b)投資信託の運用体制



２事業の内容及び営業の概況

＜更新後＞

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業に係る業務の一部及び投資助言業務を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は2022年1月31日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)。

種類	本数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	991	37,768,757
単位型株式投資信託	195	773,030
追加型公社債投資信託	14	6,313,919
単位型公社債投資信託	512	1,549,071
合計	1,712	46,404,778

３委託会社等の経理状況

＜更新後＞

１．委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」という)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)、ならびに同規則第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)により作成しております。
委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第38条及び第57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)により作成しております。

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

３．委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表ならびに中間会計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査及び中間監査を受けております。

（１）貸借対照表

		前事業年度 (2020年3月31日)		当事業年度 (2021年3月31日)	
区分	注記番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(資産の部)					
流動資産					
現金・預金			2,626		4,281
金銭の信託			41,524		35,912
有価証券			24,399		30,400
前払費用			106		167
未収入金			522		632
未収委託者報酬			23,936		24,499
未収運用受託報酬			4,336		4,347
その他			71		268
貸倒引当金			△14		△14

流動資産計			97,509		100,496
固定資産					
有形固定資産			645		2,666
建物	※２	295		1,935	
器具備品	※２	349		731	
無形固定資産			5,894		5,429
ソフトウェア		5,893		5,428	
その他		0		0	
投資その他の資産			16,486		16,487
投資有価証券		1,437		1,767	
関係会社株式		10,171		9,942	
従業員長期貸付金		16		-	
長期差入保証金		329		330	
長期前払費用		19		15	
前払年金費用		1,545		1,301	
繰延税金資産		2,738		3,008	
その他		229		122	
貸倒引当金		△0		-	
固定資産計			23,026		24,583
資産合計			120,536		125,080

		前事業年度 (2020年3月31日)		当事業年度 (2021年3月31日)	
区分	注記番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(負債の部)					
流動負債					
預り金			157		123
未払金			15,279		16,948
未払収益分配金		0		0	
未払償還金		3		8	
未払手数料		6,948		7,256	
関係会社未払金		7,262		8,671	
その他未払金		1,063		1,011	
未払費用	※１		10,290		9,171
未払法人税等			1,564		2,113
前受収益			26		22
賞与引当金			3,985		3,795
その他			67		-
流動負債計			31,371		32,175
固定負債					
退職給付引当金			3,311		3,299
時効後支払損引当金			572		580
資産除去債務			-		1,371
固定負債計			3,883		5,250
負債合計			35,254		37,425
(純資産の部)					
株主資本			85,270		87,596
資本金			17,180		17,180
資本剰余金			13,729		13,729
資本準備金		11,729		11,729	

その他資本剰余金		2,000		2,000	
利益剰余金			54,360		56,686
利益準備金		685		685	
その他利益剰余金		53,675		56,001	
別途積立金		24,606		24,606	
繰越利益剰余金		29,069		31,395	
評価・換算差額等			10		57
その他有価証券評価差額金			10		57
純資産合計			85,281		87,654
負債・純資産合計			120,536		125,080

（２）損益計算書

		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)	
区分	注記番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
営業収益					
委託者報酬			115,736		106,355
運用受託報酬			17,170		16,583
その他営業収益			340		428
営業収益計			133,247		123,367
営業費用					
支払手数料			39,435		34,739
広告宣伝費			1,006		1,005
公告費			-		0
調査費			26,833		24,506
調査費		5,696		5,532	
委託調査費		21,136		18,974	
委託計算費			1,342		1,358
営業雑経費			5,823		4,149
通信費		75		73	
印刷費		958		976	
協会費		92		88	
諸経費		4,696		3,011	
営業費用計			74,440		65,760
一般管理費					
給料			11,418		10,985
役員報酬		109		147	
給料・手当		7,173		7,156	
賞与		4,134		3,682	
交際費			86		35
旅費交通費			391		64
租税公課			1,029		1,121
不動産賃借料			1,227		1,147
退職給付費用			1,486		1,267
固定資産減価償却費			2,348		2,700
諸経費			10,067		10,739

