【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年1月19日提出
【発行者名】	新生インベストメント・マネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 平井　治子
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋室町二丁目４番３号
【事務連絡者氏名】	伊藤　真澄
【電話番号】	03-6880-6400
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	1,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

半期報告書を提出しましたので2022年7月20日付をもって提出しました有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載事項の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出します。

2【訂正の内容】

＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部＿＿＿は訂正部分を示し、＜更新後＞に記載している内容は原届出書が更新されます。なお、「第二部　ファンド情報　第１　ファンドの状況　５　運用状況」は原届出書の更新後の内容を記載しています。また、原届出書の「第二部　ファンド情報　第３　ファンドの経理状況」において「１　財務諸表」につきましては「中間財務諸表」の記載事項が追加され、「２　ファンドの現況」につきましては原届出書の更新後の内容を記載しています。

第一部【証券情報】

（８）【申込取扱場所】

＜訂正前＞

販売会社につきましては、委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（投資信託部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

＜訂正後＞

販売会社につきましては、委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（営業部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

第二部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（３）【ファンドの仕組み】

＜更新後＞

② 委託会社の概況（2022年10月末現在）

１）資本金

4億9,500万円

２）沿革

2001年12月17日： 新生インベストメント・マネジメント株式会社として設立

2002年 2月13日： 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資顧問業の登録

2003年 3月12日： 「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づく投資信託委託業および「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資一任契約に係る業務の認可

2007年 9月30日： 証券取引法の改正に伴う金融商品取引法上の投資運用業、投資助言・代理業のみなし登録

2015年11月 4日: 金融商品取引法に基づく第二種金融商品取引業の追加登録

2022年10月 3日： 当社大株主が株式会社新生銀行からモーニングスター株式会社へ変更

３）大株主の状況

名　　称	住　　所	所有株数	所有比率
モーニングスター株式会社	東京都港区六本木1丁目6番1号	9,900株	100%

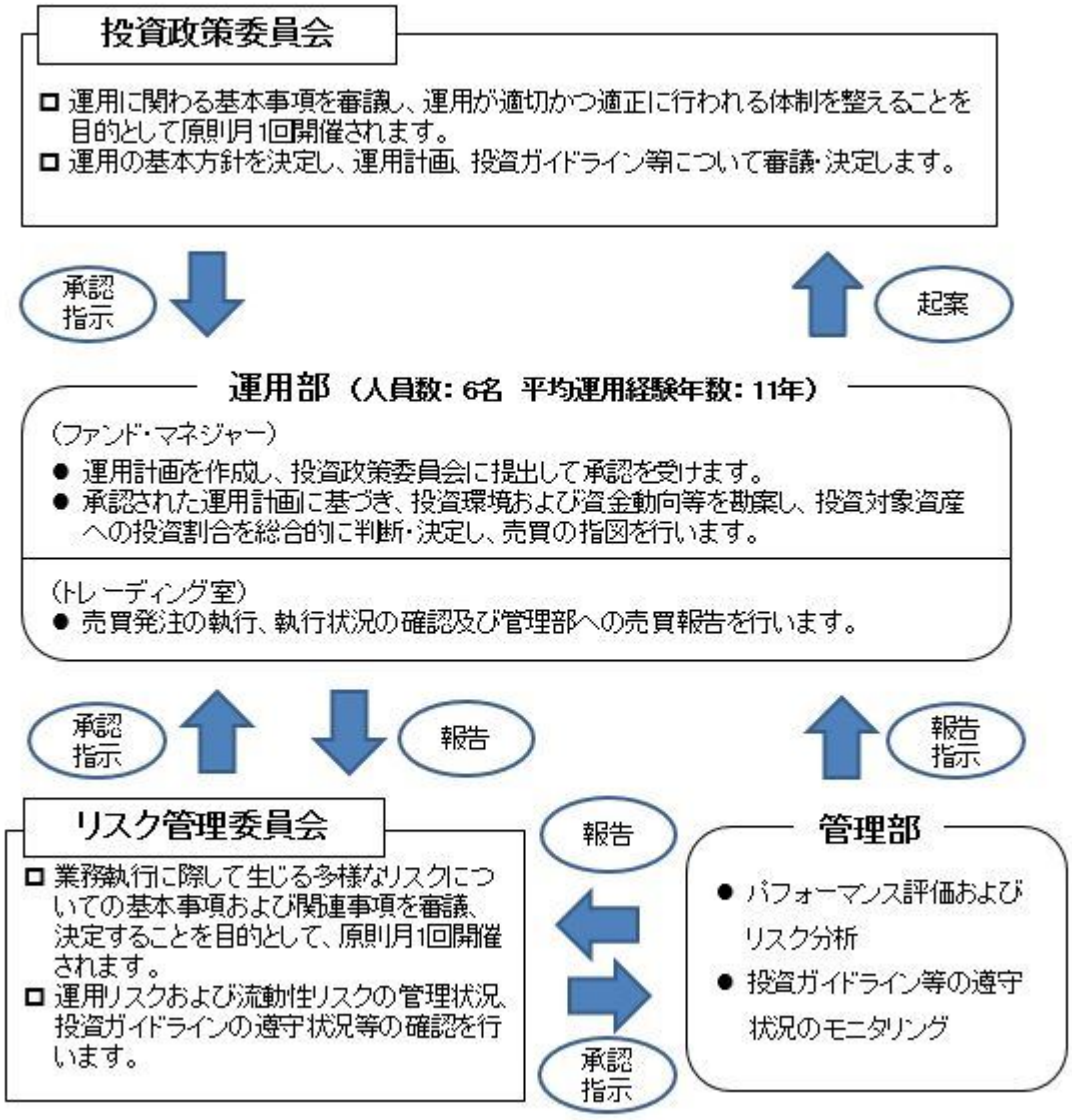
２【投資方針】

（３）【運用体制】

＜更新後＞

＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞

ファンド運用に関する主な会議及び組織は以下の通りです。



また、運用体制に関する社内規程等についても、ファンドの運用業務に関する運用業務管理規程、ファンド・マネジャーが遵守すべき服務規程のほか、有価証券などの売買における発注先選定基準などに関して取扱基準を設けることにより、利益相反となる取引、インサイダー取引等を防止するなど、法令遵守の徹底を図っています。

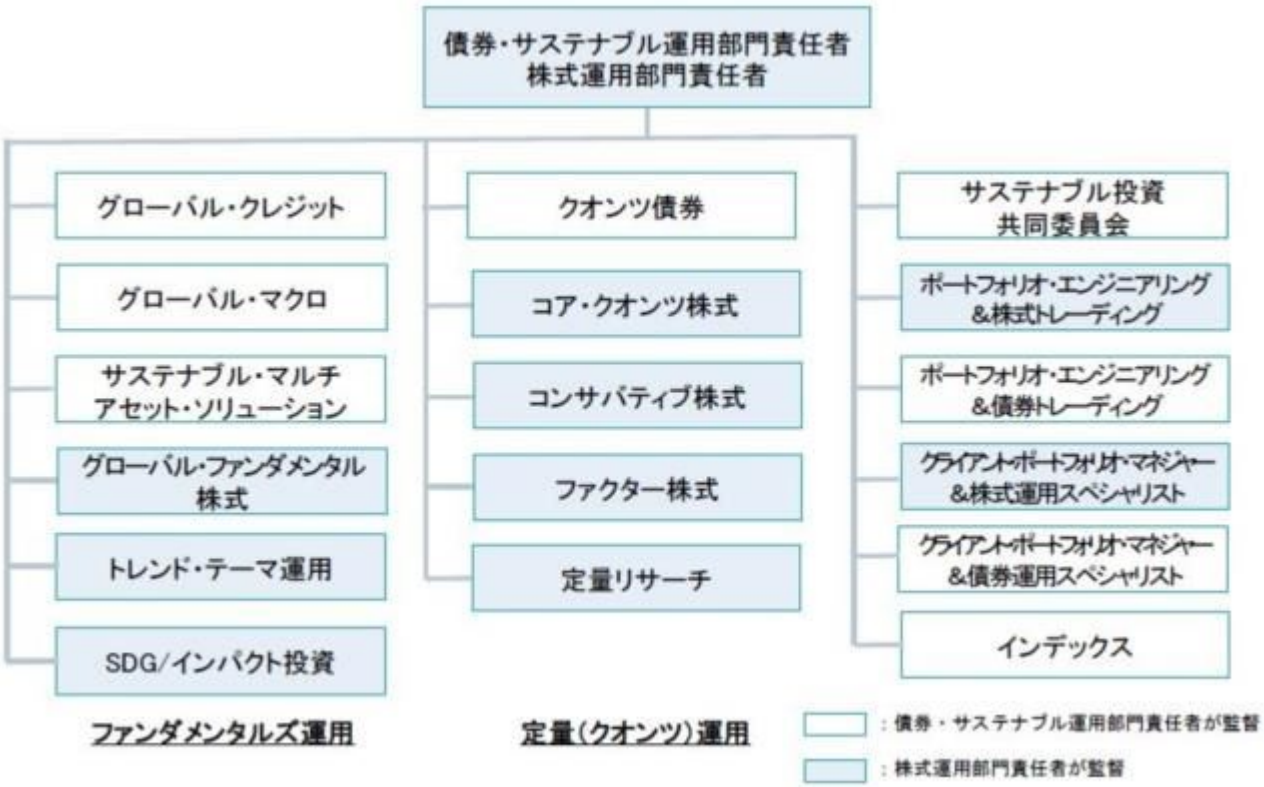
※上記体制は、2022年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

