

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年4月25日提出
【計算期間】	第13期(自 2021年1月27日至 2022年1月26日)
【ファンド名】	e M A X I S 国内債券インデックス
【発行者名】	三菱ＵＦＪ国際投信株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 横川 直
【本店の所在の場所】	東京都千代田区有楽町一丁目 1 2 番 1 号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【連絡場所】	東京都千代田区有楽町一丁目 1 2 番 1 号
【電話番号】	03-6250-4740
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

第一部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（１）【ファンドの目的及び基本的性格】

当ファンドは、NOMURA - B P I 総合と連動する投資成果をめざして運用を行います。

信託金の限度額は、5,000億円です。

* 委託会社は、受託会社と合意のうえ、信託金の限度額を変更することができます。

当ファンドは、一般社団法人投資信託協会が定める商品の分類方法において、以下の商品分類および属性区分に該当します。

商品分類表

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	独立区分	補足分類
単位型	国内	株式	MMF	インデックス型
	海外	債券		
追加型	内外	不動産投信	MRF	特殊型 ()
		その他資産 ()	ETF	
		資産複合		

属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型
株式	年１回	グローバル (日本を除く)	ファミリー ファンド	あり ()	日経２２５	ブル・ベア型
一般	年２回	日本	ファンド・ オブ・ ファンズ	なし	TOPIX	条件付運用型
大型株	年４回					
中小型株	年６回	北米			その他 (NOMURA - B P I 総合)	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型
債券	年１２回 (隔月)	欧州				
一般	年１２回	アジア				
公債	年１２回	オセアニア				
社債	日々	中南米				
その他債券	その他	アフリカ				
クレジット	()	中近東 (中東)				
属性 ()		エマージング				
不動産投信						
その他資産 (投資信託証券 (債券 一般))						
資産複合 ()						

当ファンドが該当する商品分類・属性区分を網掛け表示しています。商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<https://www.toushin.or.jp/>) でご覧いただけます。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

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

商品分類の定義

単位型・追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいいます。
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
投資対象地域	国内	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	海外	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	内外	信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資対象資産	株式	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	債券	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	不動産投信（リート）	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券および不動産投信以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、株式、債券、不動産投信およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
独立区分	MMF（マネー・マネージメント・ファンド）	一般社団法人投資信託協会が定める「MMF等の運営に関する規則」に規定するMMFをいいます。
	MRF（マネー・リザーブ・ファンド）	一般社団法人投資信託協会が定める「MMF等の運営に関する規則」に規定するMRFをいいます。
	ETF	投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいいます。
補足分類	インデックス型	信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	特殊型	信託約款において、投資家（受益者）に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

属性区分の定義

投資対象資産	株式	一般	次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		大型株	信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
		中小型株	信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
	債券	一般	次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		公債	信託約款において、日本国または各国の政府の発行する国債（地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。以下同じ。）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。

	社債	信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
	その他債券	信託約款において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
	クレジット属性	目論見書または信託約款において、信用力が高い債券に選別して投資する、あるいは投資適格債（ＢＢＢ格相当以上）を投資対象の範囲とする旨の記載があるものについて高格付債、ハイイールド債等（ＢＢ格相当以下）を主要投資対象とする旨の記載があるものについて低格付債を債券の属性として併記します。
	不動産投信	信託約款において、主として不動産投信に投資する旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、主として株式、債券および不動産投信以外に投資する旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるものをいいます。
	決算頻度	年１回
		年２回
		年４回
		年６回（隔月）
投資対象地域	年１２回（毎月）	信託約款において、年１回決算する旨の記載があるものをいいます。
	日々	信託約款において、年２回決算する旨の記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、年４回決算する旨の記載があるものをいいます。
	グローバル	信託約款において、年６回決算する旨の記載があるものをいいます。
	日本	信託約款において、年１２回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。
	北米	信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいいます。
	欧州	上記属性にあてはまらない全てのものをいいます。
	アジア	信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	オセアニア	信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中南米	信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資形態	アフリカ	信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中近東（中東）	信託約款において、組入資産による投資収益がアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
為替ヘッジ	エマージング	信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	ファミリーファンド	信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	ファンド・オブ・ファンズ	信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	あり	信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
		信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
		信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産（一部組み入れている場合等を除きます。）を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
		信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除きます。）を投資対象として投資するものをいいます。
		一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第２条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
		信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。

	なし	信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。
対 象 イ ン デックス	日経２２５	信託約款において、日経２２５に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	ＴＯＰＩＸ	信託約款において、ＴＯＰＩＸに連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記以外の指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
特殊型	ブル・ベア型	信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動（一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。）を目指す旨の記載があるものをいいます。
	条件付運用型	信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果（基準価額、償還価額、収益分配金等）や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいいます。
	ロング・ショート型／絶対収益追求型	信託約款において、ロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨の記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記特殊型に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

[ファンドの目的・特色]

ファンドの目的

わが国の債券市場の値動きに連動する投資成果をめざします。

ファンドの特色

特色

1

NOMURA-BPI総合と連動する投資成果をめざして運用を行います。

- NOMURA-BPI総合をベンチマークとします。

＜運用プロセスのイメージ＞

ステップ1：投資対象ユニバースの作成

↓ ベンチマーク採用銘柄を主要投資対象とします。

ステップ2：ポートフォリオ案の作成

↓ モニタリング結果に加えて、ファンドの資金動向やベンチマーク構成の変動などを考慮してポートフォリオ案を作成します。

ステップ3：売買執行

↓ 売買執行の際には、売買コストの抑制に留意します。

ステップ4：モニタリング

一連の投資行動を分析し、その結果をポートフォリオに反映することで、運用の継続的な改善に努めます。

！ 上記の運用プロセスは変更される場合があります。また、市場環境等によっては上記のような運用ができない場合があります。
 ☞ 「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページ(<https://www.am.mufg.jp/corp/operation/fm.html>)をご覧ください。

特色

2

「日本債券インデックスマザーファンド」を通じて、わが国の公社債に実質的な投資を行います。

- 対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し公社債の実質投資比率が100%を超える場合があります。

■ファンドの仕組み

運用は主に日本債券インデックスマザーファンドへの投資を通じて、わが国の公社債へ実質的に投資するファミリーファンド方式により行います。



■主な投資制限

デリバティブ	デリバティブの使用はヘッジ目的に限定しません。
--------	-------------------------

■分配方針

- 年1回の決算時(1月26日(休業日の場合は翌営業日))に分配金額を決定します。
- 分配金額は委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

分配金額の決定にあたっては、信託財産の成長を優先し、原則として分配を抑制する方針とします。(基準価額水準や市況動向等により変更する場合があります。)

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

 NOMURA-BPI総合とは、野村證券株式会社が発表しているわが国の代表的な債券パフォーマンスインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。

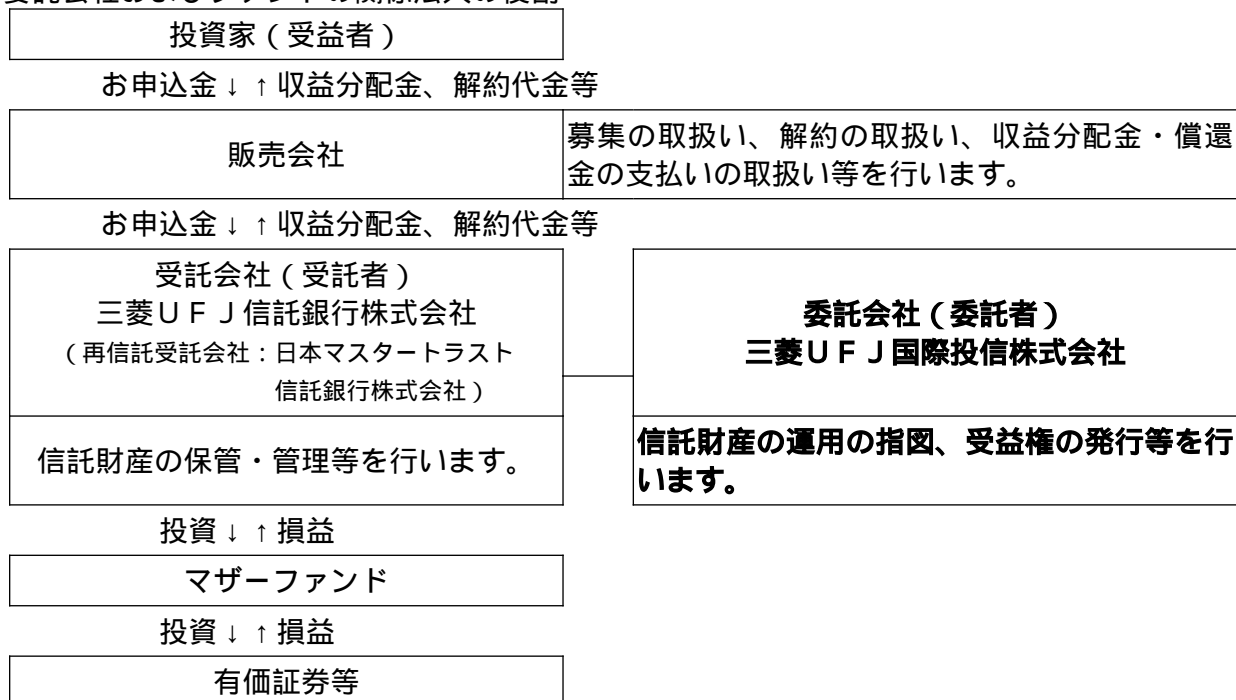
市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

(2)【ファンドの沿革】

2009年10月28日 設定日、信託契約締結、運用開始

(3)【ファンドの仕組み】

委託会社およびファンドの関係法人の役割



委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
--	----

委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。

委託会社の概況（2022年1月末現在）

- ・金融商品取引業者登録番号
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・設立年月日
1985年8月1日
- ・資本金
2,000百万円
- ・沿革
1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始
2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更
2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ投信株式会社に変更
2015年7月 三菱ＵＦＪ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ国際投信株式会社に変更

・大株主の状況

株 主 名	住 所	所有株式数	所有比率
三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目４番５号	211,581株	100.0%

2【投資方針】

（１）【投資方針】

日本債券インデックスマザーファンド受益証券を主要投資対象とします。なお、わが国の公社債に直接投資することがあります。

日本債券インデックスマザーファンド受益証券への投資を通じて、わが国の公社債に実質的な投資を行い、NOMURA - B P I 総合に連動する投資成果をめざして運用を行います。

マザーファンド受益証券の組入比率は高位を維持することを基本とします。

対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し公社債の実質投資比率が100%を超える場合があります。

市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

（２）【投資対象】

投資の対象とする資産の種類

この信託において投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。

- 1．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、信託約款に定める次のものに限ります。）

a．有価証券先物取引等

b. スワップ取引

八. 約束手形

二. 金銭債権

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ. 為替手形

有価証券の指図範囲

この信託において投資の対象とする有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）は、三菱ＵＦＪ国際投信株式会社を委託会社とし、三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社を受託会社とする日本債券インデックスマザーファンド（「マザーファンド」または「親投資信託」といいます。）の受益証券のほか、次に掲げるものとします。なお、当該有価証券は本邦通貨表示のものに限ります。

1. 株券または新株引受権証券
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 資産の流動化に係る特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）
8. 協同組織金融機関に係る優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）
9. 資産の流動化に係る優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）
10. 資産の流動化に係る特定目的信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第13号で定めるものをいいます。）
11. コマーシャル・ペーパー
12. 新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券
13. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、1. から12. の証券または証書の性質を有するもの
14. 投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
15. 投資証券もしくは新投資口予約権証券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。16. において同じ。）で16. で定めるものの以外のもの
16. 投資法人債券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。以下16. において同じ。）または外国投資証券で投資法人債券に類する証券
17. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
18. オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限ります。）
19. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
20. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
21. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
22. 抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
23. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
24. 外国の者に対する権利で23. の有価証券の性質を有するもの

なお、1. の証券または証書ならびに13. および19. の証券または証書のうち1. の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、2. から6. までの証券ならびに16. の証券ならびに13. および19. の証券または証書のうち2. から6. までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、14. および15. の証券を以下「投資信託証券」といいます。

金融商品の指図範囲

この信託において投資の対象とする金融商品（金融商品取引法第２条第２項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）は、次に掲げるものとします。

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

<日本債券インデックスマザーファンドの概要>

（基本方針）

この投資信託は、NOMURA - B P I 総合と連動する投資成果をめざして運用を行います。

（運用方法）

投資対象

NOMURA - B P I 総合に採用されている公社債を主要投資対象とします。

投資態度

主として対象インデックスに採用されている公社債に投資を行い、信託財産の１口当たりの純資産額の変動率を対象インデックスの変動率に一致させることを目的とした運用を行います。投資成果を対象インデックスの動きにできるだけ連動させるため、次のポートフォリオ管理を行います。

- ・公社債の実質投資比率（組入現物公社債の時価総額に債券先物取引等の買建額を加算し、または債券先物取引等の売建額を控除した額の信託財産の純資産総額に対する割合をいいます。）は原則として高位を維持します。ただし、対象インデックスとの連動を維持するため、実質投資比率を引き下げる、あるいは実質投資比率を100%以上に引き上げる運用指図を行うことがあります。

- ・銘柄選択は、運用モデルを活用して行います。

なお、市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

（投資制限）

株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の５%以下とします。

同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の５%以下とします。

同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の５%以下とします。

同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

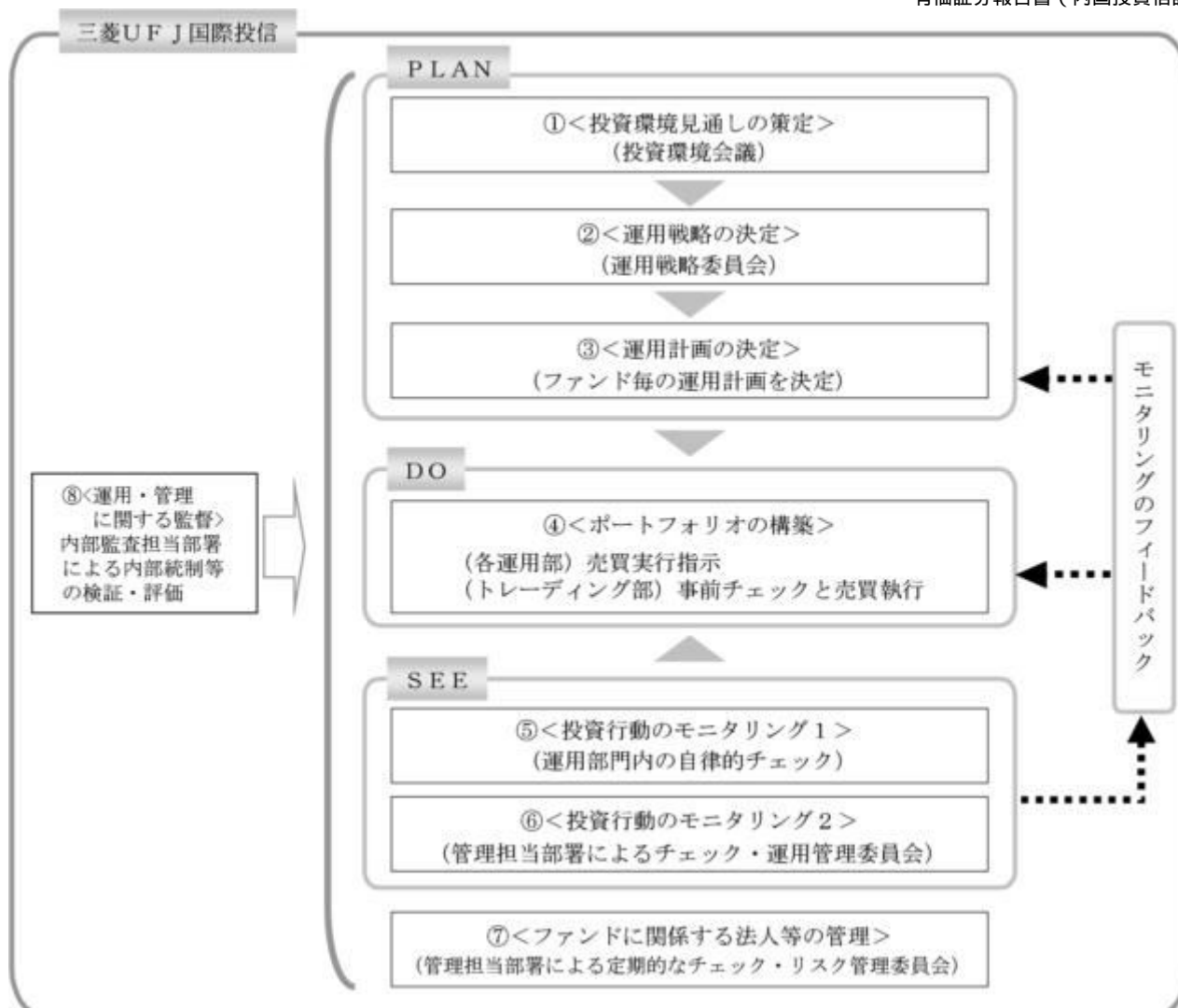
外貨建資産への投資は行いません。

有価証券先物取引等を行うことができます。

スワップ取引を行うことができます。

デリバティブ取引（法人税法第61条の５に定めるものをいいます。）は、価格変動リスクおよび金利変動リスクを回避する目的ならびに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現する目的以外には利用しません。

（３）【運用体制】



投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

運用戦略の決定

運用戦略委員会において、で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

投資行動のモニタリング1

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。

投資行動のモニタリング2

運用部から独立した管理担当部署（40～60名程度）は、運用に関するパフォーマンス測定、リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされ、必要に応じて是正を指示します。

ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、リスク管理委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

運用・管理に関する監督

内部監査担当部署（10名程度）は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健

全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

なお、委託会社に関する「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。

「運用担当者に係る事項」 <https://www.am.mufg.jp/corp/operation/fm.html>

（４）【分配方針】

毎決算時に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

分配対象額は、経費等控除後の利子等収益および売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。

収益分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には分配を行わないことがあります。

収益の分配にあてなかった利益については、信託約款に定める運用の基本方針に基づいて運用を行います。

（５）【投資制限】

< 信託約款に定められた投資制限 >

株式

a．委託会社は、信託財産に属する株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

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

外貨建資産

外貨建資産への投資は行いません。

新株引受権証券および新株予約権証券

a．委託会社は、信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

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

投資信託証券

a．委託会社は、信託財産に属する投資信託証券（上場投資信託証券（金融商品取引所に上場等され、かつ当該取引所において常時売却可能（市場急変等により一時的に流動性が低下している場合を除きます。）な投資信託証券をいいます。）を除きます。以下a．およびb．において同じ。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

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

同一銘柄の株式等

a．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

b．a．において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該株式の時価総額の割

合を乗じて得た額とします。

- c. 委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。
- d. c. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

同一銘柄の転換社債等

- a. 委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債（新株予約権付社債のうち、会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているものならびに会社法施行前の旧商法第341条の3第1項第7号および第8号の定めがあるものをいいます。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該転換社債および当該転換社債型新株予約権付社債の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。
- b. a. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該転換社債および当該転換社債型新株予約権付社債の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