一般管理費計			28,055		28,063
営業利益			30,751		29,542

		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)	
区分	注記番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
営業外収益					
受取配当金	※１	4,936		4,540	
受取利息		0		0	
金銭の信託運用益		-		1,698	
その他		309		447	
営業外収益計			5,246		6,687
営業外費用					
金銭の信託運用損		230		-	
投資事業組合等評価損		146		-	
時効後支払損引当金繰入額		18		13	
為替差損		23		26	
その他		23		32	
営業外費用計			443		72
経常利益			35,555		36,157
特別利益					
投資有価証券等売却益		21		71	
株式報酬受入益		59		48	
移転補償金		-		2,077	
特別利益計			81		2,197
特別損失					
投資有価証券等評価損		119		36	
関係会社株式評価損		1,591		582	
固定資産除却損	※２	67		105	
事務所移転費用		-		406	
特別損失計			1,778		1,129
税引前当期純利益			33,858		37,225
法人税、住民税及び事業税			9,896		11,239
法人税等調整額			△34		△290
当期純利益			23,996		26,276

（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							
		資本剰余金			利益剰余金			株　主
						その他利益剰余金		

	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	資本合計
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当期変動額									
剰余金の配当							△25,650	△25,650	△25,650
当期純利益							23,996	23,996	23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	－	－	－	－	－	－	△1,653	△1,653	△1,653
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270

(単位：百万円)

	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	33	33	86,958
当期変動額			
剰余金の配当			△25,650
当期純利益			23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△23	△23	△23
当期変動額合計	△23	△23	△1,676
当期末残高	10	10	85,281

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								
		資本剰余金			利益剰余金				
						その他利益剰余金			
	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	株主資本合計
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270
当期変動額									
剰余金の配当							△23,950	△23,950	△23,950
当期純利益							26,276	26,276	26,276

株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	－	－	－	－	－	－	2,326	2,326	2,326
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596

(単位：百万円)

	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	10	10	85,281
当期変動額			
剰余金の配当			△23,950
当期純利益			26,276
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	46	46	46
当期変動額合計	46	46	2,372
当期末残高	57	57	87,654

[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 (2) その他有価証券 時価のあるもの … 決算期末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しております。) 時価のないもの … 移動平均法による原価法
2．金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3．固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 6年 附属設備 6～15年 器具備品 4～15年 (2) 無形固定資産及び投資その他の資産 定額法を採用しております。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)に基づく定額法によっております。

4．引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金 賞与の支払いに備えるため、支払見込額を計上しております。 (3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 ① 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。 退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。 (4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。
5．消費税等の会計処理方法	消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当期の費用として処理しております。
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。 なお、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。

[会計上の見積りに関する注記]

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」（企業会計基準第29号　2020年3月31日）

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

(1) 概要

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

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

（2）適用予定日

2022年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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

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

（1）概要

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

・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

（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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

[注記事項]

◇　貸借対照表関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
※１．関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。 未払費用　1,296百万円	※１．関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。 未払費用　1,256百万円
※２．有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物　761百万円 器具備品　2,347 合計　3,109	※２．有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物　346百万円 器具備品　643 合計　990

◇　損益計算書関係

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．関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金　4,931百万円 ※２．固定資産除却損 器具備品　7百万円 ソフトウェア　59 合計　67	※１．関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金　4,334百万円 ※２．固定資産除却損 器具備品　2百万円 ソフトウェア　102 合計　105

◇　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

株式の種類	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
普通株式	5,150,693株	－	－	5,150,693株

２．剰余金の配当に関する事項

（１）配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2019年5月15日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	25,650百万円
配当の原資	利益剰余金
１株当たり配当額	4,980円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月28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5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
１株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30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

株式の種類	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
普通株式	5,150,693株	－	－	5,150,693株

２．剰余金の配当に関する事項

（１）配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2020年5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
１株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30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5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	26,268百万円
配当の原資	利益剰余金
１株当たり配当額	5,100円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月30日

◇　金融商品関係

前事業年度（自 2019年4月１日　至 2020年3月31日）

１．金融商品の状況に関する事項

（１）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバディブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

