

【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29日提出 |
| 【計算期間】 | 第14期中（自 2021年12月1日 至 2022年5月31日） |
| 【ファンド名】 | 楽天資産形成ファンド |
| 【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。

(1)【投資状況】

楽天資産形成ファンド

| 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 | 5,227,198,579 | 97.05 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 158,978,859 | 2.95 |
| 合計(純資産総額) | | 5,386,177,438 | 100.00 |

(2)【運用実績】

【純資産の推移】

楽天資産形成ファンド

| 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4期計算期間末 (2012年11月30日) | 877,372,660 | 878,955,083 | 11,089 | 11,109 |
| 第5期計算期間末 (2013年12月2日) | 1,347,075,211 | 1,348,849,731 | 15,182 | 15,202 |
| 第6期計算期間末 (2014年12月1日) | 1,923,635,003 | 1,925,874,337 | 17,180 | 17,200 |
| 第7期計算期間末 (2015年11月30日) | 2,766,110,222 | 2,769,176,279 | 18,043 | 18,063 |
| 第8期計算期間末 (2016年11月30日) | 3,416,865,670 | 3,420,721,297 | 17,724 | 17,744 |
| 第9期計算期間末 (2017年11月30日) | 4,232,218,691 | 4,236,501,939 | 19,762 | 19,782 |
| 第10期計算期間末 (2018年11月30日) | 4,836,925,558 | 4,841,934,807 | 19,312 | 19,332 |
| 第11期計算期間末 (2019年12月2日) | 4,816,207,667 | 4,820,962,016 | 20,260 | 20,280 |
| 第12期計算期間末 (2020年11月30日) | 4,742,694,535 | 4,747,171,152 | 21,189 | 21,209 |
| 第13期計算期間末 (2021年11月30日) | 5,326,980,204 | 5,331,371,796 | 24,260 | 24,280 |
| 2021年5月末日 | 5,108,960,118 | | 23,477 | |
| 6月末日 | 5,167,588,226 | | 23,772 | |
| 7月末日 | 5,155,508,359 | | 23,676 | |
| 8月末日 | 5,234,746,204 | | 23,975 | |
| 9月末日 | 5,286,541,655 | | 24,102 | |
| 10月末日 | 5,387,620,470 | | 24,542 | |
| 11月末日 | 5,326,980,204 | | 24,260 | |
| 12月末日 | 5,441,344,394 | | 24,733 | |
| 2022年1月末日 | 5,268,490,768 | | 23,864 | |
| 2月末日 | 5,254,608,027 | | 23,662 | |
| 3月末日 | 5,483,930,996 | | 24,610 | |
| 4月末日 | 5,366,370,429 | | 24,019 | |
| 5月末日 | 5,386,177,438 | | 23,978 | |

【分配の推移】

楽天資産形成ファンド

| 期 | 計算期間 | 1万口当たりの分配金（円） |
|----------|-------------------------|---------------|
| 第4期計算期間 | 2011年12月 1日～2012年11月30日 | 20 |
| 第5期計算期間 | 2012年12月 1日～2013年12月 2日 | 20 |
| 第6期計算期間 | 2013年12月 3日～2014年12月 1日 | 20 |
| 第7期計算期間 | 2014年12月 2日～2015年11月30日 | 20 |
| 第8期計算期間 | 2015年12月 1日～2016年11月30日 | 20 |
| 第9期計算期間 | 2016年12月 1日～2017年11月30日 | 20 |
| 第10期計算期間 | 2017年12月 1日～2018年11月30日 | 20 |
| 第11期計算期間 | 2018年12月 1日～2019年12月 2日 | 20 |
| 第12期計算期間 | 2019年12月 3日～2020年11月30日 | 20 |
| 第13期計算期間 | 2020年12月 1日～2021年11月30日 | 20 |

