

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年11月22日提出
【計算期間】	第33期(自 2022年2月25日至 2022年8月24日)
【ファンド名】	日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）
【発行者名】	三菱ＵＦＪ国際投信株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 横川 直
【本店の所在の場所】	東京都千代田区有楽町一丁目 1 2 番 1 号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【連絡場所】	東京都千代田区有楽町一丁目 1 2 番 1 号
【電話番号】	03-6250-4740
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

第一部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（１）【ファンドの目的及び基本的性格】

当ファンドは、安定した収益の確保と信託財産の着実な成長をめざして運用を行います。

信託金の限度額は、300億円です。

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

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

商品分類表

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

属性区分表

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

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

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

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

商品分類の定義

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

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

属性区分の定義

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

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

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

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

[ファンドの目的・特色]

ファンドの目的

わが国の株式を実質的な主要投資対象とし、合わせて株式の信用取引等を活用することにより、わが国の株式市場全体の上昇・下落に左右されない安定的な収益の確保をめざします。

ファンドの特色

特色1

わが国の株式市場全体の上昇・下落に左右されない安定的な収益の確保をめざします。

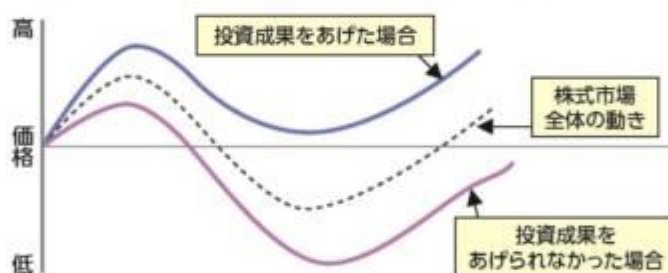
- 株式市場全体の上昇・下落の影響を抑えるためにマーケットニュートラル(市場中立)戦略が採られています。



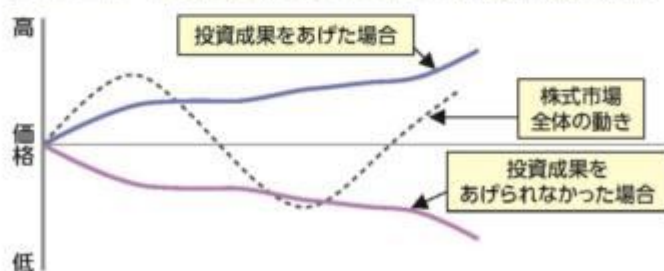
マーケットニュートラル戦略とは

株式の個別銘柄の「買付け」と「売建て」を組み合わせることにより、株式市場全体の騰落の影響を低減しながら、収益獲得をめざす運用手法です。

一般的な株式アクティブファンドの価格の動き(イメージ)



マーケットニュートラル戦略を行うファンドの価格の動き(イメージ)



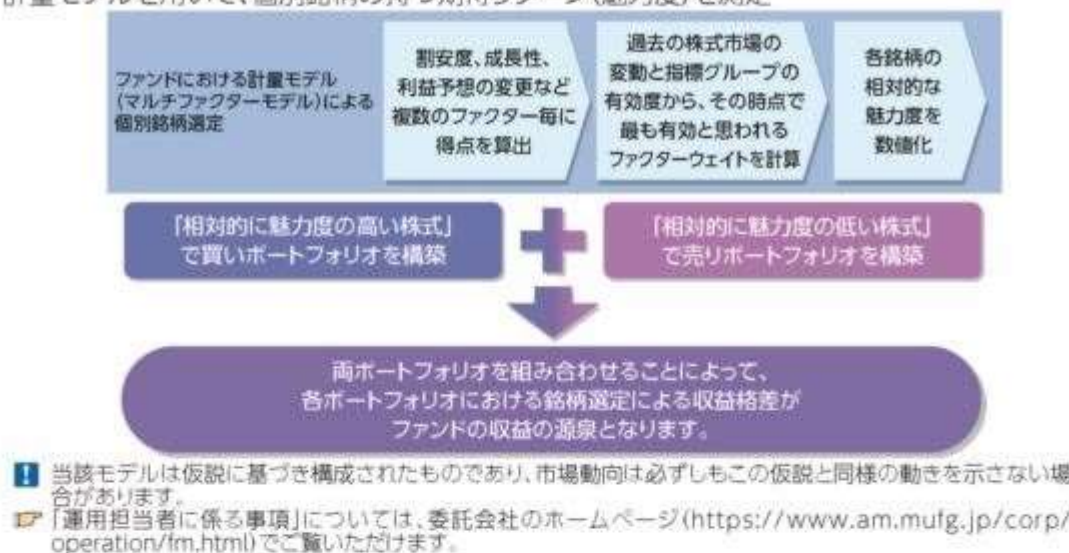
！ 上図は運用戦略の概念を表すイメージ図であり、将来の運用状況・成果等を示唆・保証するものではありません。

特色2

わが国の株式を主要投資対象とし、割安度、成長性といった投資尺度の中から、計量モデルを用いて決定された最適と推測される投資尺度により株式への投資を行います。同時に株式の信用取引等を活用することにより、株式市場の価格変動リスクの低減を図りつつ、安定した収益の確保をめざして運用を行います。

<運用戦略のコンセプト>

計量モデルを用いて、個別銘柄の持つ期待リターン(魅力度)を測定



特色3

無担保コール翌日物レートをベンチマークとします。

- 無担保コール翌日物レートとは、金融機関同士が短期資金の貸借を行うコール市場において、翌日返済とした無担保取引の際の金利をいいます。
- ベンチマークとは、ファンドの運用を行うにあたって運用成果の目標基準とする指標です。

■ファンドの仕組み

運用は主に日本株マーケットニュートラル・マザーファンドへの投資を通じて、わが国の株式へ実質的に投資するファミリーファンド方式により行います。



■主な投資制限

株式	株式への実質投資割合に制限を設けません。
株式の一銘柄制限	同一銘柄の株式への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。
信用取引	信用取引の売付けに係る時価総額は信託財産の純資産総額の範囲内で行います。
デリバティブ	デリバティブの使用はヘッジ目的に限定しません。

■分配方針

- 年2回の決算時(2・8月の各24日(休業日の場合は翌営業日))に分配金額を決定します。
- 分配金額は委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

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

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

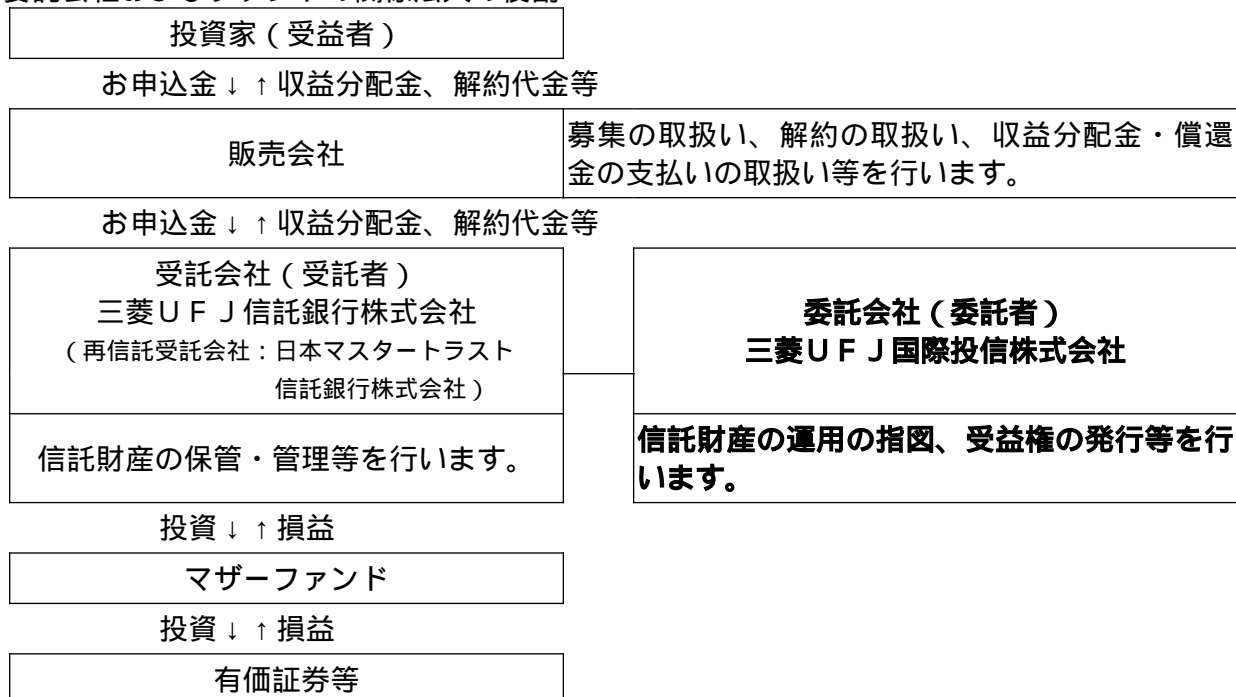
(2) 【ファンドの沿革】

2005年12月16日

設定日、信託契約締結、運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

委託会社およびファンドの関係法人の役割



委託会社と関係法人との契約の概要

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

委託会社の概況（2022年8月末現在）

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

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

2【投資方針】

（１）【投資方針】

日本株マーケットニュートラル・マザーファンド受益証券を主要投資対象とします。このほか、わが国の株式に直接投資することがあります。組入比率は高位を維持することを基本とします。無担保コール翌日物レートをベンチマークとします。

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

（２）【投資対象】

投資の対象とする資産の種類

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

- １．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第２条第１項で定めるものをいいます。以下同じ。）
 - イ．有価証券
 - ロ．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第２条第20項に規定するものをいい、信託約款に定める次のものに限ります。）
 - ａ．有価証券先物取引等
 - ｂ．スワップ取引
 - ハ．約束手形
- 二．金銭債権
- ２．次に掲げる特定資産以外の資産
 - イ．為替手形

有価証券の指図範囲

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

- １．株券または新株引受権証書
- ２．国債証券
- ３．地方債証券
- ４．特別の法律により法人の発行する債券
- ５．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
- ６．資産の流動化に係る特定社債券（金融商品取引法第２条第１項第４号で定めるものをいいます。）
- ７．特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第２条第１項第６号で定めるものをいいます。）
- ８．協同組織金融機関に係る優先出資証券（金融商品取引法第２条第１項第７号で定めるものをいいます。）
- ９．資産の流動化に係る優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第２条第１項第８号で定めるものをいいます。）
- １０．資産の流動化に係る特定目的信託の受益証券（金融商品取引法第２条第１項第13号で定めるものをいいます。）
- １１．コマーシャル・ペーパー
- １２．新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券
- １３．外国または外国の者の発行する証券または証書で、１．から12．の証券または証書の性質を有するもの
- １４．投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第２条第１項第10号で定めるもの）

のをいいます。）

15. 投資証券もしくは新投資口予約権証券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。16.において同じ。）で16.で定める以外のもの
16. 投資法人債券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。以下16.において同じ。）または外国投資証券で投資法人債券に類する証券
17. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
18. オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限りま。
19. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
20. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
21. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限りま。
22. 抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
23. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
24. 外国の者に対する権利で23.の有価証券の性質を有するもの

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

金融商品の指図範囲

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

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

<日本株マーケットニュートラル・マザーファンドの概要>

（基本方針）

この投資信託は、安定した収益の確保と信託財産の着実な成長をめざして運用を行います。

（運用方法）

投資対象

わが国の株式を主要投資対象とします。

投資態度

割安度、成長性といった投資尺度の中から、計量モデルを用いて決定された最適な投資尺度により株式への投資を行います。同時に株式の信用取引等を活用することにより株式市場の価格変動リスクの低減を図りつつ、安定した収益の確保をめざして運用を行います。

無担保コール翌日物レートをベンチマークとし、中長期的に同指数を上回る投資成果をめざして運用を行います。

株式以外の資産への投資割合は、原則として信託財産の総額の50%以下とします。

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

（投資制限）

株式への投資割合に制限を設けません。

新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の20%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