＜ROBECO＞

ロベコの運用体制は以下の通りです。

ROBECO　運用チーム



※上記体制等は、2022年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

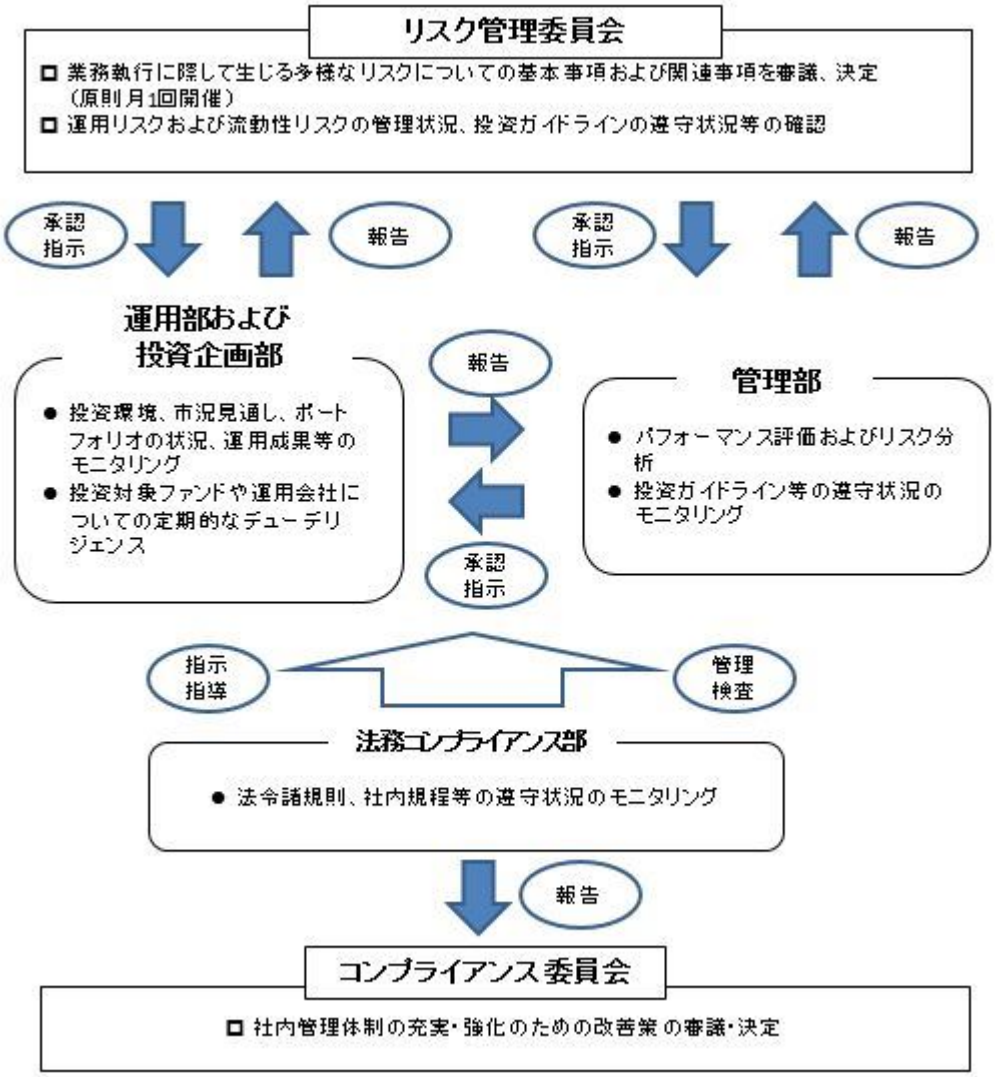
3【投資リスク】

＜更新後＞

（2）リスク管理体制

＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞

・当社の運用リスク管理体制は、リスク管理委員会の下で一元的に管理する体制となっております。管理部、運用部等から報告されるモニタリング結果等がリスク管理委員会に集約され、その管理状況について確認が行われます。また、管理方法等に改善の必要が認められた場合には、リスク管理委員会は関係部に必要な措置を行うよう指示します。
・運用部は、投資環境、市況見通し、ポートフォリオの状況、ならびに運用成果等をモニタリングして運用リスクの管理を行います。原則として月次にて運用計画の見直しを行い、投資政策委員会の承認を経て、投資対象資産への投資割合および資金動向等を総合的に判断・決定します。その上で、運用の指図を行い、トレーディング室がその執行を行います。また、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングやストレステストを実施するとともに、緊急時対応策等の策定や有効性の検証等を行い、当該流動性リスクを適切に管理します。
・投資対象とするファンド及びその運用会社（運用権限の委託を行う場合にはその運用委託先）に関する調査・分析などのデューデリジェンスは、投資企画部が定期的に行っており、投資先ファンドのパフォーマンスなどの運用状況や運用会社（または運用委託先）の経営状況／運用体制など、デューデリジェンス結果を投資政策委員会に報告すると共に確認を行います。
・管理部は、当社におけるリスク管理を所管し、ファンドのパフォーマンス評価、リスク分析、法令、約款、投資ガイドライン等の遵守状況のモニタリングを行い、その結果を、リスク管理委員会に報告します。また、流動性リスク管理について規程を定め、当該流動性リスクの適切な管理の実施等について、定期的にリスク管理委員会へ報告します。
・法務コンプライアンス部は、運用に関連する社内規程、関連する法令諸規則等の遵守状況についてモニタリングを行い、コンプライアンス委員会に報告します。重大な事案については、コンプライアンス委員会で審議され、必要に応じて決定した改善策について関係部に指示を行い、社内管理体制の充実・強化を図っています。



※上記体制は、2022年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

＜ROBECO＞

コンプライアンス・プログラム、社内規程等の適時・適宜の改定及び見直しや社内研修を通して、発生しうる様々なリスクに対して事前に対応できる体制作りを行っています。特に、法令遵守等の法的リスク、オペレーショナル・リスクについては、法務コンプライアンス部が中心となり、評価・モニタリングを行い、また、必要に応じて改善していきます。これらは、取締役会にてレビュー・モニタリングされており、リスクへの対応、リスク許容度とリスク選好を勘案した具体的な対応がコンプライアンス・プログラムや社内規程等に反映されています。法務コンプライアンス部は、運用部、業務部及び営業部など、如何なる部門からの独立性を保っています。

※上記体制等は、2022年10月末現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

＜更新後＞

[投資リスク]

（参考情報）

ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移

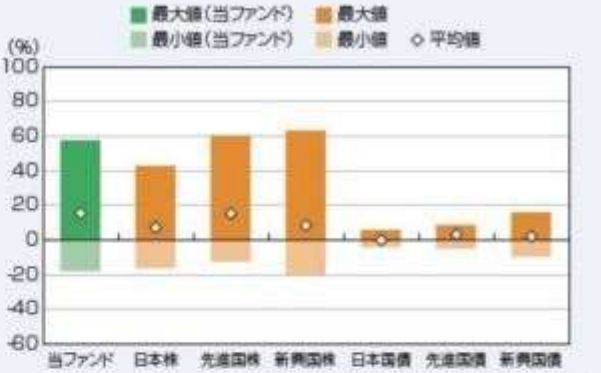
2017年11月末～2022年10月末

＊分配金再投資基準価額は、課税前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。設定日前日を10,000として指数化し、設定日の属する月末より表示しております。
＊年間騰落率は、2019年7月から2022年10月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

ファンドと他の代表的な資産クラス(※)との騰落率の比較

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。

2017年11月末～2022年10月末



(%)

	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値	57.4	42.1	59.8	62.7	5.4	7.9	15.7
最小値	△17.5	△16.0	△12.4	△19.4	△3.7	△4.5	△9.4
平均値	15.5	7.2	15.3	8.4	0.0	3.2	2.0

＊全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
＊2017年11月から2022年10月の5年間（当ファンドは2019年7月から2022年10月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
＊決算日に対応した数値とは異なります。
＊当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

＊分配金再投資基準価額は、課税前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

（※）各資産クラスの指数
日本株・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
先進国株・・・MSCI-KOKUSAI インデックス（配当込み、円ベース）
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、円ベース）
日本国債・・・NOMURA-BPI国債
先進国債・・・FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
新興国債・・・JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）
（注）海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

○代表的な資産クラスとの騰落率の比較に用いた指数について
騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに株式会社野村総合研究所が計算しており、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
東証株価指数（TOPIX）（配当込み）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、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社に帰属します。

MSCI-KOKUSAI インデックス（配当込み、円ベース）
MSCI-KOKUSAI インデックス（配当込み、円ベース）は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

NOMURA-BPI国債
NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）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指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関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。

JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）
JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）は、J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLCに帰属します。

4【手数料等及び税金】

（5）【課税上の取扱い】

＜更新後＞

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度および未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。

① 個人受益者の場合

１）収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については配当所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

２）解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益（譲渡益）＊については譲渡所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による申告分離課税の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座（源泉徴収選択口座）を選択している場合は、20.315%（所得税15.315%および地方税５%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。

＊解約価額および償還価額から取得費用（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益

※確定申告等により、解約時および償還時の差損（譲渡損失）については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益（譲渡益）、普通分配金および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）については、上場株式等の譲渡損失と損益通算が可能です。

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

② 法人受益者の場合

１）収益分配金、解約金、償還金に対する課税

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%（所得税のみ）の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

２）益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

③ 個別元本

１）各受益者の買付時の基準価額（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が個別元本になります。

２）受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、１口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

④ 普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

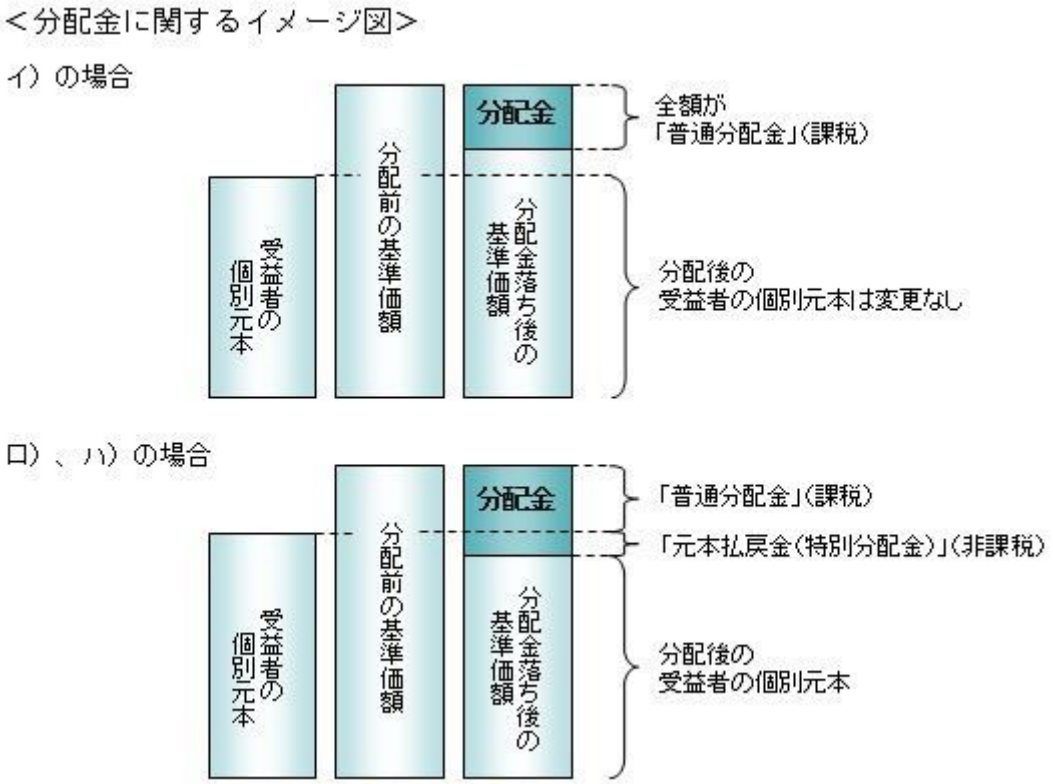
１）収益分配金には課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」（元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

２）受益者が収益分配金を受け取る際

イ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本と同額かまたは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ます。

ロ）収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の１口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。

ハ）収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。



※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。
※上記は2022年10月末現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

以下の運用状況は2022年10月31日現在です。
・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（1）【投資状況】

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
投資証券	ルクセンブルク	1,770,926,411	98.64
親投資信託受益証券	日本	89,631	0.00
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）	―	24,250,049	1.35
合計(純資産総額)		1,795,266,091	100.00

（2）【投資資産】

①【投資有価証券の主要銘柄】

イ.評価額上位銘柄明細

国／地域	種類	銘柄名	数量又は額面総額	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)

ルクセンブルク	投資証券	Robeco QI Grobal Developed Enhanced Index Equities I JPY	107,984.963	16,225	1,752,067,804	16,399.75	1,770,926,411	98.64
日本	親投資信託受益証券	Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド	90,000	0.9962	89,658	0.9959	89,631	0.00

ロ.種類別の投資比率

種類	投資比率（%）
投資証券	98.64
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.65

②【投資不動産物件】

該当事項はありません。

③【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】

①【純資産の推移】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第1計算期間末 (2019年 4月22日)	949	949	1.0053	1.0053
第2計算期間末 (2020年 4月20日)	841	841	0.8508	0.8508
第3計算期間末 (2021年 4月20日)	1,364	1,364	1.2967	1.2967
第4計算期間末 (2022年 4月20日)	1,780	1,780	1.5373	1.5373
2021年10月末日	1,589	—	1.4426	—
11月末日	1,666	—	1.4953	—
12月末日	1,715	—	1.5151	—
2022年 1月末日	1,594	—	1.4065	—
2月末日	1,568	—	1.3841	—
3月末日	1,806	—	1.5683	—
4月末日	1,717	—	1.4825	—
5月末日	1,720	—	1.4884	—
6月末日	1,711	—	1.4652	—
7月末日	1,780	—	1.5269	—
8月末日	1,785	—	1.5405	—
9月末日	1,714	—	1.4758	—
10月末日	1,795	—	1.5466	—

②【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	0.0000
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	0.0000
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	0.0000
第4期	2021年 4月21日～2022年 4月20日	0.0000
当中間期	2022年 4月21日～2022年10月20日	―

③【収益率の推移】

期	期間	収益率（%）
第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	0.53
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	△15.37
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	52.41
第4期	2021年 4月21日～2022年 4月20日	18.55
当中間期	2022年 4月21日～2022年10月20日	0.23

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

（４）【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	2018年 7月27日～2019年 4月22日	951,766,900	7,366,264
第2期	2019年 4月23日～2020年 4月20日	88,374,790	43,712,999
第3期	2020年 4月21日～2021年 4月20日	141,054,982	78,092,461
第4期	2021年 4月21日～2022年 4月20日	208,817,613	102,496,663
当中間期	2022年 4月21日～2022年10月20日	38,084,935	32,992,052