スワップ取引

- a. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことの指図をすることができます。
- b. スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- c. スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- d. 委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

信用取引

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができます。
- b. a. の信用取引の指図は、次に掲げる有価証券の発行会社の発行する株券について行うことができるものとし、かつ次に掲げる株券数の合計数を超えないものとします。
 1. 信託財産に属する株券および新株引受権証券により取得する株券
 2. 株式分割により取得する株券
 3. 有償増資により取得する株券
 4. 売出しにより取得する株券
 5. 信託財産に属する転換社債の転換請求および新株予約権（に規定する転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限りません。）の行使により取得可能な株券
 6. 信託財産に属する新株引受権証券および新株引受権付社債の新株引受権の行使、または信託財産に属する新株予約権証券および新株予約権付社債の新株予約権（5. に定めるものを除きます。）の行使により取得可能な株券

有価証券の借入れ

有価証券の借入れを行いません。

資金の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性を図るため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借り入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- b. 一部解約に伴う支払資金の手当てに係る借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信

託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。

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

投資する株式等の範囲

- a. 委託会社が投資することを指図する株式、新株引受権証券および新株予約権証券は、金融商品取引所に上場されている株式の発行会社の発行するものおよび金融商品取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式、新株引受権証券および新株予約権証券についてはこの限りではありません。
- b. a. の規定にかかわらず、上場予定または登録予定の株式、新株引受権証券および新株予約権証券で目論見書等において上場または登録されることが確認できるものについては委託会社が投資することを指図することができます。

有価証券の貸付

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する株式および公社債を次の範囲内で貸し付けることの指図をすることができます。
1. 株式の貸付は、貸付時点において、貸付株式の時価合計額が、信託財産で保有する株式の時価合計額を超えないものとします。
 2. 公社債の貸付は、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。
- b. a. に規定する限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。
- c. 委託会社は、有価証券の貸付にあたって必要と認めたときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

デリバティブ取引等

デリバティブ取引等（金融商品取引業等に関する内閣府令第130条第1項第8号に定めるデリバティブ取引をいう。）については、金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標に係る変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額として、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が信託財産の純資産総額を超えないこととします。

信用リスクの分散規制

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

<その他法令等に定められた投資制限>

- ・同一の法人の発行する株式への投資制限

委託会社は、同一の法人の発行する株式を、その運用の指図を行うすべての委託者指図型投資信託につき、投資信託財産として有する当該株式に係る議決権の総数が当該株式に係る議決権の総数に100分の50の率を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、投資信託財産をもって取得することを受託会社に指図しないものとします。

3【投資リスク】

（１）投資リスク

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けますが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。

したがって、投資者のみなさまの投資元本が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、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

（主なリスクであり、以下に限定されるものではありません。）

価格変動リスク

一般に、公社債の価格は市場金利の変動等を受けて変動するため、当ファンドはその影響を受け公社債の価格が下落した場合には基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

信用リスク

信用リスクとは、有価証券等の発行者や取引先等の経営・財務状況が悪化した場合またはそれが予想された場合もしくはこれらに関する外部評価の悪化があった場合等に、当該有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利払いや償還金の支払いが滞る等の債務が不履行となること等をいいます。当ファンドは、信用リスクを伴い、その影響を受けま

流動性リスク

有価証券等を売却あるいは取得しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない、または取引が不可能となるリスクのことを流動性リスクといい、当ファンドはそのリスクを伴います。例えば、組み入れている公社債の売却を十分な流動性の下で行えないときは、市場実勢から期待される価格で売却できない可能性があります。この場合、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

留意事項

- ・当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。
- ・当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要がある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受け付けが中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。
- ・収益分配金の水準は、必ずしも計算期間における当ファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。当ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり率が小さかった場合も同様です。収益分配金の支払いは、信託財産から行われます。したがって純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。
- ・当ファンドは、ファミリーファンド方式により運用を行います。そのため、当ファンドが投資対象とするマザーファンドを共有する他のベビーファンドの追加設定・解約によってマザーファンドに売買が生じた場合などには、当ファンドの基準価額に影響する場合があります。
- ・当ファンドは、NOMURA - BPI 総合の動きに連動することをめざして運用を行います。が、信託報酬、売買委託手数料等を負担すること、債券先物取引と当該指数の動きが連動しないこと、売買約定価格と当該指数の評価価格の差が生じること、指数構成銘柄と組入銘柄の違いおよびそれらの構成比に違いが生じること、当該指数を構成する銘柄が変更になること等の要因により乖離を生じることがあります。

（２）投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、運用管理委員会において、それらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を審議しています。また、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、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。運用管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

トレーディング担当部署

有価証券等の売買執行および発注に係る法令等の遵守および監視・牽制を行います。

コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行います。

リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行い、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行っています。

内部監査担当部署

委託会社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行い、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

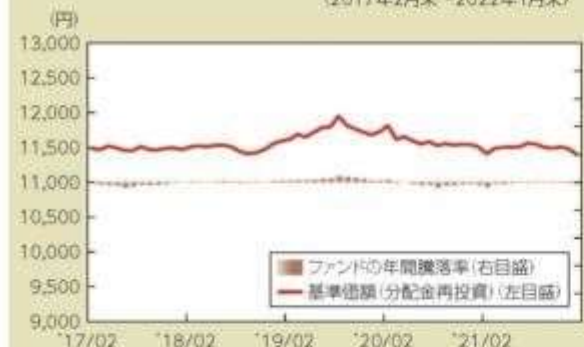
* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

■代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

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

● ファンドの年間騰落率および基準価額（分配金再投資）の推移

(2017年2月末～2022年1月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2017年2月末～2022年1月末)



(注)全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額（分配金再投資）は分配金（税引前）を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

代表的な資産クラスの指数について

資産クラス	指数名	注記等
日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	東証株価指数(TOPIX)(配当込み)とは、日本の株式市場を広く網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出される株価指数です。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標準又は商標は、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TOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る標準又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)	MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
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)	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
日本国債	NOMURA-BPI(国債)	NOMURA-BPI(国債)とは、野村證券株式会社が発表しているわが国の代表的な国債パフォーマンスインデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本)	FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
新興国債	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドとは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが算出し公表している指数で、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。現地通貨建てのエマージング債のうち、投資規制の有無や、発行規模等を考慮して選ばれた銘柄により構成されています。当該指数の著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

ありません。

申込手数料の対価として提供する役務の内容は、ファンドおよび投資環境の説明・情報提供、購入に関する事務手続等です。

（２）【換金（解約）手数料】

かかりません。

換金（解約）手数料の対価として提供する役務の内容は、商品の換金に関する事務手続等です。

（３）【信託報酬等】

- ・信託報酬の総額は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に、年0.44%（税抜0.4%）以内の率を乗じて得た額とし、日々ファンドの基準価額に反映されます。

1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額×信託報酬率×（保有日数／365）
上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。

- ・信託報酬は、毎計算期間の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。
- ・信託報酬率ならびに配分（委託会社および販売会社、受託会社）は、ファンドの純資産総額に応じて以下の通りとなります。

ファンドの純資産総額に応じて	信託報酬率 （税込 年率）	配分（税抜 年率）		
		合計	委託会社および 販売会社	受託会社
500億円未満の部分	0.44%	0.4%	0.35%	0.05%
500億円以上 1,000億円未満の部分	0.418%	0.38%	0.34%	0.04%
1,000億円以上の部分	0.396%	0.36%	0.33%	0.03%

委託会社および販売会社への配分（税抜）は、次の通りです。

各販売会社における取扱純資産総額に応じて	委託会社	販売会社
50億円未満の部分	信託報酬率から 販売会社および 受託会社の配分率を 差し引いた率	0.175%
50億円以上100億円未満の部分		0.185%
100億円以上の部分		0.195%

上記各支払先への配分には、別途消費税等相当額がかかります。

各支払先が信託報酬の対価として提供する役務の内容は以下の通りです。

支払先	対価として提供する役務の内容
委託会社	ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等
販売会社	交付運用報告書等各種書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等
受託会社	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等

（４）【その他の手数料等】

- ・信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息、借入を行う場合の借入金の利息および借入れに関する品借料は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

- ・信託財産に係る監査費用（消費税等相当額を含みます。）は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に一定率を乗じて得た額とし、信託財産中から支弁します。支弁時期は信託報酬と同様です。
- ・信託財産（投資している投資信託を含みます。）の組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料等（消費税等相当額を含みます。）、先物取引・オプション取引等に要する費用および外貨建資産の保管等に要する費用についても信託財産が負担するものとします。

売買条件等により異なるため、あらかじめ金額または上限額等を記載することはできません。

（注）手数料等については、保有金額または保有期間等により異なるため、あらかじめ合計額等を記載することはできません。なお、ファンドが負担する費用（手数料等）の支払い実績は、交付運用報告書に開示されていますのでご参照ください。

（５）【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の譲渡益については、次の通り課税されます。

１．収益分配金の課税

普通分配金が配当所得として課税されます。元本払戻金（特別分配金）は課税されません。

原則として、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行い、総合課税（配当控除は適用されません。）・申告分離課税を選択することもできます。

２．解約時および償還時の課税

解約価額および償還価額から取得費（申込手数料（税込）を含みます。）を控除した利益（譲渡益）が譲渡所得とみなされて課税されます。

20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座（源泉徴収選択口座）を利用する場合、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

解約時および償還時の損失（譲渡損）については、確定申告により収益分配金を含む上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択した収益分配金・配当金に限ります。）との損益通算が可能となる仕組みがあります。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

公募株式投資信託は税法上、「NISA（少額投資非課税制度）およびジュニアNISA（未成年者少額投資非課税制度）」の適用対象です。NISAおよびジュニアNISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）の税率で源泉徴収されます。地方税の源泉徴収はありません。なお、益金不算入制度の適用はありません。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

（＊）確定拠出年金法に定める加入者等の運用の指図に基づいて受益権の取得の申込みを行う資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合、所得税および地方税がかかりません。なお、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用されます。

分配時において、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。

個別元本について

受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料（税込）は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合や、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合等は、個別元本の算出方法が異なる場合があります。

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

収益分配金について

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

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

上記は2022年1月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

【eMAXIS 国内債券インデックス】

（１）【投資状況】

令和 4年 1月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	8,883,434,790	99.99
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	448,205	0.01
純資産総額		8,883,882,995	100.00

（注）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の比率をいいます。

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

令和 4年 1月31日現在

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 (%)
日本	親投資信託受益証券	日本債券インデックスマザーファンド	6,648,779,875	1.3411	8,917,221,602	1.3361	8,883,434,790	99.99

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

令和 4年 1月31日現在

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.99
合計	99.99

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

【純資産の推移】

下記計算期間末日および令和4年1月末日、同日前１年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 （１万口当たりの純資産価額）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第4計算期間末日（平成25年 1月28日）	2,131,482,986	2,131,482,986	10,621	10,621
第5計算期間末日（平成26年 1月27日）	3,893,000,266	3,893,000,266	10,834	10,834
第6計算期間末日（平成27年 1月26日）	15,109,971,966	15,109,971,966	11,181	11,181
第7計算期間末日（平成28年 1月26日）	21,850,838,603	21,850,838,603	11,287	11,287
第8計算期間末日（平成29年 1月26日）	23,193,201,221	23,193,201,221	11,452	11,452
第9計算期間末日（平成30年 1月26日）	14,789,125,573	14,789,125,573	11,473	11,473
第10計算期間末日（平成31年 1月28日）	13,767,835,581	13,767,835,581	11,589	11,589
第11計算期間末日（令和 2年 1月27日）	13,565,705,608	13,565,705,608	11,715	11,715
第12計算期間末日（令和 3年 1月26日）	12,042,192,276	12,042,192,276	11,530	11,530
第13計算期間末日（令和 4年 1月26日）	8,810,775,963	8,810,775,963	11,438	11,438
令和 3年 1月末日	12,021,465,974	—	11,509	—
2月末日	11,823,844,736	—	11,410	—

3月末日	11,982,393,586	—	11,486	—
4月末日	11,993,261,337	—	11,503	—
5月末日	8,837,332,714	—	11,504	—
6月末日	9,036,753,130	—	11,507	—
7月末日	8,918,960,133	—	11,560	—
8月末日	8,833,103,416	—	11,546	—
9月末日	9,066,391,952	—	11,503	—
10月末日	8,823,786,077	—	11,486	—
11月末日	8,855,086,884	—	11,509	—
12月末日	9,166,823,152	—	11,479	—
令和 4年 1月末日	8,883,882,995	—	11,394	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第4計算期間	0円
第5計算期間	0円
第6計算期間	0円
第7計算期間	0円
第8計算期間	0円
第9計算期間	0円
第10計算期間	0円
第11計算期間	0円
第12計算期間	0円
第13計算期間	0円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第4計算期間	1.64
第5計算期間	2.00
第6計算期間	3.20
第7計算期間	0.94
第8計算期間	1.46
第9計算期間	0.18
第10計算期間	1.01
第11計算期間	1.08
第12計算期間	1.57
第13計算期間	0.79

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を控除した額を当該基準価額（分配落の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第4計算期間	8,589,098,108	7,860,540,057	2,006,928,368
第5計算期間	5,012,312,657	3,425,930,267	3,593,310,758
第6計算期間	12,104,687,076	2,183,595,950	13,514,401,884
第7計算期間	16,940,666,822	11,095,883,235	19,359,185,471
第8計算期間	8,947,568,812	8,053,742,212	20,253,012,071
第9計算期間	3,330,601,231	10,693,345,304	12,890,267,998
第10計算期間	4,161,623,300	5,171,735,585	11,880,155,713
第11計算期間	5,841,968,192	6,142,193,533	11,579,930,372
第12計算期間	3,740,955,572	4,876,267,019	10,444,618,925
第13計算期間	3,024,668,548	5,766,005,699	7,703,281,774

（参考）

日本債券インデックスマザーファンド

投資状況

令和 4年 1月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
国債証券	日本	546,974,161,250	82.74
地方債証券	日本	35,655,218,619	5.39
特殊債券	日本	33,347,711,029	5.04
社債券	日本	35,554,600,000	5.38
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	9,582,629,076	1.45
純資産総額		661,114,319,974	100.00

（注）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の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

令和 4年 1月31日現在

（単位：円）

資産の種類	建別	国／地域	時価合計	投資比率（％）
債券先物取引	買建	日本	753,600,000	0.11

（注）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の比率をいいます。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位 30 銘柄

令和 4年 1月31日現在

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)	利率 (%)	償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
日本	国債証券	第 3 6 3 回利付国債（ 1 0 年）	9,150,000,000	100.57	9,202,350,500	99.62	9,116,053,500	0.100000	2031/6/20	1.38
日本	国債証券	第 1 4 9 回利付国債（ 5 年）	8,780,000,000	100.41	8,816,366,500	100.13	8,792,204,200	0.005000	2026/9/20	1.33
日本	国債証券	第 3 5 0 回利付国債（ 1 0 年）	7,520,000,000	101.13	7,605,603,500	100.61	7,566,022,400	0.100000	2028/3/20	1.14
日本	国債証券	第 3 6 4 回利付国債（ 1 0 年）	7,420,000,000	100.32	7,444,378,800	99.47	7,381,193,400	0.100000	2031/9/20	1.12
日本	国債証券	第 3 6 0 回利付国債（ 1 0 年）	6,720,000,000	100.71	6,768,222,100	100.04	6,722,822,400	0.100000	2030/9/20	1.02
日本	国債証券	第 3 5 6 回利付国債（ 1 0 年）	6,680,000,000	101.03	6,749,329,500	100.41	6,707,922,400	0.100000	2029/9/20	1.01
日本	国債証券	第 3 4 8 回利付国債（ 1 0 年）	6,460,000,000	101.00	6,524,904,600	100.61	6,499,987,400	0.100000	2027/9/20	0.98
日本	国債証券	第 3 5 9 回利付国債（ 1 0 年）	6,380,000,000	100.82	6,432,316,000	100.16	6,390,590,800	0.100000	2030/6/20	0.97
日本	国債証券	第 3 4 5 回利付国債（ 1 0 年）	6,340,000,000	101.01	6,404,451,100	100.58	6,377,152,400	0.100000	2026/12/20	0.96
日本	国債証券	第 1 4 6 回利付国債（ 5 年）	6,260,000,000	100.89	6,315,714,000	100.56	6,295,243,800	0.100000	2025/12/20	0.95
日本	国債証券	第 1 3 8 回利付国債（ 5 年）	6,250,000,000	100.57	6,285,636,200	100.31	6,269,375,000	0.100000	2023/12/20	0.95
日本	国債証券	第 3 5 8 回利付国債（ 1 0 年）	6,130,000,000	100.88	6,184,219,200	100.28	6,147,347,900	0.100000	2030/3/20	0.93
日本	国債証券	第 3 4 6 回利付国債（ 1 0 年）	5,930,000,000	101.02	5,990,950,400	100.59	5,964,987,000	0.100000	2027/3/20	0.90
日本	国債証券	第 3 4 9 回利付国債（ 1 0 年）	5,750,000,000	101.16	5,817,254,000	100.61	5,785,477,500	0.100000	2027/12/20	0.88
日本	国債証券	第 1 4 4 回利付国債（ 5 年）	5,330,000,000	100.84	5,374,772,000	100.54	5,358,888,600	0.100000	2025/6/20	0.81
日本	国債証券	第 3 6 2 回利付国債（ 1 0 年）	5,310,000,000	100.50	5,336,563,500	99.77	5,297,999,400	0.100000	2031/3/20	0.80
日本	国債証券	第 3 4 7 回利付国債（ 1 0 年）	5,250,000,000	101.07	5,306,319,000	100.61	5,282,497,500	0.100000	2027/6/20	0.80
日本	国債証券	第 3 5 5 回利付国債（ 1 0 年）	5,200,000,000	101.09	5,256,820,100	100.47	5,224,856,000	0.100000	2029/6/20	0.79
日本	国債証券	第 3 4 3 回利付国債（ 1 0 年）	4,870,000,000	100.95	4,916,645,300	100.59	4,898,830,400	0.100000	2026/6/20	0.74
日本	国債証券	第 4 2 7 回利付国債（ 2 年）	4,860,000,000	100.23	4,871,561,500	100.11	4,865,443,200	0.005000	2023/8/1	0.74
日本	国債証券	第 1 4 0 回利付国債（ 5 年）	4,840,000,000	100.60	4,869,223,300	100.36	4,857,859,600	0.100000	2024/6/20	0.73
日本	国債証券	第 1 4 3 回利付国債（ 5 年）	4,760,000,000	100.79	4,798,045,000	100.48	4,783,086,000	0.100000	2025/3/20	0.72
日本	国債証券	第 3 2 9 回利付国債（ 1 0 年）	4,690,000,000	101.80	4,774,699,100	101.19	4,746,045,500	0.800000	2023/6/20	0.72
日本	国債証券	第 3 4 4 回利付国債（ 1 0 年）	4,620,000,000	100.99	4,666,076,000	100.57	4,646,749,800	0.100000	2026/9/20	0.70