【収益率の推移】

楽天資産形成ファンド

| 期 | 計算期間 | 収益率（％） |
|------------|-------------------------|--------|
| 第4期計算期間 | 2011年12月 1日～2012年11月30日 | 11.66 |
| 第5期計算期間 | 2012年12月 1日～2013年12月 2日 | 37.09 |
| 第6期計算期間 | 2013年12月 3日～2014年12月 1日 | 13.29 |
| 第7期計算期間 | 2014年12月 2日～2015年11月30日 | 5.14 |
| 第8期計算期間 | 2015年12月 1日～2016年11月30日 | 1.66 |
| 第9期計算期間 | 2016年12月 1日～2017年11月30日 | 11.61 |
| 第10期計算期間 | 2017年12月 1日～2018年11月30日 | 2.18 |
| 第11期計算期間 | 2018年12月 1日～2019年12月 2日 | 5.01 |
| 第12期計算期間 | 2019年12月 3日～2020年11月30日 | 4.68 |
| 第13期計算期間 | 2020年12月 1日～2021年11月30日 | 14.59 |
| 第14期中間計算期間 | 2021年12月 1日～2022年 5月31日 | 1.16 |

(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 | 3,932,305,960 | 98.27 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 69,266,537 | 1.73 |
| 合計(純資産総額) | | 4,001,572,497 | 100.00 |

. 明治安田アメリカ株式マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|------|---------------|---------|
| 株式 | アメリカ | 3,592,701,225 | 94.08 |
| 投資信託受益証券 | アメリカ | 103,978,666 | 2.72 |
| 投資証券 | アメリカ | 87,089,565 | 2.28 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 35,060,861 | 0.92 |
| 合計(純資産総額) | | 3,818,830,317 | 100.00 |

. 明治安田欧州株式マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|--------|---------------|---------|
| 株式 | イギリス | 757,727,291 | 35.23 |
| | スイス | 345,764,973 | 16.08 |
| | フランス | 343,064,030 | 15.95 |
| | ドイツ | 180,473,765 | 8.39 |
| | オランダ | 135,796,322 | 6.31 |
| | デンマーク | 125,806,537 | 5.85 |
| | アイルランド | 71,182,578 | 3.31 |
| | ノルウェー | 65,016,260 | 3.02 |
| | アメリカ | 40,021,983 | 1.86 |
| | スウェーデン | 20,426,606 | 0.95 |
| | 小計 | 2,085,280,345 | 96.96 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 65,301,660 | 3.04 |
| 合計(純資産総額) | | 2,150,582,005 | 100.00 |

・明治安田アジア株式マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|--------|---------------|---------|
| 株式 | 中国 | 1,511,999,810 | 22.80 |
| | 韓国 | 1,249,638,580 | 18.84 |
| | 台湾 | 941,044,252 | 14.19 |
| | 香港 | 883,476,351 | 13.32 |
| | タイ | 600,322,575 | 9.05 |
| | マレーシア | 520,040,568 | 7.84 |
| | シンガポール | 326,686,399 | 4.93 |
| | インドネシア | 217,271,796 | 3.28 |
| | フィリピン | 51,874,918 | 0.78 |
| | 小計 | 6,302,355,249 | 95.04 |
| 新株予約権証券 | マレーシア | 5,526,576 | 0.08 |
| 投資証券 | シンガポール | 85,447,239 | 1.29 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 237,862,238 | 3.59 |
| 合計(純資産総額) | | 6,631,191,302 | 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(%) |
|--------|----|------|------------|---------|
| 為替予約取引 | 買建 | | 83,219,709 | 1.25 |
| | 売建 | | 63,819,134 | 0.96 |

(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。

・明治安田日本債券マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|------|----------------|---------|
| 国債証券 | 日本 | 15,439,013,300 | 48.57 |
| 社債券 | 日本 | 13,870,272,800 | 43.63 |
| | フランス | 1,481,778,900 | 4.66 |
| | アメリカ | 102,358,400 | 0.32 |
| | 小計 | 15,454,410,100 | 48.61 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 896,107,963 | 2.82 |
| 合計(純資産総額) | | 31,789,531,363 | 100.00 |