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

（参考）

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

以下の運用状況は2022年10月31日現在です。
・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）

国債証券	日本	200,038	59.08
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）	―	138,570	40.92
合計(純資産総額)		338,608	100.00

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ.評価額上位銘柄明細

国／地域	種類	銘柄名	数量又は額面総額	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	利率(%)	償還期限	投資比率(%)
日本	国債証券	第１１０７回国庫短期証券	200,000	100.03	200,063	100.01	200,038	―	2022/12/12	59.08

ロ.種類別の投資比率

種類	投資比率（%）
国債証券	59.08
合計	59.08

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

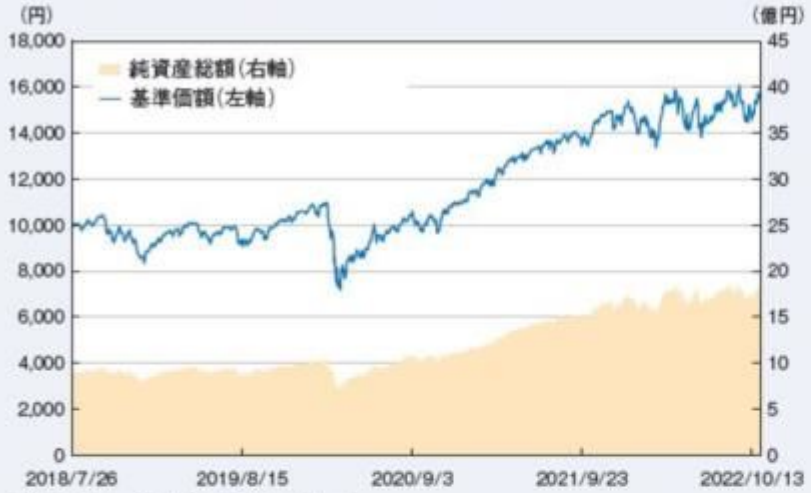
該当事項はありません。

≪参考情報≫

運用実績

（2022年10月末現在）

基準価額・純資産の推移



※基準価額は、信託報酬控除後の値です。

分配の推移

決算期	分配金
19年4月	0円
20年4月	0円
21年4月	0円
22年4月	0円
―	―
設定来累計	0円

※上記分配金は１万口当たり、課税前です。

主要な資産の状況

※投資先ファンドのポートフォリオの状況を記載しています。

	銘柄名	国／地域	種別	組入比率
1	Apple Inc	米国	普通株式	4.8%
2	Microsoft Corp	米国	普通株式	3.1%
3	Amazon.com Inc	米国	普通株式	1.9%
4	Alphabet Inc (Class A)	米国	普通株式	1.4%
5	Tesla Inc	米国	普通株式	1.2%
6	Exxon Mobil Corp	米国	普通株式	1.2%
7	Alphabet Inc (Class C)	米国	普通株式	1.1%
8	UnitedHealth Group Inc	米国	普通株式	1.0%
9	PepsiCo Inc	米国	普通株式	0.7%
10	Chevron Corp	米国	普通株式	0.7%

※組入比率は投資先ファンドの純資産総額を100%として計算しています。

年間収益率の推移

※設定日以降の収益率を表示しています。<暦年ベース>

※当ファンドにベンチマークはありません。

※ファンドの収益率は、課税前分配金を全額再投資したと仮定して算出しています。
※2018年は設定日（7月27日）から年末まで、2022年は年初来10月末までの収益率を表示しています。

・ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
・ファンドの運用状況は別途、委託会社ホームページで開示しています。

第２【管理及び運営】

１【申込（販売）手続等】

＜訂正前＞

（７）申込単位

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（投資信託部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

＜訂正後＞

（７）申込単位

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（営業部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

２【換金（解約）手続等】

＜訂正前＞

（５）解約価額

解約請求受付日の翌々営業日の基準価額から信託財産留保額（当該基準価額に0.1%の率を乗じて得た額）を控除した価額とします。

・基準価額につきましては、販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（投資信託部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

＜訂正後＞

（５）解約価額

解約請求受付日の翌々営業日の基準価額から信託財産留保額（当該基準価額に0.1%の率を乗じて得た額）を控除した価額とします。

・基準価額につきましては、販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（営業部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

3【資産管理等の概要】

（1）【資産の評価】

＜訂正前＞

③　基準価額の照会方法
販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（投資信託部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

＜訂正後＞

③　基準価額の照会方法
販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

委託会社の照会先
＜新生インベストメント・マネジメント株式会社＞
ホームページアドレス：http://www.shinsei-investment.com/
電 話 番 号：03-6880-6448（営業部）
受 付 時 間：営業日の9時～17時

第３【ファンドの経理状況】

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

（２） 当ファンドは、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、第5期中間計算期間（令和 4年 4月21日から令和 4年10月20日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【中間財務諸表】

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第4期 （令和 4年 4月20日現在）	第5期中間計算期間 （令和 4年10月20日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	55,288,170	35,928,445
投資証券	1,732,067,804	1,763,845,837
親投資信託受益証券	89,658	89,631
流動資産合計	1,787,445,632	1,799,863,913
資産合計	1,787,445,632	1,799,863,913
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	272,058	288,638
未払委託者報酬	5,259,811	5,580,294
未払利息	106	68
その他未払費用	1,165,372	1,215,599
流動負債合計	6,697,347	7,084,599
負債合計	6,697,347	7,084,599
純資産の部		
元本等		
元本	1,158,345,898	1,163,438,781
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（△）	622,402,387	629,340,533
元本等合計	1,780,748,285	1,792,779,314
純資産合計	1,780,748,285	1,792,779,314
負債純資産合計	1,787,445,632	1,799,863,913

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）	第5期中間計算期間 （自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
営業収益		
有価証券売買等損益	156,060,151	11,778,006
営業収益合計	156,060,151	11,778,006
営業費用		
支払利息	13,824	18,641
受託者報酬	240,651	288,638

	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）	第5期中間計算期間 （自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
委託者報酬	4,652,506	5,580,294
その他費用	1,070,190	1,215,599
営業費用合計	5,977,171	7,103,172
営業利益又は営業損失（△）	150,082,980	4,674,834
経常利益又は経常損失（△）	150,082,980	4,674,834
中間純利益又は中間純損失（△）	150,082,980	4,674,834
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（△）	3,464,640	△569,084
期首剰余金又は期首欠損金（△）	312,100,802	622,402,387
剰余金増加額又は欠損金減少額	33,467,762	19,362,853
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	33,467,762	19,362,853
剰余金減少額又は欠損金増加額	14,419,727	17,668,625
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	14,419,727	17,668,625
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△）	477,767,177	629,340,533

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	第5期中間計算期間 （自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
有価証券の評価基準及び評価方法	（１）投資証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 （２）親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。

（中間貸借対照表に関する注記）

項目	第4期 （令和 4年 4月20日現在）	第5期中間計算期間 （令和 4年10月20日現在）
１． 投資信託財産に係る元本の状況		
	期首元本額 1,052,024,948円	期首元本額 1,158,345,898円
	期中追加設定元本額 208,817,613円	期中追加設定元本額 38,084,935円
	期中一部解約元本額 102,496,663円	期中一部解約元本額 32,992,052円
２． 中間計算期間の末日における受益権総数	1,158,345,898口	1,163,438,781口

３．	投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	-円	元本の欠損	-円
４．	中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.5373円 (15,373円)	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.5409円 (15,409円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

項目	第4期中間計算期間 （自令和 3年 4月21日 至令和 3年10月20日）	第5期中間計算期間 （自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
剰余金増加額又は欠損金減少額及び剰余金減少額又は欠損金増加額	中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額、及び中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額はそれぞれ剰余金減少額又は欠損金増加額及び剰余金増加額又は欠損金減少額を差し引いた純額で表示しております。	中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額、及び中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額はそれぞれ剰余金減少額又は欠損金増加額及び剰余金増加額又は欠損金減少額を差し引いた純額で表示しております。

（金融商品に関する注記）
金融商品の時価等に関する事項

第4期 （令和 4年 4月20日現在）	第5期中間計算期間 （令和 4年10月20日現在）
１貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	１中間貸借対照表計上額、時価及びその差額 中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
２時価の算定方法 投資証券、親投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。	２時価の算定方法 投資証券、親投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。
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。	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。

（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。

（重要な後発事象に関する注記）

第5期中間計算期間 （自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
該当事項はありません。

（参考）

本報告書の開示対象ファンド（オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド）（以下「当ファンド」という。）は、ルクセンブルグ籍の円建て外国投資法人である「Robeco Capital Growth Funds - Robeco QI Global Developed Enhanced Index Equities - I JPY」の投資証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は、同外国投資法人の投資証券であります。主要投資対象である同外国投資法人の計算期間末日（令和4年12月31日）時点で、現地の法律に基づいた同外国投資法人の財務諸表が作成され、委託会社が監査を受けた財務諸表を管理会社より入手する予定です。

また、当ファンドは、「Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド」（以下「マザーファンド」という。）の受益証券を投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。当ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。

ただし、上記2点に関しては、監査意見の対象外であります。

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

貸借対照表

（単位：円）

	（令和 4年10月20日現在）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	138,570
国債証券	200,048
流動資産合計	338,618
資産合計	338,618
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	340,000
剰余金	
剰余金又は欠損金（△）	△1,382
元本等合計	338,618
純資産合計	338,618
負債純資産合計	338,618

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	（自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 　個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、市場価格又は価格情報会社の提供する価格で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	令和 4年10月20日現在	
1．　投資信託財産に係る元本の状況		
	期首元本額	340,000円
	期中追加設定元本額	-円
	期中一部解約元本額	-円
	期末元本額	340,000円
	元本の内訳＊	
	オリックス　世界国債ファンド（グローバル・ダイナミック・デュレーション）（為替ヘッジあり）	140,000円
	オリックス　世界社債アクティブファンド（為替ヘッジあり）	110,000円
	オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド	90,000円
2．　計算日における受益権総数		340,000口
3．　投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	1,382円
4．　計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額	0.9959円
	(10,000口当たり純資産額)	(9,959円)

（注）＊は本マザーファンド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）
金融商品の時価等に関する事項

（令和 4年10月20日現在）
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額 　貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2 時価の算定方法 国債証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。
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。

（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。

（重要な後発事象に関する注記）

（自令和 4年 4月21日 至令和 4年10月20日）
該当事項はありません。

＜参考情報＞

「Robeco Capital Growth Funds - Robeco QI Global Developed Enhanced Index Equities - I JPY」
組入れ資産の明細（2022年10月末現在）

銘柄名	種別	国／地域	評価額	構成比
Apple Inc	普通株式	米国	3,296,728.55	4.8%
Microsoft Corp	普通株式	米国	2,141,040.20	3.1%
Amazon.com Inc	普通株式	米国	1,331,041.11	1.9%
Alphabet Inc (Class A)	普通株式	米国	934,246.67	1.4%
Tesla Inc	普通株式	米国	836,627.07	1.2%
Exxon Mobil Corp	普通株式	米国	806,675.72	1.2%
Alphabet Inc (Class C)	普通株式	米国	760,459.76	1.1%
UnitedHealth Group Inc	普通株式	米国	721,776.45	1.0%
PepsiCo Inc	普通株式	米国	499,535.61	0.7%
Chevron Corp	普通株式	米国	496,017.61	0.7%
AbbVie Inc	普通株式	米国	462,892.70	0.7%
Pfizer Inc	普通株式	米国	451,817.83	0.7%
Johnson & Johnson	普通株式	米国	440,227.62	0.6%
Nestle SA	普通株式	スイス	432,591.75	0.6%
Eli Lilly & Co	普通株式	米国	406,657.46	0.6%
Home Depot Inc/The	普通株式	米国	370,031.42	0.5%
Adobe Inc	普通株式	米国	357,702.23	0.5%
Novo Nordisk A/S	普通株式	デンマーク	349,323.55	0.5%
Broadcom Inc	普通株式	米国	348,184.19	0.5%
Merck & Co Inc	普通株式	米国	346,907.07	0.5%
Coca-Cola Co/The	普通株式	米国	340,382.30	0.5%
Bristol-Myers Squibb Co	普通株式	米国	335,166.41	0.5%
Costco Wholesale Corp	普通株式	米国	333,876.66	0.5%
Berkshire Hathaway Inc	普通株式	米国	322,453.79	0.5%
Roche Holding AG	普通株式	スイス	321,760.17	0.5%
Meta Platforms Inc	普通株式	米国	307,092.91	0.4%
AT&T Inc	普通株式	米国	302,403.85	0.4%
CVS Health Corp	普通株式	米国	297,988.57	0.4%
JPMorgan Chase & Co	普通株式	米国	293,318.80	0.4%
Automatic Data Processing Inc	普通株式	米国	289,790.56	0.4%
Cigna Corp	普通株式	米国	288,624.45	0.4%