（２）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用調査本部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経

営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

２．金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	2,626	2,626	-
(2)金銭の信託	41,524	41,524	-
(3)未収委託者報酬	23,936	23,936	-
(4)未収運用受託報酬	4,336	4,336	-
(5)有価証券及び投資有価証券	24,399	24,399	-
その他有価証券	24,399	24,399	-
資産計	96,823	96,823	-
(6)未払金	15,279	15,279	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	3	3	-
未払手数料	6,948	6,948	-
関係会社未払金	7,262	7,262	-
その他未払金	1,063	1,063	-
(7)未払費用	10,290	10,290	-
(8)未払法人税等	1,564	1,564	-
負債計	27,134	27,134	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済される

ため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

その他有価証券

譲渡性預金及びコマーシャル・ペーパーは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

注2：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,437百万円、関係会社株式10,171百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当事業年度において、非上場株式について2,416百万円（投資有価証券117百万円、関係会社株式2,298百万円）減損処理を行っております。なお、関係会社株式に係る評価損は、過年度に計上しておりました関係会社株式に対する投資損失引当金の戻入益707百万円と相殺し、関係会社株式評価損1,591百万円を特別損失に計上しております。

注3：金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	2,626	-	-	-
金銭の信託	41,524	-	-	-
未収委託者報酬	23,936	-	-	-
未収運用受託報酬	4,336	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	24,399	-	-	-
合計	96,823	-	-	-

当事業年度（自 2020年4月１日　至 2021年3月31日）

１．金融商品の状況に関する事項

（１）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバディブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

（２）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

２．金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	4,281	4,281	-
(2)金銭の信託	35,912	35,912	-
(3)未収委託者報酬	24,499	24,499	-
(4)未収運用受託報酬	4,347	4,347	-
(5)有価証券及び投資有価証券	30,400	30,400	-
その他有価証券	30,400	30,400	-
資産計	99,441	99,441	-

(6)未払金	16,948	16,948	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	8	8	-
未払手数料	7,256	7,256	-
関係会社未払金	8,671	8,671	-
その他未払金	1,011	1,011	-
(7)未払費用	9,171	9,171	-
(8)未払法人税等	2,113	2,113	-
負債計	28,233	28,233	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

その他有価証券

譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

注2：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,767百万円、関係会社株式9,942百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、当事業年度において、非上場株式について618百万円（投資有価証券35百万円、関係会社株式582百万円）減損処理を行っております。

注3：金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	4,281	-	-	-
金銭の信託	35,912	-	-	-
未収委託者報酬	24,499	-	-	-
未収運用受託報酬	4,347	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	30,400	-	-	-
合計	99,441	-	-	-

◇　有価証券関係

前事業年度　（自　2019年4月１日　至　2020年3月31日）

１．売買目的有価証券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

２．満期保有目的の債券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

３．子会社株式及び関連会社株式(2020年3月31日)

該当事項はありません。

４．その他有価証券(2020年3月31日)

区分	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			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	4,400	4,400	-
コマーシャル・ペーパー	19,999	19,999	
小計	24,399	24,399	-
合計	24,399	24,399	-

５．事業年度中に売却したその他有価証券（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）

１．売買目的有価証券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

２．満期保有目的の債券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

３．子会社株式及び関連会社株式(2021年3月31日)

該当事項はありません。

４．その他有価証券(2021年3月31日)

区分	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			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	30,400	30,400	-
小計	30,400	30,400	-
合計	30,400	30,400	-

５．事業年度中に売却したその他有価証券（自　2020年4月1日　至　2021年3月31日）

該当事項はありません。

◇　退職給付関係

前事業年度(自　2019年4月１日　至　2020年3月31日)
１．採用している退職給付制度の概要 当社は、確定給付型の制度として確定給付型企業年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。 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

退職給付債務の期首残高	23,551 百万円
勤務費用	1,034
利息費用	154
数理計算上の差異の発生額	△138
退職給付の支払額	△858
その他	17
退職給付債務の期末残高	23,761