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

同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、信託財産の純資産総

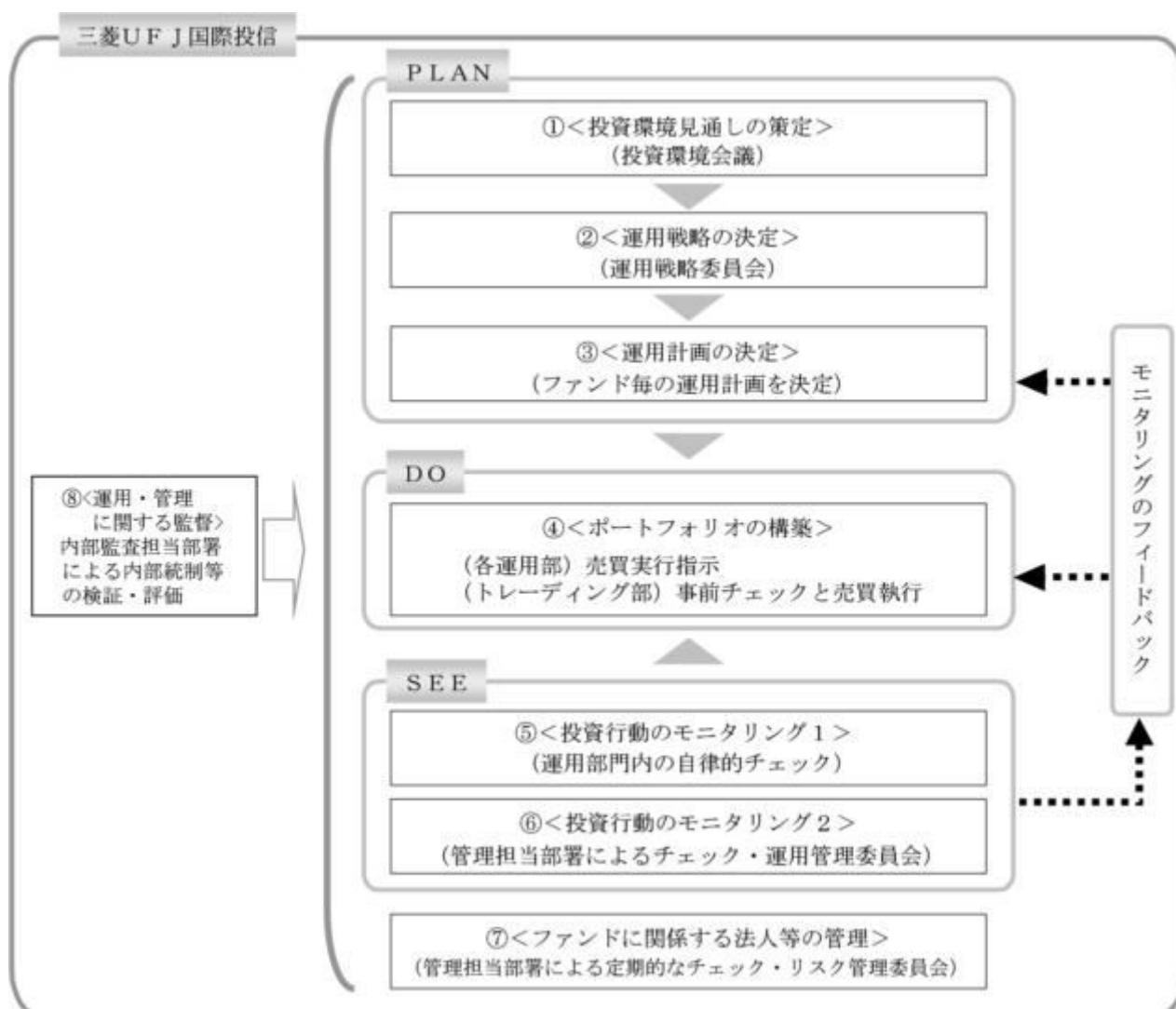
額の10%以下とします。

外貨建資産への投資は行いません。

有価証券先物取引等を行うことができます。

スワップ取引は効率的な運用に資するため行うことができます。

（３）【運用体制】



投資環境見通しの策定

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

運用戦略の決定

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

運用計画の決定

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

ポートフォリオの構築

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

投資行動のモニタリング 1

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

投資行動のモニタリング 2

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

ファンドに係る法人等の管理

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

運用・管理に関する監督

内部監査担当部署（10名程度）は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

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

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

（４）【分配方針】

毎決算時に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

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

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

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

（５）【投資制限】

< 信託約款に定められた投資制限 >

外貨建資産

外貨建資産への投資は行いません。

新株引受権証券および新株予約権証券

a．委託会社は、信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の20を超えることとなる投資の指図をしません。

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

投資信託証券

a．委託会社は、信託財産に属する投資信託証券（マザーファンドの受益証券を除きます。以下同じ。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

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

同一銘柄の株式等

a．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

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

c．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額

とマザーファンドの信託財産に属する当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

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

同一銘柄の転換社債等

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

スワップ取引

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

信用取引

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができます。
- b. a. の信用取引の指図は、当該売付けに係る建玉の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内である場合においてできます。
- c. 信託財産の一部解約等の事由によりb. の売付けに係る建玉の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

有価証券の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、有価証券の借入れの指図をすることができます。なお、当該有価証券の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図を行うものとします。
- b. a. の指図は、当該借入れに係る有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- c. 信託財産の一部解約等の事由により、b. の借入れに係る有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借り入れた有価証券の一部を返還するための指図をするものとします。

資金の借入れ

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

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

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

投資する株式等の範囲

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

有価証券の貸付

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

有価証券の空売り

- a．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産において有しない有価証券または の規定により借り入れた有価証券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、売り付けた有価証券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。
- b．a．の売付けの指図は、当該売付けに係る有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- c．信託財産の一部解約等の事由により、b．の売付けに係る有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

デリバティブ取引等

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

信用リスクの分散規制

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

<その他法令等に定められた投資制限>

- ・同一の法人の発行する株式への投資制限

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

3【投資リスク】

（１）投資リスク

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

したがって、投資者のみなさまの投資元本が保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

（主なりスクであり、以下に限定されるものではありません。）

価格変動リスク

一般に、株式の価格は個々の企業の活動や業績、市場・経済の状況等を反映して変動するため、当ファンドはその影響を受け株式の価格が下落した場合には基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

「マーケットニュートラル戦略について」

当ファンドは、実質的にわが国の株式に投資する（ロング・ポジション）とともに、信用取引を用いた株式の売建て（ショート・ポジション）を活用し株式市場全体の変動の影響を抑えることをめざすマーケットニュートラル戦略をとっていますので、株式市場全体の上昇が必ずしも収益の要因となるわけではありません。そのため、ロング・ポジションの利益がショート・ポジションの損失より小さい場合、あるいはロング・ポジションの損失がショート・ポジションの利益より大きい場合には損失が発生し、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。特に、ロング・ポジションの株価が下落する一方、ショート・ポジションの株価が上昇した場合には、基準価額が大幅に下落することがあります。

信用リスク

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

流動性リスク

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

留意事項

- ・当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。
- ・当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。
- ・収益分配金の水準は、必ずしも計算期間における当ファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。当ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり率が小さかった場合も同様です。収益分配金の支払いは、信託財産から行われます。したがって純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。
- ・当ファンドは、ファミリーファンド方式により運用を行います。そのため、当ファンドが投

資対象とするマザーファンドを共有する他のベビーファンドの追加設定・解約によってマザーファンドに売買が生じた場合などには、当ファンドの基準価額に影響する場合があります。

- ・当ファンドは、実質的にわが国の株式に投資するとともに、信用取引を用いて株式を売り建てることによりマーケットリスクを極力回避しますが、ロング・ポジションとショート・ポジションの価格変動の差異、逆日歩の発生その他の事情が生じた場合にはマーケットリスクを完全に回避できないことがあります。

（２）投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、運用管理委員会において、それらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を審議しています。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。運用管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

トレーディング担当部署

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

コンプライアンス担当部署

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

リスク管理担当部署

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

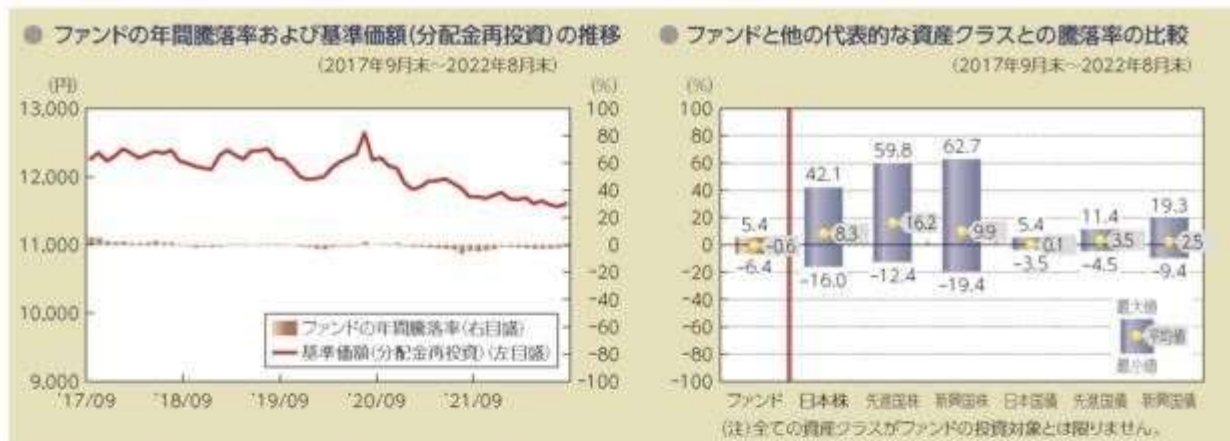
内部監査担当部署

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

* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

■代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

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



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

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

代表的な資産クラスの指数について

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

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

ありません。

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

（２）【換金（解約）手数料】

かかりません。

ただし、解約時に信託財産留保額（当該基準価額の0.2％）が差し引かれます。

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

（３）【信託報酬等】

- ・信託報酬の総額は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に、年1.155％（税抜 1.05％）の率を乗じて得た額とし、日々ファンドの基準価額に反映されます。

1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額×信託報酬率×（保有日数／365）

上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。

- ・信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。
- ・信託報酬の各支払先への配分（税抜）は、以下の通りです。

支払先	配分（税抜）	対価として提供する役務の内容
委託会社	0.9％	ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等
販売会社	0.05％	交付運用報告書等各種書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等
受託会社	0.1％	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等

上記信託報酬には、別途消費税等相当額がかかります。

（４）【その他の手数料等】

- ・信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息、借入を行う場合の借入金の利息および借入れに関する品借料は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。
- ・信託財産に係る監査費用（消費税等相当額を含みます。）は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に一定率を乗じて得た額とし、信託財産中から支弁します。支弁時期は信託報酬と同様です。
- ・信託財産（投資している投資信託を含みます。）の組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料等（消費税等相当額を含みます。）、先物取引・オプション取引等に要する費用および外貨建資産の保管等に要する費用についても信託財産が負担するものとします。

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

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

（５）【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

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

１．収益分配金の課税

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

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

2. 解約時および償還時の課税

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

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

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

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

個別元本について

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

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

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

収益分配金について

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

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

上記は2022年8月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

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

5【運用状況】

【日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）】

（１）【投資状況】

令和 4年 8月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	18,891,558	99.80
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	38,255	0.20
純資産総額		18,929,813	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

令和 4年 8月31日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	親投資信託受益証券	日本株マーケットニュートラル・マ ザーファンド	13,354,700	1.4179	18,935,629	1.4146	18,891,558	99.80

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

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

令和 4年 8月31日現在

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.80
合計	99.80

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

【純資産の推移】

下記計算期間末日および令和4年8月末日、同日前１年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 （１万口当たりの純資産価額）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第14計算期間末日（平成25年 2月25日）	50,499,625	50,499,625	11,507	11,507
第15計算期間末日（平成25年 8月26日）	533,985,269	533,985,269	11,494	11,494
第16計算期間末日（平成26年 2月24日）	904,211,437	904,211,437	11,732	11,732
第17計算期間末日（平成26年 8月25日）	1,161,429,254	1,161,429,254	11,415	11,415
第18計算期間末日（平成27年 2月24日）	1,300,508,022	1,300,508,022	11,504	11,504
第19計算期間末日（平成27年 8月24日）	1,052,390,950	1,052,390,950	11,816	11,816
第20計算期間末日（平成28年 2月24日）	2,393,560,606	2,393,560,606	11,855	11,855
第21計算期間末日（平成28年 8月24日）	2,789,414,112	2,789,414,112	11,478	11,478
第22計算期間末日（平成29年 2月24日）	2,914,372,319	2,914,372,319	12,200	12,200
第23計算期間末日（平成29年 8月24日）	996,702,522	996,702,522	12,207	12,207
第24計算期間末日（平成30年 2月26日）	1,040,713,788	1,040,713,788	12,396	12,396
第25計算期間末日（平成30年 8月24日）	293,409,332	293,409,332	12,270	12,270
第26計算期間末日（平成31年 2月25日）	230,192,204	230,192,204	12,406	12,406
第27計算期間末日（令和 1年 8月26日）	1,549,360,340	1,549,360,340	12,273	12,273
第28計算期間末日（令和 2年 2月25日）	602,579,535	602,579,535	11,947	11,947
第29計算期間末日（令和 2年 8月24日）	746,558,276	746,558,276	12,456	12,456
第30計算期間末日（令和 3年 2月24日）	419,962,792	419,962,792	11,834	11,834
第31計算期間末日（令和 3年 8月24日）	32,342,663	32,342,663	11,643	11,643
第32計算期間末日（令和 4年 2月24日）	32,949,614	32,949,614	11,663	11,663
第33計算期間末日（令和 4年 8月24日）	18,978,091	18,978,091	11,634	11,634
令和 3年 8月末日	32,516,996	—	11,705	—
9月末日	32,520,545	—	11,707	—
10月末日	33,451,134	—	11,681	—
11月末日	33,130,425	—	11,727	—
12月末日	33,252,544	—	11,770	—
令和 4年 1月末日	32,979,337	—	11,674	—
2月末日	32,957,051	—	11,666	—
3月末日	33,029,108	—	11,691	—
4月末日	33,680,752	—	11,604	—
5月末日	29,904,813	—	11,647	—
6月末日	22,958,516	—	11,588	—
7月末日	22,906,609	—	11,562	—
8月末日	18,929,813	—	11,604	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第14計算期間	0円
第15計算期間	0円
第16計算期間	0円
第17計算期間	0円
第18計算期間	0円
第19計算期間	0円
第20計算期間	0円
第21計算期間	0円
第22計算期間	0円
第23計算期間	0円
第24計算期間	0円
第25計算期間	0円
第26計算期間	0円
第27計算期間	0円
第28計算期間	0円
第29計算期間	0円
第30計算期間	0円
第31計算期間	0円
第32計算期間	0円
第33計算期間	0円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第14計算期間	4.93
第15計算期間	0.11
第16計算期間	2.07
第17計算期間	2.70
第18計算期間	0.77
第19計算期間	2.71
第20計算期間	0.33
第21計算期間	3.18
第22計算期間	6.29
第23計算期間	0.05
第24計算期間	1.54
第25計算期間	1.01
第26計算期間	1.10

第27計算期間	1.07
第28計算期間	2.65
第29計算期間	4.26
第30計算期間	4.99
第31計算期間	1.61
第32計算期間	0.17
第33計算期間	0.24

