

【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11月17日提出
【計算期間】	第8期中(自 2022年2月18日至 2022年8月17日)
【ファンド名】	サテライト投資戦略ファンド(株式型)
【発行者名】	三井住友トラスト・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 菱田 賀夫
【本店の所在の場所】	東京都港区芝公園一丁目1番1号
【事務連絡者氏名】	投資業務推進部長 民野 誠
【連絡場所】	東京都港区芝公園一丁目1番1号
【電話番号】	03-6453-3610
【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9月30日現在の状況について記載してあります。

【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

（1）【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	2,512,515,403	28.53
	ルクセンブルク	243,298,297	2.76
	小計	2,755,813,700	31.29
投資証券	ルクセンブルク	252,044,396	2.86
	ケイマン	143,921,484	1.63
	小計	395,965,880	4.50
親投資信託受益証券	日本	5,485,150,657	62.29
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		169,512,803	1.92
合計（純資産総額）		8,806,443,040	100.00

（注1）国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

（注2）投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（2）【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末 (2016年 2月17日)	37,286,279,341	37,286,279,341	8,647	8,647
第2期計算期間末 (2017年 2月17日)	30,621,118,809	30,621,118,809	9,555	9,555
第3期計算期間末 (2018年 2月19日)	18,433,690,243	18,433,690,243	10,131	10,131
第4期計算期間末 (2019年 2月18日)	18,337,969,638	18,337,969,638	9,864	9,864
第5期計算期間末 (2020年 2月17日)	13,138,863,682	13,138,863,682	10,917	10,917
第6期計算期間末 (2021年 2月17日)	11,518,211,025	11,518,211,025	11,845	11,845
第7期計算期間末 (2022年 2月17日)	9,679,176,610	9,679,176,610	12,563	12,563
2021年 9月末日	10,282,121,565		12,572	
10月末日	10,406,548,145		12,876	
11月末日	10,093,352,612		12,716	
12月末日	10,206,953,658		13,043	
2022年 1月末日	9,569,268,611		12,348	
2月末日	9,430,155,962		12,324	
3月末日	9,845,519,775		12,974	
4月末日	9,442,693,966		12,623	

5月末日	9,387,286,036		12,599	
6月末日	9,196,935,835		12,433	
7月末日	9,252,695,428		12,652	
8月末日	9,219,057,976		12,675	
9月末日	8,806,443,040		12,214	

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	0
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	0
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	0
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	0
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	0
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	0
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	0

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	13.5
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	10.5
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	6.0
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	2.6
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	10.7
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	8.5
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	6.1
第8期中間計算期間	2022年 2月18日～2022年 8月17日	2.7

(注1)収益率とは、各計算期間末の基準価額(分配付)から前計算期間末の基準価額(分配落)を控除した額を前計算期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(参考)

中小型株式 マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	28,118,695,000	93.44
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,975,486,656	6.56

合計(純資産総額)	30,094,181,656	100.00
-----------	----------------	--------

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

国内株式インデックス マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	472,582,867,680	98.29
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,198,826,595	1.71
合計(純資産総額)		480,781,694,275	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建/ 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引	買建	日本	8,353,800,000	1.74

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

外国株式インデックス マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	アメリカ	360,405,568,493	68.07
	イギリス	21,478,655,320	4.06
	カナダ	19,548,508,275	3.69
	スイス	17,037,297,746	3.22
	フランス	14,877,099,092	2.81
	オーストラリア	10,892,408,576	2.06
	ドイツ	10,750,237,138	2.03
	アイルランド	8,986,242,405	1.70
	オランダ	8,568,496,108	1.62
	スウェーデン	4,478,418,649	0.85
	デンマーク	3,820,300,890	0.72

	スペイン	3,442,000,415	0.65
	香港	3,107,128,130	0.59
	イタリア	2,409,794,522	0.46
	シンガポール	1,815,442,348	0.34
	フィンランド	1,773,824,271	0.34
	ジャージー	1,614,367,527	0.30
	イスラエル	1,227,882,808	0.23
	ノルウェー	1,137,714,859	0.21
	ベルギー	1,130,167,136	0.21
	ケイマン	1,026,131,544	0.19
	バミューダ	724,533,317	0.14
	キュラソー	586,127,195	0.11
	ニュージーランド	367,396,237	0.07
	ルクセンブルク	321,733,929	0.06
	ポルトガル	266,518,332	0.05
	オーストリア	264,009,681	0.05
	パナマ	111,901,458	0.02
	リベリア	105,959,197	0.02
	マン島	88,047,015	0.02
	小計	502,363,912,613	94.89
投資信託受益証券	オーストラリア	157,210,629	0.03
	香港	76,842,958	0.01
	アメリカ	16,079,847	0.00
	小計	250,133,434	0.05
投資証券	アメリカ	10,259,276,042	1.94
	オーストラリア	597,653,735	0.11
	シンガポール	245,753,238	0.05
	イギリス	189,585,132	0.04
	香港	170,655,581	0.03
	フランス	170,346,736	0.03
	カナダ	50,736,115	0.01
	ベルギー	43,632,232	0.01
	小計	11,727,638,811	2.22
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		15,099,833,082	2.85
合計(純資産総額)		529,441,517,940	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	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	11,086,152,195	2.09
	買建	カナダ	780,467,556	0.15
	買建	ドイツ	2,504,564,632	0.47
	買建	イギリス	278,037,110	0.05
	買建	オーストラリア	493,224,792	0.09

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	買建		272,779,595	0.05
	売建		3,418,025,681	0.65

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

J-REITインデックス マザーファンド

投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	日本	114,127,594,400	96.59
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		4,031,452,995	3.41
合計(純資産総額)		118,159,047,395	100.00

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
不動産投信指数先物取引	買建	日本	4,005,716,000	3.39

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

グローバルREITインデックス マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	アメリカ	74,598,025,121	77.65
	オーストラリア	6,001,365,281	6.25
	イギリス	4,006,517,972	4.17
	シンガポール	3,693,986,747	3.85
	カナダ	1,735,319,163	1.81
	フランス	1,386,421,477	1.44
	香港	1,346,737,255	1.40
	ベルギー	959,188,863	1.00
	ニュージーランド	373,635,395	0.39
	スペイン	340,358,287	0.35
	韓国	227,429,409	0.24
	ガーンジー	199,789,474	0.21
	オランダ	166,374,200	0.17
	イスラエル	141,475,056	0.15
	ドイツ	42,880,446	0.04
	アイルランド	33,593,213	0.03
イタリア	12,840,011	0.01	
	小計	95,265,937,370	99.16
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		805,251,338	0.84
合計(純資産総額)		96,071,188,708	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	買建		153,728,002	0.16

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

ゴールドマザーファンド（為替ヘッジあり）

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	アメリカ	32,884,734,109	103.74
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,185,701,347	3.74

合計(純資産総額)	31,699,032,762	100.00
-----------	----------------	--------

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資 比率 (%)
為替予約取引	売建		32,613,930,872	102.89

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

ピクテ マルチストラテジー リンク マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	ケイマン	42,665,080,640	97.61
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,046,569,024	2.39
合計(純資産総額)		43,711,649,664	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