日本	国債証券	第１４５回利付国債（５年）	4,490,000,000	100.87	4,529,382,400	100.54	4,514,470,500	0.100000	2025/9/20	0.68
日本	国債証券	第３５７回利付国債（１０年）	4,480,000,000	101.01	4,525,272,400	100.35	4,495,814,400	0.100000	2029/12/20	0.68
日本	国債証券	第４２３回利付国債（２年）	4,300,000,000	100.22	4,309,719,500	100.09	4,303,999,000	0.005000	2023/4/1	0.65
日本	国債証券	第３５３回利付国債（１０年）	4,230,000,000	101.15	4,278,933,000	100.54	4,253,222,700	0.100000	2028/12/20	0.64
日本	国債証券	第３６１回利付国債（１０年）	4,130,000,000	100.61	4,155,337,900	99.91	4,126,365,600	0.100000	2030/12/20	0.62
日本	国債証券	第３３９回利付国債（１０年）	4,020,000,000	102.00	4,100,531,400	101.54	4,081,948,200	0.400000	2025/6/20	0.62

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

令和 4年 1月31日現在

種類	投資比率（％）
国債証券	82.74
地方債証券	5.39
特殊債券	5.04
社債券	5.38
合計	98.55

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

令和 4年 1月31日現在

資産の種類	取引所名	資産の名称	建別	数量	通貨	簿価金額（円）	評価金額（円）	投資比率（％）
債券先物取引	大阪取引所	長期国債先物 2 2 年 0 3 月限	買建	5	円	759,905,500	753,600,000	0.11

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該投資資産の評価金額の比率です。

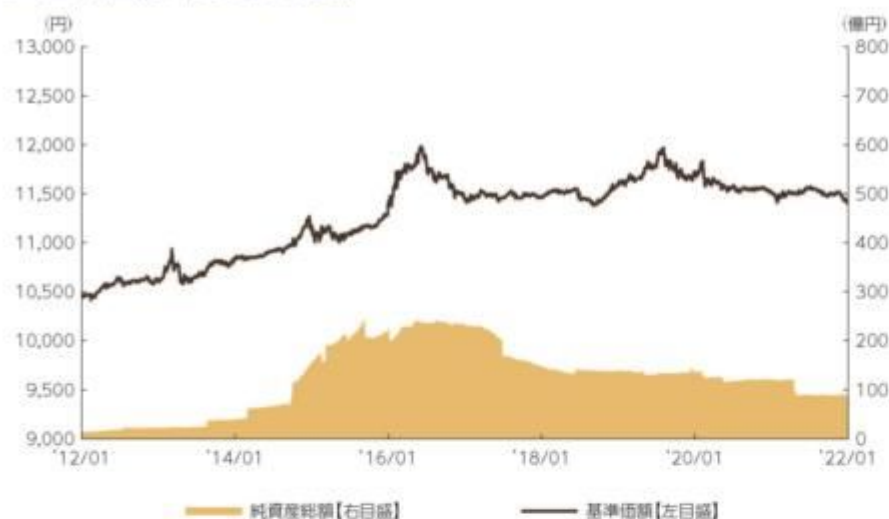
参考情報



運用実績

2022年1月31日現在

■基準価額・純資産の推移 2012年1月31日～2022年1月31日



■基準価額・純資産

基準価額	11,394円
純資産総額	88.8億円

●純資産総額は表示桁未満切捨て

■分配の推移

2022年1月	0円
2021年1月	0円
2020年1月	0円
2019年1月	0円
2018年1月	0円
2017年1月	0円
設定来累計	0円

●分配金は1万口当たり、税引前

■主要な資産の状況

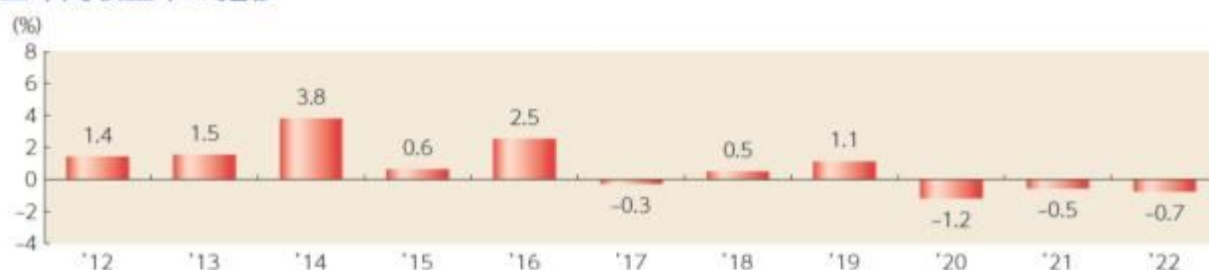
種別構成	比率
国債	82.7%
地方債	5.4%
特殊債	5.0%
社債	5.4%
コールローン他 (負債控除後)	1.5%
合計	100.0%

組入上位銘柄	種別	比率
1 第363回利付国債(10年)	国債	1.4%
2 第149回利付国債(5年)	国債	1.3%
3 第350回利付国債(10年)	国債	1.1%
4 第364回利付国債(10年)	国債	1.1%
5 第360回利付国債(10年)	国債	1.0%
6 第356回利付国債(10年)	国債	1.0%
7 第348回利付国債(10年)	国債	1.0%
8 第359回利付国債(10年)	国債	1.0%
9 第345回利付国債(10年)	国債	1.0%
10 第146回利付国債(5年)	国債	1.0%

その他資産の状況	比率
債券先物取引（買建）	0.1%

- 各比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

■年間収益率の推移



- 収益率は基準価額で計算
- 2022年は年初から1月31日までの収益率を表示

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

1【申込（販売）手続等】

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

確定拠出年金制度を利用する場合の取得申込みについては、１円以上１円単位

申込価額

取得申込受付日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認ください。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

eMAXIS専用サイト <https://emaxis.jp/>

申込手数料

ありません。

申込方法

取得申込者は、販売会社取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額を販売会社が定める日までに支払うものとします。

なお、申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（累積投資コース）があります。申込みコースの取扱いには販売会社により異なる場合があります。

申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後３時までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

確定拠出年金制度を利用する場合の取得申込みについては上記と異なる取扱いをしている場合があります。

取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受け付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

2【換金（解約）手続等】

解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録さ

れます。

解約単位

販売会社が定める単位

確定拠出年金制度を利用する場合の解約請求については、１口単位

解約価額

解約請求受付日の基準価額

信託財産留保額

ありません。

解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

e M A X I S 専用サイト <https://emaxis.jp/>

支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して４営業日目から販売会社において支払います。

解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後３時までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。確定拠出年金制度を利用する場合の解約請求については上記と異なる取扱いをしている場合があります。

解約請求受付の中止および取消し

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、解約請求の受付を中止することおよびすでに受け付けた解約請求を取り消すことがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約請求を受け付けたものとします。

また、市況動向等により、大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

３【資産管理等の概要】

（１）【資産の評価】

基準価額の算出方法

基準価額＝信託財産の純資産総額÷受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または

一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

（資産の評価方法）

・株式／上場投資信託証券／不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

・転換社債／転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額）で評価します。

・公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間１年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

・マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

・投資信託証券（上場投資信託証券／不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

・外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

・外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

・市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

eMAXIS専用サイト <https://emaxis.jp/>

（２）【保管】

該当事項はありません。

（３）【信託期間】

無期限（2009年10月28日設定）

ただし、後記「ファンドの償還条件等」の規定によりファンドを償還させることがあります。

（４）【計算期間】

毎年１月27日から翌年１月26日まで

ただし、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日の場合、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。

なお、最終計算期間の終了日は、ファンドの信託期間の終了日とします。

（５）【その他】

ファンドの償還条件等

委託会社は、以下の場合には、法令および信託約款に定める手続きにしたがい、受託会社と合意のうえ、ファンドを償還させることができます。（任意償還）

- ・受益権の口数が30億口を下回ることとなった場合
- ・信託期間中において、ファンドを償還させることが受益者のため有利であると認めるとき、対象インデックスが改廃されたときまたはやむを得ない事情が発生したとき

このほか、監督官庁よりファンドの償還の命令を受けたとき、委託会社の登録取消・解散・業務廃止のときは、原則として、ファンドを償還させます。

委託会社は、ファンドを償還しようとするときは、あらかじめその旨を監督官庁に届け出ます。

信託約款の変更等

委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、法令および信託約款に定める手続きにしたがい、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することまたは受託会社を同一とする他ファンドとの併合を行うことができます。委託会社は、変更または併合しようとするときは、あらかじめその旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。

委託会社は、監督官庁の命令に基づいて信託約款を変更しようとするときは、上記の手続きにしたがいます。

ファンドの償還等に関する開示方法

委託会社は、ファンドの任意償還（信託契約に係るすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたとき、また、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、書面決議の手続を行うことが困難な場合を除きます。）、信託約款の変更または併合（変更にあつては、その変更の内容が重大なものに該当する場合に限り、併合にあつては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下、「重大な約款変更等」といいます。）をしようとする場合には、書面による決議（「書面決議」といいます。）を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに任意償還等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の２週間前までに、受益者に対し書面をもって書面決議の通知を発します。受益者は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、受益者が議決権を行使しないときは書面決議について賛成するものとみなします。書面決議は、議決権を行使することができる受益者の議決権の３分の２以上をもって行います。書面決議の効力は、ファンドのすべての受益者に対してその効力を生じます。

併合に係るいずれかのファンドにおいて、書面決議が否決された場合、併合を行うことはできません。

反対受益者の受益権買取請求の不適用

委託会社がファンドの任意償還、重大な約款変更等を行う場合、書面決議において反対した受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買い取るべき旨を請求することができます。この規定は、受益者が自己に帰属する受益権についてその全部または一部の償還を請求したときに、委託会社が信託約款の規定に基づいて信託契約の一部解約をする

ことにより当該請求に応じることとする場合には適用しません。

関係法人との契約の更改

委託会社と販売会社との間で締結された「投資信託受益権の取扱いに関する契約」の契約期間は、契約締結日から1年とします。ただし双方から契約満了日の3ヵ月前までに別段の意思表示のないときは、さらに1年間延長するものとし、その後も同様とします。

運用報告書

委託会社は、毎計算期間の末日および償還時に、交付運用報告書を作成し、原則として受益者に交付します。なお、信託約款の内容に委託会社が重要と判断した変更、ファンドの任意償還等があった場合は、その内容を交付運用報告書に記載します。

委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

委託会社は、事業の全部または一部を譲渡することがあり、これに伴い、この信託契約に関する事業を譲渡することがあります。また、委託会社は、分割により事業の全部または一部を承継させることがあり、これに伴い、この信託契約に関する事業を承継させることがあります。

受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に違反して信託財産に著しい損害を与えたことその他重要な事由があるときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を申立てることができます。受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、信託約款の規定にしたがい、新受託会社を選任します。なお、受益者は、上記によって行う場合を除き、受託会社を解任することはできないものとします。委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はファンドを償還させます。

信託事務の再信託

受託会社は、ファンドに係る信託事務の処理の一部について再信託受託会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託に係る契約書類に基づいて所定の事務を行います。

公告

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

<https://www.am.mufg.jp/>

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

4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は以下の通りです。

(1) 収益分配金に対する受領権

受益者は、収益分配金を持ち分に応じて受領する権利を有します。

分配金受取コース（一般コース）

収益分配金は、税金を差引いた後、毎計算期間の終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日（原則として決算日から起算して5営業日以内）から、販売会社において、受益者に支払います。

ただし、受益者が、収益分配金について支払開始日から5年間その支払いの請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

分配金再投資コース（累積投資コース）

収益分配金は、税金を差引いた後、「累積投資契約」に基づいて、決算日の基準価額により自動的に無手数料で全額再投資されます。

(2) 償還金に対する受領権

受益者は、償還金を持ち分に応じて受領する権利を有します。

償還金は、信託終了日後 1 ヶ月以内の委託会社の指定する日（原則として償還日（休業日の場合は翌営業日）から起算して 5 営業日以内）から、販売会社において、受益者に支払います。ただし、受益者が、償還金について支払開始日から 10 年間その支払いの請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

（３）換金（解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、換金（解約）請求する権利を有します。

くわしくは「第 2 管理及び運営 2 換金（解約）手続等」を参照してください。

第3【ファンドの経理状況】

- 1 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）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）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- 2 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期（令和3年1月27日から令和4年1月26日まで）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【e M A X I S 国内債券インデックス】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	40,594,120	28,534,935
親投資信託受益証券	12,041,001,855	8,809,904,633
未収入金	17,656,559	8,129,839
流動資産合計	12,099,252,534	8,846,569,407
資産合計	12,099,252,534	8,846,569,407
負債の部		
流動負債		
未払解約金	30,553,331	16,001,972
未払受託者報酬	3,291,983	2,457,975
未払委託者報酬	23,043,818	17,205,731
未払利息	8	12
その他未払費用	171,118	127,754
流動負債合計	57,060,258	35,793,444
負債合計	57,060,258	35,793,444
純資産の部		
元本等		
元本	10,444,618,925	7,703,281,774
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,597,573,351	1,107,494,189
（分配準備積立金）	188,373,955	116,667,076
元本等合計	12,042,192,276	8,810,775,963
純資産合計	12,042,192,276	8,810,775,963
負債純資産合計	12,099,252,534	8,846,569,407

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第12期 自 令和 2年 1月28日 至 令和 3年 1月26日	第13期 自 令和 3年 1月27日 至 令和 4年 1月26日
営業収益		
受取利息	226	61
有価証券売買等損益	137,695,917	32,271,014
営業収益合計	137,695,691	32,270,953
営業費用		
支払利息	9,948	4,258
受託者報酬	6,708,362	5,410,008
委託者報酬	46,958,417	37,869,901
その他費用	348,705	281,199
営業費用合計	54,025,432	43,565,366
営業利益又は営業損失（ ）	191,721,123	75,836,319
経常利益又は経常損失（ ）	191,721,123	75,836,319
当期純利益又は当期純損失（ ）	191,721,123	75,836,319
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（ ）	38,936,326	11,577,413
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,985,775,236	1,597,573,351
剰余金増加額又は欠損金減少額	595,602,159	453,986,641
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	595,602,159	453,986,641
剰余金減少額又は欠損金増加額	831,019,247	879,806,897
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	831,019,247	879,806,897
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,597,573,351	1,107,494,189

（３）【注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
-------------------	---

（重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
１．期首元本額	11,579,930,372円	10,444,618,925円
期中追加設定元本額	3,740,955,572円	3,024,668,548円
期中一部解約元本額	4,876,267,019円	5,766,005,699円
２．受益権の総数	10,444,618,925口	7,703,281,774口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第12期 自 令和 2年 1月28日 至 令和 3年 1月26日			第13期 自 令和 3年 1月27日 至 令和 4年 1月26日		
１．分配金の計算過程			１．分配金の計算過程		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	38,583,225円	費用控除後の配当等収益額	A	19,646,428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	—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	—円
収益調整金額	C	1,409,199,396円	収益調整金額	C	990,827,113円
分配準備積立金額	D	149,790,730円	分配準備積立金額	D	97,020,648円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,597,573,351円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,107,494,189円
当ファンドの期末残存口数	F	10,444,618,925口	当ファンドの期末残存口数	F	7,703,281,774口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,529円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,437円
1万口当たり分配金額	H	—円	1万口当たり分配金額	H	—円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	—円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	—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

区分	第12期 自 令和 2年 1月28日 至 令和 3年 1月26日	第13期 自 令和 3年 1月27日 至 令和 4年 1月26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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左

区分	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	89,374,012	19,044,774
合計	89,374,012	19,044,774

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	第12期 [令和 3年 1月26日現在]	第13期 [令和 4年 1月26日現在]
1口当たり純資産額	1.1530円	1.1438円
(1万口当たり純資産額)	(11,530円)	(11,438円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本債券インデックスマザーファンド	6,568,673,303	8,809,904,633	
合計		6,568,673,303	8,809,904,633	

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。
なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

日本債券インデックスマザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

[令和 4年 1月26日現在]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	2,158,376,672
国債証券	556,025,015,430
地方債証券	35,808,971,153
特殊債証券	33,190,116,432
社債証券	35,243,765,000
未収入金	436,251,700
未収利息	924,492,356
前払金	5,100,000
前払費用	203,881,717
差入委託証拠金	3,150,000
流動資産合計	663,999,120,460
資産合計	663,999,120,460
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	5,105,500
未払金	200,000,000
未払解約金	918,090,024
未払利息	957
流動負債合計	1,123,196,481

[令和 4年 1月26日現在]

負債合計	1,123,196,481
純資産の部	
元本等	
元本	494,247,048,543
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	168,628,875,436
元本等合計	662,875,923,979
純資産合計	662,875,923,979
負債純資産合計	663,999,120,460

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	公社債は時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社等の提供する理論価格で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引は金融商品取引所等における清算値段で評価しております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	[令和 4年 1月26日現在]
1. 期首	令和 3年 1月27日
期首元本額	238,024,505,595円
期中追加設定元本額	324,658,515,770円
期中一部解約元本額	68,435,972,822円
元本の内訳	
三菱ＵＦＪ ライフセレクトファンド（安定型）	6,374,646,031円
三菱ＵＦＪ ライフセレクトファンド（安定成長型）	7,938,848,898円
三菱ＵＦＪ ライフセレクトファンド（成長型）	1,953,360,507円
三菱ＵＦＪ プライムバランス（安定型）（確定拠出年金）	49,159,698,966円
三菱ＵＦＪ プライムバランス（安定成長型）（確定拠出年金）	81,055,934,576円
三菱ＵＦＪ プライムバランス（成長型）（確定拠出年金）	22,632,146,504円
三菱ＵＦＪ 6資産バランスファンド（2ヵ月分配型）	196,408,284円
三菱ＵＦＪ 6資産バランスファンド（成長型）	160,476,649円
三菱ＵＦＪ 国内債券インデックスファンド	2,361,524,498円
eMAXIS 国内債券インデックス	6,568,673,303円
eMAXIS バランス（8資産均等型）	3,301,496,498円
eMAXIS バランス（波乗り型）	386,914,432円
三菱ＵＦＪ プライムバランス（8資産）（確定拠出年金）	10,918,961,014円