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	17,469 百万円
期待運用収益	436
数理計算上の差異の発生額	△393
事業主からの拠出額	566
退職給付の支払額	△666
年金資産の期末残高	17,413

(3) 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及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	20,462百万円
年金資産	△17,413
	3,048
非積立型制度の退職給付債務	3,299
未積立退職給付債務	6,347
未認識数理計算上の差異	△4,764
未認識過去勤務費用	185
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766
退職給付引当金	3,311
前払年金費用	△1,545
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	1,034 百万円
利息費用	154
期待運用収益	△436
数理計算上の差異の費用処理額	572
過去勤務費用の費用処理額	△35
確定給付制度に係る退職給付費用	1,289

(5) 年金資産に関する事項

①年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	57%
株式	24%
生保一般勘定	12%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	100%

②長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企業年金制度の割引率	0.6%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

３．確定拠出制度
当社の確定拠出制度への要拠出額は、202百万円でした。

当事業年度(自　2020年4月1日　至　2021年3月31日)

１．採用している退職給付制度の概要
当社は、確定給付型の制度として確定給付型企業年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。

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

退職給付債務の期首残高	23,761 百万円
勤務費用	1,016
利息費用	139
数理計算上の差異の発生額	△893
退職給付の支払額	△781
その他	28
退職給付債務の期末残高	23,270

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	17,413 百万円
期待運用収益	409
数理計算上の差異の発生額	1,328
事業主からの拠出額	824
退職給付の支払額	△626
年金資産の期末残高	19,349

(3) 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及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	19,959 百万円
年金資産	△19,349
	610
非積立型制度の退職給付債務	3,311
未積立退職給付債務	3,921
未認識数理計算上の差異	△2,074
未認識過去勤務費用	151
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998
退職給付引当金	3,299
前払年金費用	△1,301
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	1,016 百万円
利息費用	139
期待運用収益	△409
数理計算上の差異の費用処理額	469
過去勤務費用の費用処理額	△34
確定給付制度に係る退職給付費用	1,182

(5) 年金資産に関する事項
①年金資産の主な内容
年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	52%
株式	30%
生保一般勘定	11%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	100%

②長期期待運用収益率の設定方法
年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項
当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企業年金制度の割引率	0.8%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

3．確定拠出制度
当社の確定拠出制度への要拠出額は、206百万円でした。

◇　税効果会計関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	百万円
賞与引当金	1,235
退職給付引当金	1,026
関係会社株式評価減	762
未払事業税	285
投資有価証券評価減	462
減価償却超過額	171
時効後支払損引当金	177
関係会社株式売却損	148
ゴルフ会員権評価減	167
未払社会保険料	97
その他	219
繰延税金資産小計	4,754
評価性引当額	△1,532
繰延税金資産合計	3,222
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	4
前払年金費用	478
繰延税金負債合計	483
繰延税金資産の純額	2,738

繰延税金資産	百万円
賞与引当金	1,176
退職給付引当金	1,022
関係会社株式評価減	784
未払事業税	430
投資有価証券評価減	428
減価償却超過額	223
時効後支払損引当金	179
関係会社株式売却損	148
ゴルフ会員権評価減	135
未払社会保険料	95
その他	341
繰延税金資産小計	4,968
評価性引当額	△1,530
繰延税金資産合計	3,437
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	25
前払年金費用	403
繰延税金負債合計	429
繰延税金資産の純額	3,008

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	31.0%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△4.4%
タックスヘイブン税制	2.6%
外国税額控除	△0.7%
外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税	0.2%
その他	0.4%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.1%

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	31.0%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△3.5%
タックスヘイブン税制	1.9%
外国税額控除	△0.5%
外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税	0.2%
その他	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.4%

◇　資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

１．当該資産除去債務の概要

本社の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

２．当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該不動産賃貸借契約期間とし、割引率は0.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

３．当該資産除去債務の総額の増減

（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
期首残高	-	-
有形固定資産の取得に伴う増加	-	1,371
時の経過による調整額	-	-
期末残高	-	1,371

◇　セグメント情報等

前事業年度(自　2019年4月１日　至　2020年3月31日)

