

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2022年8月26日提出
【計算期間】	第21期中（自 2021年11月30日 至 2022年5月29日）
【ファンド名】	明治安田DCハートフルライフ（プラン30） 明治安田DCハートフルライフ（プラン50） 明治安田DCハートフルライフ（プラン70）
【発行者名】	明治安田アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 西尾 友宏
【本店の所在の場所】	東京都千代田区大手町二丁目3番2号
【事務連絡者氏名】	植村 吉二
【連絡場所】	東京都千代田区大手町二丁目3番2号
【電話番号】	03-6700-4111
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【ファンドの運用状況】

以下は2022年5月31日現在の運用状況です。

投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

投資比率の合計は四捨五入の関係で合わない場合があります。

マザーファンドの運用状況は、当ファンドの後に続きます。

(1)【投資状況】

明治安田DCハートフルライフ（プラン30）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	2,331,571,899	99.50
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		11,686,510	0.50
合計(純資産総額)		2,343,258,409	100.00

明治安田DCハートフルライフ（プラン50）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	4,154,017,507	99.50
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		20,783,318	0.50
合計(純資産総額)		4,174,800,825	100.00

明治安田DCハートフルライフ（プラン70）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	3,242,544,703	99.50
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		16,214,639	0.50
合計(純資産総額)		3,258,759,342	100.00

(2)【運用実績】

【純資産の推移】

明治安田DCハートフルライフ（プラン30）

期別	純資産総額（円）		1万口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第11期計算期間末（2012年11月29日）	609,654,394	609,654,394	10,856	10,856
第12期計算期間末（2013年11月29日）	790,484,982	790,484,982	13,185	13,185
第13期計算期間末（2014年12月1日）	1,379,540,856	1,379,540,856	14,346	14,346
第14期計算期間末（2015年11月30日）	1,552,232,455	1,552,232,455	14,850	14,850
第15期計算期間末（2016年11月29日）	1,689,652,777	1,689,652,777	14,881	14,881
第16期計算期間末（2017年11月29日）	1,854,882,564	1,854,882,564	15,947	15,947
第17期計算期間末（2018年11月29日）	1,902,990,996	1,902,990,996	15,713	15,713
第18期計算期間末（2019年11月29日）	2,016,814,281	2,016,814,281	16,300	16,300
第19期計算期間末（2020年11月30日）	2,204,146,519	2,204,146,519	17,366	17,366

第20期計算期間末	(2021年11月29日)	2,407,064,995	2,407,064,995	18,500	18,500
	2021年 5月末日	2,335,017,645		18,027	
	6月末日	2,359,358,411		18,170	
	7月末日	2,366,258,757		18,214	
	8月末日	2,387,017,935		18,387	
	9月末日	2,407,665,815		18,452	
	10月末日	2,414,501,564		18,554	
	11月末日	2,416,132,614		18,499	
	12月末日	2,452,813,992		18,658	
	2022年 1月末日	2,366,574,700		18,026	
	2月末日	2,332,061,562		17,807	
	3月末日	2,393,194,159		18,159	
	4月末日	2,345,482,335		17,857	
	5月末日	2,343,258,409		17,813	

明治安田DCハートフルライフ(プラン50)

期別	純資産総額(円)		1万口当たり純資産額(円)		
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)	
第11期計算期間末	(2012年11月29日)	941,990,286	941,990,286	10,310	10,310
第12期計算期間末	(2013年11月29日)	1,312,413,525	1,312,413,525	13,749	13,749
第13期計算期間末	(2014年12月 1日)	2,176,055,737	2,176,055,737	15,411	15,411
第14期計算期間末	(2015年11月30日)	2,481,825,461	2,481,825,461	16,151	16,151
第15期計算期間末	(2016年11月29日)	2,585,865,879	2,585,865,879	15,868	15,868
第16期計算期間末	(2017年11月29日)	3,034,457,480	3,034,457,480	17,721	17,721
第17期計算期間末	(2018年11月29日)	3,124,622,252	3,124,622,252	17,299	17,299
第18期計算期間末	(2019年11月29日)	3,424,218,631	3,424,218,631	18,088	18,088
第19期計算期間末	(2020年11月30日)	3,806,690,933	3,806,690,933	19,965	19,965
第20期計算期間末	(2021年11月29日)	4,327,428,397	4,327,428,397	22,147	22,147
	2021年 5月末日	4,112,315,025		21,230	
	6月末日	4,174,744,487		21,492	
	7月末日	4,196,530,160		21,543	
	8月末日	4,285,527,965		21,888	
	9月末日	4,312,299,144		21,996	
	10月末日	4,363,929,482		22,251	
	11月末日	4,340,900,450		22,146	
	12月末日	4,442,772,806		22,496	
	2022年 1月末日	4,225,050,229		21,342	
	2月末日	4,143,878,204		21,032	
	3月末日	4,305,525,985		21,785	
	4月末日	4,190,406,413		21,215	

5月末日	4,174,800,825		21,167	
------	---------------	--	--------	--

明治安田DCハートフルライフ(プラン70)

期別	純資産総額(円)		1万口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第11期計算期間末 (2012年11月29日)	727,373,206	727,373,206	9,343	9,343
第12期計算期間末 (2013年11月29日)	1,019,689,008	1,019,689,008	13,715	13,715
第13期計算期間末 (2014年12月1日)	1,519,277,649	1,519,277,649	15,745	15,745
第14期計算期間末 (2015年11月30日)	1,757,688,243	1,757,688,243	16,785	16,785
第15期計算期間末 (2016年11月29日)	1,802,097,947	1,802,097,947	16,182	16,182
第16期計算期間末 (2017年11月29日)	2,196,109,280	2,196,109,280	18,809	18,809
第17期計算期間末 (2018年11月29日)	2,229,513,600	2,229,513,600	18,070	18,070
第18期計算期間末 (2019年11月29日)	2,388,612,136	2,388,612,136	18,921	18,921
第19期計算期間末 (2020年11月30日)	2,778,612,570	2,778,612,570	21,654	21,654
第20期計算期間末 (2021年11月29日)	3,382,923,414	3,382,923,414	24,689	24,689
2021年 5月末日	3,146,125,262		23,366	
6月末日	3,227,591,605		23,733	
7月末日	3,243,179,119		23,736	
8月末日	3,328,923,416		24,282	
9月末日	3,366,462,280		24,527	
10月末日	3,414,462,750		24,844	
11月末日	3,394,672,736		24,662	
12月末日	3,505,685,973		25,197	
2022年 1月末日	3,268,372,878		23,467	
2月末日	3,219,124,159		23,060	
3月末日	3,368,785,050		24,202	
4月末日	3,263,757,327		23,359	
5月末日	3,258,759,342		23,320	