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

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第14計算期間	32,370,796	50,128,191	43,884,121
第15計算期間	434,451,663	13,749,453	464,586,331
第16計算期間	694,931,787	388,810,335	770,707,783
第17計算期間	351,519,150	104,777,761	1,017,449,172
第18計算期間	680,608,167	567,569,392	1,130,487,947
第19計算期間	601,429,705	841,262,648	890,655,004
第20計算期間	1,322,457,715	194,158,131	2,018,954,588
第21計算期間	687,026,995	275,786,436	2,430,195,147
第22計算期間	382,688,008	424,127,812	2,388,755,343
第23計算期間	260,384,006	1,832,617,305	816,522,044
第24計算期間	170,118,710	147,115,477	839,525,277
第25計算期間	86,234,226	686,628,162	239,131,341
第26計算期間	1,079,377	54,660,689	185,550,029
第27計算期間	1,201,999,439	125,110,873	1,262,438,595
第28計算期間	34,578,614	792,641,629	504,375,580
第29計算期間	162,976,558	67,994,519	599,357,619
第30計算期間	20,007,012	264,491,005	354,873,626
第31計算期間	3,657,603	330,751,435	27,779,794
第32計算期間	857,560	386,296	28,251,058
第33計算期間	774,659	12,712,872	16,312,845

（参考）

日本株マーケットニュートラル・マザーファンド

投資状況

令和 4年 8月31日現在
（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
株式	日本	10,494,933,300	82.55
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	2,219,123,875	17.45
純資産総額		12,714,057,175	100.00

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

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位 30 銘柄

令和 4年 8月31日現在

国／地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	株式	コスモエネルギーホールディングス	石油・石炭製品	22,000	4,165.00	91,630,000	4,145.00	91,190,000	0.72
日本	株式	ヤマハ発動機	輸送用機器	30,000	2,902.00	87,060,000	2,899.00	86,970,000	0.68
日本	株式	三菱瓦斯化学	化学	41,000	2,084.00	85,444,000	2,081.00	85,321,000	0.67
日本	株式	イビデン	電気機器	19,000	4,475.00	85,025,000	4,480.00	85,120,000	0.67
日本	株式	日本電気	電気機器	16,000	4,885.00	78,160,000	5,100.00	81,600,000	0.64
日本	株式	三菱ケミカルグループ	化学	110,000	739.70	81,367,000	733.00	80,630,000	0.63
日本	株式	大成建設	建設業	19,000	4,120.00	78,280,000	4,235.00	80,465,000	0.63
日本	株式	S M C	機械	1,200	67,490.00	80,988,000	66,600.00	79,920,000	0.63
日本	株式	ローソン	小売業	17,000	4,815.00	81,855,000	4,610.00	78,370,000	0.62
日本	株式	三菱電機	電気機器	55,000	1,414.50	77,797,500	1,418.50	78,017,500	0.61
日本	株式	富士通	電気機器	4,700	16,620.00	78,114,000	16,565.00	77,855,500	0.61
日本	株式	ツルハホールディングス	小売業	10,000	7,850.00	78,500,000	7,750.00	77,500,000	0.61
日本	株式	リコー	電気機器	70,000	1,100.00	77,000,000	1,097.00	76,790,000	0.60
日本	株式	ナブテスコ	機械	23,000	3,360.00	77,280,000	3,325.00	76,475,000	0.60
日本	株式	神戸製鋼所	鉄鋼	120,000	621.00	74,520,000	636.00	76,320,000	0.60
日本	株式	昭和電工	化学	35,000	2,213.00	77,455,000	2,155.00	75,425,000	0.59
日本	株式	S C R E E Nホールディングス	電気機器	8,000	9,590.00	76,720,000	9,380.00	75,040,000	0.59
日本	株式	住友金属鉱山	非鉄金属	17,000	4,451.00	75,667,000	4,405.00	74,885,000	0.59
日本	株式	日清食品ホールディングス	食料品	7,500	10,110.00	75,825,000	9,960.00	74,700,000	0.59
日本	株式	クラレ	化学	70,000	1,080.00	75,600,000	1,061.00	74,270,000	0.58
日本	株式	太陽誘電	電気機器	17,000	4,400.00	74,800,000	4,350.00	73,950,000	0.58
日本	株式	日本ゼオン	化学	55,000	1,367.00	75,185,000	1,343.00	73,865,000	0.58
日本	株式	住友重機械工業	機械	25,000	2,944.00	73,600,000	2,939.00	73,475,000	0.58
日本	株式	日東電工	化学	8,500	8,790.00	74,715,000	8,620.00	73,270,000	0.58
日本	株式	L I X I L	金属製品	30,000	2,531.00	75,930,000	2,439.00	73,170,000	0.58
日本	株式	明治ホールディングス	食料品	11,000	6,680.00	73,480,000	6,630.00	72,930,000	0.57
日本	株式	トヨタ紡織	輸送用機器	35,000	2,051.00	71,785,000	2,036.00	71,260,000	0.56
日本	株式	東海旅客鉄道	陸運業	4,300	16,160.00	69,488,000	16,445.00	70,713,500	0.56

日本	株式	豊田自動織機	輸送用機器	9,000	7,800.00	70,200,000	7,820.00	70,380,000	0.55
日本	株式	三井物産	卸売業	21,500	3,223.00	69,294,500	3,266.00	70,219,000	0.55

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

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

令和 4年 8月31日現在

種類	業種	投資比率（％）
株式	鉱業	0.34
	建設業	3.80
	食料品	3.51
	繊維製品	0.25
	パルプ・紙	0.43
	化学	10.52
	医薬品	2.51
	石油・石炭製品	0.97
	ゴム製品	0.61
	ガラス・土石製品	0.52
	鉄鋼	1.67
	非鉄金属	1.86
	金属製品	1.71
	機械	7.46
	電気機器	8.94
	輸送用機器	4.00
	精密機器	1.70
	その他製品	1.55
	電気・ガス業	1.01
	陸運業	3.42
	海運業	0.52
	倉庫・運輸関連業	0.32
	情報・通信業	4.88
	卸売業	6.27
	小売業	6.60
	保険業	0.30
	不動産業	1.94
	サービス業	4.94
小計		82.55
合計		82.55

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

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

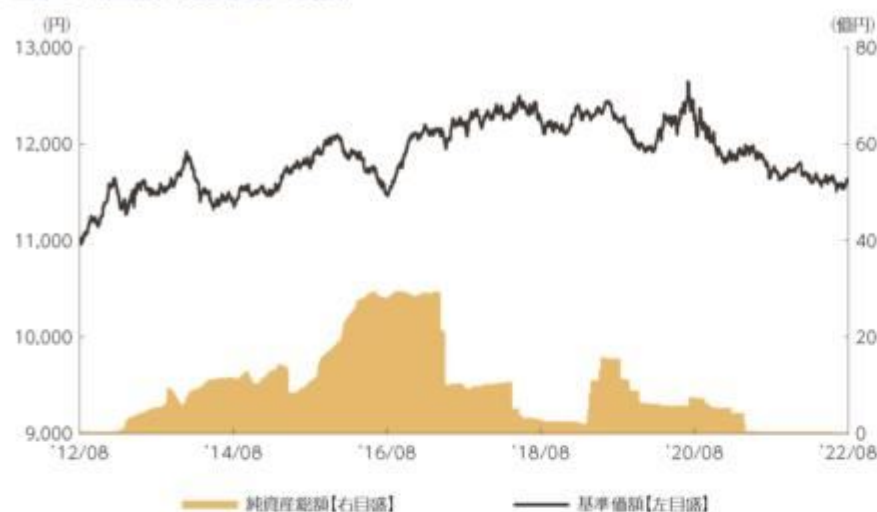
参考情報



運用実績

2022年8月31日現在

■基準価額・純資産の推移 2012年8月31日～2022年8月31日



●基準価額は運用報酬(信託報酬)控除後です。

■基準価額・純資産

基準価額	11,604円
純資産総額	0.1億円

●純資産総額は表示桁未満切捨て

■分配の推移

2022年 8月	0円
2022年 2月	0円
2021年 8月	0円
2021年 2月	0円
2020年 8月	0円
2020年 2月	0円
設定来累計	0円

●分配金は1万口当たり、税引前

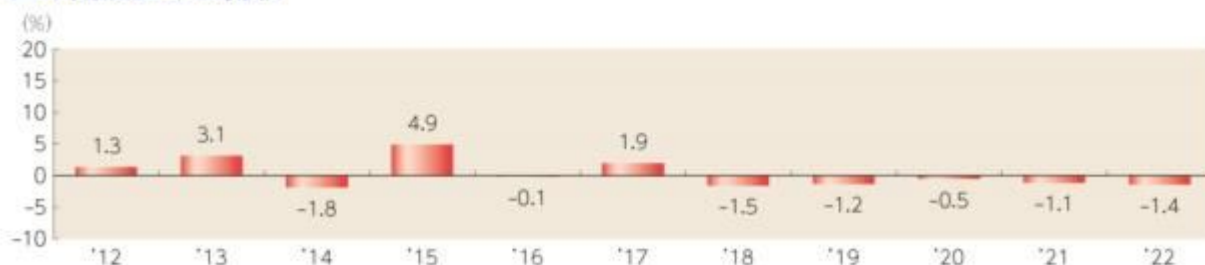
■主要な資産の状況

資産別構成	比率	組入上位銘柄	業種	比率
国内株式現物	82.4%	1 コスモエネルギーホールディングス	石油・石炭製品	0.7%
国内株式信用売	-82.5%	2 ヤマハ発動機	輸送用機器	0.7%
		3 三菱瓦斯化学	化学	0.7%
		4 イビデン	電気機器	0.7%
		5 日本電気	電気機器	0.6%
		6 三菱ケミカルグループ	化学	0.6%
		7 大成建設	建設業	0.6%
		8 SMC	機械	0.6%
		9 ローソン	小売業	0.6%
株式(実質)	-0.2%	10 三菱電機	電気機器	0.6%

●各比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)

●国内株式の業種は、東京証券取引所の33業種分類によるもの

■年間収益率の推移



●収益率は基準価額で計算

●2022年は年初から8月31日までの収益率を表示

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

1【申込（販売）手続等】

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認ください。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

申込手数料

ありません。

申込方法

取得申込者は、販売会社取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額を販売会社が定める日までに支払うものとします。

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

申込受付時間

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

取得申込みの受付の中止および取消し

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

1日1件当たり5億円を超える取得申込みを受け付けない場合があります。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

2【換金（解約）手続等】

解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

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

解約単位

販売会社が定める単位

解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額から信託財産留保額を差引いた価額

信託財産留保額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額に0.2%をかけた額

解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して6営業日目から販売会社において支払います。

解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。

解約請求受付の中止および取消し

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

信託財産の資金管理を円滑に行うため、1日1件当たり5億円を超える解約請求を受け付けない場合があります。また、市況動向等により、これ以外にも大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

3【資産管理等の概要】

（１）【資産の評価】

基準価額の算出方法

基準価額＝信託財産の純資産総額÷受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

（資産の評価方法）

・株式／上場投資信託証券／不動産投資信託証券

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

- ・ 転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

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

- ・ 公社債等

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

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

- ・ マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

- ・ 投資信託証券（上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

- ・ 外貨建資産

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

- ・ 外国為替予約取引

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

- ・ 市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

（２）【保管】

該当事項はありません。

（３）【信託期間】

無期限（2005年12月16日設定）

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

（４）【計算期間】

毎年２月25日から８月24日および８月25日から翌年２月24日まで

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

なお、最終計算期間の終了日は、ファンドの信託期間の終了日とします。

（５）【その他】

ファンドの償還条件等

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

- ・受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合
- ・信託期間中において、ファンドを償還させることが受益者のため有利であると認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したとき

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

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

信託約款の変更

委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、法令および信託約款に定める手続きにしたがい、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することができます。委託会社は、信託約款を変更しようとするときは、あらかじめその旨を監督官庁に届け出ます。

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

ファンドの償還等に関する開示方法

委託会社は、ファンドの任意償還または信託約款の変更のうち重大な内容の変更を行おうとする場合、あらかじめその旨およびその内容を公告し、かつ、原則としてこれらの事項を記載した書面を受益者に交付します（ただし、この信託約款に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。）。この公告および書面には、原則として、受益者で異議のあるものは一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。

異議申立ておよび反対者の買取請求権

受益者は、委託会社がファンドの任意償還または信託約款について重大な内容の変更を行おうとする場合、原則として、一定の期間（１ヵ月以上）内に委託会社に対して異議を述べるすることができます。異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買い取るべき旨を請求することができます。なお、一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の２分の１を超えるときは、ファンドの償還または信託約款の変更を行いません。その場合、償還しない旨または信託約款を変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、原則として、これらの事項を記載した書面を受益者に交付します（ただし、この信託契約に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。）。

関係法人との契約の更改

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

運用報告書

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

委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

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

受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に背いた場合、その他重要な事由が生じたときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を請求することができます。受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、信託約款の規定にしたがい、新受託会社を選任します。委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はファンドを償還させます。

信託事務の再信託

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

公告

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

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

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

4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は以下の通りです。

（１）収益分配金に対する受領権

受益者は、収益分配金を持ち分に应じて受領する権利を有します。

分配金受取コース（一般コース）

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

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

分配金再投資コース（累積投資コース）

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

（２）償還金に対する受領権

受益者は、償還金を持ち分に应じて受領する権利を有します。

償還金は、信託終了日後１ヵ月以内の委託会社の指定する日（原則として償還日（休業日の場合は翌営業日）から起算して５営業日以内）から、販売会社において、受益者に支払います。

ただし、受益者が、償還金について支払開始日から１０年間その支払いの請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