	[令和 4年 1月26日現在]
三菱UFJ 国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）	36,427,219,158円
コアバランス	2,375,906円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2030（確定拠出年金）	3,813,310,008円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2040（確定拠出年金）	1,552,172,539円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2050（確定拠出年金）	594,840,198円
eMAXIS Slim 国内債券インデックス	11,856,941,218円
国内債券セレクション（ラップ向け）	4,248,122,089円
eMAXIS Slim バランス（8資産均等型）	11,211,527,949円
つみたて8資産均等バランス	5,004,769,685円
つみたて4資産均等バランス	1,562,289,283円
eMAXIS マイマネージャー 1970s	6,156,551円
eMAXIS マイマネージャー 1980s	1,295,461円
eMAXIS マイマネージャー 1990s	149,702円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2035（確定拠出年金）	1,765,291,940円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2045（確定拠出年金）	582,248,567円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2055（確定拠出年金）	207,489,603円
三菱UFJ DC年金バランス（株式15）	2,603,565,627円
三菱UFJ DC年金バランス（株式40）	2,218,439,817円
三菱UFJ DC年金バランス（株式65）	943,170,540円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2060（確定拠出年金）	187,610,945円
三菱UFJ DC年金バランス（株式25）	591,802,692円
国内債券インデックスファンド（ラップ向け）	1,162,093,986円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2065（確定拠出年金）	37,071,948円
ラップ向けインデックスf 国内債券	3,957,368,338円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド（保守型）	1,149,204,930円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド（標準型）	1,250,958,068円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド（積極型）	2,007,378円
三菱UFJ DC年金バランス（株式80）	152,447円
三菱UFJ アドバンスト・バランス（安定型）	94,086,791円
三菱UFJ アドバンスト・バランス（安定成長型）	105,076,539円
eMAXIS 債券バランス（2資産均等型）	69,466,967円
eMAXIS バランス（4資産均等型）	848,889,400円
eMAXIS 最適化バランス（マイゴールキーパー）	1,315,986,200円
eMAXIS 最適化バランス（マイディフェンダー）	746,440,027円
eMAXIS 最適化バランス（マイミッドフィルダー）	1,414,129,889円
eMAXIS 最適化バランス（マイフォワード）	192,816,731円

	[令和 4年 1月26日現在]
e M A X I S 最適化バランス（マイストライカー）	25,331,597円
三菱ＵＦＪ 日本債券ファンドＶＡ（適格機関投資家限定）	8,580,942,729円
三菱ＵＦＪ ライフセレクトファンド（安定成長型）ＶＡ（適格機関投資家限定）	130,827円
三菱ＵＦＪ バランスファンド４５ＶＡ（適格機関投資家限定）	55,929,806円
三菱ＵＦＪ バランスファンド４０ＶＡ（適格機関投資家限定）	10,785,645,387円
三菱ＵＦＪ バランスファンドＶＡ ２０型（適格機関投資家限定）	983,408,996円
三菱ＵＦＪ バランスファンドＶＡ ４０型（適格機関投資家限定）	4,866,654,912円
M U A M 日本債券インデックスファンド（適格機関投資家限定）	129,263,466,004円
三菱ＵＦＪ バランスファンドＶＡ ５０型（適格機関投資家限定）	519,584,865円
三菱ＵＦＪ バランスファンド５５ＶＡ（適格機関投資家限定）	21,656,282円
三菱ＵＦＪ バランスファンドＶＡ ３０型（適格機関投資家限定）	2,274,301円
三菱ＵＦＪ バランスファンド５０ＶＡ（適格機関投資家限定）	4,634,016,173円
三菱ＵＦＪ バランスファンド２０ＶＡ（適格機関投資家限定）	3,109,790,957円
M U K A M スマート・クオリティ・セレクション（適格機関投資家転売制限付）	4,160,474,816円
世界８資産バランスファンドＶＬ（適格機関投資家限定）	355,593,355円
M U K A M 日本債券インデックスファンド２（適格機関投資家限定）	13,070,411,803円
M U K A M スマート・クオリティ・セレクション２（適格機関投資家限定）	3,909,375,968円
マルチアセット運用戦略ファンド（適格機関投資家限定）	2,360,024円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２０－０７（適格機関投資家限定）	464,386,656円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２０－０９（適格機関投資家限定）	463,972,979円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２０－１１（適格機関投資家限定）	464,110,790円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－０１（適格機関投資家限定）	463,279,640円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－０３（適格機関投資家限定）	464,649,283円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－０５（適格機関投資家限定）	464,386,656円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－０７（適格機関投資家限定）	459,088,162円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－０９（適格機関投資家限定）	459,282,676円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２１－１１（適格機関投資家限定）	464,041,874円
M U K A M アセットアロケーションファンド２０２２－０１（適格機関投資家限定）	465,944,536円

	[令和 4年 1月26日現在]
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定型）ＶＡ	17,022,840円
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定成長型）ＶＡ	27,088,476円
インデックス・ライフ・バランスファンド（成長型）ＶＡ	8,154,991円
インデックス・ライフ・バランスファンド（積極型）ＶＡ	8,637,753円
三菱ＵＦＪ バランスＶＡ３０Ｄ（適格機関投資家限定）	33,077,263円
三菱ＵＦＪ バランスＶＡ６０Ｄ（適格機関投資家限定）	93,399,393円
三菱ＵＦＪ バランスＶＡ３０Ｇ（適格機関投資家限定）	32,379,268円
三菱ＵＦＪ バランスＶＡ６０Ｇ（適格機関投資家限定）	64,586,245円
三菱ＵＦＪ <ＤＣ>日本債券インデックスファンド	4,268,615,461円
三菱ＵＦＪ <ＤＣ>インデックス・ライフ・バランス ファンド （安定型）	2,016,284,864円
三菱ＵＦＪ <ＤＣ>インデックス・ライフ・バランス ファンド （安定成長型）	4,035,078,584円
三菱ＵＦＪ <ＤＣ>インデックス・ライフ・バランス ファンド （成長型）	2,396,376,690円
三菱ＵＦＪ <ＤＣ>インデックス・ライフ・バランス ファンド （積極型）	1,530,525,384円
合計	494,247,048,543円
２． 受益権の総数	494,247,048,543口

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

（金融商品に関する注記）

１ 金融商品の状況に関する事項

区分	自 令和 3年 1月27日 至 令和 4年 1月26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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
２．金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、運用の効率化を図るために、債券先物取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、価格変動リスク等の市場リスクおよび信用リスク等を有しております。 また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。
３．金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

２ 金融商品の時価等に関する事項

区分	[令和 4年 1月26日現在]
１．貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
２．時価の算定方法	（１）有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 （２）デリバティブ取引 デリバティブ取引は、（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。 （３）上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
３．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	[令和 4年 1月26日現在]
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
国債証券	4,660,885,520
地方債証券	164,941,758
特殊債券	153,662,327
社債券	92,056,500
合計	5,071,546,105

（注）当期間の開始日は、当該親投資信託の期首日であります。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

債券関連

[令和 4年 1月26日現在]

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引	債券先物取引 買建	759,900,000	—	754,800,000	5,100,000
合計		759,900,000	—	754,800,000	5,100,000

（注）時価の算定方法

- 1 先物取引の時価については、以下のように評価しております。
原則として、直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または終値で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、最も近い終値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。
- 2 先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 3 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	[令和 4年 1月26日現在]
1口当たり純資産額	1.3412円
(1万口当たり純資産額)	(13,412円)

附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	第４２１回利付国債（２年）	2,950,000,000	2,955,664,000	
	第４２２回利付国債（２年）	1,920,000,000	1,923,859,200	
	第４２３回利付国債（２年）	4,300,000,000	4,304,515,000	
	第４２４回利付国債（２年）	3,540,000,000	3,544,000,200	
	第４２５回利付国債（２年）	1,300,000,000	1,301,560,000	
	第４２６回利付国債（２年）	3,330,000,000	3,334,029,300	
	第４２７回利付国債（２年）	4,860,000,000	4,866,220,800	
	第４２８回利付国債（２年）	300,000,000	300,405,000	
	第４２９回利付国債（２年）	1,770,000,000	1,772,513,400	
	第４３０回利付国債（２年）	3,000,000,000	3,004,230,000	
	第４３１回利付国債（２年）	550,000,000	550,759,000	
	第１３５回利付国債（５年）	1,200,000,000	1,202,532,000	
	第１３６回利付国債（５年）	2,520,000,000	2,526,325,200	
	第１３７回利付国債（５年）	3,520,000,000	3,530,419,200	

第１３８回利付国債（５年）	6,250,000,000	6,270,750,000	
第１３９回利付国債（５年）	2,520,000,000	2,529,172,800	
第１４０回利付国債（５年）	4,840,000,000	4,859,118,000	
第１４１回利付国債（５年）	3,340,000,000	3,354,595,800	
第１４２回利付国債（５年）	2,060,000,000	2,069,846,800	
第１４３回利付国債（５年）	4,760,000,000	4,784,704,400	
第１４４回利付国債（５年）	5,330,000,000	5,359,901,300	
第１４５回利付国債（５年）	4,490,000,000	4,516,221,600	
第１４６回利付国債（５年）	6,440,000,000	6,478,962,000	
第１４７回利付国債（５年）	2,090,000,000	2,094,765,200	
第１４８回利付国債（５年）	2,550,000,000	2,555,610,000	
第１４９回利付国債（５年）	8,780,000,000	8,796,330,800	
第１回利付国債（４０年）	445,000,000	631,717,550	
第２回利付国債（４０年）	885,000,000	1,216,928,100	
第３回利付国債（４０年）	718,000,000	993,396,080	
第４回利付国債（４０年）	1,048,000,000	1,456,699,040	
第５回利付国債（４０年）	1,065,000,000	1,432,787,100	
第６回利付国債（４０年）	1,230,000,000	1,632,431,400	
第７回利付国債（４０年）	1,310,000,000	1,673,485,700	
第８回利付国債（４０年）	1,510,000,000	1,806,488,500	
第９回利付国債（４０年）	2,390,000,000	2,150,928,300	
第１０回利付国債（４０年）	2,240,000,000	2,353,075,200	
第１１回利付国債（４０年）	1,850,000,000	1,884,336,000	
第１２回利付国債（４０年）	1,740,000,000	1,604,297,400	
第１３回利付国債（４０年）	2,230,000,000	2,049,459,200	
第１４回利付国債（４０年）	2,030,000,000	1,987,248,200	
第３２８回利付国債（１０年）	3,570,000,000	3,597,953,100	
第３２９回利付国債（１０年）	4,690,000,000	4,747,264,900	
第３３０回利付国債（１０年）	3,180,000,000	3,225,855,600	
第３３１回利付国債（１０年）	1,400,000,000	1,415,568,000	
第３３２回利付国債（１０年）	2,920,000,000	2,957,113,200	
第３３３回利付国債（１０年）	3,950,000,000	4,006,327,000	
第３３４回利付国債（１０年）	3,990,000,000	4,053,600,600	
第３３５回利付国債（１０年）	3,890,000,000	3,948,233,300	
第３３６回利付国債（１０年）	2,460,000,000	2,500,319,400	
第３３７回利付国債（１０年）	1,620,000,000	1,637,139,600	
第３３８回利付国債（１０年）	3,330,000,000	3,378,751,200	
第３３９回利付国債（１０年）	4,020,000,000	4,083,556,200	
第３４０回利付国債（１０年）	3,470,000,000	3,528,330,700	
第３４１回利付国債（１０年）	3,320,000,000	3,366,646,000	
第３４２回利付国債（１０年）	3,720,000,000	3,743,138,400	
第３４３回利付国債（１０年）	4,870,000,000	4,901,070,600	

第344回利付国債（10年）	4,620,000,000	4,649,013,600	
第345回利付国債（10年）	6,340,000,000	6,380,385,800	
第346回利付国債（10年）	5,930,000,000	5,969,671,700	
第347回利付国債（10年）	5,250,000,000	5,286,855,000	
第348回利付国債（10年）	6,460,000,000	6,507,481,000	
第349回利付国債（10年）	5,750,000,000	5,792,435,000	
第350回利付国債（10年）	7,520,000,000	7,575,497,600	
第351回利付国債（10年）	3,650,000,000	3,676,864,000	
第352回利付国債（10年）	5,150,000,000	5,187,646,500	
第353回利付国債（10年）	4,230,000,000	4,260,625,200	
第355回利付国債（10年）	5,200,000,000	5,234,580,000	
第356回利付国債（10年）	6,680,000,000	6,720,748,000	
第357回利付国債（10年）	4,480,000,000	4,504,684,800	
第358回利付国債（10年）	6,130,000,000	6,159,791,800	
第359回利付国債（10年）	6,380,000,000	6,403,988,800	
第360回利付国債（10年）	6,720,000,000	6,740,160,000	
第361回利付国債（10年）	4,130,000,000	4,139,086,000	
第362回利付国債（10年）	5,310,000,000	5,314,779,000	
第363回利付国債（10年）	9,150,000,000	9,145,699,500	
第364回利付国債（10年）	7,420,000,000	7,405,827,800	
第1回利付国債（30年）	196,000,000	237,508,880	
第2回利付国債（30年）	268,000,000	318,976,280	
第3回利付国債（30年）	307,000,000	364,310,760	
第4回利付国債（30年）	252,000,000	314,606,880	
第5回利付国債（30年）	238,000,000	284,229,120	
第6回利付国債（30年）	339,000,000	413,966,460	
第7回利付国債（30年）	339,000,000	413,413,890	
第8回利付国債（30年）	302,000,000	354,484,580	
第9回利付国債（30年）	206,000,000	233,105,480	
第10回利付国債（30年）	398,000,000	437,756,220	
第11回利付国債（30年）	237,000,000	277,067,220	
第12回利付国債（30年）	325,000,000	395,729,750	
第13回利付国債（30年）	595,000,000	719,438,300	
第14回利付国債（30年）	683,000,000	860,614,150	
第15回利付国債（30年）	686,000,000	875,239,960	
第16回利付国債（30年）	547,000,000	700,017,780	
第17回利付国債（30年）	577,000,000	733,811,290	
第18回利付国債（30年）	687,000,000	867,303,150	
第19回利付国債（30年）	593,000,000	750,554,170	
第20回利付国債（30年）	655,000,000	848,919,300	
第21回利付国債（30年）	529,000,000	673,274,170	
第22回利付国債（30年）	695,000,000	906,120,150	

第 2 3 回利付国債（ 3 0 年）	194,000,000	253,590,980	
第 2 4 回利付国債（ 3 0 年）	541,000,000	708,980,500	
第 2 5 回利付国債（ 3 0 年）	647,000,000	831,504,990	
第 2 6 回利付国債（ 3 0 年）	1,014,000,000	1,320,511,920	
第 2 7 回利付国債（ 3 0 年）	460,000,000	608,966,400	
第 2 8 回利付国債（ 3 0 年）	1,026,000,000	1,365,123,780	
第 2 9 回利付国債（ 3 0 年）	530,000,000	699,801,400	
第 3 0 回利付国債（ 3 0 年）	1,421,000,000	1,860,089,000	
第 3 1 回利付国債（ 3 0 年）	1,583,000,000	2,052,660,270	
第 3 2 回利付国債（ 3 0 年）	1,309,000,000	1,725,301,270	
第 3 3 回利付国債（ 3 0 年）	1,317,000,000	1,672,484,640	
第 3 4 回利付国債（ 3 0 年）	1,661,000,000	2,175,195,770	
第 3 5 回利付国債（ 3 0 年）	2,029,000,000	2,592,006,920	
第 3 6 回利付国債（ 3 0 年）	1,929,000,000	2,472,052,080	
第 3 7 回利付国債（ 3 0 年）	2,037,000,000	2,580,349,380	
第 3 8 回利付国債（ 3 0 年）	1,470,000,000	1,837,147,200	
第 3 9 回利付国債（ 3 0 年）	1,270,000,000	1,615,186,000	
第 4 0 回利付国債（ 3 0 年）	1,640,000,000	2,056,428,800	
第 4 1 回利付国債（ 3 0 年）	990,000,000	1,223,244,000	
第 4 2 回利付国債（ 3 0 年）	1,370,000,000	1,694,347,500	
第 4 3 回利付国債（ 3 0 年）	1,400,000,000	1,733,102,000	
第 4 4 回利付国債（ 3 0 年）	1,470,000,000	1,821,432,900	
第 4 5 回利付国債（ 3 0 年）	1,380,000,000	1,653,309,000	
第 4 6 回利付国債（ 3 0 年）	2,000,000,000	2,397,440,000	
第 4 7 回利付国債（ 3 0 年）	1,490,000,000	1,819,930,700	
第 4 8 回利付国債（ 3 0 年）	1,830,000,000	2,155,483,800	
第 4 9 回利付国債（ 3 0 年）	1,720,000,000	2,026,624,400	
第 5 0 回利付国債（ 3 0 年）	1,910,000,000	1,994,746,700	
第 5 1 回利付国債（ 3 0 年）	1,670,000,000	1,553,467,400	
第 5 2 回利付国債（ 3 0 年）	1,850,000,000	1,802,529,000	
第 5 3 回利付国債（ 3 0 年）	1,580,000,000	1,573,174,400	
第 5 4 回利付国債（ 3 0 年）	1,300,000,000	1,353,833,000	
第 5 5 回利付国債（ 3 0 年）	1,410,000,000	1,467,288,300	
第 5 6 回利付国債（ 3 0 年）	1,970,000,000	2,046,199,600	
第 5 7 回利付国債（ 3 0 年）	1,570,000,000	1,629,408,800	
第 5 8 回利付国債（ 3 0 年）	2,580,000,000	2,672,441,400	
第 5 9 回利付国債（ 3 0 年）	1,440,000,000	1,454,572,800	
第 6 0 回利付国債（ 3 0 年）	1,640,000,000	1,731,151,200	
第 6 1 回利付国債（ 3 0 年）	1,400,000,000	1,407,966,000	
第 6 2 回利付国債（ 3 0 年）	1,370,000,000	1,307,500,600	
第 6 3 回利付国債（ 3 0 年）	1,530,000,000	1,417,958,100	
第 6 4 回利付国債（ 3 0 年）	1,820,000,000	1,683,773,000	