【分配の推移】

明治安田DCハートフルライフ（プラン30）

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	0
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	0
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月 1日	0
第14期計算期間	2014年12月 2日～2015年11月30日	0
第15期計算期間	2015年12月 1日～2016年11月29日	0
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	0
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	0
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	0
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	0
第20期計算期間	2020年12月 1日～2021年11月29日	0

明治安田DCハートフルライフ（プラン50）

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	0
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	0
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月 1日	0
第14期計算期間	2014年12月 2日～2015年11月30日	0
第15期計算期間	2015年12月 1日～2016年11月29日	0
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	0
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	0
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	0
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	0
第20期計算期間	2020年12月 1日～2021年11月29日	0

明治安田DCハートフルライフ（プラン70）

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	0
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	0
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月 1日	0
第14期計算期間	2014年12月 2日～2015年11月30日	0
第15期計算期間	2015年12月 1日～2016年11月29日	0
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	0
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	0
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	0
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	0
第20期計算期間	2020年12月 1日～2021年11月29日	0

【収益率の推移】

明治安田DCハートフルライフ（プラン30）

期	計算期間	収益率（％）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	6.95
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	21.45
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	8.81
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	3.51
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	0.21
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	7.16
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	1.47
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	3.74
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	6.54
第20期計算期間	2020年12月1日～2021年11月29日	6.53
第21期中間計算期間	2021年11月30日～2022年5月29日	4.41

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

明治安田DCハートフルライフ（プラン50）

期	計算期間	収益率（％）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	9.63
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	33.36
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	12.09
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	4.80
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	1.75
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	11.68
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	2.38
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	4.56
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	10.38
第20期計算期間	2020年12月1日～2021年11月29日	10.93
第21期中間計算期間	2021年11月30日～2022年5月29日	5.72

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

明治安田DCハートフルライフ（プラン70）

期	計算期間	収益率（％）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	11.52
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	46.79
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	14.80
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	6.61
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	3.59

第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	16.23
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	3.93
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	4.71
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	14.44
第20期計算期間	2020年12月1日～2021年11月29日	14.02
第21期中間計算期間	2021年11月30日～2022年5月29日	7.32

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

(参考)

(1)投資状況

・明治安田日本株式ポートフォリオ・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	6,208,707,160	98.42
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		99,649,708	1.58
合計(純資産総額)		6,308,356,868	100.00

・明治安田中小型株式ポートフォリオ・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	3,010,385,400	94.73
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		167,378,586	5.27
合計(純資産総額)		3,177,763,986	100.00

・明治安田日本債券ポートフォリオ・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	日本	23,186,435,080	39.45
社債券	日本	29,031,168,920	49.40
	フランス	5,744,394,900	9.77
	小計	34,775,563,820	59.17
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		808,124,627	1.38
合計(純資産総額)		58,770,123,527	100.00

・明治安田外国株式ポートフォリオ・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	アメリカ	14,465,892,248	62.53
	フランス	1,190,080,042	5.14
	スイス	810,423,207	3.50
	オランダ	644,557,136	2.79
	カナダ	553,275,982	2.39

	オーストラリア	463,603,315	2.00
	ドイツ	386,366,387	1.67
	イギリス	289,546,697	1.25
	スウェーデン	226,542,312	0.98
	香港	225,415,939	0.97
	アイルランド	208,521,857	0.90
	イタリア	117,105,213	0.51
	ノルウェー	81,834,992	0.35
	ベルギー	76,901,280	0.33
	デンマーク	39,249,626	0.17
	シンガポール	20,397,083	0.09
	小計	19,799,713,316	85.58
投資証券	アメリカ	435,807,190	1.88
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		2,899,568,365	12.53
合計(純資産総額)		23,135,088,871	100.00

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引	買建	アメリカ	2,131,234,830	9.21
	買建	ドイツ	597,768,192	2.58

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

資産の種類	建別	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	買建		1,861,898,700	8.04

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

・明治安田外国債券ポートフォリオ・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	アメリカ	9,732,445,003	43.42
	ドイツ	2,747,129,193	12.26
	フランス	1,597,687,442	7.13
	イタリア	1,330,725,342	5.94
	イギリス	930,839,265	4.15
	ベルギー	898,774,756	4.01
	スペイン	769,381,678	3.43
	アイルランド	480,477,262	2.14
	中国	394,880,272	1.76
	カナダ	368,926,891	1.65
	オーストラリア	277,236,486	1.24
	ポーランド	208,060,512	0.93
	オランダ	187,948,172	0.84

	ノルウェー	170,397,141	0.76
	メキシコ	167,336,680	0.75
	マレーシア	118,473,691	0.53
	イスラエル	103,614,084	0.46
	シンガポール	100,762,077	0.45
	スウェーデン	61,605,904	0.27
	小計	20,646,701,851	92.12
地方債証券	カナダ	388,630,152	1.73
特殊債券	国際機関	515,199,064	2.30
	スウェーデン	512,583,580	2.29
	カナダ	95,501,082	0.43
	オーストラリア	77,099,983	0.34
	小計	1,200,383,709	5.36
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		177,870,820	0.79
合計(純資産総額)		22,413,586,532	100.00

2【設定及び解約の実績】

明治安田DCハートフルライフ（プラン30）

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	94,716,648	83,231,194
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	107,349,427	69,438,477
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	418,738,273	56,629,878
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	169,903,083	86,273,599
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	165,552,024	75,327,034
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	156,697,879	129,001,187
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	140,873,764	92,933,680
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	153,526,478	127,345,086
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	181,387,918	149,436,762
第20期計算期間	2020年12月1日～2021年11月29日	169,292,367	137,449,786
第21期中間計算期間	2021年11月30日～2022年5月29日	65,837,133	51,482,955