（３）換金（解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、換金（解約）請求する権利を有します。

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

第3【ファンドの経理状況】

- 1 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- 2 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期（令和4年2月25日から令和4年8月24日まで）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第32期 [令和 4年 2月24日現在]	第33期 [令和 4年 8月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	266,408	211,372
親投資信託受益証券	32,875,419	18,935,629
未収入金	-	4,046,728
流動資産合計	33,141,827	23,193,729
資産合計	33,141,827	23,193,729
負債の部		
流動負債		
未払解約金	-	4,050,002
未払受託者報酬	18,273	15,747
未払委託者報酬	173,537	149,556
その他未払費用	403	333
流動負債合計	192,213	4,215,638
負債合計	192,213	4,215,638
純資産の部		
元本等		
元本	28,251,058	16,312,845
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,698,556	2,665,246
（分配準備積立金）	749,254	538,626
元本等合計	32,949,614	18,978,091
純資産合計	32,949,614	18,978,091
負債純資産合計	33,141,827	23,193,729

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第32期 自 令和 3年 8月25日 至 令和 4年 2月24日	第33期 自 令和 4年 2月25日 至 令和 4年 8月24日
営業収益		
有価証券売買等損益	249,546	21,309
営業収益合計	249,546	21,309
営業費用		
受託者報酬	18,273	15,747
委託者報酬	173,537	149,556
その他費用	403	333
営業費用合計	192,213	165,636
営業利益又は営業損失（ ）	57,333	144,327
経常利益又は経常損失（ ）	57,333	144,327
当期純利益又は当期純損失（ ）	57,333	144,327
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	1,311	74,765
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	4,562,869	4,698,556
剰余金増加額又は欠損金減少額	142,440	125,959
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	142,440	125,959
剰余金減少額又は欠損金増加額	62,775	2,089,707
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	62,775	2,089,707
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,698,556	2,665,246

（３）【注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

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

（重要な会計上の見積りに関する注記）

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

（貸借対照表に関する注記）

	第32期 [令和 4年 2月24日現在]	第33期 [令和 4年 8月24日現在]
１．期首元本額	27,779,794円	28,251,058円
期中追加設定元本額	857,560円	774,659円
期中一部解約元本額	386,296円	12,712,872円
２．受益権の総数	28,251,058口	16,312,845口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第32期 自 令和 3年 8月25日 至 令和 4年 2月24日	第33期 自 令和 4年 2月25日 至 令和 4年 8月24日																																																												
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																																																												
<table><tr><td>項目</td><td></td><td></td></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>69,680円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>—円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>9,241,135円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>679,574円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>$E=A+B+C+D$</td><td>9,990,389円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>28,251,058口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>$G=E/F*10,000$</td><td>3,536円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>—円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>$I=F*H/10,000$</td><td>—円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	69,680円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	—円	収益調整金額	C	9,241,135円	分配準備積立金額	D	679,574円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	9,990,389円	当ファンドの期末残存口数	F	28,251,058口	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	3,536円	1万口当たり分配金額	H	—円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	—円	<table><tr><td>項目</td><td></td><td></td></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>94,172円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>—円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>5,347,772円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>444,454円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>$E=A+B+C+D$</td><td>5,886,398円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>16,312,845口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>$G=E/F*10,000$</td><td>3,608円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>—円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>$I=F*H/10,000$</td><td>—円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	94,172円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	—円	収益調整金額	C	5,347,772円	分配準備積立金額	D	444,454円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	5,886,398円	当ファンドの期末残存口数	F	16,312,845口	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	3,608円	1万口当たり分配金額	H	—円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	—円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	69,680円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	—円																																																											
収益調整金額	C	9,241,135円																																																											
分配準備積立金額	D	679,574円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	9,990,389円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	28,251,058口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	3,536円																																																											
1万口当たり分配金額	H	—円																																																											
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	—円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	94,172円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	—円																																																											
収益調整金額	C	5,347,772円																																																											
分配準備積立金額	D	444,454円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	5,886,398円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	16,312,845口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	3,608円																																																											
1万口当たり分配金額	H	—円																																																											
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	—円																																																											

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	第32期	第33期
	自 令和 3年 8月25日 至 令和 4年 2月24日	自 令和 4年 2月25日 至 令和 4年 8月24日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第32期	第33期
	[令和 4年 2月24日現在]	[令和 4年 8月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左

区分	第32期 [令和 4年 2月24日現在]	第33期 [令和 4年 8月24日現在]
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第32期 [令和 4年 2月24日現在]	第33期 [令和 4年 8月24日現在]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	246,257	38,728
合計	246,257	38,728

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	第32期 [令和 4年 2月24日現在]	第33期 [令和 4年 8月24日現在]
1口当たり純資産額	1.1663円	1.1634円
(1万口当たり純資産額)	(11,663円)	(11,634円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本株マーケットニュートラル・マザーファンド	13,354,700	18,935,629	
合計		13,354,700	18,935,629	

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

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

日本株マーケットニュートラル・マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

[令和 4年 8月24日現在]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	2,650,144,803
株式	10,512,878,350
未収入金	708,493,451
信用取引預け金	10,071,850,080
未収配当金	24,266,500
流動資産合計	23,967,633,184
資産合計	23,967,633,184
負債の部	
流動負債	
信用売証券	10,505,805,600
未払金	689,013,927
未払解約金	6,524,857
未払利息	2,555
その他未払費用	22,597,257
流動負債合計	11,223,944,196
負債合計	11,223,944,196
純資産の部	
元本等	
元本	8,987,852,826

[令和 4年 8月24日現在]

剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	3,755,836,162
元本等合計	12,743,688,988
純資産合計	12,743,688,988
負債純資産合計	23,967,633,184

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	株式は時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所等における終値で評価しております。 信用売証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所等における終値で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	その他費用として、信用売り株式の借入に係る費用を、予め借入先と合意した料率と計算方法に基づき、原則として、借入実行日（信用売り受渡日）の翌営業日から日々計上しております。 また、信用売り株式の借入先に支払うべき配当金相当額を、株式の配当落ち日に計上しております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

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

（貸借対照表に関する注記）

	[令和 4年 8月24日現在]
1. 期首	令和 4年 2月25日
期首元本額	10,176,276,249円
期中追加設定元本額	48,524,402円
期中一部解約元本額	1,236,947,825円
元本の内訳	
日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）	13,354,700円
ヘッジファンドセレクション（ラップ向け）	618,119,329円
百戦錬磨の名人ファンド	28,476,215円
三菱ＵＦＪ アドバンスト・バランス（安定型）	15,441,553円
三菱ＵＦＪ アドバンスト・バランス（安定成長型）	37,037,777円
MUKAM 日本株マーケットニュートラル・ファンド2019 - 11（適格機関投資家限定）	3,402,121,587円
MUAM 日本株マーケットニュートラル・ファンド（適格機関投資家限定）	4,873,301,665円
合計	8,987,852,826円
2. 差入保証金代用有価証券	

	[令和 4年 8月24日現在]
信用取引に係る差入保証金代用有価証券として以下の通り差入れを行っております。 株式	6,440,395,850円
3. 受益権の総数	8,987,852,826口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	自 令和 4年 2月25日 至 令和 4年 8月24日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、株式に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、信用売証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[令和 4年 8月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	[令和 4年 8月24日現在]
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	307,205,075
信用売証券	582,714,977
合計	275,509,902

(注)当期間の開始日は、当該親投資信託の期首日であります。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	[令和 4年 8月24日現在]
1口当たり純資産額	1.4179円
(1万口当たり純資産額)	(14,179円)

附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1)株式

（単位：円）

	銘 柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
1662	石油資源開発	11,000	3,910.00	43,010,000	代用有価証券 11,000株
1417	ミライト・ワン	16,000	1,617.00	25,872,000	代用有価証券 16,000株
1762	高松コンストラクショングループ	15,000	1,943.00	29,145,000	代用有価証券 12,000株
1801	大成建設	19,000	4,120.00	78,280,000	

1813	不動産トラ	6,000	1,580.00	9,480,000	
1821	三井住友建設	78,000	459.00	35,802,000	代用有価証券 50,000株
1861	熊谷組	12,000	2,711.00	32,532,000	代用有価証券 10,000株
1879	新日本建設	17,000	730.00	12,410,000	
1882	東亜道路工業	3,500	5,900.00	20,650,000	
1887	日本国土開発	35,000	616.00	21,560,000	代用有価証券 35,000株
1888	若築建設	5,500	2,454.00	13,497,000	
1925	大和ハウス工業	22,000	3,168.00	69,696,000	
1929	日特建設	10,000	899.00	8,990,000	
1942	関電工	25,000	847.00	21,175,000	
1949	住友電設	7,000	2,654.00	18,578,000	代用有価証券 4,000株
1950	日本電設工業	11,500	1,808.00	20,792,000	代用有価証券 11,500株
1959	九電工	9,500	2,854.00	27,113,000	代用有価証券 8,500株
1976	明星工業	15,000	744.00	11,160,000	代用有価証券 15,000株
1980	ダイダン	12,000	2,202.00	26,424,000	
2053	中部飼料	10,000	1,087.00	10,870,000	代用有価証券 10,000株
2109	D M三井製糖ホールディングス	5,500	1,885.00	10,367,500	
2269	明治ホールディングス	11,000	6,680.00	73,480,000	代用有価証券 10,000株
2270	雪印メグミルク	15,000	1,778.00	26,670,000	代用有価証券 15,000株
2288	丸大食品	11,000	1,579.00	17,369,000	代用有価証券 10,000株
2292	S F o o d s	9,000	3,035.00	27,315,000	代用有価証券 9,000株
2296	伊藤ハム米久ホールディングス	35,000	677.00	23,695,000	代用有価証券 35,000株
2502	アサヒグループホールディングス	15,000	4,790.00	71,850,000	代用有価証券 7,000株
2531	宝ホールディングス	30,000	1,081.00	32,430,000	
2579	コカ・コーラ ボトラーズジャパン ホールデ	18,000	1,459.00	26,262,000	代用有価証券 18,000株
2613	J - オイルミルズ	10,000	1,608.00	16,080,000	代用有価証券 10,000株
2815	アリアケジャパン	5,500	4,855.00	26,702,500	代用有価証券 5,500株
2897	日清食品ホールディングス	7,500	10,110.00	75,825,000	
2908	フジッコ	7,500	1,959.00	14,692,500	代用有価証券 7,500株
3612	ワールド	23,000	1,378.00	31,694,000	代用有価証券 20,000株

3861	王子ホールディングス	30,000	562.00	16,860,000	
3941	レンゴー	38,000	823.00	31,274,000	代用有価証券 38,000株
3946	トーモク	4,500	1,531.00	6,889,500	
3405	クラレ	70,000	1,080.00	75,600,000	
4004	昭和電工	35,000	2,213.00	77,455,000	
4008	住友精化	5,500	3,160.00	17,380,000	代用有価証券 2,500株
4046	大阪ソーダ	11,000	3,825.00	42,075,000	代用有価証券 11,000株
4047	関東電化工業	34,000	1,006.00	34,204,000	代用有価証券 30,000株
4061	デンカ	18,000	3,365.00	60,570,000	
4109	ステラ ケミファ	12,000	2,696.00	32,352,000	代用有価証券 12,000株
4118	カネカ	10,500	3,705.00	38,902,500	代用有価証券 9,500株
4182	三菱瓦斯化学	41,000	2,084.00	85,444,000	代用有価証券 34,000株
4186	東京応化工業	10,000	7,100.00	71,000,000	
4188	三菱ケミカルグループ	110,000	739.70	81,367,000	
4203	住友ベークライト	6,000	4,450.00	26,700,000	代用有価証券 6,000株
4205	日本ゼオン	55,000	1,367.00	75,185,000	
4216	旭有機材	16,000	2,333.00	37,328,000	代用有価証券 16,000株
4251	恵和	7,000	3,800.00	26,600,000	代用有価証券 7,000株
4368	扶桑化学工業	8,000	3,420.00	27,360,000	代用有価証券 8,000株
4401	A D E K A	10,000	2,393.00	23,930,000	代用有価証券 10,000株
4471	三洋化成工業	4,500	4,760.00	21,420,000	
4631	D I C	14,000	2,505.00	35,070,000	代用有価証券 10,000株
4901	富士フイルムホールディングス	9,000	7,207.00	64,863,000	代用有価証券 9,000株
4914	高砂香料工業	4,000	2,911.00	11,644,000	
4917	マンダム	24,000	1,539.00	36,936,000	代用有価証券 24,000株
4927	ポーラ・オルビスホールディングス	44,000	1,566.00	68,904,000	代用有価証券 44,000株
4958	長谷川香料	8,000	3,015.00	24,120,000	代用有価証券 8,000株
4967	小林製薬	6,800	8,040.00	54,672,000	代用有価証券 4,500株
4971	メック	10,000	2,529.00	25,290,000	代用有価証券 10,000株
4980	デクセリアルズ	7,000	3,905.00	27,335,000	代用有価証券 7,000株