Chubb Ltd	普通株式	米国	279,171.10	0.4%
WALT DISNEY CO/THE	普通株式	米国	274,555.96	0.4%
Cisco Systems Inc	普通株式	米国	267,703.06	0.4%
QUALCOMM Inc	普通株式	米国	261,784.13	0.4%
Visa Inc	普通株式	米国	258,019.89	0.4%
NVIDIA Corp	普通株式	米国	252,091.49	0.4%
ConocoPhillips	普通株式	米国	250,559.78	0.4%
Vertex Pharmaceuticals Inc	普通株式	米国	249,701.02	0.4%
Novartis AG	普通株式	スイス	248,402.92	0.4%
Procter & Gamble Co/The	普通株式	米国	247,715.95	0.4%
Gilead Sciences Inc	普通株式	米国	244,187.75	0.4%
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	普通株式	フランス	241,542.00	0.4%
Marathon Petroleum Corp	普通株式	米国	238,310.58	0.3%
Danaher Corp	普通株式	米国	236,048.05	0.3%
ASML Holding NV	普通株式	オランダ	234,220.00	0.3%
Westpac Banking Corp	普通株式	オーストラリア	232,625.89	0.3%
MetLife Inc	普通株式	米国	231,033.53	0.3%
McKesson Corp	普通株式	米国	223,375.11	0.3%
Archer-Daniels-Midland Co	普通株式	米国	222,641.39	0.3%
SoftBank Group Corp	普通株式	日本	222,186.82	0.3%
Centene Corp	普通株式	米国	216,711.77	0.3%
Autodesk Inc	普通株式	米国	215,091.41	0.3%
Valero Energy Corp	普通株式	米国	213,537.26	0.3%
Fortinet Inc	普通株式	米国	212,192.08	0.3%
Linde PLC	普通株式	米国	211,501.04	0.3%
Aflac Inc	普通株式	米国	211,269.05	0.3%
Sanofi	普通株式	フランス	210,814.62	0.3%
Elevance Health Inc	普通株式	米国	210,221.68	0.3%
American International Group Inc	普通株式	米国	206,580.66	0.3%
Enphase Energy Inc	普通株式	米国	206,561.44	0.3%
General Mills Inc	普通株式	米国	205,858.77	0.3%
Rio Tinto PLC	普通株式	英国	205,014.77	0.3%
Public Storage	REIT	米国	203,710.73	0.3%
Biogen Inc	普通株式	米国	203,040.95	0.3%
CoStar Group Inc	普通株式	米国	201,621.37	0.3%
Raytheon Technologies Corp	普通株式	米国	201,085.36	0.3%
Comcast Corp	普通株式	米国	200,295.83	0.3%
Amgen Inc	普通株式	米国	197,219.96	0.3%
Paychex Inc	普通株式	米国	195,716.95	0.3%
Hermes International	普通株式	フランス	195,264.50	0.3%
AMETEK Inc	普通株式	米国	194,027.56	0.3%
Electronic Arts Inc	普通株式	米国	193,715.99	0.3%
Cheniere Energy Inc	普通株式	米国	192,768.55	0.3%
Cummins Inc	普通株式	米国	192,471.07	0.3%
International Business Machines Corp	普通株式	米国	190,431.21	0.3%
Synopsys Inc	普通株式	米国	190,030.96	0.3%
Lowe's Cos Inc	普通株式	米国	189,949.76	0.3%
Chipotle Mexican Grill Inc	普通株式	米国	189,498.91	0.3%
PACCAR Inc	普通株式	米国	188,202.99	0.3%
WW Grainger Inc	普通株式	米国	188,013.66	0.3%
Bank of New York Mellon Corp/The	普通株式	米国	187,382.79	0.3%
Equinor ASA	普通株式	ノルウェー	187,144.88	0.3%

Cadence Design Systems Inc	普通株式	米国	186,719.69	0.3%	
GSK PLC	普通株式	英国	185,867.97	0.3%	
Lloyds Banking Group PLC	普通株式	英国	183,795.97	0.3%	
Principal Financial Group Inc	普通株式	米国	182,082.72	0.3%	
United Rentals Inc	普通株式	米国	181,117.59	0.3%	
Mastercard Inc	普通株式	米国	180,634.31	0.3%	
Kroger Co/The	普通株式	米国	180,289.09	0.3%	
WEC Energy Group Inc	普通株式	米国	179,545.90	0.3%	
Wolters Kluwer NV	普通株式	オランダ	179,070.75	0.3%	
Exelon Corp	普通株式	米国	177,497.99	0.3%	
Thermo Fisher Scientific Inc	普通株式	米国	177,329.66	0.3%	
AutoZone Inc	普通株式	米国	176,828.78	0.3%	
Arista Networks Inc	普通株式	米国	176,578.99	0.3%	
Genmab A/S	普通株式	デンマーク	176,312.16	0.3%	
Stellantis NV	普通株式	イタリア	175,244.14	0.3%	
United Parcel Service Inc	普通株式	米国	174,330.74	0.3%	
Hartford Financial Services Group Inc/Th	普通株式	米国	173,048.43	0.3%	
Splunk Inc	普通株式	米国	172,215.59	0.3%	
Royal Bank of Canada	普通株式	カナダ	171,194.63	0.2%	
Steel Dynamics Inc	普通株式	米国	170,619.37	0.2%	
Crowdstrike Holdings Inc	普通株式	米国	170,602.72	0.2%	
Nordea Bank Abp	普通株式	スウェーデン	169,481.84	0.2%	
Cardinal Health Inc	普通株式	米国	168,794.66	0.2%	
Nutrien Ltd	普通株式	カナダ	168,460.89	0.2%	
Hologic Inc	普通株式	米国	168,067.99	0.2%	
Honda Motor Co Ltd	普通株式	日本	167,612.86	0.2%	
Ulta Beauty Inc	普通株式	米国	167,603.73	0.2%	
DTE Energy Co	普通株式	米国	167,198.00	0.2%	
LPL Financial Holdings Inc	普通株式	米国	166,837.91	0.2%	
S&P Global Inc	普通株式	米国	166,418.78	0.2%	
Lockheed Martin Corp	普通株式	米国	165,944.41	0.2%	
Nokia Oyj	普通株式	フィンランド	165,943.23	0.2%	
BP PLC	普通株式	英国	165,940.51	0.2%	
Colgate-Palmolive Co	普通株式	米国	165,408.77	0.2%	
CBRE Group Inc	普通株式	米国	165,372.35	0.2%	
Trade Desk Inc/The	普通株式	米国	164,565.39	0.2%	
Goldman Sachs Group Inc/The	普通株式	米国	164,525.44	0.2%	
Dollarama Inc	普通株式	カナダ	164,522.90	0.2%	
Chewy Inc	普通株式	米国	163,251.05	0.2%	
Paycom Software Inc	普通株式	米国	162,436.38	0.2%	
eBay Inc	普通株式	米国	161,520.59	0.2%	
Molina Healthcare Inc	普通株式	米国	161,211.96	0.2%	
STMicroelectronics NV	普通株式	フランス	160,401.60	0.2%	
Fairfax Financial Holdings Ltd	普通株式	カナダ	159,808.31	0.2%	
Morgan Stanley	普通株式	米国	159,376.63	0.2%	
Corteva Inc	普通株式	米国	158,400.00	0.2%	
Barclays PLC	普通株式	英国	157,959.14	0.2%	
Commonwealth Bank of Australia	普通株式	オーストラリア	157,261.26	0.2%	
Capital One Financial Corp	普通株式	米国	155,648.32	0.2%	
HSBC Holdings PLC	普通株式	英国	154,611.69	0.2%	
DocuSign Inc	普通株式	米国	154,036.12	0.2%	
Loblaw Cos Ltd	普通株式	カナダ	152,921.26	0.2%	

NatWest Group PLC	普通株式	英国	152,068.14	0.2%
Starbucks Corp	普通株式	米国	151,478.84	0.2%
Dropbox Inc	普通株式	米国	149,511.31	0.2%
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	普通株式	スペイン	149,461.84	0.2%
Arch Capital Group Ltd	普通株式	米国	148,876.92	0.2%
Nintendo Co Ltd	普通株式	日本	148,750.81	0.2%
Discover Financial Services	普通株式	米国	148,707.66	0.2%
Micron Technology Inc	普通株式	米国	146,259.12	0.2%
Live Nation Entertainment Inc	普通株式	米国	144,987.10	0.2%
Jeronimo Martins SGPS SA	普通株式	ポルトガル	144,636.12	0.2%
Bank of America Corp	普通株式	米国	144,546.53	0.2%
Hershey Co/The	普通株式	米国	143,501.17	0.2%
Diageo PLC	普通株式	英国	143,135.86	0.2%
Genuine Parts Co	普通株式	米国	142,885.46	0.2%
Extra Space Storage Inc	REIT	米国	142,548.04	0.2%
BioMerieux	普通株式	フランス	142,368.60	0.2%
American Express Co	普通株式	米国	141,788.64	0.2%
Lululemon Athletica Inc	普通株式	米国	141,490.36	0.2%
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	普通株式	スウェーデン	141,130.40	0.2%
NXP Semiconductors NV	普通株式	米国	140,855.20	0.2%
PSP Swiss Property AG	普通株式	スイス	140,850.42	0.2%
AmerisourceBergen Corp	普通株式	米国	140,779.78	0.2%
Bayer AG	普通株式	ドイツ	139,170.30	0.2%
BNP Paribas SA	普通株式	フランス	137,023.08	0.2%
Koninklijke Ahold Delhaize NV	普通株式	オランダ	135,571.75	0.2%
Tokyo Ohka Kogyo Co Ltd	普通株式	日本	135,476.78	0.2%
Nucor Corp	普通株式	米国	135,188.40	0.2%
Yakult Honsha Co Ltd	普通株式	日本	134,619.07	0.2%
Northland Power Inc	普通株式	カナダ	134,195.58	0.2%
CK Asset Holdings Ltd	普通株式	香港	133,146.90	0.2%
T-Mobile US Inc	普通株式	米国	132,338.02	0.2%
Textron Inc	普通株式	米国	132,053.50	0.2%
Everest Re Group Ltd	普通株式	米国	130,258.86	0.2%
Marathon Oil Corp	普通株式	米国	129,859.61	0.2%
Toronto-Dominion Bank/The	普通株式	カナダ	129,217.43	0.2%
Publicis Groupe SA	普通株式	フランス	129,083.50	0.2%
3i Group PLC	普通株式	英国	128,578.37	0.2%
Gartner Inc	普通株式	米国	127,690.15	0.2%
Canadian Utilities Ltd	普通株式	カナダ	126,644.95	0.2%
Brighthouse Financial Inc	普通株式	米国	126,341.03	0.2%
National Australia Bank Ltd	普通株式	オーストラリア	124,803.22	0.2%
Citigroup Inc	普通株式	米国	124,167.92	0.2%
Consolidated Edison Inc	普通株式	米国	124,150.55	0.2%
Carlisle Cos Inc	普通株式	米国	122,740.32	0.2%
Mercedes-Benz Group AG	普通株式	ドイツ	122,005.20	0.2%
Kraft Heinz Co/The	普通株式	米国	121,713.65	0.2%
Hewlett Packard Enterprise Co	普通株式	米国	121,237.61	0.2%
Mitsui & Co Ltd	普通株式	日本	121,046.89	0.2%
Moderna Inc	普通株式	米国	119,400.06	0.2%
L'Oreal SA	普通株式	フランス	118,969.40	0.2%
Glencore PLC	普通株式	英国	118,063.09	0.2%
EQT Corp	普通株式	米国	117,728.58	0.2%