明治安田DCハートフルライフ（プラン50）

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	128,868,425	137,242,298
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	161,520,485	120,591,581
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	548,357,378	90,909,335
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	273,412,518	148,822,734
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	207,206,184	114,213,357
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	244,459,386	161,687,873
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	232,185,257	138,293,564
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	240,418,113	153,544,453
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	270,780,588	257,229,794
第20期計算期間	2020年12月1日～2021年11月29日	232,279,099	184,951,426
第21期中間計算期間	2021年11月30日～2022年5月29日	109,929,016	96,309,677

明治安田DCハートフルライフ（プラン70）

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第11期計算期間	2011年11月30日～2012年11月29日	103,125,519	96,434,177
第12期計算期間	2012年11月30日～2013年11月29日	166,208,844	201,237,102
第13期計算期間	2013年11月30日～2014年12月1日	317,089,001	95,652,323
第14期計算期間	2014年12月2日～2015年11月30日	267,255,735	185,002,089
第15期計算期間	2015年12月1日～2016年11月29日	180,979,332	114,509,268
第16期計算期間	2016年11月30日～2017年11月29日	214,431,304	160,467,489
第17期計算期間	2017年11月30日～2018年11月29日	186,406,061	120,180,748
第18期計算期間	2018年11月30日～2019年11月29日	180,824,358	152,235,136
第19期計算期間	2019年11月30日～2020年11月30日	260,166,333	239,415,630

第20期計算期間	2020年12月 1日 ~ 2021年11月29日	276,218,223	189,169,841
第21期中間計算期間	2021年11月30日 ~ 2022年 5月29日	108,400,711	84,877,064

3【ファンドの経理状況】

(1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第21期中間計算期間(2021年11月30日から2022年5月29日まで)の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

【明治安田DCハートフルライフ（プラン30）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在
資産の部		
流動資産		
金銭信託	22,131,391	30,363,908
親投資信託受益証券	2,394,935,643	2,306,581,201
未収入金	2,320,000	750,000
流動資産合計	2,419,387,034	2,337,695,109
資産合計	2,419,387,034	2,337,695,109
負債の部		
流動負債		
未払解約金	1,326,426	709,541
未払受託者報酬	1,053,303	1,034,129
未払委託者報酬	9,874,599	9,694,925
その他未払費用	67,711	66,241
流動負債合計	12,322,039	11,504,836
負債合計	12,322,039	11,504,836
純資産の部		
元本等		
元本	1,301,091,057	1,315,445,235
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,105,973,938	1,010,745,038
（分配準備積立金）	511,490,464	491,799,568
元本等合計	2,407,064,995	2,326,190,273
純資産合計	2,407,064,995	2,326,190,273
負債純資産合計	2,419,387,034	2,337,695,109

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第20期中間計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年 5月31日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
営業収益		
有価証券売買等損益	95,047,115	96,344,442
営業収益合計	95,047,115	96,344,442
営業費用		
受託者報酬	993,705	1,034,129
委託者報酬	9,315,899	9,694,925
その他費用	71,050	73,814
営業費用合計	10,380,654	10,802,868
営業利益又は営業損失()	84,666,461	107,147,310
経常利益又は経常損失()	84,666,461	107,147,310
中間純利益又は中間純損失()	84,666,461	107,147,310
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額()	2,416,795	2,210,655
期首剰余金又は期首欠損金()	934,898,043	1,105,973,938
剰余金増加額又は欠損金減少額	73,666,016	53,442,056
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	73,666,016	53,442,056
剰余金減少額又は欠損金増加額	51,078,772	43,734,301
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	51,078,772	43,734,301
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金()	1,039,734,953	1,010,745,038

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他	当中間計算期間は、2021年11月30日から2022年 5月29日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第20期計算期間末 2021年11月29日現在		第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	1,301,091,057口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数	1,315,445,235口
2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.8500円 (18,500円)	2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.7684円 (17,684円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	有価証券 売買目的有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	有価証券 売買目的有価証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

(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。

(その他の注記)

元本の移動

(単位:円)

	第20期計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年11月29日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
期首元本額	1,269,248,476円	1,301,091,057円
期中追加設定元本額	169,292,367円	65,837,133円
期中一部解約元本額	137,449,786円	51,482,955円

【明治安田DCハートフルライフ(プラン50)】

(1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年5月29日現在
資産の部		
流動資産		
金銭信託	45,010,734	61,835,853
親投資信託受益証券	4,308,888,473	4,070,315,077
未収入金	1,440,000	14,220,000
流動資産合計	4,355,339,207	4,146,370,930
資産合計	4,355,339,207	4,146,370,930
負債の部		
流動負債		
未払解約金	4,979,696	15,177,929
未払受託者報酬	1,881,223	1,849,949
未払委託者報酬	20,928,588	20,580,629
その他未払費用	121,303	118,897
流動負債合計	27,910,810	37,727,404
負債合計	27,910,810	37,727,404
純資産の部		
元本等		
元本	1,954,000,934	1,967,620,273
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金()	2,373,427,463	2,141,023,253
(分配準備積立金)	1,261,267,057	1,201,107,557
元本等合計	4,327,428,397	4,108,643,526
純資産合計	4,327,428,397	4,108,643,526
負債純資産合計	4,355,339,207	4,146,370,930

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第20期中間計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年 5月31日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
営業収益		
有価証券売買等損益	264,286,942	228,233,396
営業収益合計	264,286,942	228,233,396
営業費用		
受託者報酬	1,739,589	1,849,949
委託者報酬	19,352,877	20,580,629
その他費用	125,345	133,018
営業費用合計	21,217,811	22,563,596
営業利益又は営業損失()	243,069,131	250,796,992
経常利益又は経常損失()	243,069,131	250,796,992
中間純利益又は中間純損失()	243,069,131	250,796,992
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額()	6,650,888	8,072,847
期首剰余金又は期首欠損金()	1,900,017,672	2,373,427,463
剰余金増加額又は欠損金減少額	131,514,690	127,190,571
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	131,514,690	127,190,571
剰余金減少額又は欠損金増加額	92,635,392	116,870,636
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	92,635,392	116,870,636
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金()	2,175,315,213	2,141,023,253

(3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2.費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3.その他	当中間計算期間は、2021年11月30日から2022年 5月29日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第20期計算期間末 2021年11月29日現在		第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	1,954,000,934口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数	1,967,620,273口
2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	2.2147円 (22,147円)	2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	2.0881円 (20,881円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	有価証券 売買目的有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	有価証券 売買目的有価証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