米国株式LSマザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	22,684,707,045	102.24
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		496,441,698	2.24
合計(純資産総額)		22,188,265,347	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資 比率 (%)
為替予約取引	売建		22,346,458,500	100.71

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

コモディティLSアルファ・マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	23,212,767,000	97.89
	イギリス	308,880,000	1.30
	小計	23,521,647,000	99.19
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		192,616,921	0.81
合計(純資産総額)		23,714,263,921	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

米国株式イントラデイ・トレンド戦略マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	8,856,036,000	98.78
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		109,709,920	1.22
合計(純資産総額)		8,965,745,920	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

2【設定及び解約の実績】

【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

	期 間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	49,526,375,760	6,407,778,915	43,118,596,845
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	11,056,157,024	22,127,791,489	32,046,962,380
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	8,740,142,510	22,591,145,594	18,195,959,296
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	7,015,265,506	6,619,741,116	18,591,483,686
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	1,220,521,390	7,776,843,668	12,035,161,408
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	167,978,519	2,478,672,606	9,724,467,321
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	97,944,390	2,117,977,175	7,704,434,536
第8期中間計算期間	2022年 2月18日～2022年 8月17日	42,738,463	462,895,845	7,284,277,154

(注1)第1期計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(注2)当該計算期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

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8期中間計算期間(2022年2月18日から2022年8月17日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第7期 （2022年 2月17日現在）	第8期中間計算期間 （2022年 8月17日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	205,442,561	211,927,703
投資信託受益証券	2,760,840,637	2,907,109,968
投資証券	415,624,310	417,785,861
親投資信託受益証券	6,414,137,884	5,936,274,663
未収入金	-	9,222,692
流動資産合計	9,796,045,392	9,482,320,887
資産合計		
	9,796,045,392	9,482,320,887
負債の部		
流動負債		
未払解約金	32,754,135	6,360,142
未払受託者報酬	2,832,129	2,555,089
未払委託者報酬	80,999,053	73,075,350
未払利息	306	135
その他未払費用	283,159	255,439
流動負債合計	116,868,782	82,246,155
負債合計		
	116,868,782	82,246,155
純資産の部		
元本等		
元本	7,704,434,536	7,284,277,154
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,974,742,074	2,115,797,578
（分配準備積立金）	2,053,668,196	1,930,621,587
元本等合計	9,679,176,610	9,400,074,732
純資産合計		
	9,679,176,610	9,400,074,732
負債純資産合計		
	9,796,045,392	9,482,320,887

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第7期中間計算期間 自 2021年 2月18日 至 2021年 8月17日	第8期中間計算期間 自 2022年 2月18日 至 2022年 8月17日
営業収益		
受取配当金	2,716,899	2,560,239
受取利息	93	416
有価証券売買等損益	604,161,357	320,801,134
営業収益合計	606,878,349	323,361,789
営業費用		
支払利息	22,757	22,692
受託者報酬	2,972,519	2,555,089
委託者報酬	85,013,867	73,075,350
その他費用	297,193	255,439
営業費用合計	88,306,336	75,908,570
営業利益又は営業損失（ ）	518,572,013	247,453,219
経常利益又は経常損失（ ）	518,572,013	247,453,219
中間純利益又は中間純損失（ ）	518,572,013	247,453,219
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（ ）	33,695,725	1,554,535
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,793,743,704	1,974,742,074
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,373,275	10,686,166
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	8,373,275	10,686,166
剰余金減少額又は欠損金増加額	243,959,338	118,638,416
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	243,959,338	118,638,416
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	2,043,033,929	2,115,797,578

（ 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. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。</p> <p>(2)投資証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(3)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。</p>

（中間貸借対照表に関する注記）

	第7期 (2022年 2月17日現在)	第8期中間計算期間 (2022年 8月17日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	7,704,434,536口	7,284,277,154口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.2563円 (1万口当たり純資産額) (12,563円)	1口当たり純資産額 1.2905円 (1万口当たり純資産額) (12,905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8期中間計算期間 (2022年 8月17日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)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。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第7期 自 2021年 2月18日 至 2022年 2月17日	第8期中間計算期間 自 2022年 2月18日 至 2022年 8月17日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	9,724,467,321円	7,704,434,536円
期中追加設定元本額	97,944,390円	42,738,463円
期中一部解約元本額	2,117,977,175円	462,895,845円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは親投資信託受益証券を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ている親投資信託受益証券の状況は次のとおりであります。

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

中小型株式 マザーファンド

貸借対照表

項目	2022年 8月17日現在
	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	1,538,763,735
株式	30,589,359,000
未収入金	112,598,138
未収配当金	36,227,500
流動資産合計	32,276,948,373
資産合計	32,276,948,373
負債の部	
流動負債	
未払金	121,695,003
未払解約金	18,907,730
未払利息	983
流動負債合計	140,603,716
負債合計	140,603,716
純資産の部	
元本等	
元本	6,238,470,795
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	25,897,873,862
元本等合計	32,136,344,657
純資産合計	32,136,344,657
負債純資産合計	32,276,948,373

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又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. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

	2022年 8月17日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数		6,238,470,795口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	5.1513円 (51,513円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)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。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	5,936,933,069円
期中追加設定元本額	425,130,563円
期中一部解約元本額	123,592,837円
期末元本額	6,238,470,795円
期末元本額の内訳	

区分	2022年 8月17日現在
中小型株式オープン	2,931,608,038円
中小型株式オープン（SMA専用）	152,581,336円
国内株式SMTBセレクション（SMA専用）	3,101,132,044円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	53,149,377円

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

国内株式インデックス マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	1,362,730,684
株式	521,663,625,310
派生商品評価勘定	86,926,850
未収入金	1,897,800
未収配当金	700,548,389
差入委託証拠金	89,940,000
流動資産合計	523,905,669,033
資産合計	523,905,669,033
負債の部	
流動負債	
前受金	86,953,800
未払金	136,025,473
未払解約金	222,429,139
未払利息	870
流動負債合計	445,409,282
負債合計	445,409,282
純資産の部	
元本等	
元本	263,745,320,401
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	259,714,939,350
元本等合計	523,460,259,751
純資産合計	523,460,259,751
負債純資産合計	523,905,669,033

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

2022年 8月17日現在	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又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. デリバティブの評価基準及び評価方法	先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。 当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。
3. 収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 (2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

2022年 8月17日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	263,745,320,401口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.9847円 (1万口当たり純資産額) (19,847円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

2022年 8月17日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)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。

	2022年 8月17日現在
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>(2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p> <p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	253,376,742,235円
期中追加設定元本額	20,752,616,095円
期中一部解約元本額	10,384,037,929円
期末元本額	263,745,320,401円
期末元本額の内訳	
グローバル・インカム&プラス（毎月決算型）	398,240,762円
SBI資産設計オープン（資産成長型）	4,021,101,338円
SBI資産設計オープン（分配型）	14,477,529円
SMT TOPIXインデックス・オープン	11,725,056,554円
世界経済インデックスファンド	4,076,468,380円
日本株式インデックス・オープン	3,276,023,599円
DCマイセレクション25	6,244,502,644円
DCマイセレクション50	19,103,123,726円
DCマイセレクション75	19,050,443,617円
DC日本株式インデックス・オープン	6,187,189,815円