第 6 5 回利付国債（ 3 0 年）	1,360,000,000	1,255,973,600	
第 6 6 回利付国債（ 3 0 年）	1,160,000,000	1,071,874,800	
第 6 7 回利付国債（ 3 0 年）	2,420,000,000	2,351,538,200	
第 6 8 回利付国債（ 3 0 年）	1,520,000,000	1,478,428,000	
第 6 9 回利付国債（ 3 0 年）	1,660,000,000	1,656,016,000	
第 7 0 回利付国債（ 3 0 年）	1,830,000,000	1,823,375,400	
第 7 1 回利付国債（ 3 0 年）	2,030,000,000	2,022,590,500	
第 7 2 回利付国債（ 3 0 年）	1,960,000,000	1,950,415,600	
第 6 1 回利付国債（ 2 0 年）	549,000,000	555,807,600	
第 6 2 回利付国債（ 2 0 年）	560,000,000	566,837,600	
第 6 3 回利付国債（ 2 0 年）	617,000,000	633,146,890	
第 6 4 回利付国債（ 2 0 年）	821,000,000	847,731,760	
第 6 5 回利付国債（ 2 0 年）	648,000,000	672,228,720	
第 6 6 回利付国債（ 2 0 年）	240,000,000	248,520,000	
第 6 7 回利付国債（ 2 0 年）	80,000,000	83,372,000	
第 6 8 回利付国債（ 2 0 年）	1,041,000,000	1,091,582,190	
第 6 9 回利付国債（ 2 0 年）	120,000,000	125,572,800	
第 7 0 回利付国債（ 2 0 年）	732,000,000	775,173,360	
第 7 1 回利付国債（ 2 0 年）	360,000,000	379,508,400	
第 7 2 回利付国債（ 2 0 年）	1,079,000,000	1,140,772,750	
第 7 3 回利付国債（ 2 0 年）	520,000,000	551,070,000	
第 7 4 回利付国債（ 2 0 年）	698,000,000	741,736,680	
第 7 5 回利付国債（ 2 0 年）	705,000,000	752,940,000	
第 7 6 回利付国債（ 2 0 年）	410,000,000	435,297,000	
第 7 7 回利付国債（ 2 0 年）	370,000,000	393,994,500	
第 7 8 回利付国債（ 2 0 年）	310,000,000	330,664,600	
第 7 9 回利付国債（ 2 0 年）	150,000,000	160,509,000	
第 8 0 回利付国債（ 2 0 年）	585,000,000	627,979,950	
第 8 1 回利付国債（ 2 0 年）	250,000,000	268,770,000	
第 8 2 回利付国債（ 2 0 年）	1,082,000,000	1,167,196,680	
第 8 3 回利付国債（ 2 0 年）	395,000,000	428,148,400	
第 8 4 回利付国債（ 2 0 年）	880,000,000	950,417,600	
第 8 5 回利付国債（ 2 0 年）	520,000,000	566,290,400	
第 8 6 回利付国債（ 2 0 年）	1,047,000,000	1,148,894,040	
第 8 7 回利付国債（ 2 0 年）	420,000,000	459,131,400	
第 8 8 回利付国債（ 2 0 年）	1,264,000,000	1,394,204,640	
第 8 9 回利付国債（ 2 0 年）	340,000,000	373,527,400	
第 9 0 回利付国債（ 2 0 年）	1,270,000,000	1,402,105,400	
第 9 1 回利付国債（ 2 0 年）	548,000,000	607,551,160	
第 9 2 回利付国債（ 2 0 年）	1,282,000,000	1,415,879,260	
第 9 3 回利付国債（ 2 0 年）	190,000,000	209,864,500	
第 9 4 回利付国債（ 2 0 年）	875,000,000	970,987,500	

第 9 5 回利付国債（ 2 0 年）	1,107,000,000	1,246,360,230	
第 9 6 回利付国債（ 2 0 年）	340,000,000	379,127,200	
第 9 7 回利付国債（ 2 0 年）	573,000,000	645,272,490	
第 9 8 回利付国債（ 2 0 年）	610,000,000	683,486,700	
第 9 9 回利付国債（ 2 0 年）	1,480,000,000	1,665,695,600	
第 1 0 0 回利付国債（ 2 0 年）	1,030,000,000	1,170,625,900	
第 1 0 1 回利付国債（ 2 0 年）	723,000,000	830,604,090	
第 1 0 2 回利付国債（ 2 0 年）	520,000,000	600,376,400	
第 1 0 3 回利付国債（ 2 0 年）	760,000,000	872,609,200	
第 1 0 4 回利付国債（ 2 0 年）	610,000,000	692,575,700	
第 1 0 5 回利付国債（ 2 0 年）	920,000,000	1,049,103,600	
第 1 0 6 回利付国債（ 2 0 年）	571,000,000	654,925,580	
第 1 0 7 回利付国債（ 2 0 年）	607,000,000	695,136,400	
第 1 0 8 回利付国債（ 2 0 年）	1,000,000,000	1,131,410,000	
第 1 0 9 回利付国債（ 2 0 年）	560,000,000	635,992,000	
第 1 1 0 回利付国債（ 2 0 年）	876,000,000	1,007,391,240	
第 1 1 1 回利付国債（ 2 0 年）	861,000,000	1,000,327,020	
第 1 1 2 回利付国債（ 2 0 年）	1,050,000,000	1,212,151,500	
第 1 1 3 回利付国債（ 2 0 年）	922,000,000	1,068,413,600	
第 1 1 4 回利付国債（ 2 0 年）	1,600,000,000	1,860,880,000	
第 1 1 5 回利付国債（ 2 0 年）	944,000,000	1,105,357,920	
第 1 1 6 回利付国債（ 2 0 年）	461,000,000	542,034,580	
第 1 1 7 回利付国債（ 2 0 年）	1,320,000,000	1,541,311,200	
第 1 1 8 回利付国債（ 2 0 年）	520,000,000	604,760,000	
第 1 1 9 回利付国債（ 2 0 年）	400,000,000	458,516,000	
第 1 2 0 回利付国債（ 2 0 年）	780,000,000	881,064,600	
第 1 2 1 回利付国債（ 2 0 年）	1,299,000,000	1,504,592,730	
第 1 2 2 回利付国債（ 2 0 年）	100,000,000	114,967,000	
第 1 2 3 回利付国債（ 2 0 年）	1,318,000,000	1,554,528,280	
第 1 2 4 回利付国債（ 2 0 年）	1,240,000,000	1,451,568,800	
第 1 2 5 回利付国債（ 2 0 年）	1,844,000,000	2,197,808,280	
第 1 2 6 回利付国債（ 2 0 年）	200,000,000	234,744,000	
第 1 2 7 回利付国債（ 2 0 年）	440,000,000	512,446,000	
第 1 2 8 回利付国債（ 2 0 年）	1,974,000,000	2,304,684,480	
第 1 2 9 回利付国債（ 2 0 年）	280,000,000	324,301,600	
第 1 3 0 回利付国債（ 2 0 年）	1,862,000,000	2,162,359,220	
第 1 3 1 回利付国債（ 2 0 年）	420,000,000	483,743,400	
第 1 3 2 回利付国債（ 2 0 年）	187,000,000	215,788,650	
第 1 3 3 回利付国債（ 2 0 年）	2,320,000,000	2,699,853,600	
第 1 3 4 回利付国債（ 2 0 年）	2,455,000,000	2,862,530,000	
第 1 3 5 回利付国債（ 2 0 年）	50,000,000	57,800,000	
第 1 3 6 回利付国債（ 2 0 年）	190,000,000	217,740,000	

第１３７回利付国債（２０年）	2,392,000,000	2,771,466,880	
第１３８回利付国債（２０年）	360,000,000	409,741,200	
第１３９回利付国債（２０年）	310,000,000	356,004,000	
第１４０回利付国債（２０年）	2,717,000,000	3,155,007,570	
第１４１回利付国債（２０年）	1,120,000,000	1,303,310,400	
第１４２回利付国債（２０年）	2,000,000,000	2,348,740,000	
第１４３回利付国債（２０年）	2,540,000,000	2,933,979,400	
第１４４回利付国債（２０年）	400,000,000	457,672,000	
第１４５回利付国債（２０年）	2,880,000,000	3,366,892,800	
第１４６回利付国債（２０年）	2,900,000,000	3,397,002,000	
第１４７回利付国債（２０年）	2,910,000,000	3,381,390,900	
第１４８回利付国債（２０年）	2,510,000,000	2,891,670,600	
第１４９回利付国債（２０年）	3,190,000,000	3,680,430,600	
第１５０回利付国債（２０年）	2,840,000,000	3,246,347,200	
第１５１回利付国債（２０年）	2,710,000,000	3,033,519,800	
第１５２回利付国債（２０年）	2,590,000,000	2,901,214,400	
第１５３回利付国債（２０年）	3,060,000,000	3,469,672,800	
第１５４回利付国債（２０年）	2,670,000,000	2,994,832,200	
第１５５回利付国債（２０年）	2,800,000,000	3,067,596,000	
第１５６回利付国債（２０年）	2,910,000,000	2,947,451,700	
第１５７回利付国債（２０年）	3,060,000,000	3,009,448,800	
第１５８回利付国債（２０年）	2,450,000,000	2,509,927,000	
第１５９回利付国債（２０年）	2,700,000,000	2,803,491,000	
第１６０回利付国債（２０年）	2,600,000,000	2,734,784,000	
第１６１回利付国債（２０年）	2,410,000,000	2,497,989,100	
第１６２回利付国債（２０年）	3,260,000,000	3,375,860,400	
第１６３回利付国債（２０年）	2,310,000,000	2,389,741,200	
第１６４回利付国債（２０年）	3,130,000,000	3,184,681,100	
第１６５回利付国債（２０年）	2,480,000,000	2,520,076,800	
第１６６回利付国債（２０年）	3,150,000,000	3,297,483,000	
第１６７回利付国債（２０年）	2,540,000,000	2,574,086,800	
第１６８回利付国債（２０年）	2,120,000,000	2,109,845,200	
第１６９回利付国債（２０年）	2,450,000,000	2,392,645,500	
第１７０回利付国債（２０年）	1,940,000,000	1,890,879,200	
第１７１回利付国債（２０年）	2,150,000,000	2,091,391,000	
第１７２回利付国債（２０年）	2,360,000,000	2,332,364,400	
第１７３回利付国債（２０年）	2,730,000,000	2,693,063,100	
第１７４回利付国債（２０年）	3,410,000,000	3,357,554,200	
第１７５回利付国債（２０年）	2,390,000,000	2,392,055,400	
第１７６回利付国債（２０年）	2,860,000,000	2,857,483,200	
第１７７回利付国債（２０年）	2,630,000,000	2,576,663,600	
第１７８回利付国債（２０年）	3,270,000,000	3,261,236,400	

国債証券 合計		526,954,000,000	556,025,015,430	
地方債証券	第１回東京都公募公債（２０年）	20,000,000	20,427,600	
	第４回東京都公募公債（２０年）	200,000,000	211,706,000	
	第５回東京都公募公債（２０年）	100,000,000	106,597,000	
	第７回東京都公募公債（２０年）	100,000,000	107,839,000	
	第７回東京都公募公債（３０年）	80,000,000	105,923,200	
	第１０回東京都公募公債（３０年）	100,000,000	130,305,000	
	第２０回東京都公募公債（２０年）	80,000,000	91,876,000	
	第２１回東京都公募公債（２０年）	80,000,000	92,812,000	
	第２８回東京都公募公債（２０年）	100,000,000	114,460,000	
	第３３回東京都公募公債（２０年）	100,000,000	97,137,000	
	第７１９回東京都公募公債	300,000,000	302,940,000	
	第７２２回東京都公募公債	100,000,000	101,103,000	
	第７２４回東京都公募公債	800,000,000	809,176,000	
	第７２８回東京都公募公債	900,000,000	911,016,000	
	第７２９回東京都公募公債	200,000,000	202,912,000	
	第７３０回東京都公募公債	100,000,000	101,401,000	
	第７３３回東京都公募公債	700,000,000	709,576,000	
	第７３８回東京都公募公債	100,000,000	101,204,000	
	第７８２回東京都公募公債	100,000,000	100,928,000	
	第３回東京都公募公債（２０年）	400,000,000	419,280,000	
	平成２５年度第７回北海道公募公債	150,000,000	151,887,000	
	平成２６年度第９回北海道公募公債	100,000,000	101,393,000	
	平成２６年度第１３回北海道公募公債	100,000,000	101,298,000	
	平成２７年度第５回北海道公募公債	100,000,000	101,944,000	
	第２９回１号宮城県公募公債	300,000,000	303,534,000	
	第２回神奈川県公募公債（２０年）	680,000,000	719,990,800	
	第２回神奈川県公募公債（３０年）	180,000,000	242,337,600	
	第４回神奈川県公募公債（３０年）	100,000,000	133,562,000	
	第２７回神奈川県公募公債（２０年）	100,000,000	113,312,000	
	第２３４回神奈川県公募公債	100,000,000	101,081,000	
	第１１回大阪府公募公債（２０年）	100,000,000	115,900,000	
	第１５３回大阪府公募公債（５年）	300,000,000	299,958,000	
	第１８４回大阪府公募公債（５年）	120,000,000	119,898,000	
	第３５９回大阪府公募公債	56,000,000	56,092,960	
	第３７２回大阪府公募公債	200,000,000	201,730,000	
	第３７５回大阪府公募公債	100,000,000	101,311,000	
	第３７６回大阪府公募公債	106,000,000	107,433,120	
	第３７８回大阪府公募公債	100,000,000	101,268,000	
	第３８５回大阪府公募公債	200,000,000	203,066,000	
	第３８８回大阪府公募公債	200,000,000	202,800,000	
	第３９１回大阪府公募公債	210,000,000	213,040,800	

第３回大阪府公募公債	110,000,000	111,535,600	
第４回大阪府公募公債	130,000,000	130,852,800	
第４回大阪府公募公債	194,000,000	193,088,200	
第４回大阪府公募公債	800,000,000	792,688,000	
第４回大阪府公募公債	500,000,000	498,815,000	
平成２年度第２回京都府公募公債（１５年）	200,000,000	213,668,000	
平成２年度第５回京都府公募公債（２０年）	100,000,000	113,955,000	
第１回兵庫県公募公債（１２年）	100,000,000	102,630,000	
第１回兵庫県公募公債（１５年）	300,000,000	322,143,000	
第２回兵庫県公募公債（３０年）	90,000,000	118,633,500	
平成２５年度第４回兵庫県公募公債	100,000,000	101,272,000	
第２回兵庫県公募公債（２０年）	200,000,000	200,188,000	
第６回静岡県公募公債（１５年）	300,000,000	320,640,000	
第１回静岡県公募公債（２０年）	550,000,000	629,563,000	
第１回静岡県公募公債（２０年）	100,000,000	115,401,000	
平成２５年度第１回静岡県公募公債	100,000,000	100,707,000	
平成２５年度第５回静岡県公募公債	290,000,000	293,993,300	
平成２５年度第７回静岡県公募公債	100,000,000	101,314,000	
平成２５年度第８回静岡県公募公債	159,800,000	161,731,982	
平成２６年度第３回静岡県公募公債	800,000,000	812,472,000	
令和２年度第１回静岡県公募公債（５年）	120,000,000	119,974,800	
令和２年度第３回静岡県公募公債（５年）	120,000,000	119,974,800	
平成２０年度第８回愛知県公募公債（２０年）	200,000,000	226,738,000	
平成２１年度第５回愛知県公募公債（２０年）	700,000,000	810,859,000	
平成２５年度第１回愛知県公募公債	700,000,000	708,498,000	
平成２６年度第７回愛知県公募公債	600,000,000	608,724,000	
平成２６年度第１回愛知県公募公債	200,000,000	202,720,000	
平成２７年度第７回愛知県公募公債	100,000,000	101,883,000	
平成３０年度第５回愛知県公募公債	100,000,000	100,676,000	
平成３０年度第８回愛知県公募公債	200,000,000	202,166,000	
平成２６年度第７回広島県公募公債	260,000,000	263,694,600	
平成２８年度第１回広島県公募公債（２０年）	100,000,000	100,263,000	
平成３０年度第４回広島県公募公債	200,000,000	202,222,000	
第１回埼玉県公募公債（２０年）	100,000,000	115,386,000	
第１回埼玉県公募公債（２０年）	200,000,000	229,784,000	
第１回埼玉県公募公債（２０年）	100,000,000	111,417,000	
平成２６年度第８回埼玉県公募公債	100,000,000	100,975,000	
平成３０年度第４回埼玉県公募公債	100,000,000	100,739,000	
令和３年度第２回埼玉県公募公債（５年）	110,000,000	109,975,800	
平成１９年度第１回福岡県公募公債（３０年）	70,000,000	93,009,000	
平成２０年度第１回福岡県公募公債（３０年）	80,000,000	102,984,000	
平成２２年度第２回福岡県公募公債（２０年）	800,000,000	939,488,000	

平成２４年度第１１回福岡県公募公債	100,000,000	100,865,000	
平成２５年度第９回福岡県公募公債	100,000,000	101,384,000	
平成２６年度第８回福岡県公募公債	200,000,000	202,506,000	
平成２６年度第１回福岡県公募公債	100,000,000	101,554,000	
平成２７年度第７回福岡県公募公債	100,000,000	101,775,000	
第９回千葉県公募公債（２０年）	80,000,000	91,540,800	
平成２５年度第１回千葉県公募公債	82,500,000	83,089,875	
平成２５年度第８回千葉県公募公債	100,000,000	101,216,000	
平成２７年度第３回千葉県公募公債	200,000,000	203,506,000	
平成２８年度第３回千葉県公募公債	400,000,000	400,536,000	
平成２７年度第２回新潟県公募公債	100,000,000	100,816,000	
平成３０年度第３回茨城県公募公債（５年）	150,000,000	150,058,500	
第７回群馬県公募公債（２０年）	100,000,000	99,019,000	
平成２７年度第１回岐阜県公募公債	300,000,000	305,568,000	
令和２年度第２回岐阜県公募公債（５年）	100,000,000	100,038,000	
平成２５年度第１回大分県公募公債	103,250,000	104,477,642	
平成２７年度第１回大分県公募公債	203,400,000	206,961,534	
第１２３回共同発行市場公募地方債	700,000,000	708,512,000	
第１２４回共同発行市場公募地方債	700,000,000	709,464,000	
第１２５回共同発行市場公募地方債	100,000,000	101,288,000	
第１２７回共同発行市場公募地方債	100,000,000	101,178,000	
第１２８回共同発行市場公募地方債	300,000,000	303,591,000	
第１３０回共同発行市場公募地方債	200,000,000	203,006,000	
第１３１回共同発行市場公募地方債	100,000,000	101,352,000	
第１３２回共同発行市場公募地方債	100,000,000	101,403,000	
第１３３回共同発行市場公募地方債	200,000,000	203,046,000	
第１３４回共同発行市場公募地方債	250,000,000	253,855,000	
第１３５回共同発行市場公募地方債	200,000,000	203,128,000	
第１３６回共同発行市場公募地方債	300,000,000	304,494,000	
第１４０回共同発行市場公募地方債	200,000,000	202,798,000	
第１４２回共同発行市場公募地方債	400,000,000	404,008,000	
第１４４回共同発行市場公募地方債	200,000,000	202,904,000	
第１４５回共同発行市場公募地方債	100,000,000	101,284,000	
第１５１回共同発行市場公募地方債	200,000,000	203,412,000	
第１５８回共同発行市場公募地方債	200,000,000	200,560,000	
第１８５回共同発行市場公募地方債	300,000,000	303,045,000	
平成３０年度第１回福島県公募公債	100,000,000	101,149,000	
平成２５年度第１回栃木県公募公債	100,000,000	101,188,000	
平成２４年度第２回熊本県公募公債	50,000,000	50,297,500	
令和３年度第１回熊本県公募公債（５年）	200,000,000	199,864,000	
平成２５年度第１回浜松市公募公債	161,000,000	163,421,440	
第５回大阪市公募公債（２０年）	100,000,000	115,775,000	