(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。

(その他の注記)

元本の移動

(単位:円)

	第20期計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年11月29日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
期首元本額	1,906,673,261円	1,954,000,934円
期中追加設定元本額	232,279,099円	109,929,016円
期中一部解約元本額	184,951,426円	96,309,677円

【明治安田DCハートフルライフ（プラン70）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在
資産の部		
流動資産		
金銭信託	37,937,137	49,464,007
親投資信託受益証券	3,368,281,066	3,160,765,151
未収入金	600,000	-
流動資産合計	3,406,818,203	3,210,229,158
資産合計	3,406,818,203	3,210,229,158
負債の部		
流動負債		
未払解約金	3,865,476	1,354,688
未払受託者報酬	1,463,104	1,440,825
未払委託者報酬	18,471,653	18,190,364
その他未払費用	94,556	92,864
流動負債合計	23,894,789	21,078,741
負債合計	23,894,789	21,078,741
純資産の部		
元本等		
元本	1,370,216,631	1,393,740,278
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	2,012,706,783	1,795,410,139
（分配準備積立金）	1,018,543,708	958,188,689
元本等合計	3,382,923,414	3,189,150,417
純資産合計	3,382,923,414	3,189,150,417
負債純資産合計	3,406,818,203	3,210,229,158

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第20期中間計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年 5月31日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
営業収益		
有価証券売買等損益	242,536,382	233,205,915
営業収益合計	242,536,382	233,205,915
営業費用		
受託者報酬	1,303,127	1,440,825
委託者報酬	16,451,887	18,190,364
その他費用	94,856	104,517
営業費用合計	17,849,870	19,735,706
営業利益又は営業損失()	224,686,512	252,941,621
経常利益又は経常損失()	224,686,512	252,941,621
中間純利益又は中間純損失()	224,686,512	252,941,621
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額()	8,905,960	9,817,780
期首剰余金又は期首欠損金()	1,495,444,321	2,012,706,783
剰余金増加額又は欠損金減少額	199,167,633	150,319,635
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	199,167,633	150,319,635
剰余金減少額又は欠損金増加額	110,708,672	124,492,438
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	110,708,672	124,492,438
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金()	1,799,683,834	1,795,410,139

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他	当中間計算期間は、2021年11月30日から2022年 5月29日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第20期計算期間末 2021年11月29日現在		第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	1,370,216,631口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数	1,393,740,278口
2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	2.4689円 (24,689円)	2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	2.2882円 (22,882円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	第20期計算期間末 2021年11月29日現在	第21期中間計算期間末 2022年 5月29日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	有価証券 売買目的有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	有価証券 売買目的有価証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

(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。

(その他の注記)

元本の移動

(単位:円)

	第20期計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年11月29日	第21期中間計算期間 自 2021年11月30日 至 2022年 5月29日
期首元本額	1,283,168,249円	1,370,216,631円
期中追加設定元本額	276,218,223円	108,400,711円
期中一部解約元本額	189,169,841円	84,877,064円

（参考）

当ファンドは「明治安田日本株式ポートフォリオ・マザーファンド、明治安田中小型株式ポートフォリオ・マザーファンド、明治安田日本債券ポートフォリオ・マザーファンド、明治安田外国株式ポートフォリオ・マザーファンド、明治安田外国債券ポートフォリオ・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

同親投資信託の状況は次の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

明治安田日本株式ポートフォリオ・マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月29日現在	
資産の部	
流動資産	
金銭信託	42,603,258
株式	6,090,742,140
未収入金	20,701,562
未収配当金	56,409,453
流動資産合計	6,210,456,413
資産合計	6,210,456,413
負債の部	
流動負債	
未払解約金	2,000,000
その他未払費用	6,097
流動負債合計	2,006,097
負債合計	2,006,097
純資産の部	
元本等	
元本	3,766,452,925
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	2,441,997,391
元本等合計	6,208,450,316
純資産合計	6,208,450,316
負債純資産合計	6,210,456,413

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.運用資産の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2.費用・収益の計上基準	（１）受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 （２）有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。

（その他の注記）

2022年 5月29日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年11月30日
期首元本額	3,578,306,677円
期末元本額	3,766,452,925円
期中追加設定元本額	393,251,326円
期中一部解約元本額	205,105,078円
元本の内訳	
明治安田DC日本株式リサーチオープン	1,250,128,618円
明治安田DCハートフルライフ（プラン70）	795,192,161円
明治安田DCグローバルバランスオープン	735,384,367円
明治安田DCハートフルライフ（プラン30）	256,865,258円
明治安田DCハートフルライフ（プラン50）	682,697,579円
明治安田VA日本株式オープン（適格機関投資家私募）	37,771,131円
明治安田VAハートフルライフ30（適格機関投資家私募）	3,589,567円
明治安田VAハートフルライフ50（適格機関投資家私募）	4,824,244円
2. 1口当たり純資産額	1.6484円
（10,000口当たり純資産額）	（16,484円）

（注）*は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

明治安田中小型株式ポートフォリオ・マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

2022年 5月29日現在

資産の部	
流動資産	
金銭信託	136,860,740
株式	2,921,046,300
未収配当金	25,752,000
流動資産合計	3,083,659,040
資産合計	3,083,659,040
負債の部	
流動負債	
未払解約金	130,000
その他未払費用	8,502
流動負債合計	138,502
負債合計	138,502
純資産の部	
元本等	
元本	1,020,587,167
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	2,062,933,371
元本等合計	3,083,520,538
純資産合計	3,083,520,538
負債純資産合計	3,083,659,040

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.運用資産の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2.費用・収益の計上基準	（1）受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 （2）有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。

（その他の注記）

2022年 5月29日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年11月30日
期首元本額	973,471,981円
期末元本額	1,020,587,167円
期中追加設定元本額	119,040,184円
期中一部解約元本額	71,924,998円
元本の内訳	
明治安田DC中小型株式オープン	766,907,030円
明治安田日本中小型成長株式ファンド	53,054,853円
明治安田DC日本株式リサーチオープン	67,503,242円
明治安田DCハートフルライフ（プラン70）	41,852,384円
明治安田DCグローバルバランスオープン	39,351,489円
明治安田DCハートフルライフ（プラン30）	13,481,919円
明治安田DCハートフルライフ（プラン50）	36,014,237円
明治安田VA日本株式オープン（適格機関投資家私募）	1,981,866円
明治安田VAハートフルライフ30（適格機関投資家私募）	190,030円
明治安田VAハートフルライフ50（適格機関投資家私募）	250,117円
2. 1口当たり純資産額	3.0213円
（10,000口当たり純資産額）	（30,213円）