１．セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

２．関連情報

（１）製品・サービスごとの情報

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

（２）地域ごとの情報

① 売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

② 有形固定資産

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

（３）主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、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、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

当事業年度(自　2020年4月１日　至　2021年3月31日)

１．セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

２．関連情報

（１）製品・サービスごとの情報

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

（２）地域ごとの情報

① 売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

② 有形固定資産

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

（３）主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、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、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

◇　関連当事者情報

前事業年度(自　2019年4月１日　至　2020年3月31日)

１．関連当事者との取引

（ア）親会社及び法人主要株主等

（イ）子会社等

該当はありません。

（ウ）兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(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)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000(百万円)	証券業	―	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払（*1）	31,378	未払手数料	5,536
							コマーシャル・ペーパーの購入(*2)	20,000	有価証券	19,999
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

（エ）役員及び個人主要株主等

該当はありません。

(注) 1．上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2．取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1） 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。
(*2） コマーシャル・ペーパーの購入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

（1）親会社情報

野村ホールディングス㈱（東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場）

（2）重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

当事業年度(自　2020年4月１日　至　2021年3月31日)

1．関連当事者との取引

（ア）親会社及び法人主要株主等

該当はありません。

（イ）子会社等

該当はありません。

（ウ）兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(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)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000(百万円)	証券業	―	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払（*1）	26,722	未払手数料	5,690
							コマーシャル・ペーパーの償還(*2)	20,000	有価証券	-
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

（エ）役員及び個人主要株主等

該当はありません。

(注) 1．上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2．取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1） 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

（*２） コマーシャル・ペーパーについては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

２．親会社又は重要な関連会社に関する注記

（１）親会社情報

野村ホールディングス㈱（東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場）

（２）重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

◇ 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 16,557円31銭 １株当たり当期純利益 4,658円88銭	１株当たり純資産額 17,018円01銭 １株当たり当期純利益 5,101円61銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 １株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 23,996百万円 普通株式に係る当期純利益 23,996百万円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。 普通株式の期中平均株式数 5,150,693株	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 １株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 26,276百万円 普通株式に係る当期純利益 26,276百万円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。 普通株式の期中平均株式数 5,150,693株

中間財務諸表

◇中間貸借対照表

		2021年9月30日現在
区分	注記番号	金額(百万円)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金		2,226
金銭の信託		36,349
有価証券		11,600
未収委託者報酬		26,924
未収運用受託報酬		4,497
その他		1,176
貸倒引当金		△15
流動資産計		82,759
固定資産		
有形固定資産	※１	2,005
無形固定資産		5,512
ソフトウェア		5,511

その他		0
投資その他の資産		15,622
投資有価証券		1,949
関係会社株式		9,864
前払年金費用		1,305
繰延税金資産		1,951
その他		551
固定資産計		23,140
資産合計		105,899

		2021年9月30日現在
区分	注記番号	金額(百万円)
(負債の部)		
流動負債		
未払金		12,617
未払収益分配金		0
未払償還金		5
未払手数料		8,203
関係会社未払金		3,481
その他未払金	※２	925
未払費用		9,068
未払法人税等		1,282
賞与引当金		1,966
資産除去債務		296
その他		150
流動負債計		25,381
固定負債		
退職給付引当金		3,265
時効後支払損引当金		588
資産除去債務		1,123
固定負債計		4,976
負債合計		30,358
(純資産の部)		
株主資本		75,467
資本金		17,180
資本剰余金		13,729
資本準備金		11,729
その他資本剰余金		2,000
利益剰余金		44,557
利益準備金		685
その他利益剰余金		43,872
別途積立金		24,606
繰越利益剰余金		19,265
評価・換算差額等		74
その他有価証券評価差額金		74
純資産合計		75,541
負債・純資産合計		105,899

◇中間損益計算書

		自　2021年4月 1日 至　2021年9月30日
区分	注記番号	金額(百万円)
営業収益		
委託者報酬		57,049
運用受託報酬		8,278
その他営業収益		219