区分	2022年 8月17日現在
DCマイセレクションS25	3,196,006,776円
DCマイセレクションS50	9,376,667,173円
DCマイセレクションS75	7,199,019,459円
DC日本株式インデックス・オープンS	8,415,253,505円
DCターゲット・イヤーフンド2025	196,082,818円
DCターゲット・イヤーフンド2035	712,723,647円
DCターゲット・イヤーフンド2045	522,796,916円
DC世界経済インデックスファンド	3,697,999,507円
日本株式インデックス・オープン(SMA専用)	1,648,694,079円
国内バランス60VA1(適格機関投資家専用)	3,324,278円
マイセレクション50VA1(適格機関投資家専用)	19,871,367円
マイセレクション75VA1(適格機関投資家専用)	21,109,086円
日本株式インデックス・オープンVA1(適格機関投資家専用)	173,667,116円
国内バランス60VA2(適格機関投資家専用)	2,336,253円
バランス30VA1(適格機関投資家専用)	28,692,199円
バランス50VA1(適格機関投資家専用)	109,062,443円
バランス25VA2(適格機関投資家専用)	25,432,978円
バランス50VA2(適格機関投資家専用)	70,429,312円
バランスA(25)VA1(適格機関投資家専用)	868,021,711円
バランスB(37.5)VA1(適格機関投資家専用)	428,841,621円
バランスC(50)VA1(適格機関投資家専用)	2,772,185,960円
世界バランスVA1(適格機関投資家専用)	46,405,758円
世界バランスVA2(適格機関投資家専用)	17,757,243円
バランスD(35)VA1(適格機関投資家専用)	470,963,700円
バランスE(25)VA1(適格機関投資家専用)	268,358,769円
バランスF(25)VA1(適格機関投資家専用)	343,232,546円
国内バランス25VA1(適格機関投資家専用)	35,108,426円
FOFs用日本株式インデックス・オープン(適格機関投資家専用)	585,422,342円
グローバル・バランスファンド・シリーズ1	3,322,989,958円
日本株式ファンド・シリーズ2	1,898,407,482円
コア投資戦略ファンド(安定型)	1,988,835,060円
コア投資戦略ファンド(成長型)	4,319,372,568円
分散投資コア戦略ファンドA	1,440,100,504円
分散投資コア戦略ファンドS	6,097,040,794円
DC世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	497,351,765円
DC世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	435,014,730円
コア投資戦略ファンド(切替型)	1,880,527,274円
世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	221,992,862円
世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	10,928,706円
SMTインデックスバランス・オープン	58,265,085円
国内株式SMTBセレクション(SMA専用)	31,352,559,282円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	550,582,732円
SMT世界経済インデックス・オープン	49,556,081円

区分	2022年 8月17日現在
SMT 世界経済インデックス・オープン(株式シフト型)	188,179,654円
SMT 世界経済インデックス・オープン(債券シフト型)	33,475,595円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	9,084,310円
グローバル経済コア	222,555,119円
SBI資産設計オープン(つみたてNISA対応型)	28,831,149円
My SMT TOPIXインデックス(ノーロード)	115,779,672円
DCターゲット・イヤー ファンド2055	24,645,195円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	1,309,165,117円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	221,606,387円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2030	19,165,479円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2040	15,562,937円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2050	6,018,660円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2060	8,138,326円
10資産分散投資ファンド	32,436円
FOFs用 国内株式インデックス・ファンドP(適格機関投資家専用)	44,629,149,190円
FOFs用 国内株式インデックス・ファンドS(適格機関投資家専用)	900,639,765円
世界株式ファンド(適格機関投資家専用)	316,360,793円
FOFs用世界成長戦略ファンド(適格機関投資家専用)	53,109,302円
SMTAM9資産アロケーションファンド(適格機関投資家専用)	226,775,993円
SMTAM日本株式インデックスファンドVL-P(適格機関投資家専用)	45,737,456,379円
私募世界経済パッシブファンド(適格機関投資家専用)	15,717,033円
ファンドラップ運用戦略F(中庸型)(適格機関投資家専用)	188,252,075円

(デリバティブ取引に関する注記)

株式関連

(2022年 8月17日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引				
	買建	1,677,886,200	-	1,764,840,000	86,953,800
合計		1,677,886,200	-	1,764,840,000	86,953,800

(注)1.時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

外国株式インデックス マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	12,563,255,327
コール・ローン	454,161,155
株式	547,964,394,257
投資信託受益証券	272,551,163
投資証券	13,600,587,901
派生商品評価勘定	1,368,740,427
未収入金	715,269
未収配当金	598,341,098
差入委託証拠金	4,299,042,418
流動資産合計	581,121,789,015
資産合計	581,121,789,015
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	1,180,051
前受金	1,368,400,971
未払金	37,785,637
未払解約金	414,123,887
未払利息	290
流動負債合計	1,821,490,836
負債合計	1,821,490,836
純資産の部	
元本等	
元本	128,135,675,566
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	451,164,622,613
元本等合計	579,300,298,179
純資産合計	579,300,298,179
負債純資産合計	581,121,789,015

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）又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、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>

	2022年 8月17日現在
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(3)投資証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(1)先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>
3.外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資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又は計算日に知りうる直近の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、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4.収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金 株式及び投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p> <p>(3)為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

	2022年 8月17日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数		128,135,675,566口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	4.5210円 (45,210円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)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。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況 期首	2022年 2月18日

区分	2022年 8月17日現在
期首元本額	124,000,147,376円
期中追加設定元本額	10,317,806,916円
期中一部解約元本額	6,182,278,726円
期末元本額	128,135,675,566円
期末元本額の内訳	
S B I 資産設計オープン（資産成長型）	1,887,520,174円
S B I 資産設計オープン（分配型）	6,499,679円
S M T グローバル株式インデックス・オープン	32,579,691,494円
世界経済インデックスファンド	11,048,948,124円
外国株式インデックス・オープン	887,787,417円
D C マイセレクション 2 5	803,406,049円
D C マイセレクション 5 0	3,654,777,378円
D C マイセレクション 7 5	4,397,393,301円
D C 外国株式インデックス・オープン	11,999,197,642円
D C マイセレクション S 2 5	407,752,075円
D C マイセレクション S 5 0	1,872,839,693円
D C マイセレクション S 7 5	1,585,338,929円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 2 5	45,733,629円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 3 5	165,805,519円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 4 5	121,555,228円
D C 世界経済インデックスファンド	9,940,772,333円
外国株式インデックス・オープン（SMA専用）	1,405,110,272円
マイセレクション 5 0 V A 1（適格機関投資家専用）	3,968,223円
マイセレクション 7 5 V A 1（適格機関投資家専用）	4,723,159円
外国株式インデックス・オープン V A 1（適格機関投資家専用）	26,273,321円
バランス 3 0 V A 1（適格機関投資家専用）	14,249,099円
バランス 5 0 V A 1（適格機関投資家専用）	50,530,039円
バランス 2 5 V A 2（適格機関投資家専用）	11,368,951円
バランス 5 0 V A 2（適格機関投資家専用）	31,477,956円
バランス A（25）V A 1（適格機関投資家専用）	268,399,382円
バランス B（37.5）V A 1（適格機関投資家専用）	170,953,041円
バランス C（50）V A 1（適格機関投資家専用）	1,255,633,846円
世界バランス V A 1（適格機関投資家専用）	106,240,480円
世界バランス V A 2（適格機関投資家専用）	24,375,793円
バランス D（35）V A 1（適格機関投資家専用）	160,049,181円
バランス E（25）V A 1（適格機関投資家専用）	52,817,290円
グローバル・バランスファンド・シリーズ 1	989,546,670円
F O F s 用外国株式インデックス・オープン（適格機関投資家専用）	1,093,015,153円
外国株式ファンド・シリーズ 1	1,135,879,798円
コア投資戦略ファンド（安定型）	581,693,447円
コア投資戦略ファンド（成長型）	1,362,981,916円
分散投資コア戦略ファンド A	1,498,580,570円