. 明治安田外国債券インデックス・マザーファンド

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|------------|---------------|---------|
| 国債証券 | アメリカ | 2,416,335,927 | 48.64 |
| | フランス | 454,753,777 | 9.15 |
| | イタリア | 409,326,135 | 8.24 |
| | ドイツ | 335,931,119 | 6.76 |
| | スペイン | 269,486,455 | 5.42 |
| | イギリス | 253,406,114 | 5.10 |
| | ベルギー | 102,680,258 | 2.07 |
| | カナダ | 101,546,831 | 2.04 |
| | オランダ | 87,013,901 | 1.75 |
| | 中国 | 85,364,615 | 1.72 |
| | オーストラリア | 77,977,144 | 1.57 |
| | オーストリア | 64,887,674 | 1.31 |
| | メキシコ | 37,053,957 | 0.75 |
| | アイルランド | 33,419,585 | 0.67 |
| | フィンランド | 25,671,549 | 0.52 |
| | マレーシア | 23,882,408 | 0.48 |
| | ポーランド | 22,135,405 | 0.45 |
| | イスラエル | 21,648,590 | 0.44 |
| | シンガポール | 20,715,898 | 0.42 |
| | デンマーク | 18,971,628 | 0.38 |
| スウェーデン | 13,366,901 | 0.27 | |
| ノルウェー | 12,419,507 | 0.25 | |
| | 小計 | 4,887,995,378 | 98.39 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 80,095,537 | 1.61 |
| 合計(純資産総額) | | 4,968,090,915 | 100.00 |

2【設定及び解約の実績】

楽天資産形成ファンド

| 期 | 計算期間 | 設定口数(口) | 解約口数(口) |
|------------|-------------------------|-------------|-------------|
| 第4期計算期間 | 2011年12月 1日～2012年11月30日 | 273,732,131 | 170,270,971 |
| 第5期計算期間 | 2012年12月 1日～2013年12月 2日 | 351,720,377 | 255,672,126 |
| 第6期計算期間 | 2013年12月 3日～2014年12月 1日 | 566,106,756 | 333,699,643 |
| 第7期計算期間 | 2014年12月 2日～2015年11月30日 | 722,635,413 | 309,273,854 |
| 第8期計算期間 | 2015年12月 1日～2016年11月30日 | 627,902,610 | 233,117,736 |
| 第9期計算期間 | 2016年12月 1日～2017年11月30日 | 692,596,682 | 478,786,119 |
| 第10期計算期間 | 2017年12月 1日～2018年11月30日 | 768,238,699 | 405,238,196 |
| 第11期計算期間 | 2018年12月 1日～2019年12月 2日 | 396,630,866 | 524,080,565 |
| 第12期計算期間 | 2019年12月 3日～2020年11月30日 | 320,770,927 | 459,637,216 |
| 第13期計算期間 | 2020年12月 1日～2021年11月30日 | 261,654,667 | 304,166,815 |
| 第14期中間計算期間 | 2021年12月 1日～2022年 5月31日 | 135,581,872 | 85,060,212 |

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14期中間計算期間（2021年12月1日から2022年5月31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。