（注）*は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

明治安田日本債券ポートフォリオ・マザーファンド

貸借対照表

(単位:円)

2022年 5月29日現在

資産の部	
流動資産	
金銭信託	624,587,984
国債証券	22,920,155,290
社債券	35,030,545,890
未収入金	3,969,881,230
未収利息	135,292,417
前払費用	14,012,022
流動資産合計	62,694,474,833
資産合計	62,694,474,833
負債の部	
流動負債	
未払金	3,964,645,330
未払解約金	1,820,000
その他未払費用	79,252
流動負債合計	3,966,544,582
負債合計	3,966,544,582
純資産の部	
元本等	
元本	39,802,284,670
剰余金	
剰余金又は欠損金()	18,925,645,581
元本等合計	58,727,930,251
純資産合計	58,727,930,251
負債純資産合計	62,694,474,833

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.運用資産の評価基準及び評価方法	国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2.費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。

（その他の注記）

2022年 5月29日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年11月30日
期首元本額	41,050,539,905円
期末元本額	39,802,284,670円
期中追加設定元本額	4,398,043,265円
期中一部解約元本額	5,646,298,500円
元本の内訳	
明治安田DC先進国コアファンド	178,172,838円
明治安田日本債券オープン（年1回決算型）	5,793,681,590円
明治安田DCハートフルライフ（プラン70）	419,906,323円
明治安田DCグローバルバランスオープン	571,733,647円
明治安田日本債券オープン（毎月決算型）	11,776,775,052円
明治安田DCハートフルライフ（プラン30）	939,794,147円
明治安田DCハートフルライフ（プラン50）	1,106,819,757円
明治安田DC日本債券オープン	11,408,371,265円
明治安田VAハートフルライフ30（適格機関投資家私募）	13,861,555円
明治安田VAハートフルライフ50（適格機関投資家私募）	8,035,155円
明治安田ダウンサイドリスク抑制型グローバル・バランスPファン ド（適格機関投資家私募）	7,585,133,341円
2. 1口当たり純資産額	1.4755円
(10,000口当たり純資産額)	(14,755円)

（注）*は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

明治安田外国株式ポートフォリオ・マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月29日現在

資産の部	
流動資産	
預金	110,938,741
金銭信託	2,126,114,178
株式	19,044,027,191
投資証券	417,410,664
派生商品評価勘定	93,710,083
未収入金	6,625,269
未収配当金	19,415,165
差入委託証拠金	622,171,856
流動資産合計	22,440,413,147
資産合計	22,440,413,147
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	131,905,530
未払解約金	720,000
その他未払費用	175,827
流動負債合計	132,801,357
負債合計	132,801,357
純資産の部	
元本等	
元本	5,583,421,216
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	16,724,190,574
元本等合計	22,307,611,790
純資産合計	22,307,611,790
負債純資産合計	22,440,413,147

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 投資証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、金融商品取引業者等から提示される気配相場、または運用会社等が公表する基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>(3) 先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(4) 為替予約取引 個別法に基づき、計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p>
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等の会計処理は「投資信託財産計算規則」第60条及び第61条に基づいております。</p>
3. 費用・収益の計上基準	<p>(1) 受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、株式及び投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額、未だ確定していない場合には入金時に計上しております。</p> <p>(2) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>(3) 派生商品取引等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>(4) 為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p>

（その他の注記）

2022年 5月29日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年11月30日
期首元本額	6,231,626,921円
期末元本額	5,583,421,216円
期中追加設定元本額	1,728,768,174円
期中一部解約元本額	2,376,973,879円
元本の内訳	
明治安田DC先進国コアファンド	6,079,022円
明治安田DCハートフルライフ(プラン70)	197,333,875円
明治安田DCグローバルバランスオープン	182,238,154円
明治安田DC外国株式リサーチオープン	4,736,759,557円
明治安田DCハートフルライフ(プラン30)	56,292,817円

明治安田DCハートフルライフ(プラン50)	201,654,982円
明治安田VAハートフルライフ30(適格機関投資家私募)	780,069円
明治安田VAハートフルライフ50(適格機関投資家私募)	1,385,307円
明治安田ダウンサイドリスク抑制型グローバル・バランスPファン ド(適格機関投資家私募)	200,897,433円
2. 1口当たり純資産額	3.9953円
(10,000口当たり純資産額)	(39,953円)

(注)*は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

明治安田外国債券ポートフォリオ・マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月29日現在

資産の部	
流動資産	
預金	121,550,710
金銭信託	47,020,564
国債証券	20,458,962,541
地方債証券	385,167,663
特殊債券	1,188,948,788
未収利息	80,782,690
前払費用	8,881,545
流動資産合計	22,291,314,501
資産合計	22,291,314,501
負債の部	
流動負債	
未払金	110,642,147
未払解約金	8,390,000
その他未払費用	8,734
流動負債合計	119,040,881
負債合計	119,040,881
純資産の部	
元本等	
元本	8,702,652,280
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	13,469,621,340
元本等合計	22,172,273,620
純資産合計	22,172,273,620
負債純資産合計	22,291,314,501

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 国債証券、地方債証券、特殊債券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p> <p>(2) 為替予約取引 個別法に基づき、計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p>
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等の会計処理は「投資信託財産計算規則」第60条及び第61条に基づいております。</p>
3. 費用・収益の計上基準	<p>(1) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>(2) 為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p>