営業収益計		65,547
営業費用		
支払手数料		19,265
調査費		12,882
その他営業費用		2,443
営業費用計		34,591
一般管理費	※1	14,589
営業利益		16,366
営業外収益	※2	4,136
営業外費用	※3	262
経常利益		20,241
特別利益	※4	49
特別損失	※5	507
税引前中間純利益		19,782
法人税、住民税及び事業税		4,594
法人税等調整額		1,049
中間純利益		14,139

◇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								
		資本剰余金			利益剰余金				
						その他利益剰余金			
	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	株主資本合計
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596
当中間期変動額									
剰余金の配当							△26,268	△26,268	△26,268
中間純利益							14,139	14,139	14,139
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	－	－	－	－	－	－	△12,129	△12,129	△12,129

当中間期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	19,265	44,557	75,467

（単位：百万円）

	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	57	57	87,654
当中間期変動額			
剰余金の配当			△26,268
中間純利益			14,139
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	16	16	16
当中間期変動額合計	16	16	△12,112
当中間期末残高	74	74	75,541

[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 (2) その他有価証券 時価のあるもの…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しております。） 時価のないもの…移動平均法による原価法
2　運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法によっております。
3　固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。 (2) 無形固定資産及び投資その他の資産 定額法を採用しております。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)に基づく定額法によっております。
4　引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金 賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

	(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 ① 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。 退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。 (4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。
5　収益及び費用の計上基準	当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。 ①　委託者報酬 委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年４回、もしくは年２回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。 ②　運用受託報酬 運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき契約期間の純資産総額等に対する一定割合として認識され、確定した報酬を顧問口座によって主に年４回、もしくは年２回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。 ③　成功報酬 成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。
6　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、税抜き方式によっております。
7　連結納税制度の適用	連結納税制度を適用しております。 なお、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しています。
これにより、営業外収益に計上しておりますシステム利用サービスに係る収益について、従来は、当該システム利用サービスに係るシステム関連費用を控除し、純額で認識しておりましたが、控除せず、総額で収益を認識する方法に変更しております。
収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当中間会計期間の期首の繰越利益剰余金に反映させ、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。
これによる中間財務諸表に与える影響は軽微であります。

（時価の算定に関する会計基準の適用）
「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-２項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用しております。これによる中間財務諸表に与える影響はありません。
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。

[注記事項]

◇中間貸借対照表関係

2021年9月30日現在
※１　有形固定資産の減価償却累計額 1,136百万円 ※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「その他未払金」に含めて表示しております。

◇中間損益計算書関係

自　2021年4月 1日 至　2021年9月30日	
※１　減価償却実施額	
有形固定資産	286百万円
無形固定資産	1,006百万円
※２　営業外収益のうち主要なもの	
受取配当金	3,530百万円
※３　営業外費用のうち主要なもの	
金銭の信託運用損	71百万円
時効後支払損引当金繰入	10百万円
※４　特別利益の内訳	
投資有価証券等売却益	26百万円
株式報酬受入益	23百万円

※５　特別損失の内訳

投資有価証券等売却損	0百万円
関係会社株式評価損	77百万円
固定資産除却損	374百万円
事務所移転費用	54百万円

◇中間株主資本等変動計算書関係

自　2021年4月 1日
至　2021年9月30日

１　発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式	5,150,693株	―	―	5,150,693株

２　配当に関する事項

配当金支払額

2021年5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(1) 配当金の総額	26,268百万円
(2) 1株当たり配当額	5,100円
(3) 基準日	2021年3月31日
(4) 効力発生日	2021年6月30日

◇金融商品関係

１．金融商品の時価等に関する事項

2021年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)金銭の信託	36,349	36,349	-
資産計	36,349	36,349	-

（注）1　現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、有価証券、未払金、未払費用、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注）2　投資有価証券及び関係会社株式は、市場価格のない株式等及び組合出資金等であることから、上表には含まれておりません。当該金融商品の中間貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	当中間会計期間（百万円）
市場価格のない株式等（※）1，2	10,176
組合出資金等	1,637
合計	11,814