【楽天資産形成ファンド】

(1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

| | 第13期計算期間末 2021年11月30日現在 | 第14期中間計算期間末 2022年 5月31日現在 |
|-----------------|----------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 金銭信託 | 184,761,954 | 174,111,452 |
| 親投資信託受益証券 | 5,164,722,802 | 5,227,198,579 |
| 未収入金 | - | 1,390,000 |
| 流動資産合計 | 5,349,484,756 | 5,402,700,031 |
| 資産合計 | | |
| | 5,349,484,756 | 5,402,700,031 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 4,391,592 | - |
| 未払解約金 | 3,448,921 | 1,704,765 |
| 未払受託者報酬 | 1,450,329 | 1,465,566 |
| 未払委託者報酬 | 13,052,954 | 13,190,017 |
| その他未払費用 | 160,756 | 162,245 |
| 流動負債合計 | 22,504,552 | 16,522,593 |
| 負債合計 | | |
| | 22,504,552 | 16,522,593 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 2,195,796,490 | 2,246,318,150 |
| 剰余金 | | |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 3,131,183,714 | 3,139,859,288 |
| （分配準備積立金） | 1,231,300,450 | 1,184,926,508 |
| 元本等合計 | 5,326,980,204 | 5,386,177,438 |
| 純資産合計 | | |
| | 5,326,980,204 | 5,386,177,438 |
| 負債純資産合計 | | |
| | 5,349,484,756 | 5,402,700,031 |

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

| | 第13期中間計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年 5月31日 | 第14期中間計算期間 自 2021年12月 1日 至 2022年 5月31日 |
|---|--|--|
| 営業収益 | | |
| 有価証券売買等損益 | 516,051,164 | 46,934,223 |
| 営業収益合計 | 516,051,164 | 46,934,223 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 1,352,340 | 1,465,566 |
| 委託者報酬 | 12,171,014 | 13,190,017 |
| その他費用 | 219,499 | 238,029 |
| 営業費用合計 | 13,742,853 | 14,893,612 |
| 営業利益又は営業損失() | 502,308,311 | 61,827,835 |
| 経常利益又は経常損失() | 502,308,311 | 61,827,835 |
| 中間純利益又は中間純損失() | 502,308,311 | 61,827,835 |
| 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() | 20,662,799 | 1,069,696 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 2,504,385,897 | 3,131,183,714 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 169,001,348 | 190,712,811 |
| 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 | 169,001,348 | 190,712,811 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 222,231,381 | 121,279,098 |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 222,231,381 | 121,279,098 |
| 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() | 2,932,801,376 | 3,139,859,288 |

（ 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12月 1日から2022年 5月31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13期計算期間末 2021年11月30日現在 | | 第14期中間計算期間末 2022年 5月31日現在 | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数 | 2,195,796,490口 | 1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 | 2,246,318,150口 |
| 2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額) | 2.4260円 (24,260円) | 2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額) | 2.3978円 (23,978円) |

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

| 第13期中間計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年 5月31日 | 第14期中間計算期間 自 2021年12月 1日 至 2022年 5月31日 |
|--|--|
| 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用 当ファンドが投資する親投資信託受益証券の純資産総額に対して以下の率を乗じて得た金額 (明治安田欧州株式 マザーファンド) | 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用 当ファンドが投資する親投資信託受益証券の純資産総額に対して以下の率を乗じて得た金額 (明治安田欧州株式 マザーファンド) |
| 100億円以下の部分 年率0.5% | 100億円以下の部分 年率0.5% |
| 100億円超の部分 年率0.45% | 100億円超の部分 年率0.45% |
| (明治安田アジア株式 マザーファンド) 年率0.55% | (明治安田アジア株式 マザーファンド) 年率0.55% |

（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13期計算期間末 2021年11月30日現在 | 第14期中間計算期間末 2022年 5月31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 | 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 |

| | | |
|--|---|----|
| | 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。 | 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13期計算期間 自 2020年12月 1日 至 2021年11月30日 | 第14期中間計算期間 自 2021年12月 1日 至 2022年 5月31日 |
|-----------|--|--|
| 期首元本額 | 2,238,308,638円 | 2,195,796,490円 |
| 期中追加設定元本額 | 261,654,667円 | 135,581,872円 |
| 期中一部解約元本額 | 304,166,815円 | 85,060,212円 |