区分	2022年 8月17日現在
分散投資コア戦略ファンドS	8,324,445,284円
DC世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	1,331,684,920円
DC世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	1,117,443,748円
コア投資戦略ファンド(切替型)	598,401,219円
世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	595,099,999円
世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	29,587,159円
SMT インデックスバランス・オープン	157,658,276円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	364,714,867円
外国株式SMTBセレクション(SMA専用)	17,036,972,998円
SMT 世界経済インデックス・オープン	201,878,470円
SMT 世界経済インデックス・オープン(株式シフト型)	776,352,172円
SMT 世界経済インデックス・オープン(債券シフト型)	141,898,271円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	4,022,077円
My SMT グローバル株式インデックス(ノーロード)	189,734,165円
グローバル経済コア	655,004,255円
SBI資産設計オープン(つみたてNISA対応型)	13,814,070円
DCターゲット・イヤーフンド2055	5,685,282円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	472,763,498円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	80,500,147円
DCターゲット・イヤーフンド(6資産・運用継続型)2030	52,421,596円
DCターゲット・イヤーフンド(6資産・運用継続型)2040	42,589,356円
DCターゲット・イヤーフンド(6資産・運用継続型)2050	16,345,198円
DCターゲット・イヤーフンド(6資産・運用継続型)2060	22,385,546円
10資産分散投資ファンド	18,092円
FOFs用 外国株式インデックス・ファンドS(適格機関投資家専用)	265,465,866円
外株インデックス・ファンド(為替ヘッジあり)(適格機関投資家専用)	31,763,449円
外株インデックス・ファンド2(為替ヘッジあり)(適格機関投資家専用)	892,430,121円
世界株式ファンド(適格機関投資家専用)	1,295,920,990円
FOFs用世界成長戦略ファンド(適格機関投資家専用)	213,558,588円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド(適格機関投資家専用)	120,457,048円
私募世界経済パッシブファンド(適格機関投資家専用)	65,818,953円
ファンドラップ運用戦略F(中庸型)(適格機関投資家専用)	64,524,046円
SMTAM海外バランスファンド2020-01(適格機関投資家専用)	236,402,277円
SMTAM海外バランスファンド2020-08(適格機関投資家専用)	226,303,448円
SMTAM海外バランスファンド2020-11(適格機関投資家専用)	225,149,556円
SMTAM海外バランスファンド2021-04(適格機関投資家専用)	228,989,512円
SMTAM海外バランスファンド2021-07(適格機関投資家専用)	225,426,645円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド2021-11(適格機関投資家専用)	159,158,151円

(デリバティブ取引に関する注記)

株式関連

（2022年 8月17日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	15,662,293,636	-	17,030,694,607	1,368,400,971
合計		15,662,293,636	-	17,030,694,607	1,368,400,971

(注)1.時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

4. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

通貨関連

（2022年 8月17日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建	352,969,070	-	353,809,665	840,595
	アメリカドル	154,433,500	-	154,434,880	1,380
	ユーロ	41,646,530	-	41,647,201	671
	イギリスポンド	156,889,040	-	157,727,584	838,544
合計		352,969,070	-	353,809,665	840,595

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

J - R E I T インデックス マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	3,236,101,697
投資証券	116,728,534,200
派生商品評価勘定	79,824,800

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
未収入金	93,271,852
未収配当金	797,141,638
差入委託証拠金	223,344,000
流動資産合計	121,158,218,187
資産合計	121,158,218,187
負債の部	
流動負債	
前受金	79,824,800
未払金	30,598,200
未払解約金	144,972,449
未払利息	2,067
流動負債合計	255,397,516
負債合計	255,397,516
純資産の部	
元本等	
元本	54,600,179,976
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	66,302,640,695
元本等合計	120,902,820,671
純資産合計	120,902,820,671
負債純資産合計	121,158,218,187

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>不動産投信指数先物取引</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金</p> <p>投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

	2022年 8月17日現在

（貸借対照表に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	54,600,179,976口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 2.2143円 (1万口当たり純資産額) (22,143円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)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。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	52,764,805,211円
期中追加設定元本額	4,734,011,233円
期中一部解約元本額	2,898,636,468円
期末元本額	54,600,179,976円
期末元本額の内訳	
S B I 資産設計オープン（資産成長型）	1,711,655,009円
S B I 資産設計オープン（分配型）	6,290,329円
S M T J - R E I T インデックス・オープン	16,568,883,944円
Jリートインデックス・オープン（SMA専用）	26,360,436,399円
コア投資戦略ファンド（安定型）	1,231,460,197円
コア投資戦略ファンド（成長型）	1,893,665,668円
分散投資コア戦略ファンドA	795,726,284円
分散投資コア戦略ファンドS	1,687,481,776円
コア投資戦略ファンド（切替型）	841,651,913円
S M T インデックスバランス・オープン	26,509,595円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	232,399,572円
S M T 8 資産インデックスバランス・オープン	7,871,510円
グローバル経済コア	246,772,336円
S B I 資産設計オープン（つみたてNISA対応型）	12,506,401円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	491,083,733円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	82,450,285円
M y S M T J - R E I T インデックス（ノーロード）	23,411,569円
10資産分散投資ファンド	7,002円
F O F s 用 J - R E I T インデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	462,877,062円
F O F s 用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	19,103,615円
S M T A M 9 資産アロケーションファンド（適格機関投資家専用）	413,317,327円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	65,490,493円
J - R E I T パッシブ・ファンド 2018 - 05（適格機関投資家専用）	862,045,609円
J - R E I T パッシブ・ファンド 2018 - 11（適格機関投資家専用）	260,295,906円
J - R E I T パッシブ・ファンド 2019 - 03（適格機関投資家専用）	296,786,442円

（デリバティブ取引に関する注記）

投資証券関連

（2022年 8月17日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	不動産投信指数先物 取引 買建	4,085,127,200	-	4,164,952,000	79,824,800
合計		4,085,127,200	-	4,164,952,000	79,824,800

(注)1. 時価の算定方法

不動産投信指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 不動産投信指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはありません。