（その他の注記）

2022年 5月29日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年11月30日
期首元本額	9,093,437,793円
期末元本額	8,702,652,280円
期中追加設定元本額	157,930,173円
期中一部解約元本額	548,715,686円
元本の内訳	
明治安田DC先進国コアファンド	21,327,059円
明治安田DCハートフルライフ(プラン70)	123,848,802円
明治安田DCグローバルバランスオープン	189,933,598円
明治安田外国債券オープン	210,379,005円
明治安田DCハートフルライフ(プラン30)	90,661,997円
明治安田DCハートフルライフ(プラン50)	161,320,307円
明治安田DC外国債券オープン	3,611,051,955円
明治安田外国債券オープン(毎月分配型)	2,823,678,724円
グローバル・インカム・プラス(毎月分配型)	313,947,781円
明治安田VAハートフルライフ30(適格機関投資家私募)	1,333,562円
明治安田VAハートフルライフ50(適格機関投資家私募)	1,173,613円
明治安田VA外国債券オープン(適格機関投資家私募)	7,240,950円
明治安田ダウンサイドリスク抑制型グローバル・バランスPファン ド(適格機関投資家私募)	1,146,754,927円
2. 1口当たり純資産額	2.5478円
(10,000口当たり純資産額)	(25,478円)

(注) * は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

4【委託会社等の概況】

（１）【資本金の額】

本書提出日現在の資本金の額： 10億円

会社が発行する株式総数： 33,220株

発行済株式総数： 18,887株

< 過去5年間における資本金の額の推移 >

該当事項はありません。

（２）【事業の内容及び営業の状況】

「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）およびその受益権の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

2022年5月31日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託は以下の通りです（ただし、親投資信託を除きます。）。

種類		本数	純資産総額
株式投資信託	追加型	151 本	1,576,143,195,152 円
	単位型	19 本	403,311,470,703 円
公社債投資信託	単位型	18 本	45,802,953,901 円
合計		188 本	2,025,257,619,756 円

（３）【その他】

定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要となります。

訴訟事件その他の重要事項

該当事項はありません。

5【委託会社等の経理状況】

1．財務諸表の作成方法について

委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

2．監査証明について

委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（2021年4月1日から2022年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	7,648,171	8,881,852
前払費用	200,486	200,271
未収入金	113,842	-
未収委託者報酬	1,490,727	1,515,280
未収運用受託報酬	130,764	312,387
未収投資助言報酬	258,067	32,339
その他	5,074	9,953
流動資産合計	9,847,134	10,952,085
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,707,678	1,657,578
器具備品	1,345,634	1,273,616
建設仮勘定	1,354	-
有形固定資産合計	1,054,667	931,194
無形固定資産		
ソフトウェア	125,943	176,635
ソフトウェア仮勘定	22,934	27,900
無形固定資産合計	148,878	204,535
投資その他の資産		
投資有価証券	4,362	6,531
長期差入保証金	300,000	300,000
長期前払費用	13,175	19,485
前払年金費用	223,189	240,647
繰延税金資産	15,044	29,735
投資その他の資産合計	555,772	596,399
固定資産合計	1,759,319	1,732,130
資産合計	11,606,453	12,684,216

(単位:千円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	288,719	760,150
未払金	940,511	1,014,467
未払収益分配金	149	-
未払手数料	461,104	500,292
その他未払金	479,258	514,174
未払費用	38,371	40,746
未払法人税等	145,252	336,717
未払消費税等	26,255	254,752
賞与引当金	155,393	165,699
前受収益	3,666	3,666
流動負債合計	1,598,171	2,576,200
固定負債		
長期未払金	138,492	86,543
資産除去債務	227,552	228,039
固定負債合計	366,045	314,582
負債合計	1,964,216	2,890,782
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000,000	1,000,000
資本剰余金		
資本準備金	660,443	660,443
その他資本剰余金	2,854,339	2,854,339
資本剰余金合計	3,514,783	3,514,783
利益剰余金		
利益準備金	83,040	83,040
その他利益剰余金		
別途積立金	3,092,001	3,092,001
繰越利益剰余金	1,952,160	2,103,933
利益剰余金合計	5,127,202	5,278,975
株主資本合計	9,641,986	9,793,758
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	251	325
評価・換算差額等合計	251	325
純資産合計	9,642,237	9,793,433
負債・純資産合計	11,606,453	12,684,216

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	6,334,125	7,916,562
受入手数料	11,877	40,707
運用受託報酬	1,871,659	2,132,888
投資助言報酬	550,486	438,441
その他収益	6,666	10,000
営業収益合計	8,774,814	10,538,599
営業費用		
支払手数料	1,908,970	2,129,117
広告宣伝費	54,081	46,842
公告費	250	250
調査費	1,629,740	2,446,317
調査費	694,741	803,814
委託調査費	934,999	1,642,503
委託計算費	382,749	439,674
営業雑経費	138,454	145,382
通信費	21,821	21,451
印刷費	97,182	106,245
協会費	13,023	10,338
諸会費	6,147	7,239
営業雑費	279	106
営業費用合計	4,114,246	5,207,584
一般管理費		
給料	2,035,031	2,193,365
役員報酬	65,817	65,537
給料・手当	1,535,188	1,647,697
賞与	411,987	444,284
その他報酬給与	22,038	35,846
賞与引当金繰入	155,393	165,699
法定福利費	303,647	326,765
福利厚生費	40,150	31,829
交際費	1,508	2,525
寄付金	8,669	11,484
旅費交通費	9,202	6,856
租税公課	68,896	84,051
不動産賃借料	275,188	450,152
退職給付費用	145,682	56,072
固定資産減価償却費	128,728	203,922
事務委託費	98,607	275,646
諸経費	167,863	73,144
一般管理費合計	3,147,203	3,881,516
営業利益	1,513,364	1,449,498

(単位:千円)

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業外収益		
受取利息	100	107
受取配当金	30	270
投資有価証券売却益	12	145
保険契約返戻金・配当金	¹ 1,496	¹ 1,810
為替差益	327	155
雑益	3,001	1,551
営業外収益合計	4,967	4,039
営業外費用		
雑損失	645	524
営業外費用合計	645	524
経常利益	1,517,687	1,453,013
特別損失		
移転関連費用	² 222,760	² -
特別損失合計	222,760	-
税引前当期純利益	1,294,926	1,453,013
法人税、住民税及び事業税	334,591	462,476
法人税等調整額	107,115	14,436
法人税等合計	441,707	448,039
当期純利益	853,219	1,004,974

（３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 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	83,040	3,092,001	2,227,250	5,402,292	9,917,076
当期変動額					
剰余金の配当			1,128,309	1,128,309	1,128,309
当期純利益			853,219	853,219	853,219
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	275,090	275,090	275,090
当期末残高	83,040	3,092,001	1,952,160	5,127,202	9,641,986