（参考）

当ファンドは「明治安田日本株式マザーファンド、明治安田アメリカ株式マザーファンド、明治安田欧州株式マザーファンド、明治安田アジア株式マザーファンド、明治安田日本債券マザーファンド、明治安田外国債券インデックス・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同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。

明治安田日本株式マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

| 2022年 5月31日現在 | |
|---------------|---------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 金銭信託 | 34,144,943 |
| 株式 | 3,932,305,960 |
| 未収入金 | 439,971,466 |
| 未収配当金 | 44,833,533 |
| 流動資産合計 | 4,451,255,902 |
| 資産合計 | 4,451,255,902 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 449,679,793 |
| その他未払費用 | 3,612 |
| 流動負債合計 | 449,683,405 |
| 負債合計 | 449,683,405 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 2,329,401,869 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 1,672,170,628 |
| 元本等合計 | 4,001,572,497 |
| 純資産合計 | 4,001,572,497 |
| 負債純資産合計 | 4,451,255,902 |

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31日現在 | |
|-------------------------------|----------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 2,297,126,848円 |
| 期末元本額 | 2,329,401,869円 |
| 期中追加設定元本額 | 134,451,984円 |
| 期中一部解約元本額 | 102,176,963円 |
| 元本の内訳 | |
| 明治安田日本株式ファンド | 570,249,963円 |
| 明治安田ライフプランファンド20 | 164,501,059円 |
| 明治安田ライフプランファンド50 | 383,448,711円 |
| 明治安田ライフプランファンド70 | 340,286,258円 |
| 楽天資産形成ファンド | 843,628,527円 |
| 明治安田VAライフプランファンド20(適格機関投資家専用) | 6,615,355円 |
| 明治安田VAライフプランファンド50(適格機関投資家専用) | 7,255,423円 |
| 明治安田VAライフプランファンド70(適格機関投資家専用) | 13,416,573円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 1.7179円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (17,179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

明治安田アメリカ株式マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月31日現在

| | |
|-------------|---------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 預金 | 16,970,282 |
| 金銭信託 | 25,765,043 |
| 株式 | 3,592,701,225 |
| 投資信託受益証券 | 103,978,666 |
| 投資証券 | 87,089,565 |
| 未収入金 | 9,335 |
| 未収配当金 | 4,331,589 |
| 流動資産合計 | 3,830,845,705 |
| 資産合計 | 3,830,845,705 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 12,013,476 |
| その他未払費用 | 1,912 |
| 流動負債合計 | 12,015,388 |
| 負債合計 | 12,015,388 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 805,938,448 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 3,012,891,869 |
| 元本等合計 | 3,818,830,317 |
| 純資産合計 | 3,818,830,317 |
| 負債純資産合計 | 3,830,845,705 |

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) 投資信託受益証券 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) 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>(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>受取配当金は、投資信託受益証券の収益分配を、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金を計上しております。</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) 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31日現在 | |
|------------------|--------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 828,461,541円 |
| 期末元本額 | 805,938,448円 |
| 期中追加設定元本額 | 49,472,501円 |
| 期中一部解約元本額 | 71,995,594円 |
| 元本の内訳 | |
| 明治安田アメリカ株式ファンド | 284,125,734円 |
| 明治安田ライフプランファンド20 | 10,239,843円 |
| 明治安田ライフプランファンド50 | 47,783,885円 |
| 明治安田ライフプランファンド70 | 47,375,872円 |

| | |
|-------------------------------|--------------|
| フコク株25大河 | 23,859,392円 |
| フコク株50大河 | 58,835,979円 |
| フコク株75大河 | 83,921,292円 |
| 楽天資産形成ファンド | 235,557,315円 |
| 明治安田VAアメリカ株式ファンド(適格機関投資家専用) | 9,601,857円 |
| 明治安田VAライフプランファンド20(適格機関投資家専用) | 402,326円 |
| 明治安田VAライフプランファンド50(適格機関投資家専用) | 856,060円 |
| 明治安田VAライフプランファンド70(適格機関投資家専用) | 1,846,862円 |
| 大河25VA 適格機関投資家専用 | 210,608円 |
| 大河50VA 適格機関投資家専用 | 434,650円 |
| 大河75VA 適格機関投資家専用 | 886,773円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 4.7384円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (47,384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