4996	クミアイ化学工業	25,000	1,067.00	26,675,000	代用有価証券 25,000株
6988	日東電工	8,500	8,790.00	74,715,000	
7958	天馬	4,000	2,305.00	9,220,000	
7970	信越ポリマー	22,000	1,357.00	29,854,000	代用有価証券 20,000株
4502	武田薬品工業	18,000	3,810.00	68,580,000	代用有価証券 18,000株
4506	住友ファーマ	35,000	1,065.00	37,275,000	代用有価証券 30,000株
4528	小野薬品工業	15,000	3,337.00	50,055,000	
4536	参天製薬	40,000	1,019.00	40,760,000	
4540	ツムラ	4,500	3,225.00	14,512,500	
4547	キッセイ薬品工業	13,000	2,426.00	31,538,000	代用有価証券 13,000株
4548	生化学工業	28,000	887.00	24,836,000	代用有価証券 28,000株
4551	鳥居薬品	6,500	2,998.00	19,487,000	代用有価証券 6,500株
4577	ダイト	6,000	2,722.00	16,332,000	
4587	ペプチドリーム	10,000	1,587.00	15,870,000	代用有価証券 10,000株
3315	日本コークス工業	120,000	103.00	12,360,000	
5017	富士石油	55,000	360.00	19,800,000	
5021	コスモエネルギーホールディングス	22,000	4,165.00	91,630,000	
5110	住友ゴム工業	55,000	1,201.00	66,055,000	
5191	住友理工	20,000	586.00	11,720,000	
5201	A G C	6,000	4,850.00	29,100,000	代用有価証券 6,000株
5301	東海カーボン	20,000	1,036.00	20,720,000	代用有価証券 20,000株
5331	ノリタケカンパニーリミテド	4,000	4,165.00	16,660,000	
5406	神戸製鋼所	120,000	621.00	74,520,000	
5440	共英製鋼	21,000	1,477.00	31,017,000	代用有価証券 21,000株
5444	大和工業	8,000	4,965.00	39,720,000	代用有価証券 8,000株
5451	淀川製鋼所	8,500	2,441.00	20,748,500	代用有価証券 8,500株
5480	日本冶金工業	15,000	2,778.00	41,670,000	代用有価証券 14,000株
5713	住友金属鉱山	17,000	4,451.00	75,667,000	代用有価証券 14,000株
5726	大阪チタニウムテクノロジーズ	12,000	2,875.00	34,500,000	代用有価証券 12,000株
5801	古河電気工業	15,000	2,452.00	36,780,000	代用有価証券 15,000株
5803	フジクラ	40,000	971.00	38,840,000	代用有価証券 40,000株

5805	昭和電線ホールディングス	10,000	1,865.00	18,650,000	
5851	リョービ	22,000	1,313.00	28,886,000	代用有価証券 18,000株
3431	宮地エンジニアリンググループ	5,000	3,290.00	16,450,000	
3445	R S T e c h n o l o g i e s	4,000	7,020.00	28,080,000	代用有価証券 4,000株
5930	文化シャッター	18,000	1,054.00	18,972,000	
5938	L I X I L	30,000	2,531.00	75,930,000	
5959	岡部	26,000	642.00	16,692,000	代用有価証券 20,000株
5970	ジーテクト	9,000	1,432.00	12,888,000	
5975	東ブレ	25,000	1,220.00	30,500,000	代用有価証券 20,000株
5988	パイオラックス	10,000	2,029.00	20,290,000	
5631	日本製鋼所	9,000	3,015.00	27,135,000	代用有価証券 9,000株
6101	ツガミ	15,000	1,260.00	18,900,000	代用有価証券 15,000株
6103	オークマ	5,000	5,340.00	26,700,000	代用有価証券 4,000株
6118	アイダエンジニアリング	20,000	887.00	17,740,000	
6134	F U J I	15,500	2,047.00	31,728,500	代用有価証券 15,500株
6135	牧野フライス製作所	5,000	4,500.00	22,500,000	代用有価証券 5,000株
6136	オーエスジー	16,500	1,940.00	32,010,000	代用有価証券 16,500株
6235	オプトラン	18,000	2,244.00	40,392,000	代用有価証券 18,000株
6237	イワキポンプ	12,000	1,070.00	12,840,000	
6268	ナブテスコ	23,000	3,360.00	77,280,000	代用有価証券 23,000株
6273	S M C	1,200	67,490.00	80,988,000	
6277	ホソカワミクロン	12,000	2,640.00	31,680,000	代用有価証券 9,000株
6284	日精エー・エス・ピー機械	8,000	4,210.00	33,680,000	代用有価証券 8,000株
6302	住友重機械工業	25,000	2,944.00	73,600,000	
6305	日立建機	20,000	2,943.00	58,860,000	
6323	ローツェ	3,500	8,660.00	30,310,000	代用有価証券 3,000株
6332	月島機械	25,000	913.00	22,825,000	代用有価証券 25,000株
6340	澁谷工業	11,000	2,518.00	27,698,000	代用有価証券 11,000株
6361	荏原製作所	13,000	5,460.00	70,980,000	代用有価証券 9,000株
6395	タダノ	26,000	988.00	25,688,000	代用有価証券 26,000株

6420	フクシマガリレイ	2,000	3,655.00	7,310,000	代用有価証券 2,000株
6432	竹内製作所	12,000	2,573.00	30,876,000	代用有価証券 10,000株
6458	新晃工業	13,000	1,604.00	20,852,000	
6462	リケン	8,200	2,443.00	20,032,600	代用有価証券 8,200株
6463	T P R	20,000	1,303.00	26,060,000	代用有価証券 19,000株
6480	日本トムソン	40,000	564.00	22,560,000	代用有価証券 40,000株
6481	T H K	10,000	2,818.00	28,180,000	代用有価証券 10,000株
6490	日本ピラー工業	13,000	2,665.00	34,645,000	代用有価証券 11,000株
4062	イビデン	19,000	4,475.00	85,025,000	代用有価証券 19,000株
4902	コニカミノルタ	35,000	474.00	16,590,000	代用有価証券 35,000株
6503	三菱電機	55,000	1,414.50	77,797,500	代用有価証券 51,000株
6616	トレックス・セミコンダクター	12,000	2,956.00	35,472,000	代用有価証券 10,000株
6617	東光高岳	10,000	1,966.00	19,660,000	代用有価証券 10,000株
6632	J V C ケンウッド	120,000	205.00	24,600,000	代用有価証券 120,000株
6701	日本電気	16,000	4,885.00	78,160,000	代用有価証券 14,000株
6702	富士通	4,700	16,620.00	78,114,000	
6707	サンケン電気	6,000	4,955.00	29,730,000	代用有価証券 5,500株
6723	ルネサスエレクトロニクス	22,000	1,319.00	29,018,000	代用有価証券 18,000株
6727	ワコム	23,000	865.00	19,895,000	代用有価証券 23,000株
6752	パナソニック ホールディングス	61,000	1,127.00	68,747,000	
6770	アルプスアルパイン	18,000	1,259.00	22,662,000	代用有価証券 14,000株
6789	ローランド ディー . ジー .	12,000	3,340.00	40,080,000	代用有価証券 12,000株
6817	スミダコーポレーション	32,000	1,004.00	32,128,000	代用有価証券 25,000株
6820	アイコム	9,000	2,650.00	23,850,000	代用有価証券 9,000株
6859	エスベック	13,000	1,861.00	24,193,000	代用有価証券 9,000株
6866	日置電機	5,000	6,540.00	32,700,000	代用有価証券 4,000株
6871	日本マイクロニクス	14,000	1,424.00	19,936,000	代用有価証券 14,000株

6958	日本シイエムケイ	50,000	471.00	23,550,000	代用有価証券 50,000株
6962	大真空	30,000	957.00	28,710,000	代用有価証券 25,000株
6976	太陽誘電	17,000	4,400.00	74,800,000	
6986	双葉電子工業	20,000	669.00	13,380,000	
6996	ニチコン	23,000	1,468.00	33,764,000	代用有価証券 20,000株
6997	日本ケミコン	16,000	1,851.00	29,616,000	代用有価証券 16,000株
7280	ミツバ	21,000	422.00	8,862,000	
7735	S C R E E Nホールディングス	8,000	9,590.00	76,720,000	代用有価証券 5,500株
7739	キャノン電子	6,000	1,662.00	9,972,000	代用有価証券 6,000株
7752	リコー	70,000	1,100.00	77,000,000	
3116	トヨタ紡織	35,000	2,051.00	71,785,000	代用有価証券 35,000株
6201	豊田自動織機	9,000	7,800.00	70,200,000	
7201	日産自動車	70,000	528.00	36,960,000	代用有価証券 68,000株
7203	トヨタ自動車	20,000	2,100.00	42,000,000	代用有価証券 20,000株
7231	トピー工業	12,000	1,391.00	16,692,000	代用有価証券 12,000株
7246	プレス工業	39,000	436.00	17,004,000	代用有価証券 39,000株
7250	太平洋工業	29,000	1,115.00	32,335,000	代用有価証券 23,000株
7259	アイシン	16,000	4,220.00	67,520,000	
7272	ヤマハ発動機	30,000	2,902.00	87,060,000	代用有価証券 29,000株
7278	エクセディ	15,000	1,836.00	27,540,000	代用有価証券 15,000株
7283	愛三工業	20,000	741.00	14,820,000	代用有価証券 20,000株
7296	エフ・シー・シー	18,000	1,482.00	26,676,000	代用有価証券 16,000株
6376	日機装	40,000	1,014.00	40,560,000	代用有価証券 40,000株
7701	島津製作所	11,000	4,320.00	47,520,000	
7717	バイ・テクノロジー	10,000	3,065.00	30,650,000	代用有価証券 10,000株
7734	理研計器	8,000	4,385.00	35,080,000	代用有価証券 6,500株
7744	ノーリツ鋼機	12,000	2,497.00	29,964,000	代用有価証券 12,000株
7745	A & Dホロンホールディングス	35,000	935.00	32,725,000	代用有価証券 30,000株
7816	スノーピーク	11,000	2,275.00	25,025,000	代用有価証券 10,000株

7839	S H O E I	6,000	5,400.00	32,400,000	代用有価証券 6,000株
7905	大建工業	11,000	1,966.00	21,626,000	代用有価証券 11,000株
7911	凸版印刷	11,000	2,230.00	24,530,000	代用有価証券 11,000株
7921	T A K A R A & C O M P A N Y	12,000	2,017.00	24,204,000	代用有価証券 12,000株
7952	河合楽器製作所	7,000	2,801.00	19,607,000	代用有価証券 5,000株
7976	三菱鉛筆	22,000	1,416.00	31,152,000	代用有価証券 22,000株
7981	タカスタンダード	15,000	1,321.00	19,815,000	
9506	東北電力	45,000	684.00	30,780,000	
9513	電源開発	14,500	2,121.00	30,754,500	代用有価証券 14,500株
9517	イーレックス	10,000	2,751.00	27,510,000	代用有価証券 10,000株
9532	大阪瓦斯	16,000	2,402.00	38,432,000	代用有価証券 16,000株
2384	S B S ホールディングス	10,000	2,846.00	28,460,000	代用有価証券 10,000株
9006	京浜急行電鉄	42,000	1,414.00	59,388,000	代用有価証券 42,000株
9022	東海旅客鉄道	4,300	16,160.00	69,488,000	代用有価証券 4,000株
9024	西武ホールディングス	47,000	1,390.00	65,330,000	
9031	西日本鉄道	11,000	2,837.00	31,207,000	代用有価証券 11,000株
9037	ハマキョウレックス	9,000	3,190.00	28,710,000	代用有価証券 7,000株
9048	名古屋鉄道	29,000	2,125.00	61,625,000	代用有価証券 17,000株
9068	丸全昭和運輸	6,000	3,260.00	19,560,000	代用有価証券 5,500株
9070	トナミホールディングス	3,000	3,725.00	11,175,000	
9143	S G ホールディングス	24,000	2,312.00	55,488,000	
9104	商船三井	18,000	3,725.00	67,050,000	
9302	三井倉庫ホールディングス	10,000	3,400.00	34,000,000	代用有価証券 10,000株
9384	内外トランスライン	3,000	2,128.00	6,384,000	代用有価証券 3,000株
3636	三菱総合研究所	7,000	4,115.00	28,805,000	代用有価証券 5,000株
3659	ネクソン	9,000	2,726.00	24,534,000	
3778	さくらインターネット	16,000	579.00	9,264,000	
3853	アステリア	16,000	815.00	13,040,000	代用有価証券 16,000株
3916	デジタル・インフォメーション・テクノロジー	13,000	1,428.00	18,564,000	代用有価証券 13,000株

3925	ダブルスタンダード	15,000	2,413.00	36,195,000	代用有価証券 8,500株
3978	マクロミル	26,000	1,106.00	28,756,000	代用有価証券 24,000株
3983	オロ	10,000	1,548.00	15,480,000	代用有価証券 10,000株
4298	プロトコーポレーション	23,000	1,163.00	26,749,000	代用有価証券 18,000株
4689	Zホールディングス	75,000	422.90	31,717,500	
4743	アイティフォー	22,000	788.00	17,336,000	代用有価証券 22,000株
7595	アルゴグラフィックス	5,000	3,730.00	18,650,000	
8096	兼松エレクトロニクス	8,000	4,175.00	33,400,000	代用有価証券 8,000株
8157	都築電気	18,000	1,370.00	24,660,000	代用有価証券 18,000株
9404	日本テレビホールディングス	25,000	1,220.00	30,500,000	代用有価証券 23,000株
9433	K D D I	15,000	4,236.00	63,540,000	
9450	ファイバークーパ	18,000	1,038.00	18,684,000	
9470	学研ホールディングス	20,000	960.00	19,200,000	代用有価証券 20,000株
9658	ビジネスブレイン太田昭和	11,000	1,518.00	16,698,000	代用有価証券 11,000株
9692	シーイーシー	31,000	1,305.00	40,455,000	代用有価証券 16,000株
9742	アイネス	19,000	1,622.00	30,818,000	代用有価証券 19,000株
9766	コナミグループ	3,500	7,250.00	25,375,000	代用有価証券 3,200株
9790	福井コンピュータホールディングス	6,000	3,640.00	21,840,000	代用有価証券 5,000株
9928	ミロク情報サービス	15,500	1,508.00	23,374,000	
2715	エレマテック	16,000	1,370.00	21,920,000	代用有価証券 16,000株
2733	あらた	7,000	4,300.00	30,100,000	代用有価証券 7,000株
2874	横浜冷凍	16,000	933.00	14,928,000	代用有価証券 16,000株
3036	アルコニックス	10,000	1,415.00	14,150,000	代用有価証券 10,000株
3076	あい ホールディングス	18,000	1,956.00	35,208,000	代用有価証券 10,000株
3107	ダイワボウホールディングス	18,000	1,933.00	34,794,000	代用有価証券 18,000株
3543	コメダホールディングス	13,000	2,317.00	30,121,000	代用有価証券 13,000株
7483	ドウシシャ	21,000	1,546.00	32,466,000	代用有価証券 21,000株
7575	日本ライフライン	30,000	1,034.00	31,020,000	代用有価証券 18,000株