	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	-	-	9,917,076
当期変動額			
剰余金の配当			1,128,309
当期純利益			853,219
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	251	251	251
当期変動額合計	251	251	274,838
当期末残高	251	251	9,642,237

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			株主資本 合計
		その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	83,040	3,092,001	1,952,160	5,127,202	9,641,986
当期変動額					
剰余金の配当			853,201	853,201	853,201
当期純利益			1,004,974	1,004,974	1,004,974
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	151,772	151,772	151,772
当期末残高	83,040	3,092,001	2,103,933	5,278,975	9,793,758

	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	251	251	9,642,237
当期変動額			
剰余金の配当			853,201
当期純利益			1,004,974
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	577	577	577
当期変動額合計	577	577	151,195
当期末残高	325	325	9,793,433

[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 その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）
2. 固定資産の減価償却方法 (1) 有形固定資産 定額法 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 6年～18年 器具備品 3年～20年 (2) 無形固定資産 定額法 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。
3. 引当金の計上基準 (1) 賞与引当金は、従業員賞与の支給に充てるため、当事業年度に見合う支給見込額に基づき計上しております。 (2) 退職給付引当金は、従業員に対する退職金の支払に備えるため、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、当事業年度末において発生していると認められる額を、簡便法により計上しております。
4. 重要な収益及び費用の計上基準 投資信託委託業務及び投資顧問業務については、日々の純資産総額に対してあらかじめ定めた料率を乗じた金額を収益として認識しています。
5. 会計方針の変更 (1) 「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。 収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当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、当会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。なお、財務諸表に与える影響はありません。 (2) 「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当事業年度から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。 なお、財務諸表に与える影響はありません。 また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日）第7-4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては記載していません。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
建物	17,690千円	67,791千円
器具備品	327,329千円	322,366千円

(損益計算書関係)

1 各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
保険契約返戻金・配当金	1,496千円	1,810千円

2 移転関連費用

前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

新オフィスへの移転に伴う、移転費用(引越費用、原状回復工事費用)並びに内装工事期間及び原状回復期間等に係る賃借料を計上しております。

当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

移転に関する費用の計上はありません。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	18,887株	-	-	18,887株

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2020年6月30日 定時株主総会	普通株式	1,128,309,380円	59,740円00銭	2020年3月31日	2020年6月30日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2021年6月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	853,201,338円	45,174円00銭	2021年 3月31日	2021年 6月30日

当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	18,887株	-	-	18,887株

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2021年6月30日 定時株主総会	普通 株式	853,201,338円	45,174円00銭	2021年 3月31日	2021年 6月30日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2022年6月30日 定時株主総会	普通 株式	利益剰余金	1,004,958,383円	53,209円00銭	2022年 3月31日	2022年 6月30日

(リース取引関係)

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

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
1年内	476,805	470,945
1年超	1,562,983	1,092,037
合計	2,039,788	1,562,983

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用について財務内容の健全性を損なうことのないよう、主に安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品にかかるリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬は、主に当社が運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該営業債権の回収にかかるリスクは僅少であります。また、営業債権である未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されており、投資助言先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、四半期ごとに回収可能性を把握する体制としております。

未収入金は、取引先の信用リスクに晒されており、取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、四半期ごとに回収可能性を把握する体制としております。

投資有価証券は全て事業推進目的で保有している証券投資信託であり、基準価額の変動リスクにさらされております。価格変動リスクについては、定期的に時価の把握を行い管理をしております。

差入保証金は、賃貸借契約先に対する敷金であり、差入先の信用リスクに晒されております。差入先の信用リスクについては、資産の自己査定及び償却引当規程に従い、定期的に管理をしております。

営業債務である未払手数料、並びにその他未払金は、1年以内の支払期日です。また、長期未払金は、本社家賃のフリーレント期間分のうち1年超の支払期日分です。

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。

前事業年度 (2021年3月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	7,648,171	7,648,171	-
(2) 未収委託者報酬	1,490,727	1,490,727	-
(3) 未収運用受託報酬	130,764	130,764	-
(4) 未収投資助言報酬	258,067	258,067	-
(5) 未収入金	113,842	113,842	-
(6) 投資有価証券 その他有価証券	4,362	4,362	-
(7) 長期差入保証金	300,000	287,140	12,859
資産計	9,945,937	9,933,077	12,859
(1) 未払手数料	461,104	461,104	-
(2) その他未払金	479,258	479,258	-
負債計	940,362	940,362	-

(*) 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

区分	前事業年度 (2021年3月31日)
長期未払金	138,492千円

長期未払金については、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ことから、上表には含めておりません。

当事業年度（2022年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 投資有価証券 その他有価証券	6,531	6,531	-
(2) 長期差入保証金	300,000	284,045	15,954
資産計	306,531	290,576	15,954
(1) 長期未払金	86,543	86,624	81
負債計	86,543	86,624	81

(*) 現金は注記を省略しており、預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、預り金、未払手数料及びその他未払金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注記を省略しております。

(注) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2021年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	7,648,171	-	-	-
未収委託者報酬	1,490,727	-	-	-
未収運用受託報酬	130,764	-	-	-
未収投資助言報酬	258,067	-	-	-
未収入金	113,842	-	-	-
投資有価証券 その他有価証券のうち 満期のあるもの	-	-	3,261	-
長期差入保証金	-	300,000	-	-
合計	9,641,574	300,000	3,261	-

当事業年度（2022年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
投資有価証券 その他有価証券のうち 満期のあるもの	-	960	3,595	-
長期差入保証金	-	300,000	-	-
合計	-	300,960	3,595	-

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

投資有価証券はすべて投資信託であり、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）第26項に従い、経過措置を適用した投資信託は記載していません。貸借対照表における当該投資信託の金額は6,531千円であります。

時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計

長期差入保証金	-	-	284,045	284,045
資産計	-	-	284,045	284,045
長期未払金	-	-	86,624	86,624
負債計	-	-	86,624	86,624

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

長期差入保証金 長期差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

長期未払金 長期未払金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度 (2021年3月31日)

区分	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(投資信託)	4,362	4,000	362
小計	4,362	4,000	362
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(投資信託)	-	-	-
小計	-	-	-
合計	4,362	4,000	362

当事業年度 (2022年3月31日)