TIS Inc	普通株式	日本	117,522.81	0.2%	
Quest Diagnostics Inc	普通株式	米国	117,437.35	0.2%	
Synchrony Financial	普通株式	米国	116,680.41	0.2%	
Regeneron Pharmaceuticals Inc	普通株式	米国	115,909.09	0.2%	
Atlassian Corp	普通株式	米国	115,072.12	0.2%	
Incyte Corp	普通株式	米国	114,855.24	0.2%	
Host Hotels & Resorts Inc	REIT	米国	112,036.42	0.2%	
Acuity Brands Inc	普通株式	米国	111,811.75	0.2%	
Occidental Petroleum Corp	普通株式	米国	111,579.30	0.2%	
AGCO Corp	普通株式	米国	111,311.40	0.2%	
Owens Corning	普通株式	米国	111,305.56	0.2%	
Applied Materials Inc	普通株式	米国	110,680.74	0.2%	
Reckitt Benckiser Group PLC	普通株式	英国	110,290.56	0.2%	
ServiceNow Inc	普通株式	米国	110,256.14	0.2%	
Merck KGaA	普通株式	ドイツ	109,890.00	0.2%	
HP Inc	普通株式	米国	109,071.54	0.2%	
Mitsubishi Logistics Corp	普通株式	日本	108,904.90	0.2%	
Ajinomoto Co Inc	普通株式	日本	108,740.84	0.2%	
Check Point Software Technologies Ltd	普通株式	イスラエル	107,740.70	0.2%	
PNC Financial Services Group Inc/The	普通株式	米国	107,575.57	0.2%	
Weyerhaeuser Co	REIT	米国	107,528.18	0.2%	
Dick's Sporting Goods Inc	普通株式	米国	107,158.96	0.2%	
Laboratory Corp of America Holdings	普通株式	米国	106,850.16	0.2%	
PulteGroup Inc	普通株式	米国	106,777.57	0.2%	
BHP Group Ltd	普通株式	オーストラリア	106,088.49	0.2%	
Societe Generale SA	普通株式	フランス	106,068.57	0.2%	
Booking Holdings Inc	普通株式	米国	105,924.91	0.2%	
American Electric Power Co Inc	普通株式	米国	105,858.05	0.2%	
Amdocs Ltd	普通株式	米国	105,404.13	0.2%	
Seagen Inc	普通株式	米国	104,342.35	0.2%	
Southern Co/The	普通株式	米国	104,081.63	0.2%	
Bunzl PLC	普通株式	英国	103,985.79	0.2%	
Schneider Electric SE	普通株式	フランス	103,890.60	0.2%	
ManpowerGroup Inc	普通株式	米国	102,804.65	0.1%	
Humana Inc	普通株式	米国	102,767.80	0.1%	
Sage Group PLC/The	普通株式	英国	102,040.04	0.1%	
Bezeq The Israeli Telecommunication Corp	普通株式	イスラエル	100,925.04	0.1%	
Becton Dickinson and Co	普通株式	米国	100,753.11	0.1%	
Schlumberger Ltd	普通株式	米国	100,601.34	0.1%	
Waste Management Inc	普通株式	米国	98,545.61	0.1%	
Trelleborg AB	普通株式	スウェーデン	97,950.77	0.1%	
Robert Half International Inc	普通株式	米国	97,939.35	0.1%	
Walmart Inc	普通株式	米国	96,773.17	0.1%	
Blackstone Inc	普通株式	米国	96,363.94	0.1%	
CGI Inc	普通株式	カナダ	96,051.89	0.1%	
Cintas Corp	普通株式	米国	96,034.91	0.1%	
NN Group NV	普通株式	オランダ	95,684.05	0.1%	
Keysight Technologies Inc	普通株式	米国	95,678.10	0.1%	
Jefferies Financial Group Inc	普通株式	米国	95,359.93	0.1%	
Carrefour SA	普通株式	フランス	95,071.83	0.1%	
Investec PLC	普通株式	英国	94,659.68	0.1%	
Arrow Electronics Inc	普通株式	米国	93,949.94	0.1%	

Dollar General Corp	普通株式	米国	92,900.29	0.1%
Onex Corp	普通株式	カナダ	92,823.08	0.1%
Saab AB	普通株式	スウェーデン	92,247.11	0.1%
Salesforce Inc	普通株式	米国	91,630.12	0.1%
AltaGas Ltd	普通株式	カナダ	90,595.76	0.1%
Expeditors International of Washington I	普通株式	米国	90,093.08	0.1%
Shimamura Co Ltd	普通株式	日本	90,079.60	0.1%
Hydro One Ltd	普通株式	カナダ	89,950.83	0.1%
Deutsche Telekom AG	普通株式	ドイツ	89,917.49	0.1%
3M Co	普通株式	米国	89,600.00	0.1%
Rexel SA	普通株式	フランス	89,221.44	0.1%
Tesco PLC	普通株式	英国	88,332.55	0.1%
Rohto Pharmaceutical Co Ltd	普通株式	日本	88,153.17	0.1%
Sealed Air Corp	普通株式	米国	87,786.35	0.1%
Iberdrola SA	普通株式	スペイン	87,563.55	0.1%
Inchcape PLC	普通株式	英国	87,493.51	0.1%
AP Moller - Maersk A/S	普通株式	デンマーク	87,099.77	0.1%
Avnet Inc	普通株式	米国	87,020.39	0.1%
Centrica PLC	普通株式	英国	86,954.35	0.1%
Duke Energy Corp	普通株式	米国	86,924.63	0.1%
Toromont Industries Ltd	普通株式	カナダ	86,747.87	0.1%
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc	普通株式	日本	86,661.71	0.1%
H&R Block Inc	普通株式	米国	86,559.27	0.1%
GEA Group AG	普通株式	ドイツ	86,234.40	0.1%
Brother Industries Ltd	普通株式	日本	86,145.04	0.1%
Truist Financial Corp	普通株式	米国	85,877.52	0.1%
Fortescue Metals Group Ltd	普通株式	オーストラリア	85,824.69	0.1%
Regions Financial Corp	普通株式	米国	85,659.08	0.1%
Daiichi Sankyo Co Ltd	普通株式	日本	84,369.73	0.1%
Intel Corp	普通株式	米国	84,310.55	0.1%
Fiserv Inc	普通株式	米国	84,200.33	0.1%
Activision Blizzard Inc	普通株式	米国	83,675.62	0.1%
Equitable Holdings Inc	普通株式	米国	83,586.54	0.1%
Eaton Corp PLC	普通株式	米国	82,448.54	0.1%
Sun Hung Kai Properties Ltd	普通株式	香港	81,637.33	0.1%
CSX Corp	普通株式	米国	80,915.79	0.1%
Japan Post Insurance Co Ltd	普通株式	日本	80,759.19	0.1%
Datadog Inc	普通株式	米国	80,725.87	0.1%
General Electric Co	普通株式	米国	79,986.81	0.1%
O'Reilly Automotive Inc	普通株式	米国	79,621.57	0.1%
Palo Alto Networks Inc	普通株式	米国	79,167.34	0.1%
DXC Technology Co	普通株式	米国	79,034.50	0.1%
SCREEN Holdings Co Ltd	普通株式	日本	78,051.29	0.1%
Stockland	REIT	オーストラリア	77,225.45	0.1%
L3Harris Technologies Inc	普通株式	米国	77,056.94	0.1%
Telefonica SA	普通株式	スペイン	77,042.90	0.1%
Kewpie Corp	普通株式	日本	76,752.48	0.1%
AP Moller - Maersk A/S	普通株式	デンマーク	76,208.94	0.1%
BHP Group Ltd	普通株式	オーストラリア	76,124.64	0.1%
Lam Research Corp	普通株式	米国	75,766.99	0.1%
Japan Post Bank Co Ltd	普通株式	日本	75,478.17	0.1%
Cie Financiere Richemont SA	普通株式	スイス	75,255.30	0.1%

KDDI Corp	普通株式	日本	74,794.05	0.1%
Ushio Inc	普通株式	日本	74,719.85	0.1%
RWE AG	普通株式	ドイツ	74,665.85	0.1%
Fidelity National Information Services I	普通株式	米国	74,647.76	0.1%
Ford Motor Co	普通株式	米国	74,591.17	0.1%
Anglo American PLC	普通株式	英国	74,053.05	0.1%
Dassault Systemes SE	普通株式	フランス	73,807.30	0.1%
Ally Financial Inc	普通株式	米国	73,616.03	0.1%
Veeva Systems Inc	普通株式	米国	73,405.25	0.1%
HUGO BOSS AG	普通株式	ドイツ	73,084.88	0.1%
Jones Lang LaSalle Inc	普通株式	米国	72,756.29	0.1%
Xerox Holdings Corp	普通株式	米国	72,724.43	0.1%
Sino Land Co Ltd	普通株式	香港	72,467.36	0.1%
RELX PLC	普通株式	英国	72,459.03	0.1%
Coles Group Ltd	普通株式	オーストラリア	71,643.33	0.1%
Sega Sammy Holdings Inc	普通株式	日本	71,322.38	0.1%
AXA SA	普通株式	フランス	69,200.00	0.1%
Vinci SA	普通株式	フランス	69,139.56	0.1%
Hitachi Ltd	普通株式	日本	69,024.95	0.1%
Travelers Cos Inc/The	普通株式	米国	68,868.05	0.1%
Canadian Pacific Railway Ltd	普通株式	カナダ	68,778.45	0.1%
Compass Group PLC	普通株式	英国	67,369.01	0.1%
KLA Corp	普通株式	米国	66,917.64	0.1%
Nippon Telegraph & Telephone Corp	普通株式	日本	66,884.77	0.1%
ON Semiconductor Corp	普通株式	米国	66,815.65	0.1%
Swedish Orphan Biovitrum AB	普通株式	スウェーデン	66,620.57	0.1%
Sempra Energy	普通株式	米国	66,432.84	0.1%
Williams Cos Inc/The	普通株式	米国	65,503.05	0.1%
TE Connectivity Ltd	普通株式	米国	65,298.16	0.1%
Roper Technologies Inc	普通株式	米国	64,591.65	0.1%
Kimberly-Clark Corp	普通株式	米国	64,348.72	0.1%
Marriott International Inc/MD	普通株式	米国	63,988.92	0.1%
Shin-Etsu Chemical Co Ltd	普通株式	日本	63,470.28	0.1%
ABB Ltd	普通株式	スイス	63,190.09	0.1%
Nikon Corp	普通株式	日本	62,691.54	0.1%
Prudential Financial Inc	普通株式	米国	62,367.93	0.1%
McDonald's Corp	普通株式	米国	62,071.63	0.1%
DBS Group Holdings Ltd	普通株式	シンガポール	62,061.15	0.1%
Banco Santander SA	普通株式	スペイン	61,931.64	0.1%
Takeda Pharmaceutical Co Ltd	普通株式	日本	61,529.04	0.1%
MercadoLibre Inc	普通株式	米国	61,120.59	0.1%
Airbnb Inc	普通株式	米国	61,007.98	0.1%
NGK Spark Plug Co Ltd	普通株式	日本	60,876.74	0.1%
ZoomInfo Technologies Inc	普通株式	米国	60,869.16	0.1%
Agilent Technologies Inc	普通株式	米国	60,471.70	0.1%
Motorola Solutions Inc	普通株式	米国	60,384.17	0.1%
Comerica Inc	普通株式	米国	59,918.05	0.1%
Nomura Real Estate Holdings Inc	普通株式	日本	59,556.14	0.1%
Recruit Holdings Co Ltd	普通株式	日本	59,365.54	0.1%
FedEx Corp	普通株式	米国	59,191.78	0.1%
Sompo Holdings Inc	普通株式	日本	59,019.74	0.1%
Canadian Imperial Bank of Commerce	普通株式	カナダ	58,007.77	0.1%