第１５回大阪市公募公債（２０年）	100,000,000	117,379,000	
平成２３年度第１０回大阪市公募公債	10,000,000	10,000,300	
平成２６年度第７回大阪市公募公債	100,000,000	101,488,000	
第１回名古屋市公募公債（２０年）	200,000,000	207,540,000	
第１回名古屋市公募公債（３０年）	100,000,000	128,039,000	
第９回名古屋市公募公債（２０年）	100,000,000	113,575,000	
第９回名古屋市公募公債（３０年）	90,000,000	116,117,100	
第２８回名古屋市公募公債（５年）	500,000,000	499,995,000	
第４９１回名古屋市公募公債	400,000,000	407,832,000	
第１回京都市公募公債（１５年）	100,000,000	105,309,000	
第３回京都市公募公債（２０年）	100,000,000	108,101,000	
第５回京都市公募公債（２０年）	50,000,000	55,720,000	
平成１８年度第３回神戸市公募公債（２０年）	110,000,000	122,199,000	
平成２０年度第２４回神戸市公募公債（２０年）	200,000,000	227,286,000	
平成２２年度第４回神戸市公募公債	100,000,000	114,818,000	
第５回横浜市公募公債（２０年）	100,000,000	107,337,000	
第７回横浜市公募公債（２０年）	450,000,000	485,932,500	
平成２７年度第２回横浜市公募公債	200,000,000	203,778,000	
平成２７年度第３回横浜市公募公債	400,000,000	407,316,000	
平成２７年度第４回横浜市公募公債	300,000,000	305,328,000	
第２７回横浜市公募公債（２０年）	100,000,000	114,714,000	
第３３回横浜市公募公債（２０年）	100,000,000	99,229,000	
第３５回横浜市公募公債（２０年）	500,000,000	502,995,000	
第５４回横浜市公募公債（５年）	300,000,000	300,114,000	
平成２２年度第８回札幌市公募公債（３０年）	80,000,000	104,607,200	
平成２３年度第３回札幌市公募公債	100,000,000	116,483,000	
令和元年度第２回札幌市公募公債（５年）	600,000,000	599,994,000	
令和２年度第７回札幌市公募公債	200,000,000	199,034,000	
令和３年度第２回札幌市公募公債（５年）	100,000,000	99,978,000	
第７回川崎市公募公債（２０年）	100,000,000	114,471,000	
第６２回川崎市公募公債（５年）	490,000,000	489,666,800	
第１７回北九州市公募公債（２０年）	100,000,000	114,621,000	
平成２５年度第３回北九州市公募公債	100,000,000	101,374,000	
平成２５年度第４回福岡市公募公債	50,000,000	50,588,500	
平成３０年度第１１回福岡市公募公債（５年）	100,000,000	100,021,000	
平成２５年度第２回広島市公募公債	100,000,000	101,371,000	
平成２６年度第４回福井県公募公債	100,000,000	101,344,000	
平成２８年度第１回山梨県公募公債	200,000,000	200,380,000	
平成３０年度第１回山梨県公募公債	100,000,000	101,302,000	
第４回京都市保証京都市土地開発公社債券	200,000,000	199,742,000	
第９６回愛知県・名古屋市折半保証名古屋高速道路債券	100,000,000	114,019,000	
地方債証券 合計	34,355,950,000	35,808,971,153	

特殊債券	第４回政府保証新関西国際空港債券	104,000,000	105,699,360	
	第６回神奈川県住宅供給公社債券	100,000,000	99,432,000	
	第１９回政府保証日本政策投資銀行	100,000,000	100,778,000	
	第２２回政府保証日本政策投資銀行	20,000,000	20,270,000	
	第２６回政府保証日本政策投資銀行	100,000,000	101,352,000	
	第３６回日本政策投資銀行債券（財投機関債）	30,000,000	33,442,800	
	第１回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	100,000,000	149,326,000	
	第８回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	140,000,000	154,050,400	
	第１７回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	300,000,000	332,358,000	
	第１８回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	30,000,000	44,458,200	
	第１９回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	200,000,000	291,688,000	
	第２０回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	200,000,000	223,000,000	
	第２２回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	110,000,000	158,349,400	
	第２３回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	300,000,000	337,731,000	
	第２７回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	200,000,000	225,666,000	
	第２８回道路債券（財投機関債）	100,000,000	128,917,000	
	第３３回道路債券（財投機関債）	300,000,000	392,649,000	
	第３８回道路債券（財投機関債）	200,000,000	211,834,000	
	第４２回道路債券（財投機関債）	200,000,000	213,810,000	
	第８３回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	150,000,000	174,394,500	
	第９５回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	100,000,000	115,487,000	
	第１０１回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	130,729,000	
	第１０６回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	400,000,000	404,708,000	
	第１０９回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	129,214,000	
	第１１０回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	100,000,000	101,299,000	
	第１１６回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	122,324,000	
	第１１８回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	115,186,000	
	第１２１回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	100,000,000	101,288,000	
	第１４５回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	100,000,000	117,165,000	
	第１４８回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	115,485,000	

第１５０回日本高速道路保有・債務返済機構債券 （財投機関債）	300,000,000	328,692,000	
第１５３回日本高速道路保有・債務返済機構債券 （財投機関債）	100,000,000	130,926,000	
第１５８回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	126,794,000	
第１６０回日本高速道路保有・債務返済機構債券 （財投機関債）	100,000,000	111,658,000	
第１６２回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	115,332,000	
第１６５回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	123,757,000	
第１８２回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	301,000,000	303,603,650	
第１８４回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	30,000,000	30,273,000	
第１８６回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	170,700,000	172,034,874	
第１８９回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	153,000,000	154,074,060	
第１９０回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	340,000,000	342,852,600	
第１９３回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,285,000	
第１９５回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	323,000,000	327,538,150	
第２００回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	308,000,000	312,235,000	
第２０７回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	208,000,000	210,845,440	
第２１３回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,409,000	
第２１５回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,521,000	
第２２０回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,569,000	
第２２２回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	124,000,000	125,884,800	
第２２６回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	113,296,000	
第２３１回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	483,000,000	489,853,770	
第２３４回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,372,000	
第２４１回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	202,856,000	
第２４７回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	133,000,000	135,259,670	
第２４９回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	101,000,000	102,673,570	
第２５１回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,938,000	

第266回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,243,000	
第269回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	201,102,000	
第1回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	50,000,000	57,848,000	
第3回公営企業債券（20年）（財投機関債）	120,000,000	121,408,800	
第4回公営企業債券（30年）（財投機関債）	100,000,000	131,003,000	
第6回公営企業債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	103,835,000	
第7回公営企業債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	104,698,000	
第8回公営企業債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	104,806,000	
第9回公営企業債券（20年）（財投機関債）	50,000,000	53,078,500	
第11回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	114,498,000	
第12回公営企業債券（20年）（財投機関債）	300,000,000	319,071,000	
第13回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	117,298,000	
第14回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	80,000,000	94,568,000	
第16回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	80,000,000	92,255,200	
第17回公営企業債券（20年）（財投機関債）	150,000,000	164,764,500	
第23回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	114,515,000	
第24回公営企業債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	113,556,000	
F24回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	70,000,000	71,329,300	
第27回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	50,000,000	58,034,000	
第44回地方公共団体金融機構債券（20年）（財投機関債）	100,000,000	111,863,000	
第45回政府保証地方公共団体金融機構債券	138,000,000	139,221,300	
第46回政府保証地方公共団体金融機構債券	17,000,000	17,132,940	
第47回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	100,691,000	
第47回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	200,000,000	201,416,000	
第48回政府保証地方公共団体金融機構債券	36,000,000	36,292,680	
第51回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	101,324,000	
F54回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	200,000,000	206,738,000	
第54回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	200,000,000	202,646,000	
第55回政府保証地方公共団体金融機構債券	465,000,000	471,277,500	
第58回政府保証地方公共団体金融機構債券	300,000,000	304,155,000	
第59回政府保証地方公共団体金融機構債券	315,000,000	319,684,050	
第60回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	200,000,000	203,332,000	
第61回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	101,544,000	
第64回政府保証地方公共団体金融機構債券	240,000,000	243,463,200	
第73回政府保証地方公共団体金融機構債券	302,000,000	306,934,680	
第77回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	300,000,000	305,355,000	

第 7 8 回政府保証地方公共団体金融機構債券	150,000,000	152,149,500	
第 8 2 回政府保証地方公共団体金融機構債券	674,000,000	674,276,340	
第 8 3 回政府保証地方公共団体金融機構債券	102,000,000	102,042,840	
F 9 0 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	100,000,000	109,008,000	
第 1 0 0 回政府保証地方公共団体金融機構債券	225,000,000	225,643,500	
F 1 0 4 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	100,000,000	104,038,000	
F 1 3 1 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	70,000,000	78,680,000	
F 1 5 1 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	100,000,000	107,261,000	
F 2 0 3 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	200,000,000	211,658,000	
F 2 3 4 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	100,000,000	115,817,000	
第 2 7 回首都高速道路	100,000,000	100,058,000	
第 2 4 回阪神高速道路	200,000,000	199,968,000	
第 1 0 回日本政策金融公庫（財投機関債）	80,000,000	92,904,800	
第 1 5 回日本政策金融公庫（財投機関債）	80,000,000	91,976,800	
第 2 5 回政府保証日本政策金融公庫債券	243,000,000	245,189,430	
第 5 回本州四国連絡橋債券（財投機関債）	200,000,000	212,678,000	
第 1 6 回政府保証民間都市開発債券	90,000,000	91,120,500	
第 4 8 回福祉医療機構債券（財投機関債）	400,000,000	402,932,000	
第 5 4 回福祉医療機構債券（財投機関債）	100,000,000	100,736,000	
第 4 回中部国際空港（財投機関債）	200,000,000	202,222,000	
第 1 8 回政府保証中部国際空港債券	200,000,000	201,582,000	
第 2 3 2 回政府保証預金保険機構債券	400,000,000	401,200,000	
第 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	32,214,000	32,598,635	
第 1 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	11,071,000	11,243,818	
第 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	36,255,000	37,122,219	
第 2 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	11,233,000	11,447,213	
第 2 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	48,421,000	48,300,915	
第 3 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	51,906,000	51,818,278	
第 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	11,099,000	11,291,678	
第 4 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	61,965,000	61,714,661	
第 6 回貸付債権担保 S 種住宅金融公庫債券	19,936,000	20,007,968	
第 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	10,978,000	11,186,911	
第 6 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	11,996,000	12,266,389	
第 7 回貸付債権担保 S 種住宅金融公庫債券	40,132,000	40,274,468	
第 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	23,120,000	23,574,770	
第 8 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	81,615,000	81,381,581	
第 9 回貸付債権担保 S 種住宅金融公庫債券	10,636,000	10,757,782	
第 9 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	12,730,000	13,171,349	
第 1 0 回貸付債権担保 S 種住宅金融公庫債券	10,995,000	11,157,506	

第 1 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	24,696,000	25,380,820	
第 1 6 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	26,997,000	27,060,712	
第 1 7 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	27,096,000	27,164,552	
第 1 8 回貸付債権担保 S 種住宅金融支援機構債券	8,979,000	8,998,843	
第 1 9 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	19,668,000	19,715,006	
第 2 0 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	9,819,000	9,849,144	
第 2 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	22,781,000	24,271,788	
第 3 1 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	10,671,000	10,765,118	
第 3 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	22,995,000	24,450,583	
第 3 2 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	22,804,000	23,107,293	
第 3 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	23,049,000	24,422,259	
第 3 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	22,638,000	23,977,943	
第 3 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	43,986,000	46,336,611	
第 3 7 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	11,539,000	11,749,471	
第 3 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	44,988,000	47,375,963	
第 3 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	24,547,000	25,814,116	
第 3 9 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	33,297,000	33,786,465	
第 4 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	48,098,000	50,070,018	
第 4 1 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	11,843,000	12,128,416	
第 4 2 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	32,088,000	32,510,278	
第 4 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	27,887,000	29,429,708	
第 4 4 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	21,718,000	22,094,807	
第 4 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	107,248,000	113,522,008	
第 4 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	67,641,000	71,219,208	
第 4 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	20,399,000	21,470,355	
第 4 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,178,000	44,357,759	
第 4 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,662,000	44,774,195	
第 5 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	44,824,000	46,909,660	
第 5 1 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	10,875,000	11,008,980	
第 5 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	47,018,000	49,261,698	
第 5 2 回貸付債権担保住宅金融公庫債券	24,428,000	25,125,175	
第 5 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	51,022,000	53,415,952	
第 5 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	53,726,000	56,268,314	
第 5 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	31,402,000	32,909,610	
第 5 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	32,273,000	33,852,117	
第 5 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	69,994,000	73,666,585	
第 6 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	72,410,000	75,935,642	
第 6 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	70,708,000	73,932,284	
第 6 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	38,091,000	39,795,953	
第 6 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	38,100,000	39,656,766	
第 6 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	120,384,000	125,472,631	
第 7 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	36,360,000	38,071,101	

第74回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	41,033,000	43,183,539	
第76回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	35,230,000	36,808,304	
第77回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	30,000,000	32,273,400	
第78回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	36,197,000	37,624,971	
第81回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	40,327,000	41,948,145	
第83回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,761,000	44,441,079	
第84回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	168,148,000	174,515,764	
第85回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	86,562,000	89,898,965	
第88回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	115,612,000	
第89回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	46,539,000	48,186,480	
第90回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	143,922,000	148,446,907	
第92回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	50,282,000	51,525,473	
第93回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	200,000,000	214,976,000	
第95回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	62,613,000	64,451,317	
第96回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	59,806,000	61,316,699	
第98回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	61,319,000	63,420,402	
第100回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	200,000,000	232,606,000	
第102回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	107,025,000	
第103回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	64,523,000	66,613,545	
第106回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	134,586,000	136,377,339	
第109回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	293,560,000	294,279,222	
第111回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	225,093,000	223,317,016	
第117回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	155,704,000	157,024,369	
第118回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	542,374,000	547,559,095	
第121回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	130,000,000	168,873,900	
第122回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	238,605,000	240,532,928	
第123回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	115,776,000	
第125回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	80,117,000	80,636,158	
第127回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	81,750,000	82,145,670	
第128回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	80,708,000	81,218,881	
第129回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	164,848,000	166,283,826	
第130回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	164,214,000	165,264,969	
第131回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	82,248,000	82,643,612	
第132回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	82,224,000	82,646,631	
第133回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	249,342,000	250,950,255	
第134回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	83,589,000	83,994,406	
第136回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	84,753,000	85,440,346	
第137回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	170,604,000	172,270,801	

第138回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	169,818,000	171,835,437	
第143回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	107,194,000	
第147回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	178,030,000	176,507,843	
第149回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	200,000,000	202,908,000	
第150回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	272,103,000	269,694,888	
第151回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	183,302,000	182,317,668	
第152回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	91,673,000	91,674,833	
第160回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	94,720,000	94,985,216	
第161回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	103,430,000	
第162回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	191,492,000	191,784,982	
第164回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	101,741,000	
第165回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	96,455,000	96,654,661	
第168回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	291,729,000	293,208,066	
第169回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	195,794,000	196,600,671	
第170回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	196,500,000	196,812,435	
第171回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	197,280,000	196,733,534	
第172回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	98,821,000	98,536,395	
第174回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	180,000,000	197,308,800	
第175回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	99,861,000	99,977,837	
第176回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	200,000,000	199,492,000	
第177回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	200,000,000	200,848,000	
第194回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	100,236,000	
第203回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	100,871,000	
第231回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	100,069,000	
第6回沖縄振興開発金融公庫債券（財投機関債）	50,000,000	53,420,000	
い第814号商工債券	200,000,000	200,290,000	
い第832号商工債券	100,000,000	99,959,000	
い第843号商工債券	200,000,000	200,250,000	
い第848号商工債券	100,000,000	100,019,000	
い第850号商工債券	300,000,000	299,937,000	
い第854号商工債券	400,000,000	399,548,000	
い第818号農林債券	200,000,000	200,164,000	
第341回信金中金債	100,000,000	100,093,000	
第376回信金中金債	100,000,000	99,958,000	
第11号商工債券（10年）	300,000,000	304,638,000	
第257号商工債券（3年）	200,000,000	199,854,000	
第2回信金中金債（10年）	100,000,000	101,682,000	

	第 7 回国際協力機構債券（財投機関債）	70,000,000	81,503,100	
	第 7 8 回中日本高速道路	300,000,000	300,174,000	
	第 2 9 回西日本高速道路	200,000,000	202,140,000	
	第 7 2 回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	105,806,000	
特殊債券 合計		31,657,088,000	33,190,116,432	
社債券	第 1 9 回フランス相互信用連合銀行	100,000,000	102,347,000	
	第 2 6 回フランス相互信用連合銀行	100,000,000	100,283,000	
	第 2 9 回フランス相互信用連合銀行	200,000,000	199,462,000	
	第 3 5 回フランス相互信用連合銀行	500,000,000	499,040,000	
	第 1 7 回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	200,000,000	199,920,000	
	第 1 回サントナール銀行（ 2 0 1 9 ）	500,000,000	500,855,000	
	第 1 2 回新関西国際空港	100,000,000	106,813,000	
	第 3 2 回成田国際空港	100,000,000	100,555,000	
	第 1 7 回ナショナル・オーストラリア銀行	100,000,000	100,191,000	
	第 1 回国際石油開発帝石	100,000,000	99,871,000	
	第 2 1 回大和ハウス工業	300,000,000	299,580,000	
	第 1 0 回明治ホールディングス（サステナビリティ）	200,000,000	199,064,000	
	第 1 6 回アサヒグループホールディングス	100,000,000	99,667,000	
	第 5 回サントリー食品インターナショナル	200,000,000	199,386,000	
	第 2 2 回味の素	100,000,000	100,671,000	
	第 3 回 キュービー	100,000,000	100,015,000	
	第 1 3 回日本たばこ産業	200,000,000	200,714,000	
	第 6 回ヒューリック	400,000,000	401,772,000	
	第 4 回トヨタ紡織	200,000,000	199,818,000	
	第 1 1 回帝人	100,000,000	99,800,000	
	第 9 回クラレ	100,000,000	100,460,000	
	第 1 6 回旭化成	200,000,000	199,572,000	
	第 4 2 回王子ホールディングス	300,000,000	298,992,000	
	第 1 1 回イビデン	200,000,000	199,526,000	
	第 4 回野村総合研究所	100,000,000	100,599,000	
	第 6 回花王	200,000,000	199,918,000	
	第 1 9 回オリエンタルランド	300,000,000	299,373,000	
	第 6 回ヤフー	100,000,000	99,996,000	
	第 1 9 回 Z ホールディングス	200,000,000	199,282,000	
	第 5 回荒川化学工業（サステナビリティ）	100,000,000	99,683,000	
	第 1 1 回ブリヂストン	300,000,000	300,522,000	
	第 1 2 回日本電気硝子	100,000,000	99,813,000	
	第 4 回新日本製鐵	200,000,000	200,562,000	
	第 1 9 回日立製作所	100,000,000	99,519,000	
	第 1 8 回デンソー	300,000,000	300,813,000	
	第 1 8 回 J A 三井リース	100,000,000	99,729,000	