グローバルREITインデックス マザーファンド

貸借対照表

項目	2022年 8月17日現在
	金額(円)
資産の部	
流動資産	
預金	405,108,755
コール・ローン	86,099,846
投資証券	111,265,372,622
未収入金	12,626,647
未収配当金	217,351,594
流動資産合計	111,986,559,464
資産合計	
111,986,559,464	
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	286
未払解約金	94,095,915
未払利息	55
流動負債合計	94,096,256
負債合計	
94,096,256	
純資産の部	
元本等	
元本	41,054,909,318
剰余金	
剰余金又は欠損金()	70,837,553,890
元本等合計	111,892,463,208
純資産合計	
111,892,463,208	
負債純資産合計	
111,986,559,464	

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

2022年 8月17日現在	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資証券

2022年 8月17日現在	
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。</p>
3.外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資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又は計算日に知りうる直近の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、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4.収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金</p> <p>投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)為替予約取引による為替差損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

2022年 8月17日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	41,054,909,318口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 2.7254円 (27,254円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

2022年 8月17日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	<p>(1)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。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	38,861,225,129円
期中追加設定元本額	5,307,139,832円
期中一部解約元本額	3,113,455,643円
期末元本額	41,054,909,318円
期末元本額の内訳	
グローバル3資産バランスオープン	58,177,468円
ワールド・ファイブインカム・ファンド（毎月決算型）	92,933,067円
SBI資産設計オープン（資産成長型）	1,682,467,698円

区分	2022年 8月17日現在
S B I 資産設計オープン(分配型)	5,286,300円
S M T グローバルR E I Tインデックス・オープン	12,426,120,163円
グローバルリートインデックス・オープン(S M A専用)	18,580,956,040円
コア投資戦略ファンド(安定型)	691,010,554円
コア投資戦略ファンド(成長型)	1,599,810,944円
分散投資コア戦略ファンドA	663,634,730円
分散投資コア戦略ファンドS	1,393,496,043円
コア投資戦略ファンド(切替型)	705,693,921円
S M T インデックスバランス・オープン	133,336,023円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	196,056,511円
S M T 8資産インデックスバランス・オープン	6,691,313円
グローバル経済コア	238,511,635円
S B I 資産設計オープン(つみたてN I S A対応型)	11,997,419円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	419,178,235円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	69,770,370円
M y S M T グローバルR E I Tインデックス(ノーロード)	11,468,427円
10資産分散投資ファンド	3,975円
グローバルリートインデックス・オープン(適格機関投資家専用)	905,711,792円
F O F s用 グローバルR E I Tインデックス・ファンドS(適格機関投資家専用)	310,035,785円
F O F s用世界成長戦略ファンド(適格機関投資家専用)	144,821,559円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド(適格機関投資家専用)	83,851,603円
ファンドラップ運用戦略F(中庸型)(適格機関投資家専用)	41,802,104円
S M T A M海外バランスファンド2020-01(適格機関投資家専用)	97,526,469円
S M T A M海外バランスファンド2020-08(適格機関投資家専用)	93,394,478円
S M T A M海外バランスファンド2020-11(適格機関投資家専用)	92,917,911円
S M T A M海外バランスファンド2021-04(適格機関投資家専用)	94,468,258円
S M T A M海外バランスファンド2021-07(適格機関投資家専用)	92,998,751円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド2021-11(適格機関投資家専用)	110,779,772円

(デリバティブ取引に関する注記)

通貨関連

(2022年 8月17日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	17,750,980	-	17,751,266	286
	ユーロ	17,750,980	-	17,751,266	286
合計		17,750,980	-	17,751,266	286

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

ゴールドマザーファンド（為替ヘッジあり）

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	237,840,597
コール・ローン	60,246,109
投資信託受益証券	34,249,385,432
流動資産合計	34,547,472,138
資産合計	34,547,472,138
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	393,452,333
未払金	221,892,178
未払解約金	1,094,791
未払利息	38
流動負債合計	616,439,340
負債合計	616,439,340
純資産の部	
元本等	
元本	27,846,230,552
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	6,084,802,246
元本等合計	33,931,032,798
純資産合計	33,931,032,798
負債純資産合計	34,547,472,138

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>為替予約取引</p>

2022年 8月17日現在	
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。 当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。
3.外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	投資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又は計算日に知りうる直近の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。 なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4.収益及び費用の計上基準	為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

2022年 8月17日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	27,846,230,552口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.2185円 (1万口当たり純資産額) (12,185円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

2022年 8月17日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)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。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務

	2022年 8月17日現在
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p> <p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	21,395,733,413円
期中追加設定元本額	7,092,001,379円
期中一部解約元本額	641,504,240円
期末元本額	27,846,230,552円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	2,477,391,331円
コア投資戦略ファンド（成長型）	3,714,459,383円
分散投資コア戦略ファンドA	2,846,783,765円
分散投資コア戦略ファンドS	10,387,799,394円
コア投資戦略ファンド（切替型）	1,673,739,703円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	531,503,932円
グローバル経済コア	876,512,409円
SMT ゴールドインデックス・オープン（為替ヘッジあり）	3,222,215,366円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	867,992,469円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	150,919,322円
F O F s 用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	325,172,430円
SMTAM9資産アロケーションファンド（適格機関投資家専用）	691,451,168円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	80,289,880円

（デリバティブ取引に関する注記）

通貨関連

（2022年 8月17日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	34,380,220,511	-	34,773,672,844	393,452,333
	アメリカドル	34,380,220,511	-	34,773,672,844	393,452,333
合計		34,380,220,511	-	34,773,672,844	393,452,333

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

ピクテ マルチストラテジー リンク マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	1,078,136,413
社債券	42,522,042,560
流動資産合計	43,600,178,973
資産合計	43,600,178,973
負債の部	
流動負債	
未払利息	688
流動負債合計	688
負債合計	688
純資産の部	
元本等	
元本	43,542,424,478
剰余金	
剰余金又は欠損金()	57,753,807
元本等合計	43,600,178,285
純資産合計	43,600,178,285
負債純資産合計	43,600,178,973

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法(買付約定後、最初の利払日までは個別法)に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

	2022年 8月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	43,542,424,478口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.0013円 (1万口当たり純資産額) (10,013円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)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。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	42,386,122,270円
期中追加設定元本額	2,220,901,133円
期中一部解約元本額	1,064,598,925円
期末元本額	43,542,424,478円
期末元本額の内訳	
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	410,148,512円
ピクテ マルチストラテジー リンクファンド（SMA専用）	822,580,327円
ヘッジファンドSMTBセレクション（SMA専用）	21,786,673,476円
FOFs用 ピクテ マルチストラテジー リンクファンド（適格機関投資家専用）	19,845,586,696円
FOFs用 ピクテ マルチストラテジー リンクファンドS（適格機関投資家専用）	677,435,467円

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

米国株式LSマザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	615,857,275
社債券	20,570,652,591
流動資産合計	21,186,509,866
資産合計	21,186,509,866
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	17,595,000
未払利息	393
流動負債合計	17,595,393
負債合計	17,595,393
純資産の部	
元本等	
元本	20,191,127,751
剰余金	

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
剰余金又は欠損金（ ）	977,786,722
元本等合計	21,168,914,473
純資産合計	21,168,914,473
負債純資産合計	21,186,509,866