Johnson Controls International plc	普通株式	米国	57,878.04	0.1%
Trane Technologies PLC	普通株式	米国	57,336.62	0.1%
Safran SA	普通株式	フランス	56,698.16	0.1%
Yum! Brands Inc	普通株式	米国	56,471.90	0.1%
Abbott Laboratories	普通株式	米国	56,459.92	0.1%
Pernod Ricard SA	普通株式	フランス	55,620.10	0.1%
Land Securities Group PLC	REIT	英国	55,317.22	0.1%
Waste Connections Inc	普通株式	米国	55,254.45	0.1%
Mitsubishi Corp	普通株式	日本	54,879.60	0.1%
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellscha	普通株式	ドイツ	54,549.60	0.1%
Fidelity National Financial Inc	普通株式	米国	54,108.40	0.1%
Hilton Worldwide Holdings Inc	普通株式	米国	54,057.47	0.1%
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc	普通株式	日本	53,972.20	0.1%
Capgemini SE	普通株式	フランス	53,865.00	0.1%
Eni SpA	普通株式	イタリア	53,652.19	0.1%
Kering SA	普通株式	フランス	53,325.50	0.1%
Toyo Suisan Kaisha Ltd	普通株式	日本	53,177.80	0.1%
TransDigm Group Inc	普通株式	米国	53,011.75	0.1%
Deutsche Post AG	普通株式	ドイツ	52,931.34	0.1%
Kinder Morgan Inc	普通株式	米国	51,939.05	0.1%
Signify NV	普通株式	オランダ	51,630.40	0.1%
Halliburton Co	普通株式	米国	51,625.86	0.1%
Global Payments Inc	普通株式	米国	51,560.64	0.1%
Woodside Energy Group Ltd	普通株式	オーストラリア	51,329.33	0.1%
Danone SA	普通株式	フランス	50,944.08	0.1%
Mettler-Toledo International Inc	普通株式	米国	49,913.77	0.1%
Albemarle Corp	普通株式	米国	49,837.73	0.1%
Carrier Global Corp	普通株式	米国	49,601.94	0.1%
Sonova Holding AG	普通株式	スイス	49,537.26	0.1%
Tokio Marine Holdings Inc	普通株式	日本	49,459.03	0.1%
Ameriprise Financial Inc	普通株式	米国	49,416.66	0.1%
Dow Inc	普通株式	米国	48,378.63	0.1%
Manulife Financial Corp	普通株式	カナダ	47,767.49	0.1%
Deutsche Boerse AG	普通株式	ドイツ	47,254.55	0.1%
Hoya Corp	普通株式	日本	47,224.91	0.1%
Argenx SE	普通株式	ベルギー	46,981.20	0.1%
Infineon Technologies AG	普通株式	ドイツ	46,717.44	0.1%
Republic Services Inc	普通株式	米国	46,561.58	0.1%
AstraZeneca PLC	普通株式	英国	46,347.00	0.1%
CF Industries Holdings Inc	普通株式	米国	45,262.77	0.1%
Keurig Dr Pepper Inc	普通株式	米国	45,153.19	0.1%
Shell PLC	普通株式	英国	45,003.73	0.1%
Vodafone Group PLC	普通株式	英国	44,718.30	0.1%
SBA Communications Corp	REIT	米国	44,512.27	0.1%
Atlas Copco AB	普通株式	スウェーデン	44,214.83	0.1%
Workday Inc	普通株式	米国	44,143.88	0.1%
Warner Bros Discovery Inc	普通株式	米国	43,931.81	0.1%
VICI Properties Inc	REIT	米国	43,866.12	0.1%
Intact Financial Corp	普通株式	カナダ	43,454.69	0.1%
Alcon Inc	普通株式	スイス	43,436.51	0.1%
Microchip Technology Inc	普通株式	米国	43,352.62	0.1%
Constellation Energy Corp	普通株式	米国	43,331.43	0.1%

Willis Towers Watson PLC	普通株式	米国	42,390.17	0.1%
Eversource Energy	普通株式	米国	42,139.81	0.1%
DuPont de Nemours Inc	普通株式	米国	41,611.57	0.1%
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd	普通株式	シンガポール	41,308.89	0.1%
SMC Corp	普通株式	日本	40,924.85	0.1%
KKR & Co Inc	普通株式	米国	40,789.47	0.1%
Mid-America Apartment Communities Inc	REIT	米国	40,782.31	0.1%
Ferrari NV	普通株式	イタリア	40,698.00	0.1%
Canon Marketing Japan Inc	普通株式	日本	40,611.72	0.1%
Olympus Corp	普通株式	日本	40,611.72	0.1%
Parker-Hannifin Corp	普通株式	米国	40,578.30	0.1%
Accenture PLC	普通株式	米国	40,501.75	0.1%
Canadian National Railway Co	普通株式	カナダ	40,345.25	0.1%
Woolworths Group Ltd	普通株式	オーストラリア	40,334.33	0.1%
Cognizant Technology Solutions Corp	普通株式	米国	40,183.64	0.1%
Verisk Analytics Inc	普通株式	米国	39,401.82	0.1%
Randstad NV	普通株式	オランダ	39,141.44	0.1%
Volvo AB	普通株式	スウェーデン	39,117.53	0.1%
AvalonBay Communities Inc	REIT	米国	38,803.34	0.1%
Neste Oyj	普通株式	フィンランド	38,575.80	0.1%
Holcim AG	普通株式	スイス	38,256.67	0.1%
Industria de Diseno Textil SA	普通株式	スペイン	37,988.64	0.1%
UBS Group AG	普通株式	スイス	37,930.04	0.1%
Alnylam Pharmaceuticals Inc	普通株式	米国	37,746.55	0.1%
Nishi-Nippon Financial Holdings Inc	普通株式	日本	37,666.93	0.1%
Astellas Pharma Inc	普通株式	日本	37,613.49	0.1%
UniCredit SpA	普通株式	イタリア	37,242.46	0.1%
IQVIA Holdings Inc	普通株式	米国	37,124.75	0.1%
Corning Inc	普通株式	米国	37,073.54	0.1%
Kellogg Co	普通株式	米国	36,841.89	0.1%
Juniper Networks Inc	普通株式	米国	36,595.54	0.1%
Amadeus IT Group SA	普通株式	スペイン	36,548.82	0.1%
Molson Coors Beverage Co	普通株式	米国	36,482.47	0.1%
Maruichi Steel Tube Ltd	普通株式	日本	36,356.54	0.1%
LKQ Corp	普通株式	米国	36,141.93	0.1%
Entergy Corp	普通株式	米国	35,989.76	0.1%
Bayerische Motoren Werke AG	普通株式	ドイツ	35,863.52	0.1%
Benesse Holdings Inc	普通株式	日本	35,843.96	0.1%
Canadian Pacific Railway Ltd	普通株式	カナダ	35,799.82	0.1%
Volkswagen AG Pref	優先株式	ドイツ	35,697.84	0.1%
Nasdaq Inc	普通株式	米国	35,517.13	0.1%
Rio Tinto Ltd	普通株式	オーストラリア	35,493.99	0.1%
Heineken NV	普通株式	オランダ	35,362.80	0.1%
Deutsche Bank AG	普通株式	ドイツ	35,027.16	0.1%
Clariant AG	普通株式	スイス	34,855.61	0.1%
Pinterest Inc	普通株式	米国	34,621.95	0.1%
Teck Resources Ltd	普通株式	カナダ	34,544.01	0.1%
Zimmer Biomet Holdings Inc	普通株式	米国	34,520.51	0.1%
Engie SA	普通株式	フランス	34,463.48	0.1%
National Bank of Canada	普通株式	カナダ	34,402.47	0.0%
Canon Inc	普通株式	日本	34,351.83	0.0%
Shell PLC	普通株式	英国	34,277.76	0.0%

Inpex Corp	普通株式	日本	34,099.96	0.0%
BioMarin Pharmaceutical Inc	普通株式	米国	34,096.29	0.0%
VMware Inc. Class A	普通株式	米国	33,587.65	0.0%
Bandai Namco Holdings Inc	普通株式	日本	33,498.20	0.0%
Bank Hapoalim BM	普通株式	イスラエル	33,497.13	0.0%
Equity Residential	REIT	米国	33,411.73	0.0%
Brown-Forman Corp	普通株式	米国	33,299.94	0.0%
Coterra Energy Inc	普通株式	米国	33,292.26	0.0%
International Distributions Services PLC	普通株式	英国	33,249.78	0.0%
GoDaddy Inc	普通株式	米国	33,108.51	0.0%
W R Berkley Corp	普通株式	米国	33,037.71	0.0%
UOL Group Ltd	普通株式	シンガポール	32,750.99	0.0%
Cie de Saint-Gobain	普通株式	フランス	32,706.00	0.0%
Partners Group Holding AG	普通株式	スイス	31,826.17	0.0%
Amcor PLC	普通株式	米国	31,739.99	0.0%
Assa Abloy AB	普通株式	スウェーデン	31,688.80	0.0%
Cosmo Energy Holdings Co Ltd	普通株式	日本	31,245.02	0.0%
NRG Energy Inc	普通株式	米国	31,221.73	0.0%
Take-Two Interactive Software Inc	普通株式	米国	31,167.91	0.0%
Fortive Corp	普通株式	米国	31,162.85	0.0%
Ono Pharmaceutical Co Ltd	普通株式	日本	30,937.34	0.0%
WP Carey Inc	REIT	米国	30,570.95	0.0%
FactSet Research Systems Inc	普通株式	米国	30,565.88	0.0%
Neurocrine Biosciences Inc	普通株式	米国	30,516.96	0.0%
Darden Restaurants Inc	普通株式	米国	30,413.72	0.0%
VeriSign Inc	普通株式	米国	30,220.61	0.0%
FMC Corp	普通株式	米国	30,195.68	0.0%
Magna International Inc	普通株式	カナダ	30,071.59	0.0%
Fair Isaac Corp	普通株式	米国	30,038.02	0.0%
Hutchison Telecommunications Hong Kong H	普通株式	香港	30,026.81	0.0%
SSE PLC	普通株式	英国	29,962.57	0.0%
Thomson Reuters Corp	普通株式	カナダ	29,877.36	0.0%
ORIX Corp	普通株式	日本	29,747.44	0.0%
Restaurant Brands International Inc	普通株式	カナダ	29,662.16	0.0%
American Tower Corp	REIT	米国	29,558.14	0.0%
Legrand SA	普通株式	フランス	29,544.62	0.0%
Koninklijke DSM NV	普通株式	オランダ	29,347.80	0.0%
KeyCorp	普通株式	米国	28,965.18	0.0%
QIAGEN NV	普通株式	ドイツ	28,929.40	0.0%
Power Corp of Canada	普通株式	カナダ	28,882.60	0.0%
Atlantia SpA	普通株式	イタリア	28,766.92	0.0%
Lennar Corp	普通株式	米国	28,659.58	0.0%
Agnico Eagle Mines Ltd	普通株式	カナダ	28,494.51	0.0%
Booz Allen Hamilton Holding Corp	普通株式	米国	28,414.33	0.0%
Verizon Communications Inc	普通株式	米国	28,357.87	0.0%
Tourmaline Oil Corp	普通株式	カナダ	28,240.71	0.0%
Scentre Group	REIT	オーストラリア	27,963.83	0.0%
Apollo Global Management Inc	普通株式	米国	27,950.26	0.0%
Campbell Soup Co	普通株式	米国	27,944.57	0.0%
DNB Bank ASA	普通株式	ノルウェー	27,701.01	0.0%
Iron Mountain Inc	REIT	米国	27,559.14	0.0%
Westinghouse Air Brake Technologies Corp	普通株式	米国	27,558.82	0.0%