明治安田欧州株式マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月31日現在

| 資産の部 | |
|-------------|---------------|
| 流動資産 | |
| 預金 | 10,615,862 |
| 金銭信託 | 54,756,367 |
| 株式 | 2,085,280,345 |
| 未収入金 | 25,967,319 |
| 未収配当金 | 4,864,418 |
| 流動資産合計 | 2,181,484,311 |
| 資産合計 | 2,181,484,311 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 30,877,444 |
| 未払解約金 | 20,000 |
| その他未払費用 | 4,862 |
| 流動負債合計 | 30,902,306 |
| 負債合計 | 30,902,306 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 796,622,675 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 1,353,959,330 |
| 元本等合計 | 2,150,582,005 |
| 純資産合計 | 2,150,582,005 |
| 負債純資産合計 | 2,181,484,311 |

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) 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) 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31日現在 | |
|-------------------------------|--------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 809,581,309円 |
| 期末元本額 | 796,622,675円 |
| 期中追加設定元本額 | 82,651,246円 |
| 期中一部解約元本額 | 95,609,880円 |
| 元本の内訳 | |
| 欧州厳選株式ファンド | 118,731,486円 |
| 明治安田欧州株式ファンド | 180,010,050円 |
| 明治安田ライフプランファンド20 | 17,914,489円 |
| 明治安田ライフプランファンド50 | 83,625,422円 |
| 明治安田ライフプランファンド70 | 82,611,552円 |
| フコク株25大河 | 28,095,438円 |
| フコク株50大河 | 69,960,122円 |
| フコク株75大河 | 99,413,777円 |
| 楽天資産形成ファンド | 101,104,989円 |
| 明治安田VA欧州株式ファンド（適格機関投資家専用） | 7,733,402円 |
| 明治安田VAライフプランファンド20（適格機関投資家専用） | 726,152円 |
| 明治安田VAライフプランファンド50（適格機関投資家専用） | 1,539,995円 |
| 明治安田VAライフプランファンド70（適格機関投資家専用） | 3,318,300円 |
| 大河25VA 適格機関投資家専用 | 252,519円 |
| 大河50VA 適格機関投資家専用 | 521,280円 |
| 大河75VA 適格機関投資家専用 | 1,063,702円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 2.6996円 |

| |
|------------------|
| (10,000口当たり純資産額) |
|------------------|

(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

明治安田アジア株式マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2022年 5月31日現在

| | |
|-------------|---------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 預金 | 104,318,734 |
| 金銭信託 | 229,048,962 |
| 株式 | 6,302,355,249 |
| 新株予約権証券 | 5,526,576 |
| 投資証券 | 85,447,239 |
| 派生商品評価勘定 | 225,494 |
| 未収入金 | 72,897,342 |
| 未収配当金 | 20,333,983 |
| 流動資産合計 | 6,820,153,579 |
| 資産合計 | 6,820,153,579 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 派生商品評価勘定 | 232,143 |
| 未払金 | 188,716,900 |
| その他未払費用 | 13,234 |
| 流動負債合計 | 188,962,277 |
| 負債合計 | 188,962,277 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 871,817,782 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 5,759,373,520 |
| 元本等合計 | 6,631,191,302 |
| 純資産合計 | 6,631,191,302 |
| 負債純資産合計 | 6,820,153,579 |