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までには個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。 当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	投資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又は計算日に知りうる直近の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。 なお、外貨建資産等については、「投資信託財産の計算に関する規則（平成12年総理府令第133号）」第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4. 収益及び費用の計上基準	為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	20,191,127,751口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.0484円 (1万口当たり純資産額) (10,484円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 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。</p> <p>(2) デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	18,137,161,748円
期中追加設定元本額	3,480,620,909円
期中一部解約元本額	1,426,654,906円
期末元本額	20,191,127,751円

区分	2022年 8月17日現在
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド(安定型)	1,649,982,651円
コア投資戦略ファンド(成長型)	2,003,339,241円
コア投資戦略ファンド(切替型)	920,450,992円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	297,131,095円
ヘッジファンドSMTBセレクション(SMA専用)	13,818,545,821円
米国株式LSファンド(SMA専用)	506,528,220円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	384,407,339円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	62,133,146円
F O F s 用 米国株式LSファンドS(適格機関投資家専用)	548,609,246円

(デリバティブ取引に関する注記)

通貨関連

(2022年 8月17日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	20,491,519,500	-	20,509,114,500	17,595,000
	アメリカドル	20,491,519,500	-	20,509,114,500	17,595,000
合計		20,491,519,500	-	20,509,114,500	17,595,000

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

コモディティLSアルファ・マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	262,440,103
社債券	22,790,354,000
流動資産合計	23,052,794,103
資産合計	23,052,794,103
負債の部	

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
流動負債	
未払解約金	69,169
未払利息	167
流動負債合計	69,336
負債合計	69,336
純資産の部	
元本等	
元本	20,487,757,119
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	2,564,967,648
元本等合計	23,052,724,767
純資産合計	23,052,724,767
負債純資産合計	23,052,794,103

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	20,487,757,119口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.1252円 (1万口当たり純資産額) (11,252円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券

	2022年 8月17日現在
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>「(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。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p> <p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	18,399,737,776円
期中追加設定元本額	2,701,254,492円
期中一部解約元本額	613,235,149円
期末元本額	20,487,757,119円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド(安定型)	1,684,063,990円
コア投資戦略ファンド(成長型)	2,091,906,839円
コア投資戦略ファンド(切替型)	972,395,506円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	319,912,218円
ヘッジファンドSMTBセレクション(SMA専用)	14,039,069,023円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	385,895,210円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	67,250,873円
コモディティLSアルファ・ファンド(SMA専用)	357,462,165円
FOFs用 コモディティLSアルファ・ファンドS(適格機関投資家専用)	569,801,295円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

米国株式イントラデイ・トレンド戦略マザーファンド

貸借対照表

	2022年 8月17日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	77,606,245
社債券	8,762,040,000
流動資産合計	8,839,646,245
資産合計	8,839,646,245
負債の部	
流動負債	
未払解約金	19,990
未払利息	49
流動負債合計	20,039
負債合計	20,039
純資産の部	
元本等	
元本	10,332,498,264
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	1,492,872,058
元本等合計	8,839,626,206
純資産合計	8,839,626,206
負債純資産合計	8,839,646,245

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2022年 8月17日現在
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

	2022年 8月17日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	10,332,498,264口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則（平成12年総理府令第133号）」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 1,492,872,058円

		2022年 8月17日現在
3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.8555円 (8,555円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

		2022年 8月17日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	
2. 時価の算定方法	(1)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。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。	
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2022年 8月17日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2022年 2月18日
期首元本額	23,299,242,162円
期中追加設定元本額	377,156,909円
期中一部解約元本額	13,343,900,807円
期末元本額	10,332,498,264円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	655,491,151円

区分	2022年 8月17日現在
コア投資戦略ファンド(成長型)	814,318,209円
コア投資戦略ファンド(切替型)	378,472,754円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	166,145,317円
ヘッジファンドSMTBセレクション(SMA専用)	6,791,679,147円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	154,182,264円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	25,591,287円
米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンド(SMA専用)	237,144,909円
FOFs用 米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンドS(適格機関投資家専用)	221,614,892円
米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンド(適格機関投資家専用)	887,858,334円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

4【委託会社等の概況】

(1)【資本金の額】

2022年 9月30日現在の資本金の額	20億円
発行可能株式総数	12,000株
発行済株式総数	3,000株

(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）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等の関連する業務を行っています。

2022年9月30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（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

	本数（本）	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	536	13,725,962
追加型公社債投資信託	0	0
単体型株式投資信託	68	212,668
単体型公社債投資信託	51	201,567
合計	655	14,140,196

(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です。

(2)訴訟事件その他の重要事項

2022年11月17日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

5【委託会社等の経理状況】

(1) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託者」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条の規定に基づき、「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）により作成しております。

なお、財務諸表の金額については、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。

(2) 委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）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：百万円）	
	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		
現金及び預金	21,589	21,675
金銭の信託	10,857	14,913
前払費用	397	166
未収委託者報酬	8,471	9,067
未収運用受託報酬	6,151	6,252
未収収益	177	179
その他	3,428	4,891
流動資産合計	51,072	57,146
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 301	1 289
器具備品	1 692	1 687
その他	1 0	1 -
有形固定資産合計	993	976
無形固定資産		
ソフトウェア	4,104	6,292
その他	41	31
無形固定資産合計	4,145	6,324
投資その他の資産		
投資有価証券	9,950	6,607
関係会社株式	5,636	5,636
繰延税金資産	311	907
その他	39	31
投資その他の資産合計	15,937	13,182
固定資産合計	21,077	20,482
資産合計	72,149	77,629

（単位：百万円）

	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	44	47
未払金	7,572	8,285
未払収益分配金	0	0
未払手数料	4,154	4,561
その他未払金	3,417	3,723
未払費用	1,046	1,049
未払法人税等	517	504
賞与引当金	556	578
その他	818	1,958
流動負債合計	10,555	12,423
固定負債		
退職給付引当金	626	820
資産除去債務	133	153
その他	8	12
固定負債合計	768	986
負債合計	11,324	13,410
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	17,239	17,239
資本剰余金合計	17,239	17,239
利益剰余金		
利益準備金	500	500
その他利益剰余金		
別途積立金	2,100	2,100
繰越利益剰余金	38,258	41,948
利益剰余金合計	40,858	44,548
株主資本合計	60,098	63,788
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	791	941
繰延ヘッジ損益	65	509
評価・換算差額等合計	726	431
純資産合計	60,824	64,219
負債・純資産合計	72,149	77,629

(2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

	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	37,224	41,730
運用受託報酬	10,982	11,883
その他営業収益	403	390
営業収益合計	48,611	54,004
営業費用		
支払手数料	17,936	20,567
広告宣伝費	203	286
調査費	5,064	5,567
調査費	898	1,062
委託調査費	4,154	4,487
図書費	11	17
営業雑経費	4,492	5,201
通信費	56	68
印刷費	449	454
協会費	58	55
諸会費	18	35
情報機器関連費	3,815	4,473
その他営業雑経費	93	112
営業費用合計	27,696	31,622
一般管理費		
給料	5,976	6,295
役員報酬	214	249
給料・手当	4,861	5,072
賞与	901	972
退職給付費用	170	254
福利費	608	632
交際費	1	3
旅費交通費	13	20
租税公課	315	327
不動産賃借料	276	323
寄付金	3	5
減価償却費	748	989
業務委託費	966	1,081
諸経費	848	1,301
一般管理費合計	9,929	11,234