7607	進和	3,000	2,269.00	6,807,000	代用有価証券 3,000株
7613	シークス	25,000	1,054.00	26,350,000	
8020	兼松	20,000	1,516.00	30,320,000	代用有価証券 20,000株
8031	三井物産	21,500	3,223.00	69,294,500	代用有価証券 21,500株
8043	スターゼン	7,500	2,152.00	16,140,000	代用有価証券 7,500株
8053	住友商事	18,500	1,947.50	36,028,750	代用有価証券 18,500株
8057	内田洋行	5,200	4,945.00	25,714,000	代用有価証券 5,200株
8058	三菱商事	12,000	4,453.00	53,436,000	
8075	神鋼商事	2,500	4,225.00	10,562,500	
8078	阪和興業	9,000	3,410.00	30,690,000	
8084	菱電商事	8,500	1,637.00	13,914,500	
8097	三愛オブリ	35,000	1,114.00	38,990,000	代用有価証券 35,000株
8129	東邦ホールディングス	18,000	1,873.00	33,714,000	代用有価証券 18,000株
8130	サンゲツ	16,000	1,671.00	26,736,000	代用有価証券 14,000株
8141	新光商事	25,000	964.00	24,100,000	代用有価証券 25,000株
8159	立花エレテック	10,000	1,662.00	16,620,000	
9260	西本Wismettacホールディングス	4,000	3,960.00	15,840,000	
9824	泉州電業	4,000	5,500.00	22,000,000	代用有価証券 4,000株
9830	トラスコ中山	10,000	1,961.00	19,610,000	代用有価証券 10,000株
9896	J Kホールディングス	16,000	1,046.00	16,736,000	代用有価証券 16,000株
9960	東テク	4,000	3,600.00	14,400,000	
2651	ローソン	17,000	4,815.00	81,855,000	代用有価証券 16,000株
2695	くら寿司	4,000	3,295.00	13,180,000	代用有価証券 4,000株
3034	クオールホールディングス	24,000	1,244.00	29,856,000	
3046	ジンズホールディングス	5,000	4,370.00	21,850,000	代用有価証券 5,000株
3085	アークランドサービスホールディングス	13,600	2,090.00	28,424,000	代用有価証券 10,600株
3097	物語コーポレーション	4,500	6,840.00	30,780,000	代用有価証券 4,500株
3099	三越伊勢丹ホールディングス	60,000	1,068.00	64,080,000	
3341	日本調剤	13,000	1,370.00	17,810,000	
3391	ツルハホールディングス	10,000	7,850.00	78,500,000	

3397	トリドールホールディングス	10,000	2,918.00	29,180,000	代用有価証券 10,000株
3539	J Mホールディングス	15,000	1,580.00	23,700,000	代用有価証券 13,000株
3549	クスリのアオキホールディングス	5,500	6,250.00	34,375,000	代用有価証券 5,500株
3563	FOOD & LIFE COMPANIE	7,000	2,406.00	16,842,000	代用有価証券 7,000株
7419	ノジマ	12,000	2,864.00	34,368,000	代用有価証券 12,000株
7453	良品計画	22,000	1,337.00	29,414,000	代用有価証券 22,000株
7550	ゼンショーホールディングス	6,000	3,570.00	21,420,000	代用有価証券 6,000株
7606	ユナイテッドアローズ	15,000	1,873.00	28,095,000	代用有価証券 15,000株
8173	上新電機	14,000	1,942.00	27,188,000	代用有価証券 14,000株
8194	ライフコーポレーション	8,000	2,692.00	21,536,000	代用有価証券 8,000株
8218	コメリ	12,000	2,677.00	32,124,000	代用有価証券 12,000株
8227	しまむら	2,400	12,700.00	30,480,000	代用有価証券 2,400株
8279	ヤオコー	4,000	6,590.00	26,360,000	
8281	ゼビオホールディングス	22,000	999.00	21,978,000	
9267	Genky Drug Stores	10,000	3,660.00	36,600,000	代用有価証券 10,000株
9842	アークランドサカモト	15,000	1,571.00	23,565,000	代用有価証券 15,000株
9948	アークス	10,000	2,103.00	21,030,000	
9956	パローホールディングス	13,000	1,855.00	24,115,000	代用有価証券 13,000株
8750	第一生命ホールディングス	16,000	2,388.00	38,208,000	代用有価証券 15,000株
3231	野村不動産ホールディングス	20,000	3,350.00	67,000,000	代用有価証券 20,000株
3244	サムティ	8,000	2,168.00	17,344,000	
3465	ケイアイスター不動産	7,000	5,030.00	35,210,000	代用有価証券 4,000株
3475	グッドコムアセット	11,000	1,343.00	14,773,000	
8830	住友不動産	18,000	3,439.00	61,902,000	
8877	エスリード	8,000	1,740.00	13,920,000	
8881	日神グループホールディングス	20,000	432.00	8,640,000	
8892	日本エスコン	18,000	802.00	14,436,000	
8897	タカラレーベン	35,000	377.00	13,195,000	
1954	日本工営	8,000	3,620.00	28,960,000	代用有価証券 7,000株
2124	ジェイエイシーリクルートメント	14,000	1,998.00	27,972,000	

2168	パソナグループ	15,000	2,074.00	31,110,000	代用有価証券 7,500株
2170	リンクアンドモチベーション	65,000	630.00	40,950,000	代用有価証券 25,000株
2331	総合警備保障	9,000	3,690.00	33,210,000	代用有価証券 9,000株
2427	アウトソーシング	25,000	1,178.00	29,450,000	代用有価証券 17,000株
4318	クイック	8,000	1,699.00	13,592,000	
4694	ビー・エム・エル	7,000	3,645.00	25,515,000	代用有価証券 7,000株
4755	楽天グループ	43,000	688.00	29,584,000	代用有価証券 43,000株
6028	テクノプロ・ホールディングス	16,000	3,265.00	52,240,000	
6055	ジャパンマテリアル	22,000	1,955.00	43,010,000	代用有価証券 21,000株
6080	M & Aキャピタルパートナーズ	6,000	3,420.00	20,520,000	
6089	ウィルグループ	14,000	1,352.00	18,928,000	代用有価証券 14,000株
6095	メドピア	11,000	1,758.00	19,338,000	代用有価証券 4,000株
6532	ベイカレント・コンサルティング	800	42,300.00	33,840,000	
6569	日総工産	29,000	570.00	16,530,000	代用有価証券 29,000株
9621	建設技術研究所	8,000	2,641.00	21,128,000	代用有価証券 7,000株
9678	カナモト	18,000	2,136.00	38,448,000	代用有価証券 18,000株
9699	西尾レントオール	9,000	2,870.00	25,830,000	代用有価証券 9,000株
9729	トーカイ	9,000	1,858.00	16,722,000	代用有価証券 9,000株
9740	セントラル警備保障	5,000	2,579.00	12,895,000	代用有価証券 5,000株
9783	ベネッセホールディングス	12,000	2,186.00	26,232,000	代用有価証券 12,000株
9793	ダイセキ	6,000	4,145.00	24,870,000	代用有価証券 6,000株
合 計		5,859,700		10,512,878,350	

(注1)備考欄の数値は、差入保証金代用有価証券としての担保差入れ株式数です。

(2)株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第 2 信用取引契約残高明細表

（単位：円）

	信用取引	
--	------	--

銘柄	売建株数	評価額	備考
サカタのタネ	6,000	30,060,000	
ショーボンドホールディングス	5,500	33,550,000	
タマホーム	14,000	33,894,000	
東急建設	35,000	22,750,000	
コムシスホールディングス	12,000	31,560,000	
鹿島建設	53,000	78,546,000	
鉄建建設	6,500	11,758,500	
西松建設	8,000	32,240,000	
大豊建設	4,500	18,630,000	
奥村組	13,000	38,610,000	
戸田建設	45,000	31,140,000	
ピーエス三菱	25,000	16,050,000	
積水ハウス	30,000	70,740,000	
中電工	15,000	32,160,000	
きんでん	15,000	22,710,000	
東京エネシス	12,000	13,008,000	
三機工業	17,000	28,084,000	
大気社	5,000	16,575,000	
日比谷総合設備	6,000	11,400,000	
東洋エンジニアリング	25,000	17,875,000	
昭和産業	5,000	13,120,000	
亀田製菓	4,000	18,380,000	
カルビー	10,000	27,940,000	
サッポロホールディングス	12,000	36,480,000	
麒麟ホールディングス	31,000	70,029,000	
ダイドーグループホールディングス	6,000	29,370,000	
伊藤園	5,500	34,430,000	
キーコーヒー	8,000	17,512,000	
日清オイリオグループ	9,000	29,700,000	
キッコーマン	9,000	78,120,000	
味の素	19,000	70,699,000	
カゴメ	11,000	34,210,000	
永谷園ホールディングス	6,000	12,102,000	
ゲンゼ	4,800	18,552,000	
東レ	104,000	80,880,800	
セーレン	13,000	27,430,000	
小松マテーレ	9,000	8,442,000	
ワコールホールディングス	15,000	33,525,000	
オンワードホールディングス	100,000	26,800,000	
デサント	8,000	28,200,000	
北越コーポレーション	40,000	30,600,000	

大王製紙	12,000	16,032,000	
旭化成	74,000	76,072,000	
日産化学	11,000	77,990,000	
多木化学	5,500	27,280,000	
石原産業	27,000	29,295,000	
セントラル硝子	11,000	37,730,000	
日本化学工業	7,000	15,176,000	
保土谷化学工業	7,000	23,380,000	
日本触媒	4,000	22,760,000	
大日精化工業	8,000	14,584,000	
三井化学	27,000	80,811,000	
大阪有機化学工業	13,000	33,514,000	
ＵＢＥ	14,000	29,106,000	
タキロンシーアイ	28,000	15,148,000	
ダイキョーニシカワ	15,000	8,790,000	
日本精化	12,000	23,892,000	
花王	10,000	61,640,000	
第一工業製薬	7,000	15,323,000	
日本ペイントホールディングス	50,000	52,400,000	
関西ペイント	40,000	86,160,000	
中国塗料	35,000	31,185,000	
ＪＣＵ	7,000	23,100,000	
アース製薬	5,500	29,260,000	
有沢製作所	15,000	19,320,000	
藤森工業	8,000	28,520,000	
前澤化成工業	10,000	13,130,000	
エフピコ	8,500	28,772,500	
ニフコ	7,000	22,260,000	
バルカー	8,500	23,162,500	
協和キリン	16,000	49,280,000	
アステラス製薬	18,000	35,640,000	
日本新薬	6,500	50,180,000	
エーザイ	10,000	56,700,000	
ロート製薬	18,000	75,420,000	
久光製薬	6,000	20,430,000	
栄研化学	14,000	26,362,000	
ＪＣＲファーマ	12,000	26,052,000	
ゼリア新薬工業	15,000	32,055,000	
キョーリン製薬ホールディングス	17,000	29,801,000	
ＥＮＥＯＳホールディングス	157,000	82,754,700	
ＴＯＹＯ　ＴＩＲＥ	38,000	64,524,000	
オカモト	5,000	19,600,000	

日東紡績	6,000	15,462,000	
住友大阪セメント	10,000	35,400,000	
日本カーボン	5,000	20,725,000	
東洋炭素	10,000	32,800,000	
M A R U W A	1,500	26,430,000	
ヨータイ	9,000	12,555,000	
フジミインコーポレーテッド	6,000	40,140,000	
ニチアス	8,000	19,440,000	
ニチハ	7,000	19,425,000	
J F E ホールディングス	50,000	74,350,000	
東京製鐵	23,000	33,396,000	
山陽特殊製鋼	10,000	20,550,000	
愛知製鋼	11,000	23,452,000	
大平洋金属	10,000	25,940,000	
新日本電工	60,000	22,320,000	
大紀アルミニウム工業所	10,000	13,470,000	
東邦亜鉛	10,000	25,290,000	
D O W A ホールディングス	15,000	77,700,000	
古河機械金属	8,000	9,984,000	
タツタ電線	47,000	21,996,000	
アサヒホールディングス	15,000	30,825,000	
トーカロ	15,000	19,350,000	
S U M C O	38,000	73,340,000	
東洋製罐グループホールディングス	22,000	36,234,000	
ノーリツ	13,000	20,150,000	
リンナイ	7,800	83,460,000	
日本発條	30,000	28,830,000	
タクマ	18,000	25,290,000	
芝浦機械	13,000	40,235,000	
ヤマシンフィルタ	55,000	18,315,000	
マルマエ	13,500	29,214,000	
ユニオンツール	10,000	36,000,000	
オイレス工業	11,000	16,797,000	
サトーホールディングス	10,000	19,630,000	
井関農機	6,000	7,662,000	
T O W A	14,000	26,978,000	
西島製作所	14,000	18,802,000	
ダイキン工業	3,400	83,317,000	
トーヨーカネツ	7,000	18,235,000	
栗田工業	13,000	71,370,000	
フジテック	12,000	34,656,000	
理想科学工業	14,000	34,356,000	