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) 新株予約権証券 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）、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>(3) 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>(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) 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31日現在 | |
|-----------------------------|--------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 875,199,433円 |
| 期末元本額 | 871,817,782円 |
| 期中追加設定元本額 | 1,159,581円 |
| 期中一部解約元本額 | 4,541,232円 |
| 元本の内訳 | |
| 楽天資産形成ファンド | 7,048,246円 |
| 明治安田V Aアジア株式ファンド（適格機関投資家専用） | 864,769,536円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 7.6062円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (76,062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

明治安田日本債券マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

2022年 5月31日現在

| 資産の部 | |
|-------------|----------------|
| 流動資産 | |
| 金銭信託 | 822,432,382 |
| 国債証券 | 15,439,013,300 |
| 社債券 | 15,454,410,100 |
| 未収入金 | 1,263,665,530 |
| 未収利息 | 68,548,917 |
| 前払費用 | 10,968,079 |
| 流動資産合計 | 33,059,038,308 |
| 資産合計 | 33,059,038,308 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 1,268,273,530 |
| 未払解約金 | 1,170,000 |
| その他未払費用 | 63,415 |
| 流動負債合計 | 1,269,506,945 |
| 負債合計 | 1,269,506,945 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 20,552,672,762 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 11,236,858,601 |
| 元本等合計 | 31,789,531,363 |
| 純資産合計 | 31,789,531,363 |
| 負債純資産合計 | 33,059,038,308 |

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31日現在 | |
|--------------------------------|-----------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 17,240,473,118円 |
| 期末元本額 | 20,552,672,762円 |
| 期中追加設定元本額 | 3,399,881,546円 |
| 期中一部解約元本額 | 87,681,902円 |
| 元本の内訳 | |
| 明治安田日本債券ファンド | 18,001,535,661円 |
| 明治安田ライフプランファンド20 | 740,567,014円 |
| 明治安田ライフプランファンド50 | 445,920,952円 |
| 明治安田ライフプランファンド70 | 157,319,472円 |
| 楽天資産形成ファンド | 1,158,139,330円 |
| 明治安田VA日本債券ファンド(適格機関投資家専用) | 2,904,429円 |
| 明治安田VALライフプランファンド20(適格機関投資家専用) | 30,998,266円 |
| 明治安田VALライフプランファンド50(適格機関投資家専用) | 8,772,231円 |
| 明治安田VALライフプランファンド70(適格機関投資家専用) | 6,515,407円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 1.5467円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (15,467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

明治安田外国債券インデックス・マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

2022年 5月31日現在

| 資産の部 | |
|-------------|---------------|
| 流動資産 | |
| 預金 | 16,375,083 |
| 金銭信託 | 32,450,489 |
| 国債証券 | 4,887,995,378 |
| 未収利息 | 27,838,935 |
| 前払費用 | 3,634,236 |
| 流動資産合計 | 4,968,294,121 |
| 資産合計 | 4,968,294,121 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払解約金 | 200,000 |
| その他未払費用 | 3,206 |
| 流動負債合計 | 203,206 |
| 負債合計 | 203,206 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 3,356,280,248 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 1,611,810,667 |
| 元本等合計 | 4,968,090,915 |
| 純資産合計 | 4,968,090,915 |
| 負債純資産合計 | 4,968,294,121 |

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 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31日現在 | |
|------------------------------|----------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 2021年12月 1日 |
| 期首元本額 | 9,515,110,284円 |
| 期末元本額 | 3,356,280,248円 |
| 期中追加設定元本額 | 9,318,735円 |
| 期中一部解約元本額 | 6,168,148,771円 |
| 元本の内訳 | |
| 楽天資産形成ファンド | 367,461,732円 |
| 明治安田外国債券パッシブPファンド（適格機関投資家私募） | 2,988,818,516円 |
| 2. 1口当たり純資産額 | 1.4802円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (14,802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】

(1) 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。

(2) 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 | 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おりません。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8月5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」に掲げられている楽天資産形成ファンドの2021年12月1日から2022年5月31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、楽天資産形成ファンドの2022年5月31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12月1日から2022年5月31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。