Klepierre SA	REIT	フランス	27,248.65	0.0%
Suntory Beverage & Food Ltd	普通株式	日本	27,119.86	0.0%
Prysmian SpA	普通株式	イタリア	27,117.78	0.0%
MGM Resorts International	普通株式	米国	26,955.97	0.0%
American Financial Group Inc/OH	普通株式	米国	26,868.14	0.0%
Universal Music Group NV	普通株式	オランダ	26,859.76	0.0%
IDEX Corp	普通株式	米国	26,766.72	0.0%
Howmet Aerospace Inc	普通株式	米国	26,760.97	0.0%
Mitsubishi Electric Corp	普通株式	日本	26,752.27	0.0%
Swire Properties Ltd	普通株式	香港	26,434.32	0.0%
Leidos Holdings Inc	普通株式	米国	26,416.38	0.0%
CenterPoint Energy Inc	普通株式	米国	26,341.98	0.0%
City Developments Ltd	普通株式	シンガポール	26,185.92	0.0%
Skandinaviska Enskilda Banken AB	普通株式	スウェーデン	25,867.05	0.0%
SAP SE	普通株式	ドイツ	25,784.88	0.0%
Knight-Swift Transportation Holdings Inc	普通株式	米国	25,755.96	0.0%
Waters Corp	普通株式	米国	25,729.20	0.0%
APA Corp	普通株式	米国	25,711.68	0.0%
Standard Chartered PLC	普通株式	英国	25,518.33	0.0%
ABIOMED Inc	普通株式	米国	25,505.13	0.0%
ARC Resources Ltd	普通株式	カナダ	25,352.18	0.0%
Kyocera Corp	普通株式	日本	25,326.17	0.0%
Computershare Ltd	普通株式	オーストラリア	25,325.18	0.0%
West Fraser Timber Co Ltd	普通株式	カナダ	25,265.99	0.0%
Mitsui Fudosan Co Ltd	普通株式	日本	25,216.23	0.0%
Cboe Global Markets Inc	普通株式	米国	25,193.50	0.0%
CK Hutchison Holdings Ltd	普通株式	香港	25,134.05	0.0%
Carl Zeiss Meditec AG	普通株式	ドイツ	25,122.75	0.0%
Nufarm Ltd/Australia	普通株式	オーストラリア	25,078.29	0.0%
InterContinental Hotels Group PLC	普通株式	英国	25,054.76	0.0%
Corp ACCIONA Energias Renovables SA	普通株式	スペイン	25,048.80	0.0%
Swiss Prime Site AG	普通株式	スイス	24,752.40	0.0%
MTU Aero Engines AG	普通株式	ドイツ	24,650.00	0.0%
Dai Nippon Printing Co Ltd	普通株式	日本	24,367.03	0.0%
CMS Energy Corp	普通株式	米国	24,358.88	0.0%
TMX Group Ltd	普通株式	カナダ	24,288.68	0.0%
Vonovia SE	普通株式	ドイツ	24,281.60	0.0%
BorgWarner Inc	普通株式	米国	24,226.38	0.0%
Trimble Inc	普通株式	米国	24,225.91	0.0%
Loews Corp	普通株式	米国	24,173.00	0.0%
Teleperformance	普通株式	フランス	24,145.70	0.0%
Essex Property Trust Inc	REIT	米国	24,059.98	0.0%
Aristocrat Leisure Ltd	普通株式	オーストラリア	23,839.92	0.0%
Legal & General Group PLC	普通株式	英国	23,807.47	0.0%
CH Robinson Worldwide Inc	普通株式	米国	23,729.25	0.0%
Avery Dennison Corp	普通株式	米国	23,673.70	0.0%
Eiffage SA	普通株式	フランス	23,525.78	0.0%
Ventas Inc	REIT	米国	23,517.20	0.0%
Novozymes A/S	普通株式	デンマーク	23,333.39	0.0%
CNH Industrial NV	普通株式	イタリア	23,326.90	0.0%
Komatsu Ltd	普通株式	日本	23,264.27	0.0%
Sumitomo Corp	普通株式	日本	23,225.47	0.0%

Snap-on Inc	普通株式	米国	23,140.74	0.0%
Secom Co Ltd	普通株式	日本	23,119.95	0.0%
Red Electrica Corp SA	普通株式	スペイン	22,840.95	0.0%
Informa PLC	普通株式	英国	22,814.87	0.0%
Nordea Bank Abp	普通株式	フィンランド	22,709.57	0.0%
Coca-Cola Europacific Partners PLC	普通株式	オランダ	22,612.18	0.0%
Norsk Hydro ASA	普通株式	ノルウェー	22,588.93	0.0%
ROBLOX Corp	普通株式	米国	22,452.61	0.0%
Vail Resorts Inc	普通株式	米国	22,393.01	0.0%
Haleon PLC	普通株式	英国	22,297.25	0.0%
OMV AG	普通株式	オーストリア	22,247.28	0.0%
Marubeni Corp	普通株式	日本	22,174.44	0.0%
BOC Hong Kong Holdings Ltd	普通株式	香港	22,014.85	0.0%
Kikkoman Corp	普通株式	日本	22,000.85	0.0%
Santos Ltd	普通株式	オーストラリア	21,994.66	0.0%
Aviva PLC	普通株式	英国	21,746.94	0.0%
TFI International Inc	普通株式	カナダ	21,708.39	0.0%
Tokyo Gas Co Ltd	普通株式	日本	21,704.06	0.0%
PayPal Holdings Inc	普通株式	米国	21,648.69	0.0%
Kerry Properties Ltd	普通株式	香港	21,611.42	0.0%
Atlas Copco AB	普通株式	スウェーデン	21,492.35	0.0%
MS&AD Insurance Group Holdings Inc	普通株式	日本	21,461.72	0.0%
Advantest Corp	普通株式	日本	21,401.82	0.0%
Jack Henry & Associates Inc	普通株式	米国	21,349.08	0.0%
Nitto Denko Corp	普通株式	日本	21,320.13	0.0%
Franco-Nevada Corp	普通株式	カナダ	21,226.06	0.0%
South32 Ltd	普通株式	オーストラリア	21,155.71	0.0%
Bank Leumi Le-Israel BM	普通株式	イスラエル	21,054.35	0.0%
Best Buy Co Inc	普通株式	米国	21,041.78	0.0%
Monolithic Power Systems Inc	普通株式	米国	20,950.52	0.0%
Mitsubishi Heavy Industries Ltd	普通株式	日本	20,911.70	0.0%
Telstra Corp Ltd	普通株式	オーストラリア	20,789.15	0.0%
Zscaler Inc	普通株式	米国	20,736.88	0.0%
APA Group	普通株式	オーストラリア	20,494.71	0.0%
Trend Micro Inc/Japan	普通株式	日本	20,448.81	0.0%
Mitsubishi Estate Co Ltd	普通株式	日本	20,399.80	0.0%
Veolia Environnement SA	普通株式	フランス	20,398.77	0.0%
Nexon Co Ltd	普通株式	日本	20,397.08	0.0%
Metro Inc/CN	普通株式	カナダ	20,275.59	0.0%
Getlink SE	普通株式	フランス	20,165.74	0.0%
Rogers Communications Inc	普通株式	カナダ	20,106.96	0.0%
Nibe Industrier AB	普通株式	スウェーデン	20,069.45	0.0%
Daito Trust Construction Co Ltd	普通株式	日本	20,026.77	0.0%
Wharf Real Estate Investment Co Ltd	普通株式	香港	19,946.12	0.0%
Umicore SA	普通株式	ベルギー	19,809.90	0.0%
Edenred	普通株式	フランス	19,640.88	0.0%
Coca-Cola HBC AG	普通株式	英国	19,613.93	0.0%
NortonLifeLock Inc	普通株式	米国	19,444.62	0.0%
Regency Centers Corp	REIT	米国	19,224.10	0.0%
Expedia Group Inc	普通株式	米国	19,198.07	0.0%
Yamaha Corp	普通株式	日本	19,128.22	0.0%
Estee Lauder Cos Inc/The	普通株式	米国	19,068.20	0.0%

Viatris Inc	普通株式	米国	19,063.89	0.0%
Brambles Ltd	普通株式	オーストラリア	19,035.61	0.0%
Alcoa Corp	普通株式	米国	18,994.72	0.0%
Rheinmetall AG	普通株式	ドイツ	18,588.50	0.0%
Las Vegas Sands Corp	普通株式	米国	18,575.23	0.0%
La Francaise des Jeux SAEM	普通株式	フランス	18,513.00	0.0%
Koninklijke Philips NV	普通株式	オランダ	18,329.74	0.0%
Sartorius AG Pref	優先株式	ドイツ	18,212.10	0.0%
Nice Ltd	普通株式	イスラエル	17,907.56	0.0%
Kirin Holdings Co Ltd	普通株式	日本	17,885.22	0.0%
Lumen Technologies Inc	普通株式	米国	17,834.98	0.0%
Phillips 66	普通株式	米国	17,727.24	0.0%
NextEra Energy Inc	普通株式	米国	17,643.04	0.0%
Brenntag SE	普通株式	ドイツ	17,448.96	0.0%
MISUMI Group Inc	普通株式	日本	17,317.50	0.0%
Beiersdorf AG	普通株式	ドイツ	17,298.04	0.0%
EDP - Energias de Portugal SA	普通株式	ポルトガル	17,173.43	0.0%
Daimler Truck Holding AG	普通株式	ドイツ	17,172.00	0.0%
Bio-Techne Corp	普通株式	米国	17,085.87	0.0%
Japan Post Holdings Co Ltd	普通株式	日本	16,330.73	0.0%
Celanese Corp	普通株式	米国	16,144.00	0.0%
Roche Holding AG	普通株式	スイス	15,605.83	0.0%
Stellantis NV	普通株式	オランダ	15,567.80	0.0%
Western Digital Corp	普通株式	米国	15,335.83	0.0%
Liberty Global PLC	普通株式	米国	15,199.33	0.0%
Dell Technologies Inc	普通株式	米国	15,035.97	0.0%
West Pharmaceutical Services Inc	普通株式	米国	14,899.98	0.0%
F5 Inc	普通株式	米国	14,748.64	0.0%
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc	普通株式	日本	14,557.18	0.0%
George Weston Ltd	普通株式	カナダ	14,459.35	0.0%
Rohm Co Ltd	普通株式	日本	14,254.26	0.0%
Burberry Group PLC	普通株式	英国	14,208.31	0.0%
Subaru Corp	普通株式	日本	14,185.85	0.0%
First Citizens BancShares Inc/NC	普通株式	米国	14,140.78	0.0%
Brixmor Property Group Inc	REIT	米国	14,101.02	0.0%
Webster Financial Corp	普通株式	米国	13,724.90	0.0%
Moncler SpA	普通株式	イタリア	13,631.28	0.0%
Nomura Research Institute Ltd	普通株式	日本	13,498.67	0.0%
Hutchison Port Holdings Trust	普通株式	シンガポール	13,474.07	0.0%
Woodside Energy Group Ltd	普通株式	オーストラリア	13,339.37	0.0%
Qorvo Inc	普通株式	米国	13,325.48	0.0%
Swatch Group AG/The	普通株式	スイス	12,989.49	0.0%
Z Holdings Corp	普通株式	日本	12,828.43	0.0%
Mosaic Co/The	普通株式	米国	12,616.99	0.0%
Liberty Broadband Corp	普通株式	米国	12,301.23	0.0%
Bath & Body Works Inc	普通株式	米国	12,192.22	0.0%
Jazz Pharmaceuticals PLC	普通株式	米国	12,075.25	0.0%
Investor AB	普通株式	スウェーデン	12,060.19	0.0%
Fujitsu Ltd	普通株式	日本	11,657.32	0.0%
Western Union Co/The	普通株式	米国	11,427.49	0.0%
Bio-Rad Laboratories Inc	普通株式	米国	11,387.38	0.0%
Vivendi SE	普通株式	フランス	11,208.25	0.0%

Open Text Corp	普通株式	カナダ	11,151.70	0.0%
Toyota Motor Corp	普通株式	日本	9,813.59	0.0%
Annaly Capital Management Inc	REIT	米国	9,722.16	0.0%
DoorDash Inc	普通株式	米国	9,028.84	0.0%
TOTO Ltd	普通株式	日本	8,679.17	0.0%
Aker BP ASA	普通株式	ノルウェー	8,610.95	0.0%
PTC Inc	普通株式	米国	8,464.54	0.0%
Coupa Software Inc	普通株式	米国	8,401.76	0.0%
Rivian Automotive Inc	普通株式	米国	8,350.20	0.0%
Siemens Energy AG	普通株式	ドイツ	6,734.55	0.0%
CapitaLand Integrated Commercial Trust	REIT	シンガポール	6,452.10	0.0%
TOPPAN INC	普通株式	日本	6,042.07	0.0%
Porsche Automobil Holding SE Pref	優先株式	ドイツ	5,490.20	0.0%
Heineken Holding NV	普通株式	オランダ	5,044.30	0.0%
Solvay SA	普通株式	ベルギー	4,379.52	0.0%
Henkel AG & Co KGaA	普通株式	ドイツ	3,923.70	0.0%
Texas Instruments Inc	普通株式	米国	3,412.99	0.0%
Industrivarden AB	普通株式	スウェーデン	801.80	0.0%
Aegon NV	普通株式	オランダ	281.10	0.0%