アマノ	9,000	23,346,000	
ＪＵＫＩ	40,000	28,920,000	
グローリー	15,000	32,820,000	
ツバキ・ナカシマ	28,000	31,780,000	
日本精工	95,000	73,910,000	
三井Ｅ＆Ｓホールディングス	60,000	26,100,000	
日立造船	32,000	28,096,000	
三菱重工業	15,000	78,135,000	
日清紡ホールディングス	31,000	33,635,000	
富士電機	13,300	80,997,000	
明電舎	15,000	30,315,000	
東芝テック	6,000	25,590,000	
芝浦メカトロニクス	3,000	34,950,000	
マブチモーター	10,500	41,370,000	
日本電産	8,500	80,988,000	
Ｉ－ＰＥＸ	20,000	28,060,000	
オムロン	10,000	74,850,000	
ＩＤＥＣ	9,500	27,369,500	
ジーエス・ユアサ　コーポレーション	9,000	22,671,000	
沖電気工業	35,000	26,845,000	
能美防災	10,000	16,380,000	
アンリツ	21,000	34,902,000	
富士通ゼネラル	11,000	31,493,000	
ＴＤＫ	16,000	77,920,000	
タムラ製作所	30,000	20,340,000	
日本電波工業	28,000	38,864,000	
ホシデン	26,000	41,626,000	
ヒロセ電機	4,000	79,160,000	
マクセル	22,000	31,900,000	
古野電気	18,000	20,556,000	
横河電機	16,000	39,216,000	
アズビル	8,000	31,200,000	
レーザーテック	4,200	83,811,000	
日本セラミック	15,000	38,610,000	
古河電池	25,000	29,300,000	
日本電子	4,000	22,840,000	
カシオ計算機	50,000	66,500,000	
三井ハイテック	3,000	26,670,000	
新光電気工業	5,000	19,425,000	
キャノン	22,000	74,866,000	
象印マホービン	20,000	32,420,000	
三櫻工業	37,000	28,268,000	

デンソー	9,000	69,678,000	
いすゞ自動車	38,000	62,966,000	
武蔵精密工業	15,000	24,615,000	
新明和工業	37,000	39,960,000	
曙ブレーキ工業	160,000	28,160,000	
タチエス	15,000	17,880,000	
K Y B	12,000	39,240,000	
スズキ	10,000	47,670,000	
S U B A R U	15,000	36,510,000	
豊田合成	31,000	73,687,000	
テルモ	12,000	54,552,000	
東京計器	18,000	24,156,000	
マニー	18,000	31,140,000	
トプコン	12,000	22,428,000	
朝日インテック	22,000	54,956,000	
セイコーホールディングス	11,000	31,614,000	
ニプロ	20,000	22,200,000	
パラマウントベッドホールディングス	8,000	21,176,000	
前田工織	5,000	16,075,000	
パイロットコーポレーション	6,000	30,660,000	
フジシールインターナショナル	15,000	23,460,000	
N I S S H A	21,000	38,388,000	
アシックス	10,000	25,740,000	
ローランド	6,000	25,530,000	
リンテック	12,000	28,044,000	
中部電力	24,000	33,888,000	
関西電力	24,500	32,364,500	
レノバ	7,500	20,850,000	
東京瓦斯	15,000	39,825,000	
メタウォーター	17,000	34,561,000	
小田急電鉄	35,000	66,010,000	
京成電鉄	17,000	64,770,000	
富士急行	7,500	30,825,000	
西日本旅客鉄道	13,300	69,944,700	
近鉄グループホールディングス	14,000	65,170,000	
ヤマトホールディングス	24,000	53,496,000	
福山通運	8,000	25,960,000	
日本郵船	6,000	64,260,000	
三菱倉庫	10,000	36,450,000	
住友倉庫	15,000	33,300,000	
上組	15,000	40,320,000	
コーエーテクモホールディングス	5,500	25,575,000	

ブロードリーフ	60,000	30,000,000	
フィックスターズ	15,000	17,880,000	
オブティム	30,000	26,820,000	
GMOペイメントゲートウェイ	2,800	30,548,000	
GMOグローバルサイン・ホールディングス	4,500	23,220,000	
メディカル・データ・ビジョン	27,000	32,319,000	
テラスカイ	11,000	20,735,000	
チェンジ	17,000	30,770,000	
野村総合研究所	19,000	72,010,000	
ソースネクスト	110,000	26,730,000	
ラクスル	13,000	28,210,000	
オービック	3,700	77,515,000	
トレンドマイクロ	4,000	34,640,000	
オービックビジネスコンサルタント	6,000	29,220,000	
大塚商会	4,000	18,180,000	
サイボウズ	22,000	28,292,000	
電通国際情報サービス	8,000	36,360,000	
EMシステムズ	17,000	17,221,000	
TBSホールディングス	18,000	29,700,000	
ソフトバンク	41,000	61,910,000	
カブコン	7,500	27,825,000	
富士ソフト	4,000	32,200,000	
NSD	16,000	38,624,000	
アルフレッサ ホールディングス	19,000	31,787,000	
レスターホールディングス	6,000	12,480,000	
TOKAIホールディングス	33,000	29,304,000	
シップヘルスケアホールディングス	10,000	25,360,000	
伯東	12,000	39,360,000	
松田産業	8,000	18,896,000	
アズワン	4,000	25,720,000	
伊藤忠商事	19,000	73,302,000	
豊田通商	15,000	74,325,000	
キャノンマーケティングジャパン	9,000	28,620,000	
ユアサ商事	5,500	19,387,500	
正栄食品工業	7,500	30,412,500	
伊藤忠エネクス	20,000	21,920,000	
東陽テクニカ	27,000	35,964,000	
PALTAC	6,000	24,840,000	
ミスミグループ本社	20,000	68,700,000	
スズケン	9,000	30,555,000	
サンエー	5,000	21,225,000	
カワチ薬品	9,000	19,386,000	

エーピーシー・マート	2,000	11,440,000	
ハローズ	6,500	20,540,000	
ビックカメラ	30,000	35,010,000	
M o n o t a R O	13,000	32,929,000	
クリエイティブホールディングス	10,000	32,000,000	
ジョイフル本田	17,000	29,597,000	
すかいらーくホールディングス	17,000	25,925,000	
コスモス薬品	5,500	82,885,000	
カップ・クリエイティブ	16,000	22,624,000	
コジマ	28,000	18,872,000	
ワタミ	17,000	15,963,000	
幸楽苑ホールディングス	13,600	15,789,600	
ピーシーデボコーポレーション	13,000	3,809,000	
薬王堂ホールディングス	9,000	21,150,000	
ヨンドシーホールディングス	12,000	21,828,000	
ケーヨー	35,000	33,145,000	
ロイヤルホールディングス	12,000	26,376,000	
いなげや	20,000	25,440,000	
青山商事	20,000	18,020,000	
丸井グループ	26,000	63,466,000	
イオン	30,000	83,175,000	
イズミ	10,000	30,200,000	
平和堂	10,000	20,260,000	
アインホールディングス	5,000	39,250,000	
サガミホールディングス	20,000	23,800,000	
プレナス	16,000	31,536,000	
ファーストリテイリング	400	33,688,000	
セブン銀行	100,000	26,400,000	
東京海上ホールディングス	5,100	38,316,300	
いちご	50,000	15,250,000	
ディア・ライフ	23,000	14,812,000	
地主	7,000	14,049,000	
フージャースホールディングス	16,000	12,848,000	
三菱地所	32,000	60,288,000	
東京建物	30,000	63,990,000	
スターツコーポレーション	6,000	16,074,000	
トーセイ	15,000	20,205,000	
日本M & A センターホールディングス	16,000	28,160,000	
夢真ビーネックスグループ	15,000	25,020,000	
エス・エム・エス	16,000	52,640,000	
ベネフィット・ワン	12,000	25,188,000	
エムスリー	9,000	41,715,000	

インフォマート	48,000	20,880,000	
プレステージ・インターナショナル	30,000	20,010,000	
アルプス技研	6,000	11,490,000	
ユー・エス・エス	10,000	24,710,000	
エン・ジャパン	15,000	36,645,000	
バリューHR	10,000	14,620,000	
エラン	18,000	19,386,000	
ソラスト	30,000	24,750,000	
ナガワ	3,500	28,525,000	
乃村工藝社	30,000	28,920,000	
丹青社	12,000	9,720,000	
メイテック	10,000	24,920,000	
船井総研ホールディングス	10,000	23,690,000	
合計	5,631,900	10,505,805,600	

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

２【ファンドの現況】

【日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）】

【純資産額計算書】

令和 4年 8月31日現在

（単位：円）

資産総額	18,934,020
負債総額	4,207
純資産総額（ - ）	18,929,813
発行済口数	16,312,845口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.1604
（10,000口当たり）	（11,604）

（参考）

日本株マーケットニュートラル・マザーファンド

純資産額計算書

令和 4年 8月31日現在

（単位：円）

資産総額	23,257,567,604
負債総額	10,543,510,429
純資産総額（ - ）	12,714,057,175
発行済口数	8,987,605,278口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.4146
（10,000口当たり）	（14,146）

第４【内国投資信託受益証券事務の概要】

（１）名義書換等

該当事項はありません。

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

（２）受益者等に対する特典

該当事項はありません。

（３）譲渡制限の内容

該当事項はありません。

（４）受益権の譲渡

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

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

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

（５）受益権の譲渡の対抗要件

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

（６）質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

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

第二部【委託会社等の情報】

第１【委託会社等の概況】

１【委託会社等の概況】

（１）資本金の額等

2022年8月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近５年間に於ける資本金の額の増減はありません。

（２）委託会社の機構

・会社の意思決定機構

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

・投資運用の意思決定機構

投資環境見通しの策定

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

運用戦略の決定

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

運用計画の決定

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

ポートフォリオの構築

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

投資行動のモニタリング１

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

投資行動のモニタリング２

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

ファンドに係る法人等の管理

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

運用・管理に関する監督

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

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

２【事業の内容及び営業の概況】

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

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

2022年 8月31日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本 数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	895	20,410,925
追加型公社債投資信託	16	1,401,724
単位型株式投資信託	94	475,604
単位型公社債投資信託	52	147,223
合 計	1,057	22,435,475

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

3【委託会社等の経理状況】

（１）財務諸表の作成方法について

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

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

（２）監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

(単位：千円)

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金	2 56,803,388	2 51,593,362
有価証券	2,001	293,326
前払費用	598,135	645,109
未収入金	31,359	61,092
未収委託者報酬	13,216,357	15,750,264

未収収益	2	662,230	2	783,790
金銭の信託		2,300,000		8,401,300
その他		269,506		295,584
流動資産合計		73,882,978		77,823,830
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	548,902	1	391,042
器具備品	1	1,435,369	1	1,079,023
土地		628,433		628,433
有形固定資産合計		2,612,705		2,098,499
無形固定資産				
電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		3,569,171		4,381,293
ソフトウェア仮勘定		1,895,190		1,581,652
無形固定資産合計		5,480,184		5,978,768
投資その他の資産				
投資有価証券		18,616,670		16,803,642
関係会社株式		320,136		159,536
投資不動産	1	814,684	1	810,684
長期差入保証金		538,497		524,244
前払年金費用		258,835		189,708
繰延税金資産		916,962		982,406
その他		45,230		45,230
貸倒引当金		23,600		23,600
投資その他の資産合計		21,487,417		19,491,852
固定資産合計		29,580,307		27,569,120
資産合計		103,463,286		105,392,950

(単位：千円)

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	533,622	565,222
未払金		
未払収益分配金	158,856	197,334
未払償還金	133,877	7,418
未払手数料	2	2
未払手数料	5,200,810	6,423,139
その他未払金	2	2
その他未払金	4,412,521	4,565,457
未払費用	2	2
未払費用	4,755,909	4,328,968
未払消費税等	752,617	1,112,923
未払法人税等	873,027	769,692
賞与引当金	933,381	942,287
役員賞与引当金	160,710	149,028
その他	691,143	5,517
流動負債合計	18,606,476	19,066,990

固定負債		
長期未払金	21,600	10,800
退職給付引当金	1,145,514	1,246,300
役員退職慰労引当金	117,938	117,938
時効後支払損引当金	245,426	250,214
固定負債合計	1,530,479	1,625,252
負債合計	20,136,956	20,692,243
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000,131	2,000,131
資本剰余金		
資本準備金	3,572,096	3,572,096
その他資本剰余金	41,160,616	41,160,616
資本剰余金合計	44,732,712	44,732,712
利益剰余金		
利益準備金	342,589	342,589
その他利益剰余金		
別途積立金	6,998,000	6,998,000
繰越利益剰余金	26,951,289	29,000,498
利益剰余金合計	34,291,879	36,341,088
株主資本合計	81,024,723	83,073,932

(単位：千円)

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	2,301,606	1,626,775
評価・換算差額等合計	2,301,606	1,626,775
純資産合計	83,326,329	84,700,707
負債純資産合計	103,463,286	105,392,950

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	67,963,712	79,977,953
投資顧問料	2,443,980	2,711,169
その他営業収益	21,613	13,459
営業収益合計	70,429,306	82,702,582
営業費用		
支払手数料	2 26,689,896	2 31,644,834

広告宣伝費	668,150	720,785
公告費	250	500
調査費		
調査費	2,077,942	2,430,158
委託調査費	12,035,954	14,557,009
事務委託費	798,528	1,450,062
営業雑経費		
通信費	296,490	138,868
印刷費	378,180	379,428
協会費	51,841	49,590
諸会費	16,613	17,729
事務機器関連費	1,977,769	2,172,978
その他営業雑経費	8,391	649
営業費用合計	45,000,009	53,562,596
一般管理費		
給料		
役員報酬	352,879	414,260
給料・手当	6,461,546	6,496,233
賞与引当金繰入	933,381	942,287
役員賞与引当金繰入	160,710	149,028
福利厚生費	1,272,568	1,282,310
交際費	2,721	4,874
旅費交通費	22,768	21,698
租税公課	402,939	430,233
不動産賃借料	666,331	724,961
退職給付費用	481,135	494,615
役員退職慰労引当金繰入	11,763	-
固定資産減価償却費	1,358,911	2,249,287
諸経費	413,538	379,054
一般管理費合計	12,541,193	13,588,846
営業利益	12,888,103	15,551,139