区分	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(投資信託)	1,008	1,000	8
小計	1,008	1,000	8
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(投資信託)	5,523	6,000	476
小計	5,523	6,000	476
合計	6,531	7,000	468

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他(投資信託)	1,012	12	-

当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他(投資信託)	2,145	145	-

3. 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を併用しております。

なお、当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金（前払年金費用）及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

前払年金費用の期首残高	9,979	千円
退職給付費用	145,682	"
退職給付の支払額	-	"
制度への拠出額	67,527	"
前払年金費用の期末残高	223,189	"

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	695,521	千円
年金資産	918,984	"
	223,462	"
非積立型制度の退職給付債務	273	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	223,189	"
前払年金費用	223,189	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	223,189	"

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	145,682	千円
----------------	---------	----

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を併用しております。

なお、当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金（前払年金費用）及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

前払年金費用の期首残高	223,189	千円
退職給付費用	56,072	"
退職給付の支払額	-	"
制度への拠出額	73,530	"
前払年金費用の期末残高	240,647	"

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	764,992	千円
年金資産	1,005,913	"
	240,920	"
非積立型制度の退職給付債務	273	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	240,647	"
前払年金費用	240,647	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	240,647	"

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	56,072	千円
----------------	--------	----

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

	前事業年度 (2021年3月31日)		当事業年度 (2022年3月31日)	
繰延税金資産				
賞与引当金繰入限度超過額	47,581	千円	50,737	千円
未払事業税	13,802	"	23,129	"
資産除去債務	69,676	"	69,825	"
未払賃借料	58,313	"	42,406	"
その他	31,870	"	50,556	"
繰延税金資産小計	221,244	"	236,654	"
評価性引当額	69,676	"	69,825	"
繰延税金資産合計	151,567	"	166,829	"
繰延税金負債				
資産除去費用	68,071	"	63,406	"
前払年金費用	68,340	"	73,686	"
その他有価証券評価差額金	111	"	-	"
繰延税金負債合計	136,523	"	137,093	"
繰延税金資産の純額	15,044	"	29,735	"

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

	前事業年度 (2021年3月31日)		当事業年度 (2022年3月31日)	
法定実効税率 (調整)	30.62	%	-	%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.03	"	-	"
評価性引当額の増減	5.27	"	-	"
雇用拡大促進税制の特別控除	1.90	"	-	"
住民税均等割	0.09	"	-	"
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.11	%	-	%

(注) 当事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しています。

（持分法損益等）

該当事項はありません。

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本社施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を主たる資産の取得から耐用年数満了時（15年）としており、割引率は0.214%を適用しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
期首残高	62,571	千円	227,552	千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	227,390	"	-	"
時の経過による調整額	162	"	486	"

資産除去債務の履行による減少額	62,571	〃	-	〃
期末残高	227,552	〃	228,039	〃

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

1.顧客との契約から生じる収益を分解した情報

「注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

2.収益を理解するための基礎となる情報

「注記事項(重要な会計方針)の4.重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社の事業は、資産運用サービスの提供を行う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]

前事業年度(自2020年4月1日至2021年3月31日)

1.製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託 (運用業務)	投資信託 (販売業務)	投資顧問 (投資一任)	投資顧問 (投資助言)	その他収益	合計
外部顧客への 営業収益	6,334,125	11,877	1,871,659	550,486	6,666	8,774,814

2.地域ごとの情報

(1)営業収益

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

(2)有形固定資産

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

3.主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度(自2021年4月1日至2022年3月31日)

1.製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託 (運用業務)	投資信託 (販売業務)	投資顧問 (投資一任)	投資顧問 (投資助言)	その他収益	合計
外部顧客への 営業収益	7,916,562	40,707	2,132,888	438,441	10,000	10,538,599

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社は単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社は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償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内2-1-1	250,000	生命保険業	(被所有)直接92.86	資産運用サービスの提供、当社投信商品の販売、及び役員の兼任	投資助言報酬	409,787	未収投資助言報酬	223,460
							支払手数料	484,387	未払手数料	154,440

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内2-1-1	150,000	生命保険業	(被所有)直接92.86	資産運用サービスの提供、当社投信商品の販売、及び役員の兼任	運用受託報酬	159,741	未収運用受託報酬	175,715
							支払手数料	547,750	未払手数料	163,207

（注1）取引条件ないし取引条件の決定方針等

運用受託報酬並びに支払手数料については、契約に基づき決定しております。

（注2）上記取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

明治安田生命保険相互会社（非上場）

（1株当たり情報）

	前事業年度 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	当事業年度 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
1株当たり純資産額	510,522円46銭	518,527円74銭
1株当たり当期純利益金額	45,174円95銭	53,209円83銭

（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いません。

2. 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり純資産額

	前事業年度 （2021年3月31日）	当事業年度 （2022年3月31日）
貸借対照表の純資産の部の合計額（千円）	9,642,237	9,793,433
普通株式に係る純資産額（千円）	9,642,237	9,793,433
差額の主な内訳	-	-
普通株式の発行済株式数（株）	18,887	18,887
普通株式の自己株式数（株）	-	-
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数（株）	18,887	18,887

1株当たり当期純利益金額

	前事業年度 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	当事業年度 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
当期純利益（千円）	853,219	1,004,974
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（千円）	853,219	1,004,974
普通株式の期中平均株式数（株）	18,887	18,887

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2022年6月2日

明治安田アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

熊木 幸雄

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

小林 広樹

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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている明治安田アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第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、明治安田アセットマネジメント株式会社の2022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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性

があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

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

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

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

利害関係

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

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2022年7月29日

明治安田アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 福村 寛

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DCハートフルライフ（プラン30）の2021年11月30日から2022年5月29日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、明治安田DCハートフルライフ（プラン30）の2022年5月29日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年11月30日から2022年5月29日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

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

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

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2022年7月29日

明治安田アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 福村 寛

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DCハートフルライフ（プラン50）の2021年11月30日から2022年5月29日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、明治安田DCハートフルライフ（プラン50）の2022年5月29日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年11月30日から2022年5月29日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の中間監査報告書

2022年7月29日

明治安田アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 福村 寛

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DCハートフルライフ（プラン70）の2021年11月30日から2022年5月29日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、明治安田DCハートフルライフ（プラン70）の2022年5月29日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年11月30日から2022年5月29日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

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

以 上

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