（※）1　市場価格のない株式等には非上場株式等が含まれております。

（※）2　非上場株式等について、当中間会計期間において77百万円減損処理を行っております。

２．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3

つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

（1）時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

2021年9月30日現在

	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託（運用目的・その他）（※）	-	2,452	-	2,452
合計	-	2,452	-	2,452

（※）時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、投資信託を主要な構成物とする金銭の信託33,897百万円は表中に含まれておりません。

（2）時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

（注）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

◇有価証券関係

当中間会計期間末　（2021年9月30日）

１．満期保有目的の債券(2021年9月30日)

該当事項はありません。

２．子会社株式及び関連会社株式(2021年9月30日)

市場価格のない子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

	中間貸借対照表計上額（百万円）
子会社株式	9,758
関連会社株式	106

合計	9,864

これらについては市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

３．その他有価証券(2021年9月30日)

区分	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ないもの			
譲渡性預金	11,600	11,600	-
小計	11,600	11,600	-
合計	11,600	11,600	-

◇資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

当該資産除去債務の総額の増減　(単位：百万円)

	自　2021年4月 1日 至　2021年9月30日
期首残高	1,371
有形固定資産の取得に伴う増加	48
時の経過による調整額	-
中間期末残高	1,419

◇収益認識に関する注記

１．顧客との契約から生じる収益を分解した情報

	自　2021年4月 1日 至　2021年9月30日
委託者報酬	57,003百万円
運用受託報酬	8,273百万円
成功報酬（注）	51百万円
その他営業収益	219百万円
合計	65,547百万円

（注）成功報酬は、中間損益計算書において委託者報酬または運用受託報酬に含めて表示しております。

２．顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

[重要な会計方針] ５　収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

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

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

◇セグメント情報等

当中間会計期間(自　2021年4月1日　至　2021年9月30日)

１．セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

２．関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

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

(2) 地域ごとの情報

① 売上高

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

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、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

◇１株当たり情報

自　2021年4月 1日 至　2021年9月30日
１株当たり純資産額　14,666円31銭 １株当たり中間純利益　2,745円08銭 (注)１.潜在株式調整後１株当たり中間純利益につきましては、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載しておりません。 ２.１株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。 中間純利益　14,139百万円 普通株主に帰属しない金額　― 普通株式に係る中間純利益　14,139百万円 期中平均株式数　5,150千株

第２【その他の関係法人の概況】

１名称、資本金の額及び事業の内容

＜更新後＞

(1)受託者

(a)名称	(b)資本金の額*	(c)事業の内容
野村信託銀行株式会社	35,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。

＊2022年1月末現在

(2)販売会社

(a)名称	(b)資本金の額*	(c)事業の内容
野村證券株式会社	10,000百万円	「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。

＊2022年1月末現在

独立監査人の監査報告書

２０２２年3月４日

野村アセットマネジメント株式会社

取 締 役 会　御　　中

EY新日本有限責任監査法人

東　京　事　務　所

指定有限責任社員
業務執行社員　　公認会計士　　伊　藤　志　保

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」に掲げられている野村世界REITインデックス Bコース（野村投資一任口座向け）の２０２１年7月２０日から２０２２年1月１７日までの特定期間の財務諸表、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、野村世界REITインデックス Bコース（野村投資一任口座向け）の２０２２年1月１７日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定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、野村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

野村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が別途保管しております。
　　2.　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

次へ

独立監査人の監査報告書

２０２１年6月7日

野村アセットマネジメント株式会社
取　締　役　会　　御　中

EY新日本有限責任監査法人
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	亀　井　　純　子
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	津　村　　健二郎
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	水　永　　真太郎

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」に掲げられている野村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、野村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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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。

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

利害関係

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

以　　上

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

独立監査人の中間監査報告書

２０２１年１１月２４日

野村アセットマネジメント株式会社
取　締　役　会　　御　中

EY新日本有限責任監査法人
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	湯　原　　尚
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	津　村　健二郎
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	水　永　真太郎

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第１９３条の２第１項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村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、野村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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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。

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

利害関係

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

以　　上

(注)　1．上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2．XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。