(単位：千円)

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	170,807	243,133
受取利息	2 2,726	2 7,408
投資有価証券償還益	81,557	1,089,101
収益分配金等時効完成分	275,835	137,485
受取賃貸料	2 65,808	2 65,808
その他	12,504	36,211
営業外収益合計	609,239	1,579,148
営業外費用		
投資有価証券償還損	95,946	3,074
時効後支払損引当金繰入	16,395	16,548
事務過誤費	-	76,076
賃貸関連費用	13,472	15,780

その他	2,932	7,585
営業外費用合計	128,747	119,066
経常利益	13,368,595	17,011,221
特別利益		
投資有価証券売却益	2,007,655	605,706
特別利益合計	2,007,655	605,706
特別損失		
投資有価証券売却損	51,737	28,188
投資有価証券評価損	26,317	36,558
固定資産除却損	1 536	1 13,094
特別損失合計	78,591	77,840
税引前当期純利益	15,297,659	17,539,087
法人税、住民税及び事業税	2 4,755,427	2 5,366,608
法人税等調整額	19,122	22,446
法人税等合計	4,736,304	5,389,054
当期純利益	10,561,354	12,150,032

（３）【株主資本等変動計算書】

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金		利益剰余金合計	
						別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	25,847,605	33,188,194	79,921,039
当期変動額									
剰余金の配当							9,457,670	9,457,670	9,457,670
当期純利益							10,561,354	10,561,354	10,561,354
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	1,103,684	1,103,684	1,103,684
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,815	1,815	79,922,854
当期変動額			
剰余金の配当			9,457,670
当期純利益			10,561,354
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,299,791	2,299,791	2,299,791
当期変動額合計	2,299,791	2,299,791	3,403,475
当期末残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329

第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本					
		資本剰余金			利益剰余金	
					その他利益剰余金	

	資本金	資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計	利益 準備金	別途 積立金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	株主資本合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723
会計方針の変更による累積的影響額							475,687	475,687	475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	27,426,976	34,767,566	81,500,410
当期変動額									
剰余金の配当							10,576,511	10,576,511	10,576,511
当期純利益							12,150,032	12,150,032	12,150,032
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	1,573,521	1,573,521	1,573,521
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	29,000,498	36,341,088	83,073,932

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329
会計方針の変更による累積的影響額			475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,802,017
当期変動額			
剰余金の配当			10,576,511
当期純利益			12,150,032
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	674,831	674,831	674,831
当期変動額合計	674,831	674,831	898,690
当期末残高	1,626,775	1,626,775	84,700,707

[注記事項]

（重要な会計方針）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	2年～20年
投資不動産	3年～47年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採

用しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

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

(6) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

6. 収益及び費用の計上基準

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

(1) 委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2) 投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

7. その他財務諸表作成のための基礎となる事項

(1) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

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

令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月31日に公布されておりますが、繰延税金資産の額について、「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 令和2年3月31日）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 平成30年2月16日）第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

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り扱いを定めた「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 令和3年8月12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 令和2年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度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、当事業年度の期首の繰越利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用を行う前と比べて、当事業年度の貸借対照表は、流動負債のその他は484,886千円減少、繰延税金資産は148,472千円減少、繰越利益剰余金は336,414千円増加しております。

当事業年度の損益計算書は、委託者報酬、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ200,739千円減少しております。

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

1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

(2)時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 令和元年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 令和元年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、時価算定会計基準等の適用による、財務諸表への影響はありません。また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。

（未適用の会計基準等）

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 令和3年6月17日）

(1)概要

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第31号）の令和3年6月17日の改正は、令和元年7月4日の公表時において、「投資信託の時価の算定」に関する検討には、関係者との協議等に一定の期間が必要と考えられるため、また、「貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合等への出資」の時価の注記についても、一定の検討を要するため、「時価の算定に関する会計基準」公表後、概ね1年をかけて検討を行うこととされていたものが、改正され、公表されたものです。

(2)適用予定日

令和5年3月期の期首より適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

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

（貸借対照表関係）

1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
建物	643,920千円	805,250千円
器具備品	1,545,179千円	2,054,366千円
投資不動産	151,833千円	157,995千円

2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
預金	40,328,414千円	43,782,913千円
未収収益	14,138千円	13,741千円

未払手数料	772,495千円	836,105千円
その他未払金	3,425,136千円	3,887,520千円
未払費用	349,222千円	337,847千円

（損益計算書関係）

1. 固定資産除却損の内訳

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
建物	-	2,599千円
器具備品	536千円	10,495千円
計	536千円	13,094千円

2. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
支払手数料	5,128,270千円	5,153,589千円
受取利息	143千円	7,377千円
受取賃貸料	65,808千円	65,808千円
法人税、住民税及び事業税	3,492,898千円	4,062,765千円

（株主資本等変動計算書関係）

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

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

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

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

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

第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

合計	211,581	-	-	211,581
----	---------	---	---	---------

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

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

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

令和4年6月28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。

配当金の総額	6,075,125千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	28,713円
基準日	令和4年3月31日
効力発生日	令和4年6月29日

(リース取引関係)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
1年内	709,808千円	709,808千円
1年超	709,808千円	414,054千円
合計	1,419,616千円	1,123,863千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

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

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

第36期(令和3年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	2,001	2,001	-
(2) 金銭の信託	2,300,000	2,300,000	-
(3) 投資有価証券	18,585,310	18,585,310	-
資産計	20,887,311	20,887,311	-

（注1）「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注2）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

非上場株式（前事業年度の貸借対照表計上額31,360千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式（前事業年度の貸借対照表計上額 子会社株式160,600千

円 関連会社株式159,536千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

（注3） 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

（注4） 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第36期(令和3年3月31日現在)

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	56,803,388	-	-	-
金銭の信託	2,300,000	-	-	-
未収委託者報酬	13,216,357	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	2,001	8,412,286	3,123,026	11,398
合計	72,321,747	8,412,286	3,123,026	11,398

第37期(令和4年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	293,326	293,326	-
(2) 金銭の信託	8,401,300	8,401,300	-
(3) 投資有価証券	16,772,282	16,772,282	-
資産計	25,466,909	25,466,909	-

（注1） 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注2） 市場価格のない株式等

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

また、関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額 関連会社株式159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

（注3） 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

（注4） 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第37期(令和4年3月31日現在)

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	51,593,362	-	-	-
金銭の信託	8,401,300	-	-	-
未収委託者報酬	15,750,264	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	293,326	6,911,464	3,695,585	-
合計	76,038,253	6,911,464	3,695,585	-

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される

当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価

の算定に係るインプットを用いて算定した時価

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

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

なお、財務諸表等規則附則（令和3年9月24日内閣府令第9号）に基づく経過措置を適用した投資信託（貸借対照表計上額 有価証券 293,326千円、投資有価証券16,772,282千円）は、次表には含めておりません。

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

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託	-	8,401,300	-	8,401,300
資産計	-	8,401,300	-	8,401,300

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

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

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

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

また、当事業年度の関連会社株式（貸借対照表計上額は関連会社株式159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第36期(令和3年3月31日現在)

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

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

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

第37期(令和4年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	19,193,250	16,560,340	2,632,910
	小計	19,193,250	16,560,340	2,632,910
貸借対照表計上	株式	-	-	-

額が取得原価を 超えないもの	債券	-	-	-
	その他	6,273,658	6,561,836	288,177
	小計	6,273,658	6,561,836	288,177
合計		25,466,909	23,122,176	2,344,732

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は8,401,300千円、取得原価は8,400,000千円）を含めております。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がないため、含めておりません。

3.売却したその他有価証券

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	5,747,529	2,007,655	51,737
合計	5,747,529	2,007,655	51,737

第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	4,164,921	605,706	28,188
合計	4,164,921	605,706	28,188

4.減損処理を行った有価証券

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

当事業年度において、有価証券について36,558千円（その他有価証券のその他36,558千円）減損処理を行っております。

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

（退職給付関係）

1.採用している退職給付制度の概要

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

2.確定給付制度

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,718,736 千円	3,729,235 千円
勤務費用	203,106	198,457
利息費用	19,110	21,549
数理計算上の差異の 発生額	18,826	46,069
退職給付の支払額	192,890	179,650
過去勤務費用の発生額	-	-
退職給付債務の期末残高	3,729,235	3,723,521

(2)年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
--	-------------------------------------	-------------------------------------

年金資産の期首残高	2,460,824 千円	2,649,846 千円
期待運用収益	44,130	47,588
数理計算上の差異の発生額	304,281	1,824
事業主からの拠出額	-	-
退職給付の支払額	159,390	115,331
年金資産の期末残高	2,649,846	2,583,927

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

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
積立型制度の退職給付債務	2,810,893 千円	2,675,015 千円
年金資産	2,649,846	2,583,927
	161,046	91,087
非積立型制度の退職給付債務	918,342	1,048,506
未積立退職給付債務	1,079,388	1,139,593
未認識数理計算上の差異	161,333	205,679
未認識過去勤務費用	354,043	288,681
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	886,678	1,056,591
退職給付引当金	1,145,514	1,246,300
前払年金費用	258,835	189,708
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	886,678	1,056,591

(4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
勤務費用	203,106 千円	198,457 千円
利息費用	19,110	21,549
期待運用収益	44,130	47,588
数理計算上の差異の費用処理額	41,361	3,547
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
その他	44,446	109,013
確定給付制度に係る退職給付費用	329,255	343,245

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

(5)年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
債券	62.7 %	62.0 %
株式	35.4	36.3
その他	1.9	1.7
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

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

(6)数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
割引率	0.051～0.59%	0.078～0.72%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	1.5～1.8%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度151,880千円、当事業年度151,370千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第36期 (令和3年3月31日現在)	第37期 (令和4年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	418,394千円	410,082千円
投資有価証券評価損	188,859	65,490
未払事業税	180,263	165,702
賞与引当金	285,801	288,528
役員賞与引当金	25,472	25,799
役員退職慰労引当金	36,112	36,112
退職給付引当金	350,756	381,617
減価償却超過額	68,024	145,316
委託者報酬	209,938	-
長期差入保証金	48,639	52,869
時効後支払損引当金	75,149	76,615
連結納税適用による時価評価	38,873	35,311
その他	87,023	76,257
繰延税金資産 小計	2,013,308	1,759,702
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,013,308	1,759,702
繰延税金負債		
前払年金費用	79,225	58,088
連結納税適用による時価評価	1,203	1,149
その他有価証券評価差額金	1,015,785	717,957
その他	101	101
繰延税金負債 合計	1,096,346	777,296
繰延税金資産の純額	916,962	982,406

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

第36期（令和3年3月31日現在）及び第37期（令和4年3月31日現在）

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

(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

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な

要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

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

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）の6.収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3.顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当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]

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）及び第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）及び第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

1.製品及びサービスごとの情報

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

2.地域ごとの情報

（１）営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（２）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3.主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

（関連当事者情報）

1.関連当事者との取引

（1）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注4)	科目	期末残高 (注4)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に 伴う支払 (注1)	3,492,898 千円	その他未払金	3,425,136 千円
親	三菱UFJ 信託銀行㈱	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2)	5,128,270 千円	未払手数料	772,495 千円

会社						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 （注3）	523,327 千円	未払費用	290,120 千円
----	--	--	--	--	--	----------------	---------------	---------------	------	---------------

第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注4)	科目	期末残高 (注4)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に 伴う支払 (注1)	4,062,765 千円	その他未払金	3,887,520 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行㈱	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等 投資の助言 役員の兼任	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2) 投資助言料 (注3)	5,153,589 千円 499,388 千円	未払手数料 未払費用	836,105 千円 272,264 千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注）１．連結納税制度に基づく連結法人税の支払予定額であります。

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

３．投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。

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

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料 の支払 (注1)	3,729,785 千円	未払手数料	764,501 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券㈱	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料 の支払 (注1)	5,655,482 千円	未払手数料	1,193,245 千円

第37期（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払 (注1)	4,097,951 千円	未払手数料	838,058 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払 (注1)	7,025,984 千円	未払手数料	1,319,958 千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

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

2. 親会社に関する注記

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

三菱UFJ信託銀行株式会社（非上場）

（1株当たり情報）

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
1株当たり純資産額	393,827.09円	400,322.84円
1株当たり当期純利益金額	49,916.36円	57,424.97円

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

2. 「会計方針の変更」に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 令和2年3月31日）等を適用し、「収益認識に関する会計基準」第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。この結果、当事業年度の1株当たり純資産額は2,248.25円増加し、1株当たり純利益金額は658.24円減少しております。

3. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	第37期 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
当期純利益金額（千円）	10,561,354	12,150,032
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額（千円）	10,561,354	12,150,032
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

4【利害関係人との取引制限】

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

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

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

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

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

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

5【その他】

定款の変更等

定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

訴訟事件その他重要事項

該当事項はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) 受託会社

名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

資本金の額：324,279百万円（2022年3月末現在）

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (2022年3月末現在)	事業の内容
三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営んでいます。
三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

2【関係業務の概要】

(1) 受託会社：ファンドの受託会社として、信託財産の保管・管理等を行います。

（２）販売会社：ファンドの募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱い等を行います。

３【資本関係】

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。（2022年8月末現在）

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

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

第３【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2022年 5月23日	有価証券届出書の訂正届出書
2022年 5月23日	有価証券報告書

独立監査人の監査報告書

令和4年6月10日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

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

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

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの第37期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱ＵＦＪ国際投信株式会社の令和4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並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

（注）１． 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

２． XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

令和４年10月26日

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社
取締役会 御 中

P w C あらた有限責任監査法人

東京事務所

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

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）の令和４年２月25日から令和４年８月24日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本株プライムニュートラル・ファンド（ラップ向け）の令和４年８月24日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱ＵＦＪ国際投信株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む）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。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

三菱ＵＦＪ国際投信株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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