第１０回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス	100,000,000	99,547,000	
第２６回トヨタ自動車（サステナビリティ）	800,000,000	798,672,000	
第１回明治安田生命２０１８基金	200,000,000	200,210,000	
第１回明治安田生命２０１９基金	200,000,000	200,042,000	
第５１回住友商事	100,000,000	106,582,000	
第１回三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	100,000,000	101,408,000	
第３回三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	300,000,000	303,153,000	
第１７回三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	500,000,000	501,345,000	
第２６回三菱東京ＵＦＪ銀行劣後特約付	200,000,000	211,548,000	
第２９回三菱東京ＵＦＪ銀行劣後特約付	200,000,000	213,928,000	
第３０回三菱東京ＵＦＪ銀行（劣後特約付）	100,000,000	116,151,000	
第８８回三菱東京ＵＦＪ銀行	100,000,000	111,117,000	
第１５回みずほフィナンシャルグループ劣後特約付	100,000,000	99,961,000	
第１８回みずほ銀行（劣後特約付）	100,000,000	107,359,000	
第２８回芙蓉総合リース	500,000,000	498,190,000	
第１６回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	900,000,000	902,574,000	
第１７回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	300,000,000	301,641,000	
第２０回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス（グリーン）	600,000,000	598,590,000	
第６５回ホンダファイナンス	300,000,000	300,204,000	
第７０回ホンダファイナンス	200,000,000	199,626,000	
第７２回ホンダファイナンス	400,000,000	399,288,000	
第９５回トヨタファイナンス	500,000,000	499,180,000	
第９６回トヨタファイナンス	800,000,000	798,480,000	
第９７回トヨタファイナンス	200,000,000	199,606,000	
第３１回リコーリース	100,000,000	100,383,000	
第４１回リコーリース	500,000,000	498,405,000	
第７９回アコム	300,000,000	300,585,000	
第８０回アコム	200,000,000	200,152,000	
第８１回アコム	100,000,000	99,517,000	
第４７回日立キャピタル	100,000,000	100,907,000	
第８７回日立キャピタル	300,000,000	299,691,000	
第２０１回オリックス	500,000,000	497,455,000	
第２１回三井住友ファイナンス&リース	300,000,000	300,402,000	
第３０回三井住友ファイナンス&リース	200,000,000	199,734,000	
第１回三菱ＨＣキャピタル	900,000,000	897,669,000	
第６９回三菱ＵＦＪリース	500,000,000	500,855,000	
第２４回野村ホールディングス	100,000,000	106,732,000	
第２７回野村ホールディングス	100,000,000	106,441,000	
第１２回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	100,000,000	101,383,000	
第３６回京王電鉄	200,000,000	201,436,000	
第３４回東日本旅客鉄道	100,000,000	105,786,000	

第５３回東日本旅客鉄道	300,000,000	339,609,000	
第１００回東日本旅客鉄道	200,000,000	246,966,000	
第１０２回東日本旅客鉄道	100,000,000	101,280,000	
第１６３回東日本旅客鉄道	600,000,000	597,354,000	
第１７４回東日本旅客鉄道	700,000,000	697,585,000	
第７３回西日本旅客鉄道	400,000,000	398,228,000	
第４２回東海旅客鉄道	100,000,000	114,624,000	
第５３回東海旅客鉄道	100,000,000	112,853,000	
第８３回東海旅客鉄道	400,000,000	399,448,000	
第２回東京地下鉄	500,000,000	526,710,000	
第２８回東京地下鉄	300,000,000	300,666,000	
第５０回阪急阪神ホールディングス	200,000,000	201,486,000	
第５８回阪急阪神ホールディングス	200,000,000	199,502,000	
第６１回阪急阪神ホールディングス	100,000,000	99,698,000	
第６４回名古屋鉄道	200,000,000	199,166,000	
第８回ニッコンホールディングス	100,000,000	99,864,000	
第９回九州旅客鉄道	200,000,000	199,682,000	
第５回ソフトバンク	1,200,000,000	1,198,080,000	
第１１回ソフトバンク	200,000,000	199,560,000	
第１４回ソフトバンク	200,000,000	198,878,000	
第５４８回東京電力	100,000,000	111,496,000	
第５６７回東京電力	100,000,000	110,097,000	
第４９９回中部電力	100,000,000	101,542,000	
第５０８回関西電力	200,000,000	202,038,000	
第５１０回関西電力	500,000,000	506,245,000	
第５１８回関西電力	200,000,000	201,326,000	
第５２４回関西電力	200,000,000	202,160,000	
第５３２回関西電力	100,000,000	100,037,000	
第５４３回関西電力	200,000,000	199,102,000	
第３８１回中国電力	100,000,000	101,841,000	
第３８３回中国電力	100,000,000	101,692,000	
第３８５回中国電力	100,000,000	101,920,000	
第３９３回中国電力	100,000,000	100,119,000	
第４００回中国電力	200,000,000	200,846,000	
第４０９回中国電力	200,000,000	201,240,000	
第３０４回北陸電力	100,000,000	101,505,000	
第３０７回北陸電力	100,000,000	103,738,000	
第３２２回北陸電力	100,000,000	100,672,000	
第４８５回東北電力	100,000,000	100,133,000	
第４９４回東北電力	200,000,000	201,824,000	
第５２９回東北電力	500,000,000	497,055,000	
第４４９回九州電力	300,000,000	302,277,000	

第４６８回九州電力	100,000,000	100,645,000	
第４７１回九州電力	300,000,000	302,199,000	
第４８２回九州電力	300,000,000	300,036,000	
第４８４回九州電力	400,000,000	400,000,000	
第４９３回九州電力	400,000,000	398,024,000	
第２９回沖縄電力	200,000,000	199,642,000	
第８回電源開発	100,000,000	105,637,000	
第５０回電源開発	200,000,000	201,388,000	
第５７回電源開発	100,000,000	100,150,000	
第６７回電源開発	200,000,000	198,194,000	
第６回東京電力パワーグリッド	100,000,000	102,568,000	
第１３回東京電力パワーグリッド	100,000,000	101,992,000	
第１５回東京電力パワーグリッド	100,000,000	102,294,000	
第１６回東京電力パワーグリッド	200,000,000	202,146,000	
第２８回東京電力パワーグリッド	400,000,000	413,728,000	
第３１回東京電力パワーグリッド	300,000,000	309,501,000	
第３３回東京電力パワーグリッド	200,000,000	203,332,000	
第３５回東京電力パワーグリッド	100,000,000	104,825,000	
第３８回東京電力パワーグリッド	400,000,000	404,380,000	
第３９回東京電力パワーグリッド	400,000,000	415,440,000	
第４１回東京電力パワーグリッド	100,000,000	101,452,000	
第４４回東京電力パワーグリッド	100,000,000	100,392,000	
第４７回東京電力パワーグリッド	200,000,000	200,078,000	
第１回東京電力リニューアブルパワー（グリーン）	200,000,000	199,836,000	
第１３回広島ガス	200,000,000	200,630,000	
第７回ファーストリテイリング	100,000,000	100,994,000	
社債券 合計	34,900,000,000	35,243,765,000	
合計	627,867,038,000	660,267,868,015	

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。

２【ファンドの現況】

【eMAXIS 国内債券インデックス】

【純資産額計算書】

令和 4年 1月31日現在

（単位：円）

資産総額	8,898,113,895
負債総額	14,230,900
純資産総額（ - ）	8,883,882,995
発行済口数	7,797,314,535口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.1394
（10,000口当たり）	（11,394）

（参考）

日本債券インデックスマザーファンド

純資産額計算書

令和 4年 1月31日現在

（単位：円）

資産総額	665,551,097,750
負債総額	4,436,777,776
純資産総額（ - ）	661,114,319,974
発行済口数	494,807,456,192口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.3361
（10,000口当たり）	（13,361）

第４【内国投資信託受益証券事務の概要】

（１）名義書換等

該当事項はありません。

ファンドの受益権の帰属は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されることにより定め、委託会社は、この信託の受益権を取扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取消された場合または当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。なお、受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

（２）受益者等に対する特典

該当事項はありません。

（３）譲渡制限の内容

該当事項はありません。

（４）受益権の譲渡

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

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

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

（５）受益権の譲渡の対抗要件

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

（６）質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

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

第二部【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】

（１）資本金の額等

2022年1月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近５年間における資本金の額の増減はありません。

（２）委託会社の機構

・会社の意思決定機構

業務執行の基本方針を決定し、取締役の職務の執行を監督する機関として、取締役会を設置します。取締役の選任は、総株主の議決権の３分の１以上を有する株主が出席する株主総会にてその議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。また、取締役会で決定した基本方針に基づき、経営管理全般に関する執行方針その他重要な事項を協議・決定する機関として、経営会議を設置します。

・投資運用の意思決定機構

投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

運用戦略の決定

運用戦略委員会において、で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

投資行動のモニタリング１

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。

投資行動のモニタリング２

運用部から独立した管理担当部署は、運用に関するパフォーマンス測定、リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされ、必要に応じて是正を指示します。

ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、リスク管理委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

運用・管理に関する監督

内部監査担当部署は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

２【事業の内容及び営業の概況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信

託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2022年 1月31日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本 数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	896	18,530,535
追加型公社債投資信託	16	1,385,006
単位型株式投資信託	88	406,180
単位型公社債投資信託	50	182,839
合 計	1,050	20,504,560

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、表中の個々の数字の合計と合計欄の数字とは一致しないことがあります。

3【委託会社等の経理状況】

(1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱ＵＦＪ国際投信株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

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

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

(2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第36期事業年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度に係る中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
-----------------------	-----------------------

(資産の部)

流動資産

現金及び預金	2	56,398,457	2	56,803,388
有価証券		1,960,318		2,001
前払費用		575,904		598,135
未収入金		14,559		31,359
未収委託者報酬		10,296,453		13,216,357
未収収益	2	638,994	2	662,230
金銭の信託		100,000		2,300,000
その他		254,330		269,506
流動資産合計		70,239,017		73,882,978

固定資産

有形固定資産

建物	1	584,048	1	548,902
器具備品	1	871,893	1	1,435,369
土地		628,433		628,433
有形固定資産合計		2,084,375		2,612,705

無形固定資産

電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		3,369,611		3,569,171
ソフトウェア仮勘定		1,374,932		1,895,190
無形固定資産合計		4,760,365		5,480,184

投資その他の資産

投資有価証券		16,704,756		18,616,670
関係会社株式		320,136		320,136
投資不動産	1	819,255	1	814,684
長期差入保証金		565,358		538,497
前払年金費用		375,031		258,835
繰延税金資産		1,912,824		916,962
その他		45,230		45,230
貸倒引当金		23,600		23,600
投資その他の資産合計		20,718,993		21,487,417

固定資産合計

27,563,734 29,580,307

資産合計

97,802,752 103,463,286

(単位：千円)

第35期
(令和2年3月31日現在)第36期
(令和3年3月31日現在)

(負債の部)

流動負債

預り金		687,565		533,622
未払金				
未払収益分配金		131,478		158,856
未払償還金		395,400		133,877
未払手数料	2	4,026,078	2	5,200,810
その他未払金	2	3,818,195	2	4,412,521
未払費用	2	4,402,578	2	4,755,909
未払消費税等		629,469		752,617
未払法人税等		617,341		873,027

賞与引当金	933,517	933,381
役員賞与引当金	124,590	160,710
その他	701,285	691,143
流動負債合計	16,467,499	18,606,476
固定負債		
長期未払金	32,400	21,600
退職給付引当金	1,010,401	1,145,514
役員退職慰労引当金	130,784	117,938
時効後支払損引当金	238,811	245,426
固定負債合計	1,412,398	1,530,479
負債合計	17,879,897	20,136,956
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000,131	2,000,131
資本剰余金		
資本準備金	3,572,096	3,572,096
その他資本剰余金	41,160,616	41,160,616
資本剰余金合計	44,732,712	44,732,712
利益剰余金		
利益準備金	342,589	342,589
その他利益剰余金		
別途積立金	6,998,000	6,998,000
繰越利益剰余金	25,847,605	26,951,289
利益剰余金合計	33,188,194	34,291,879
株主資本合計	79,921,039	81,024,723

(単位：千円)

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,815	2,301,606
評価・換算差額等合計	1,815	2,301,606
純資産合計	79,922,854	83,326,329
負債純資産合計	97,802,752	103,463,286

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	67,967,489	67,963,712
投資顧問料	2,385,084	2,443,980
その他営業収益	16,085	21,613
営業収益合計	70,368,658	70,429,306
営業費用		

支払手数料	2	27,106,451	2	26,689,896
広告宣伝費		696,418		668,150
公告費		1,000		250
調査費				
調査費		1,857,271		2,077,942
委託調査費		11,579,175		12,035,954
事務委託費		847,769		798,528
営業雑経費				
通信費		153,731		296,490
印刷費		427,118		378,180
協会費		52,053		51,841
諸会費		15,990		16,613
事務機器関連費		1,953,926		1,977,769
その他営業雑経費		-		8,391
営業費用合計		44,690,907		45,000,009
一般管理費				
給料				
役員報酬		331,987		352,879
給料・手当		6,611,427		6,461,546
賞与引当金繰入		933,517		933,381
役員賞与引当金繰入		124,590		160,710
福利厚生費		1,276,950		1,272,568
交際費		11,871		2,721
旅費交通費		165,891		22,768
租税公課		360,165		402,939
不動産賃借料		647,402		666,331
退職給付費用		422,919		481,135
役員退職慰労引当金繰入		48,183		11,763
固定資産減価償却費		1,307,555		1,358,911
諸経費		427,212		413,538
一般管理費合計		12,669,674		12,541,193
営業利益		13,008,076		12,888,103

(単位：千円)

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	90,965	170,807
受取利息	2 4,169	2 2,726
投資有価証券償還益	585,179	81,557
収益分配金等時効完成分	101,734	275,835
受取賃貸料	2 65,808	2 65,808
その他	19,987	12,504
営業外収益合計	867,845	609,239
営業外費用		
投資有価証券償還損	96,379	95,946
時効後支払損引当金繰入	-	16,395
事務過誤費	3,483	-
賃貸関連費用	20,339	13,472
その他	1,920	2,932

営業外費用合計		122,122		128,747
経常利益		13,753,799		13,368,595
特別利益				
投資有価証券売却益		174,842		2,007,655
特別利益合計		174,842		2,007,655
特別損失				
投資有価証券売却損		75,963		51,737
投資有価証券評価損		163,865		26,317
固定資産除却損	1	8,832	1	536
固定資産売却損		435		-
特別損失合計		249,096		78,591
税引前当期純利益		13,679,545		15,297,659
法人税、住民税及び事業税	2	4,146,534	2	4,755,427
法人税等調整額		79,824		19,122
法人税等合計		4,226,359		4,736,304
当期純利益		9,453,186		10,561,354

（３）【株主資本等変動計算書】

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			株主資本合計	
		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	その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,069,594	33,410,184	80,143,028
当期変動額									
剰余金の配当							9,675,175	9,675,175	9,675,175
当期純利益							9,453,186	9,453,186	9,453,186
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	221,989	221,989	221,989
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	25,847,605	33,188,194	79,921,039

	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	1,126,733	1,126,733	81,269,762
当期変動額			
剰余金の配当			9,675,175
当期純利益			9,453,186
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,124,917	1,124,917	1,124,917
当期変動額合計	1,124,917	1,124,917	1,346,907
当期末残高	1,815	1,815	79,922,854

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金		

当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	25,847,605	33,188,194	79,921,039
当期変動額									
剰余金の配当							9,457,670	9,457,670	9,457,670
当期純利益							10,561,354	10,561,354	10,561,354
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	1,103,684	1,103,684	1,103,684
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723

	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	1,815	1,815	79,922,854
当期変動額			
剰余金の配当			9,457,670
当期純利益			10,561,354
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)	2,299,791	2,299,791	2,299,791
当期変動額合計	2,299,791	2,299,791	3,403,475
当期末残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329

[注記事項]

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	2年～20年
投資不動産	3年～47年

(2) 無形固定資産

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)に基づく定額法を採用しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3)役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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（10年）による定額法により費用処理することとしております。

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（主として10年）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。

(5)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(6)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。

6.その他財務諸表作成のための基礎となる事項

(1)消費税等の会計処理

税抜方式を採用しており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(2)連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(3)「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」の適用

令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月31日に公布されておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第39号「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」により企業会計基準適用指針第28号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

（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 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成26年5月に「顧客との契約から生じる収益」（IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606）を公表しており、IFRS第15号は平成30年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は平成29年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2)適用予定日

令和4年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用により、翌事業年度の期首の純資産に累積的影響額が反映され、繰越利益剰余金の期首残高が475,687千円増加すると見込まれます。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス（国際財務報告基準（IFRS）においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」）を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

令和4年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(貸借対照表関係)

1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
建物	599,542千円	643,920千円
器具備品	1,408,613千円	1,545,179千円
投資不動産	145,391千円	151,833千円

2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
預金	314,247千円	40,328,414千円
未収収益	15,773千円	14,138千円
未払手数料	712,210千円	772,495千円
その他未払金	3,029,426千円	3,425,136千円
未払費用	432,019千円	349,222千円

(損益計算書関係)

1.固定資産除却損の内訳

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

器具備品	8,832千円	536千円
計	8,832千円	536千円

2. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
支払手数料	5,234,629千円	5,128,270千円
受取利息	2千円	143千円
受取賃貸料	65,808千円	65,808千円
法人税、住民税及び事業税	3,030,180千円	3,492,898千円

(株主資本等変動計算書関係)

第35期(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和元年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,675,175千円
1株当たり配当額	45,728円
基準日	平成31年3月31日
効力発生日	令和元年6月27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

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,457,670千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	44,700円
基準日	令和2年3月31日
効力発生日	令和2年6月29日

第36期(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,457,670千円
1株当たり配当額	44,700円
基準日	令和2年3月31日
効力発生日	令和2年6月29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

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	10,576,511千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	49,988円
基準日	令和3年3月31日
効力発生日	令和3年6月29日

(リース取引関係)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
1年内	675,956千円	709,808千円
1年超	—	709,808千円
合計	675,956千円	1,419,616千円

(金融商品関係)

1.金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

資金運用については銀行預金、金銭の信託（合同運用指定金銭信託）で運用し、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

(4)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2.金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

第35期(令和2年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	56,398,457	56,398,457	-
(2) 有価証券	1,960,318	1,960,318	-
(3) 金銭の信託	100,000	100,000	-
(4) 未収委託者報酬	10,296,453	10,296,453	-
(5) 投資有価証券	16,673,396	16,673,396	-
資産計	85,428,625	85,428,625	-
(1) 未払手数料	4,026,078	4,026,078	-
負債計	4,026,078	4,026,078	-

第36期(令和3年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	56,803,388	56,803,388	-
(2) 有価証券	2,001	2,001	-
(3) 金銭の信託	2,300,000	2,300,000	-
(4) 未収委託者報酬	13,216,357	13,216,357	-
(5) 投資有価証券	18,585,310	18,585,310	-

資産計	90,907,057	90,907,057	-
(1) 未払手数料	5,200,810	5,200,810	-
負債計	5,200,810	5,200,810	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(4)未収委託者報酬

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

(2)有価証券、(5)投資有価証券

これらはすべて投資信託であり、時価は基準価額によっております。

(3)金銭の信託

時価は取引金融機関から提示された価格によっております。

負 債

(1)未払手数料

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
非上場株式	31,360	31,360
子会社株式	160,600	160,600
関連会社株式	159,536	159,536

非上場株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(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