営業利益	10,984	11,147
------	--------	--------

(単位：百万円)

	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	2	2
収益分配金	101	16
金銭の信託運用益	3,038	-
投資有価証券売却益	1	0
投資有価証券償還益	54	219
その他	45	8
営業外収益合計	3,243	247
営業外費用		
金銭の信託運用損	-	332
投資有価証券売却損	0	0
投資有価証券償還損	0	-
為替差損	158	291
デリバティブ費用	3,782	1,191
その他	5	33
営業外費用合計	3,946	1,848
経常利益	10,281	9,545
特別損失		
退職給付費用	-	120
システム統合費用	110	-
特別損失合計	110	120
税引前当期純利益	10,170	9,425
法人税、住民税及び事業税	3,242	3,403
法人税等調整額	65	465
法人税等合計	3,177	2,937
当期純利益	6,993	6,487

(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：百万円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	17,239	17,239
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	2,000	17,239	17,239

	株主資本				
	利益剰余金				
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	株主資本合計
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	305	2,100	35,122	37,528	56,767
当期変動額					
剰余金の配当	194		3,857	3,662	3,662
当期純利益			6,993	6,993	6,993
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	194	-	3,136	3,330	3,330
当期末残高	500	2,100	38,258	40,858	60,098

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	587	284	302	56,464
当期変動額				
剰余金の配当				3,662
当期純利益				6,993
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,379	349	1,029	1,029
当期変動額合計	1,379	349	1,029	4,360
当期末残高	791	65	726	60,824

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	17,239	17,239
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	2,000	17,239	17,239

	株主資本				
	利益剰余金				
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	株主資本合計
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	500	2,100	38,258	40,858	60,098
当期変動額					

剰余金の配当			2,797	2,797	2,797
当期純利益			6,487	6,487	6,487
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	3,689	3,689	3,689
当期末残高	500	2,100	41,948	44,548	63,788

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	791	65	726	60,824
当期変動額				
剰余金の配当				2,797
当期純利益				6,487
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	149	444	295	295
当期変動額合計	149	444	295	3,394
当期末残高	941	509	431	64,219

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

（2）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法によっております。

（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。）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2．デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3．金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

4．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法によっております。

（2）無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

5．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

6．引当金の計上基準

（1）賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

（2）退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。また、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については給付算定式基準によっております。過去勤務費用及び数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

過去勤務費用：発生事業年度に損益処理

数理計算上の差異：各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当事業年度末の自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を一部適用しております。

7. 収益及び費用の計上基準

当社は投資運用、投資助言・代理を業として行っており、当該事業において顧客との契約から生じる主な履行義務の内容及び当履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(1) 投資信託委託業務

当社は、投資信託契約に基づき投資信託委託サービスを提供し、商品の運用資産残高（以下「AUM」という。）に応じて手数料を受領しております。当該収益は、日次等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(2) 投資一任業務

当社は、投資一任契約に基づき投資一任サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(3) 投資助言業務

当社は、投資顧問（助言）契約に基づき投資助言サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(4) 成功報酬

当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資一任契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いと合理的に判断した時点で収益を認識しております。

8. ヘッジ会計の会計処理

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は関係会社株式及び投資有価証券であります。

(3) ヘッジ方針

自己勘定運用管理規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計額を比較して有効性を判定しております。

9. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

10. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

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

なお、翌事業年度の期首から、グループ通算制度を適用する場合における法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いを定めた「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月21日）を適用する予定であります。

（会計方針の変更）

1. 「収益認識に関する会計基準」等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取る見込まれる金額で収益を認識することとしております。

この変更が財務諸表に与える影響はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	3,662	1,220,985	2020年3月31日	2020年6月29日

4. 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	配当金の総額(百万円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月23日 定時株主総会	普通株式	2,797	利益剰余金	932,488	2021年3月31日	2021年6月24日

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月23日 定時株主総会	普通株式	2,797	932,488	2021年3月31日	2021年6月24日

4. 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

2022年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年6月23日 定時株主総会	普通株式	2,641	利益剰余金	880,447	2022年3月31日	2022年6月24日

（リ・ス取引関係）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、資金運用については、自らが運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を金銭の信託及び投資有価証券として保有しているほか、短期的な預金を中心とする安全性の高い金融資産で運用しております。また、デリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため金銭の信託及び投資有価証券の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

これらの必要な資金については、内部留保を充てております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えております。また、未収運用受託報酬については、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクに晒されておりますが、顧客ごとに決済期日及び残高を管理することにより回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

金銭の信託及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引によりリスクの軽減を図っております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計（繰延ヘッジ）を適用しております。ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針8．ヘッジ会計の会計処理」をご参照ください。

未払金については、全て1年以内の支払期日であります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

当社では、リスク管理に係る基本方針を「リスク管理規程」として定め、以下のとおり、リスク・カテゴリー毎に管理しております。

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権の管理については、顧客ごとに決済期日及び残高を管理し、また自己査定要領に基づき定期的に債権内容の検討を行うことにより回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

デリバティブ取引は、取引相手先として高格付けを有する金融機関に限定しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券投資については、自己勘定運用方針にて投資限度額や投資期間等を定めており、投資後も適宜時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。投資信託の為替変動リスクに対しては、それらの一部について為替予約を利用してヘッジしております。また、価格変動リスクを軽減するために、株価指数先物等のデリバティブ取引を利用しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、「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。以下、「時価算定適用指針」という。）第26項に従い経過措置を適用した投資信託、市場価格のない株式等及び、時価算定適用指針第27項に従い経過措置を適用した組合出資金等は、次表には含まれておりません（（1）*2、*3及び（注2）参照）。

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

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

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

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

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

（1）時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債
前事業年度（2021年3月31日）

	貸借対照表計上額（百万円）（*1）
金銭の信託	10,857
投資有価証券 その他有価証券	9,950
デリバティブ取引（*2）	
ヘッジ会計が適用されていないもの	(357)
ヘッジ会計が適用されているもの	(73)
デリバティブ取引計	(431)

（*1）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（*2）デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当事業年度（2022年3月31日）

区 分	貸借対照表計上額（百万円）（*1、*2）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*3)	-	196	-	196
デリバティブ取引(*4)				
ヘッジ会計が適用されていないもの	(1,333)	(80)	-	(1,413)
ヘッジ会計が適用されているもの	-	(71)	-	(71)
デリバティブ取引計	(1,333)	(151)	-	(1,485)

（*1）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（*2）投資有価証券のうち、投資信託（貸借対照表計上額6,474百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額133百万円）は上記に含めておりません。

（*3）金銭の信託の信託財産のうち、投資信託（貸借対照表計上額13,876百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額840百万円）は上記に含めておりません。これらも含めた金銭の信託の貸借対照表計上額は14,913百万円であります。

（*4）デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

（2）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

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払金は、短期間（1年以内）で決済されるものが大半を占めており、時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

金銭の信託の信託財産のうち、銀行勘定貸については取引先金融機関から提供された価格により算定しており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

株価指数先物の時価は、金融商品取引所が定める清算指数を用いて評価しております。株価指数先物は活発な市場で取引されているため、その市場価格をレベル1の時価に分類しております。為替予約の時価は、為替レート等の観察可能なインプットを用いた割引現在価値法等により取引先金融機関が算定した価格を時価の算定に用いており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

（注2）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

（単位：百万円）

区 分	前事業年度 （2021年3月31日）	当事業年度 （2022年3月31日）
投資有価証券	0	0
関係会社株式	5,636	5,636

（注3）金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2021年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	21,589	-	-	-
未収委託者報酬	8,471	-	-	-
未収運用受託報酬	6,151	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	10	5,751	0

当事業年度(2022年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	21,675	-	-	-
未収委託者報酬	9,067	-	-	-
未収運用受託報酬	6,252	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	108	1,712	0

(有価証券関係)

1. 子会社株式

市場価格のある子会社株式はありません。

なお、市場価格のない子会社株式の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
子会社株式	5,636	5,636

2. その他有価証券

前事業年度(2021年3月31日)

(単位:百万円)

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超える もの			
その他	9,940	8,798	1,142
小計	9,940	8,798	1,142
貸借対照表計上額が取得原価を超えな いもの			
その他	9	10	1
小計	9	10	1
合計	9,950	8,809	1,141

当事業年度(2022年3月31日)

(単位:百万円)

区分	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超える もの			
その他	4,888	3,403	1,485
小計	4,888	3,403	1,485
貸借対照表計上額が取得原価を超えな いもの			

その他	1,585	1,711	126
小計	1,585	1,711	126
合計	6,474	5,115	1,358

非上場株式及び組合出資金等は、市場価格のない株式等のため、上表の「その他有価証券」に含めておりません。

なお、市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
非上場株式	0	0
組合出資金等		133

3. 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)

(単位:百万円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	109	1	0

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:百万円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	7	0	0

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(2021年3月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外 の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	2,889	-	41	41
	英ポンド	128	-	0	0
	カナダドル	21	-	0	0
	スイスフラン	51	-	0	0
	香港ドル	128	-	1	1
	ユーロ	246	-	0	0
	買建				
	米ドル	99	-	1	1
香港ドル	2	-	0	0	
合計	3,567	-	41	41	

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

(2) 株式関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	13,711	-	315	315

合計	13,711	-	315	315
----	--------	---	-----	-----

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

ヘッジ 会計の方法	種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	
原則的 処理方法	為替予約取引	投資有価証券 関係会社株式				
	売建					
	米ドル		3,993	-	57	
	英ポンド		3,108	-	15	
	カナダドル		3	-	0	
	スイスフラン		57	-	0	
	香港ドル		110	-	1	
	ユーロ		108	-	0	
	人民元		6	-	0	
	買建					
	米ドル		38	-	0	
	香港ドル		3	-	0	
人民元	1	-	0			
	合計		7,431	-	73	

当事業年度(2022年3月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
為替予約取引				
売建				
米ドル	5,498	-	54	54
英ポンド	277	-	1	1
カナダドル	111	-	1	1
スイスフラン	139	-	2	2
香港ドル	190	-	1	1
ユーロ	676	-	18	18
買建				
ユーロ	21	-	0	0
合計	6,915	-	80	80

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

(2) 株式関連

種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引				
株価指数先物取引				
売建	17,197	-	1,333	1,333
合計	17,197	-	1,333	1,333

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

ヘッジ 会計の方法	種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建				
	米ドル		4,422	-	43
	英ポンド	投資有価証券	3,297	-	21
	スイスフラン	関係会社株式	79	-	1
	香港ドル		119	-	1
	ユーロ		125	-	3
	人民元		13	-	0
	合計		8,057	-	71

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を、また、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。当社が有する退職一時金制度は従来簡便法により、退職給付債務、退職給付引当金及び退職給付費用を計算しておりましたが、当事業年度より原則法と簡便法の併用により、これら計算を行っておりません。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(単位：百万円)	
	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)
退職給付債務の期首残高	600	626
勤務費用	-	124
利息費用	-	2
転籍者受入	18	-
退職給付の支払額	69	81
簡便法で計算した退職給付費用	77	8
簡便法から原則法への変更に伴う振替額	-	120
その他	-	18
退職給付債務の期末残高	626	820

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当事項はありません。

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	(単位：百万円)	
	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)
非積立型制度の退職給付債務	626	820
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	626	820
退職給付引当金	626	820
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	626	820

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：百万円)

	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)
勤務費用	-	124
利息費用	-	2
簡便法で計算した退職給付費用	77	8
簡便法から原則法への変更に伴う振替額	-	120
その他	-	18
確定給付制度に係る退職給付費用	77	274

(5) 年金資産に関する事項
該当事項はありません。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	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)
割引率	-	0.4%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度92百万円、当事業年度100百万円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2021年3月31日)		当事業年度 (2022年3月31日)	
繰延税金資産				
未払事業税	107	百万円	112	百万円
賞与引当金算入限度超過額	170	"	177	"
退職給付引当金損金算入限度超過額	191	"	251	"
税務上の収益認識差額	71	"	74	"
税務上の費用認識差額	-	"	439	"
繰延ヘッジ損益	28	"	224	"
その他	123	"	76	"
繰延税金資産 合計	693	"	1,357	"
繰延税金負債				
有価証券評価差額	349	"	415	"
その他	32	"	34	"
繰延税金負債 合計	382	"	450	"
繰延税金資産の純額	311	"	907	"

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

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針7.収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

当社は資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	9,649百万円
次世代通信関連 世界株式戦略ファンド(*)	6,372百万円

(*)当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	10,395百万円
次世代通信関連 世界株式戦略ファンド(*)	6,395百万円

(*)当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載しております。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

（関連当事者情報）

1．関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（イ）財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（ウ）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	運用受託報酬	9,365	未収運用受託報酬	5,402
							投信販売代行手数料等	9,124	未払手数料	1,888

（注）1．上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬

各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

投信販売代行手数料等

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	運用受託報酬	10,090	未収運用受託報酬	5,421
							投信販売代行手数料等	9,701	未払手数料	1,995

（注）1．上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬

各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

投信販売代行手数料等

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

（エ）財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

該当事項はありません。

2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

前事業年度（2021年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

当事業年度（2022年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

	前事業年度 (自 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	20,274,967円09銭	21,406,512円22銭
1株当たり当期純利益金額	2,331,221円85銭	2,162,405円20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おりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	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	6,993百万円	6,487百万円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	6,993百万円	6,487百万円
普通株式の期中平均株式数	3,000株	3,000株

（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

三井住友トラスト・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 三 上 和 彦指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 藤 澤 孝**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友トラスト・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、三井住友トラスト・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. X B R L 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10月28日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 後藤知弘 印

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているサテライト投資戦略ファンド（株式型）の2022年2月18日から2022年8月17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、サテライト投資戦略ファンド（株式型）の2022年8月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2022年2月18日から2022年8月17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、三井住友トラスト・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な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、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

三井住友トラスト・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. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。