第35期(令和2年3月31日現在)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	56,398,457	-	-	-
金銭の信託	100,000	-	-	-
未収委託者報酬	10,296,453	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	1,960,318	5,652,257	4,813,929	27,375
合計	68,755,228	5,652,257	4,813,929	27,375

第36期(令和3年3月31日現在)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	56,803,388	-	-	-
金銭の信託	2,300,000	-	-	-
未収委託者報酬	13,216,357	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	2,001	8,412,286	3,123,026	11,398

合計	72,321,747	8,412,286	3,123,026	11,398
----	------------	-----------	-----------	--------

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式160,600千円、関連会社株式159,536千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式160,600千円、関連会社株式159,536千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第35期（令和2年3月31日現在）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	9,859,345	8,694,010	1,165,334
	小計	9,859,345	8,694,010	1,165,334
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	8,874,369	10,037,087	1,162,718
	小計	8,874,369	10,037,087	1,162,718
合計		18,733,714	18,731,098	2,616

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は100,000千円）を含めております。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、含めておりません。

第36期（令和3年3月31日現在）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	14,810,957	11,362,471	3,448,485
	小計	14,810,957	11,362,471	3,448,485
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	6,076,354	6,207,447	131,093
	小計	6,076,354	6,207,447	131,093
合計		20,887,311	17,569,919	3,317,392

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は2,300,000千円）を含めております。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	8,940	-	15,060
債券	-	-	-
その他	2,035,469	174,842	60,903
合計	2,044,409	174,842	75,963

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
----	---------	-------------	-------------

株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	5,747,529	2,007,655	51,737
合計	5,747,529	2,007,655	51,737

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について163,865千円（その他有価証券のその他163,865千円）減損処理を行っております。

当事業年度において、有価証券について26,317千円（その他有価証券のその他26,317千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度（積立型制度）及び退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。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

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,712,289 千円	3,718,736 千円
勤務費用	204,225	203,106
利息費用	17,557	19,110
数理計算上の差異の 発生額	52,430	18,826
退職給付の支払額	162,904	192,890
過去勤務費用の発生額	-	-
退職給付債務の期末残高	3,718,736	3,729,235

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
年金資産の期首残高	2,666,937 千円	2,460,824 千円
期待運用収益	47,757	44,130
数理計算上の差異の 発生額	164,633	304,281
事業主からの拠出額	51,282	-
退職給付の支払額	140,518	159,390
年金資産の期末残高	2,460,824	2,649,846

(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

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
積立型制度の 退職給付債務	2,969,807 千円	2,810,893 千円
年金資産	2,460,824	2,649,846
	508,982	161,046
非積立型制度の退職給付債務	748,929	918,342
未積立退職給付債務	1,257,911	1,079,388

未認識数理計算上の差異	203,136	161,333
未認識過去勤務費用	419,405	354,043
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	635,370	886,678
退職給付引当金	1,010,401	1,145,514
前払年金費用	375,031	258,835
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	635,370	886,678

(4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
勤務費用	204,225 千円	203,106 千円
利息費用	17,557	19,110
期待運用収益	47,757	44,130
数理計算上の差異の 費用処理額	24,035	41,361
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
その他	6,427	44,446
確定給付制度に係る 退職給付費用	269,848	329,255

（注）「その他」は受入出向者に係る出向元への退職給付費用負担額、再就職支援金及び退職金です。

(5)年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
債券	64.7 %	62.7 %
株式	32.3	35.4
その他	3.0	1.9
合計	100	100

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

主要な数理計算上の計算基礎

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
割引率	0.095～0.52%	0.051～0.59%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	1.5～1.8%

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度153,070千円、当事業年度151,880千円であります。

(税効果会計関係)

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
繰延税金資産		

減損損失	427,046千円	418,394千円
投資有価証券評価損	226,322	188,859
未払事業税	117,461	180,263
賞与引当金	285,842	285,801
役員賞与引当金	19,703	25,472
役員退職慰労引当金	40,046	36,112
退職給付引当金	309,384	350,756
減価償却超過額	96,767	68,024
委託者報酬	213,044	209,938
長期差入保証金	40,180	48,639
時効後支払損引当金	73,124	75,149
連結納税適用による時価評価	57,656	38,873
その他	123,248	87,023
繰延税金資産 小計	2,029,829	2,013,308
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,029,829	2,013,308
繰延税金負債		
前払年金費用	114,834	79,225
連結納税適用による時価評価	1,260	1,203
その他有価証券評価差額金	801	1,015,785
その他	109	101
繰延税金負債 合計	117,005	1,096,346
繰延税金資産の純額	1,912,824	916,962

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

第35期（令和2年3月31日現在）及び第36期（令和3年3月31日現在）

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が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）及び第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）及び第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

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 (注4)	科目	期末残高 (注4)
親会社	(株)三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に 伴う支払 (注1)	3,030,180 千円	その他未払金	3,029,426 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行(株)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等 投資の助言 役員の兼任	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2) 投資助言料 (注3)	5,234,629 千円 583,270 千円	未払手数料 未払費用	712,210 千円 302,681 千円

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

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 (注4)	科目	期末残高 (注4)
親会社	(株)三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に 伴う支払 (注1)	3,492,898 千円	その他未払金	3,425,136 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行(株)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等 投資の助言 役員の兼任	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2) 投資助言料 (注3)	5,128,270 千円 523,327 千円	未払手数料 未払費用	772,495 千円 290,120 千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 連結納税制度に基づく連結法人税の支払予定額であります。

2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。

4. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

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 (注3)	科目	期末残高 (注3)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等 取引銀行	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1）	4,073,855 千円	未払手数料	697,109 千円
							コーラブル預金の払戻（注2）	20,000,000 千円		
							コーラブル預金の預入（注2）	20,000,000 千円	現金及び預金	20,000,000 千円
							コーラブル預金に係る受取利息（注2）	4,126 千円	未収収益	997 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1）	5,714,501 千円	未払手数料	944,351 千円

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

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 (注3)	科目	期末残高 (注3)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1）	3,729,785 千円	未払手数料	764,501 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1）	5,655,482 千円	未払手数料	1,193,245 千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
2. 預金利率の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。なお、預入期間は1年であります。
3. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示して

おります。

2. 親会社に関する注記

株式会社三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ（東京証券取引所、名古屋証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場）

三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社（非上場）

（１株当たり情報）

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
1株当たり純資産額	377,741.17円	393,827.09円
1株当たり当期純利益金額	44,678.80円	49,916.36円

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
当期純利益金額（千円）	9,453,186	10,561,354
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額 （千円）	9,453,186	10,561,354
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第37期中間会計期間 (令和3年9月30日現在)		
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金		48,742,270
有価証券		1,291,000
前払費用		682,143
未収入金		166,605
未収委託者報酬		15,228,560
未収収益		694,402
金銭の信託		5,301,000
その他		226,759
流動資産合計		72,332,741
固定資産		
有形固定資産		
建物	1	527,772
器具備品	1	1,371,778
土地		628,433
有形固定資産合計		2,527,984
無形固定資産		
電話加入権		15,822
ソフトウェア		4,217,271
ソフトウェア仮勘定		1,478,970
無形固定資産合計		5,712,064
投資その他の資産		

投資有価証券		14,943,458
関係会社株式		320,136
投資不動産	1	813,041
長期差入保証金		531,230
前払年金費用		224,272
繰延税金資産		733,199
その他		45,230
貸倒引当金		23,600
投資その他の資産合計		17,586,969
固定資産合計		25,827,017
資産合計		98,159,759

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(令和3年9月30日現在)

(負債の部)

流動負債

預り金		663,405
未払金		
未払収益分配金		187,200
未払償還金		7,418
未払手数料		6,029,978
その他未払金		2,623,176
未払費用		5,348,002
未払消費税等	2	757,223
未払法人税等		702,806
賞与引当金		924,214
役員賞与引当金		65,985
その他		5,517
流動負債合計		17,314,927

固定負債

長期未払金		10,800
退職給付引当金		1,204,214
役員退職慰労引当金		117,938
時効後支払損引当金		256,262
固定負債合計		1,589,215

負債合計

18,904,143

(純資産の部)

株主資本

資本金		2,000,131
資本剰余金		
資本準備金		3,572,096
その他資本剰余金		41,160,616
資本剰余金合計		44,732,712

利益剰余金

利益準備金		342,589
その他利益剰余金		
別途積立金		6,998,000
繰越利益剰余金		23,330,110

利益剰余金合計 30,670,700

株主資本合計 77,403,544

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(令和3年9月30日現在)

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,852,071
評価・換算差額等合計	1,852,071
純資産合計	79,255,616
負債純資産合計	98,159,759

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(自 令和3年4月1日
至 令和3年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	39,061,243
投資顧問料	1,319,230
その他営業収益	7,249
営業収益合計	40,387,723
営業費用	
支払手数料	15,372,436
広告宣伝費	277,284
公告費	250
調査費	
調査費	1,187,915
委託調査費	7,042,637
事務委託費	653,911
営業雑経費	
通信費	75,781
印刷費	194,857
協会費	25,068
諸会費	9,036
事務機器関連費	1,066,190
その他営業雑経費	649
営業費用合計	25,906,022
一般管理費	
給料	
役員報酬	202,454
給料・手当	2,828,313
賞与引当金繰入	924,214
役員賞与引当金繰入	65,985
福利厚生費	637,293
交際費	2,635
旅費交通費	12,678
租税公課	232,446
不動産賃借料	364,289
退職給付費用	195,737
固定資産減価償却費	969,675
諸経費	193,083
一般管理費合計	6,628,807
営業利益	7,852,893

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(自 令和3年4月1日
至 令和3年9月30日)

営業外収益		
受取配当金		203,195
受取利息		2,567
投資有価証券償還益		753,216
収益分配金等時効完成分		136,491
受取賃貸料		32,904
その他		4,621
営業外収益合計		1,132,996
営業外費用		
投資有価証券償還損		62
時効後支払損引当金繰入		21,921
事務過誤費		66,316
賃貸関連費用	1	7,921
その他		7,123
営業外費用合計		103,345
経常利益		8,882,544
特別利益		
投資有価証券売却益		522,323
特別利益合計		522,323
特別損失		
投資有価証券売却損		8,073
投資有価証券評価損		36,558
固定資産除却損		7,408
特別損失合計		52,039
税引前中間純利益		9,352,828
法人税、住民税及び事業税		2,700,962
法人税等調整額		172,220
法人税等合計		2,873,183
中間純利益		6,479,644

(3)中間株主資本等変動計算書

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		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	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723
会計方針の変更 による累積的影響額							475,687	475,687	475,687
会計方針の変更を 反映した当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	27,426,976	34,767,566	81,500,410
当中間期変動額									
剰余金の配当							10,576,511	10,576,511	10,576,511
中間純利益							6,479,644	6,479,644	6,479,644
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	—	—	—	—	—	—	3,621,178	3,621,178	3,621,178
当中間期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	23,330,110	30,670,700	77,403,544

	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	2,301,606	2,301,606	83,326,329
会計方針の変更による累積的影響額			475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,802,017
当中間期変動額			
剰余金の配当			10,576,511
中間純利益			6,479,644
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	449,534	449,534	449,534
当中間期変動額合計	449,534	449,534	4,070,713
当中間期末残高	1,852,071	1,852,071	79,255,616

[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を採用しております。

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 5年～50年

器具備品 2年～20年

投資不動産 3年～47年

(2) 無形固定資産

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)に基づく定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務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。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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（10年）による定額法により費用処理することとしております。

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（主として10年）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。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(6) 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. 収益および費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(1) 委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。当該報酬は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) 投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

7. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

(1) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(2) 「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」の適用

令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月31日に公布されておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第39号「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」により企業会計基準適用指針第28号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

〔会計方針の変更〕

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 令和2年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的影響額に従っており、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加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用を行う前と比べて、当中間会計期間の中間貸借対照表は、流動負債のその他は588,191千円減少、繰延税金資産は180,104千円減少、繰越利益剰余金は408,087千円増加しております。

当中間会計期間の中間損益計算書は、委託者報酬、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益はそれぞれ97,433千円減少しております。

当中間会計期間の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、中間株主資本等変動計算書の繰越利益剰余金の期首残高は475,687千円増加しております。

1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

（時価の算定に関する会計基準等の適用）

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 令和元年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 令和元年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、時価算定会計基準等の適用による、中間財務諸表への影響はありません。また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。

[注記事項]

（中間貸借対照表関係）

1 減価償却累計額

第37期中間会計期間 （令和3年9月30日現在）	
建物	661,109千円
器具備品	1,743,773千円
投資不動産	154,845千円

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、「未払消費税等」として表示しております。

（中間損益計算書関係）

1 減価償却実施額

第37期中間会計期間 （自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）	
有形固定資産	241,452千円
無形固定資産	728,222千円
投資不動産	3,012千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当中間会計期間 増加株式数（株）	当中間会計期間 減少株式数（株）	当中間会計期間末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	10,576,511千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	49,988円
基準日	令和3年3月31日
効力発生日	令和3年6月29日

（リース取引関係）

第37期中間会計期間(令和3年9月30日現在)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 709,808千円

1年超	354,904千円
合 計	1,064,712千円

（金融商品関係）

第37期中間会計期間（令和3年9月30日現在）

1. 金融商品の時価等に関する事項

令和3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、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

	中間貸借対照表計上額 （千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	1,291,000	1,291,000	-
(2) 金銭の信託	5,301,000	5,301,000	-
(3) 投資有価証券	14,912,098	14,912,098	-
資産計	21,504,098	21,504,098	-

（注1）「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」について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）市場価格のない株式等

非上場株式（中間貸借対照表計上額31,360千円）は、市場価格がないため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

（注3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

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

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

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

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

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

なお、中間財務諸表等規則附則（令和3年9月24日内閣府令第9号）に基づく経過措置を適用した投資信託（中間貸借対照表計上額 有価証券 1,291,000千円、投資有価証券14,912,098千円）は、次表には含めておりません。

時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託	-	5,301,000	-	5,301,000
資産計	-	5,301,000	-	5,301,000

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

（有価証券関係）

第37期中間会計期間（令和3年9月30日現在）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

2. その他有価証券

	種類	中間貸借対照表 計上額（千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	18,010,889	15,246,038	2,764,851
	小 計	18,010,889	15,246,038	2,764,851
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えないも の	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	3,493,209	3,588,600	95,390
	小 計	3,493,209	3,588,600	95,390
合 計		21,504,098	18,834,638	2,669,460

（注）「その他」には、中間貸借対照表の「金銭の信託」（中間貸借対照表計上額5,301,000千円、取得価額5,300,000千円）を含めております。
非上場株式（中間貸借対照表計上額31,360千円）については、市場価格がないため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 減損処理を行った有価証券

当中間会計期間において、有価証券について36,558千円（その他有価証券のその他36,558千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、中間期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期中間会計期間 (令和3年9月30日現在)
1株当たり純資産額 (算定上の基礎)	374,587.58円
純資産の部の合計額(千円)	79,255,616
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	79,255,616
1株当たり純資産額の算定に用いられた 中間期末の普通株式の数(株)	211,581

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期中間会計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日)
1株当たり中間純利益金額 (算定上の基礎)	30,624.88円
中間純利益金額(千円)	6,479,644
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	6,479,644
普通株式の期中平均株式数(株)	211,581

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

(注2)「会計方針の変更」に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 令和2年3月31日）等を適用し、「収益認識に関する会計基準」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ます。この結果、当中間会計期間の1株当たり純資産額は2,248.25円増加し、1株当たり中間純利益金額は319.49円減少しております。

4【利害関係人との取引制限】

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

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

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

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

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

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

5【その他】

定款の変更等

定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

訴訟事件その他重要事項

該当事項はありません。

第２【その他の関係法人の概況】

１【名称、資本金の額及び事業の内容】

（１）受託会社

名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

資本金の額：324,279百万円（2021年９月末現在）

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

（２）販売会社

名称	資本金の額 (2021年９月末現在)	事業の内容
株式会社三菱ＵＦＪ銀行	1,711,958 百万円	銀行業務を営んでいます。
P a y P a y 銀行株式会社	37,250 百万円	銀行業務を営んでいます。
ソニー銀行株式会社	38,500 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社北海道銀行	93,524 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社北都銀行	12,500 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社荘内銀行	8,500 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社山形銀行	12,008 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社千葉銀行	145,069 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社横浜銀行	215,628 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社山梨中央銀行	15,400 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社静岡銀行	90,845 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社三十三銀行	37,461 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社南都銀行	37,924 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社紀陽銀行	80,096 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社福岡銀行	82,329 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社十八親和銀行	36,878 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱ＵＦＪ信託銀行株式 会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営ん でいます。
株式会社あおぞら銀行	100,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社熊本銀行	10,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社ゆうちょ銀行	3,500,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
a u カブコム証券株式 会社	7,196 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。
エース証券株式 会社	8,831 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。
株式会社ＳＢＩ証券	48,323 百万円 (2021年12月30日現在)	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。
岡三証券株式 会社	5,000 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。
ぐんぎん証券株式 会社	3,000 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。
岩井コスモ証券株式 会社	13,500 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。
十六ＴＴ証券株式 会社	3,000 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。

立花証券株式会社	6,695 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。
楽天証券株式会社	17,495 百万円 (2021年12月10日現在)	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。
東海東京証券株式会社	6,000 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。
東洋証券株式会社	13,494 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。
第四北越証券株式会社	600 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。
西日本シティＴＴ証券株式会社	3,000 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。
ＳＭＢＣ日興証券株式会社	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。
マネックス証券株式会社	12,200 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。
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。
浜銀ＴＴ証券株式会社	3,307 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。
ひろぎん証券株式会社	5,000 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。
フィデリティ証券株式会社	10,857 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。
ほくほくＴＴ証券株式会社	1,250 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。
ＦＦＧ証券株式会社	3,000 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。
松井証券株式会社	11,945 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。
水戸証券株式会社	12,272 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。
三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500 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。
ワイエム証券株式会社	1,270 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。

2【関係業務の概要】

- (1) 受託会社：ファンドの受託会社として、信託財産の保管・管理等を行います。
- (2) 販売会社：ファンドの募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱い等を行います。

3【資本関係】

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。（2022年1月末現在）

三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社は委託会社の株式の100.0%（211,581株）を所有しています。

（注）関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2021年 4月23日	有価証券届出書
2021年 4月23日	有価証券報告書
2021年10月25日	有価証券届出書の訂正届出書
2021年10月25日	半期報告書

独立監査人の監査報告書

令和3年6月28日

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

青木 裕晃 印

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

伊藤 鉄也 印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第36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、三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和3年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、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）上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

独立監査人の監査報告書

令和４年３月２日

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 和田 渉
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているeMAXIS 国内債券インデックスの令和３年１月27日から令和４年１月26日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、eMAXIS 国内債券インデックスの令和４年１月26日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱ＵＦＪ国際投信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

三菱ＵＦＪ国際投信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）上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

令和3年12月3日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	青木裕晃印
--------------------	-------	-------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤鉄也印
--------------------	-------	-------

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの第37期事業年度の中間会計期間（令和3年4月1日から令和3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、三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和3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（令和3年4月1日から令和3年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、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）上記は、委託会社が、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは中間監査の対象に含まれていません。