２【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2022年10月31日現在です。

【オリックス　先進国株式マーケット・プラス・ファンド】

【純資産額計算書】

Ⅰ　資産総額	1,799,925,804円
Ⅱ　負債総額	4,659,713円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	1,795,266,091円
Ⅳ　発行済口数	1,160,760,066口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	1.5466円

（参考）

Ｓｈｉｎｓｅｉショートターム・マザー・ファンド

純資産額計算書

Ⅰ　資産総額	338,608円
Ⅱ　負債総額	―円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	338,608円
Ⅳ　発行済口数	340,000口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	0.9959円

第三部【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】

＜更新後＞

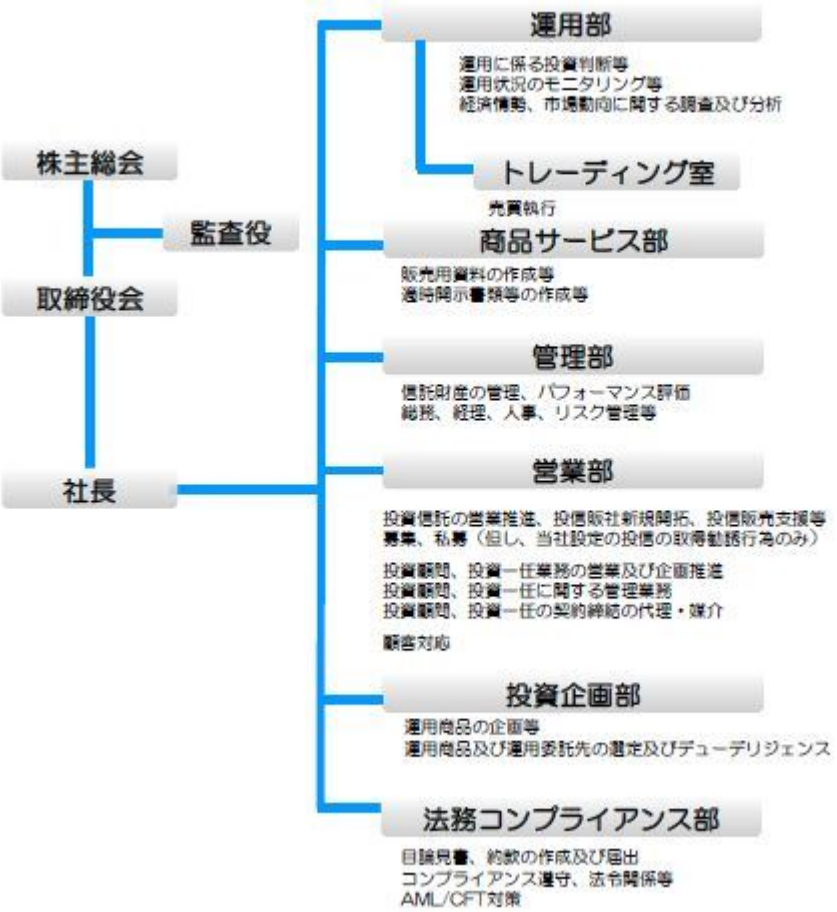
（１）資本金の額等

2022年10月末現在の委託会社の資本金の額：	495,000,000円
委託会社が発行する株式総数：	39,600株
発行済株式総数：	9,900株
最近５年間における資本金の額の増減：	該当事項なし

（２）会社の機構

当社業務執行の基本方針を決定する機関として取締役会は10名以内の取締役で構成されます。取締役の選任は、株主総会において、議決権を行使することができる株主の議決権の３分の１以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行い、累積投票によらないものとします。
取締役会はその決議をもって、代表取締役を選定します。また、取締役会はその決議をもって、取締役社長１名を選定し、必要に応じて取締役会長、取締役副社長、専務取締役および常務取締役各若干名を定めることができます。
取締役会は、営業の基本方針その他法令もしくは定款の定め、株主総会の決議により付議しなければならない事項を評議し、決定します。監査役は、委託会社の会計監査および業務監査を行います。代表取締役は、当会社を代表し、全般の業務執行について指揮監督し、各部責任者は、代表取締役の指揮統括のもと、所属員を指揮監督し、部の業務を統括します。

＊委託会社の業務運営の組織体系は以下の通りです。



（３）投資運用の意思決定機構

投資政策委員会は、社長、取締役（非常勤取締役を除く）、運用部長、管理部長、投資企画部長、コンプライアンス・オフィサーおよび投資政策委員会が選任した者をもって構成し、投資信託の運用に関わる審議事項については営業部長および商品サービス部長、投資顧問の運用に関わる審議事項については営業部長がこれに加わります。

運用部は、投資政策委員会で決定された運用の基本方針に基づいた具体的な運用計画を策定し、これに基づき投資判断を行います。また、それに付随する経済情勢、市場動向に関する調査、運用リスクおよびポートフォリオの分析等を行います。

※上記体制は2022年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

＜更新後＞

「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として、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業務および第二種金融商品取引業に係る業務を行っています。

2022年10月末日現在、委託会社の運用する証券投資信託の本数は合計176本（追加型投資信託59本、単位型投資信託117本）であり、純資産の総額は466,249百万円（百万円未満切捨）です。

3【委託会社等の経理状況】

＜更新後＞

（１）　財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である新生インベストメント・マネジメント株式会社（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）」に基づき作成されております。

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

財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

（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21期事業年度（自2021年4月1日　至2022年3月31日）の財務諸表については、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第22期事業年度に係る中間会計期間（自2022年4月1日　至2022年9月30日）の中間財務諸表については、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

財務諸表

（１）【貸借対照表】

期別		第20期 （2021年3月31日現在）		第21期 （2022年3月31日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）		金額（千円）	
（資産の部）					
流動資産					
預金	※3		928,035		1,119,746
前払費用			9,034		8,219
未収委託者報酬			304,947		392,027
未収運用受託報酬			7,802		7,791
未収収益			4,752		4,951
立替金			15,344		17,635
流動資産計			1,269,916		1,550,370
固定資産					
有形固定資産			22,685		13,350
建物	※1	21,927		8,611	
器具備品	※1	757		4,738	
無形固定資産			―		1,425
ソフトウェア	※2	―		1,425	
投資その他の資産			62,976		55,330
差入保証金	※3	42,243		25,451	
繰延税金資産		20,733		29,879	
固定資産計			85,661		70,106
資産合計			1,355,577		1,620,476

期別		第20期 （2021年3月31日現在）	第21期 （2022年3月31日現在）
	注記		

科目	番号	金額（千円）		金額（千円）	
（負債の部）					
流動負債					
未払金			223,924		318,954
未払手数料	※3	157,310		207,242	
その他未払金	※3	66,614		111,711	
未払費用			13,284		14,869
未払法人税等			3,109		17,853
未払消費税等			5,743		17,951
賞与引当金			48,505		41,308
役員賞与引当金			6,950		6,713
預り金			12,043		18,127
損失補填引当金			18,202		16,863
流動負債計			331,764		452,641
固定負債					
資産除去債務			32,910		18,418
固定負債計			32,910		18,418
負債合計			364,674		471,060
（純資産の部）					
株主資本					
資本金			495,000		495,000
利益剰余金					
その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		495,903		654,416	
利益剰余金合計			495,903		654,416
株主資本合計			990,903		1,149,416
純資産合計			990,903		1,149,416
負債・純資産合計			1,355,577		1,620,476

（２）【損益計算書】

期別		第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）		第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）	
科目	注記番号	金額（千円）		金額（千円）	
営業収益					
委託者報酬		1,388,709		1,850,193	
運用受託報酬		60,662		70,345	
その他営業収益		17,514		18,581	
営業収益計			1,466,886		1,939,121
営業費用					
支払手数料	※1	701,924		898,322	
広告宣伝費		9,016		6,316	
調査費					
図書費		317		321	

調査費		203,286		261,578	
委託計算費		59,023		86,715	
営業雑経費					
通信費		1,192		1,198	
印刷費		14,949		9,326	
協会費		2,276		2,127	
その他営業雑経費		12,441		18,475	
営業費用計			1,004,429		1,284,381
一般管理費					
給料					
役員報酬		28,890		29,100	
給料・手当		165,433		162,688	
役員賞与		358		—	
賞与引当金繰入額		48,325		38,468	
役員賞与引当金繰入額		6,950		6,476	
退職給付費用		30,572		28,534	
交際費		33		13	
旅費交通費		2,577		2,367	
租税公課		25,978		37,562	
不動産賃借料		42,885		39,857	
固定資産減価償却費		2,139		1,493	
資産除去債務利息費用		669		619	
諸経費		73,132		86,623	
一般管理費計			427,945		433,805
営業利益			34,510		220,934
営業外収益					
受取利息		1		2	
為替差益		339		264	
営業外収益計			341		266
営業外費用					
損失補填引当金繰入額		18,202		1,346	
営業外費用計			18,202		1,346
経常利益			16,649		219,853
特別損失					
固定資産除却損		—		112	
特別損失計			—		112
税引前当期純利益			16,649		219,740
法人税、住民税及び事業税	※1	12,871		70,373	
法人税等調整額		△5,124	7,746	△9,146	61,227
当期純利益			8,902		158,513

（３）【株主資本等変動計算書】

第20期(自 2020年4月1日　至 2021年3月31日)　　(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	487,000	487,000	982,000	982,000
当期変動額					
当期純利益		8,902	8,902	8,902	8,902
当期変動額合計	—	8,902	8,902	8,902	8,902

当期末残高	495,000	495,903	495,903	990,903	990,903

第21期(自 2021年4月1日　至 2022年3月31日)　　（単位：千円）

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	495,903	495,903	990,903	990,903
当期変動額					
当期純利益		158,513	158,513	158,513	158,513
当期変動額合計	―	158,513	158,513	158,513	158,513
当期末残高	495,000	654,416	654,416	1,149,416	1,149,416

〔重要な会計方針〕

項　　目	内　　容
1.固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 　定額法（ただし2016年3月までに取得したものについては定率法）によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 　　建物　　8～38年 　　器具備品　　5～20年 無形固定資産 　定額法によっております。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）に基づいております。
2.引当金の計上基準	賞与引当金及び役員賞与引当金 　従業員及び役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、従業員及び役員に対する賞与の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しております。 損失補填引当金 　将来において発生する可能性のある損失補填に備えるため、損失の見込額を計上しております。
3.収益及び費用の計上基準	顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益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、委託者報酬は日々の純資産総額に対する一定の報酬率を乗じて計算され、毎計算期間の最初の6カ月終了日および毎計算期末または信託終了のときに受け取ります。当該報酬は信託期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、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) 運用受託報酬 　顧客との投資一任契約に基づき運用業務等を行っており、運用受託報酬は日々の契約期間の純資産総額等に対する一定の報酬率を乗じて計算され、契約で定められた6カ月毎または12カ月毎の履行期間の翌月末までに受け取ります。当該報酬は契約期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、契約期間にわたり収益として認識しております。
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、当会計年度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.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	① 連結納税制度の適用 親会社である株式会社新生銀行を連結納税親会社として、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 当社は、翌会計年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行することとなります。ただし、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号　2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号　2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産の額について、改正前の税法の規定に基づいております。 なお、翌会計年度の期首から、グループ通算制度を適用する場合における法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いを定めた「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告42号　2021年8月12日）を適用する予定であります。

〔会計方針の変更〕

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下、「収益認識会計基準」という。）等を当会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

なお、財務諸表に与える影響はありません。

（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 2019年7月4日。以下、「時価算定会計基準」という。)等を当会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号　2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

なお、財務諸表に与える影響はありません。

〔注記事項〕

（貸借対照表関係）

第20期 （2021年3月31日現在）	第21期 （2022年3月31日現在）
※1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物　26,449千円 器具備品　11,651千円 ※2. 関係会社に対する資産及び負債 預金　253,724千円 差入保証金　42,243千円 未払手数料　53,141千円 その他未払金　10,247千円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物　26,928千円 器具備品　8,690千円 ※2. 無形固定資産の減価償却累計額 ソフトウェア　75千円 ※3. 関係会社に対する資産及び負債 預金　330,999千円 差入保証金　25,451千円 未払手数料　31,010千円 その他未払金　56,554千円

（損益計算書関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
※1. 関係会社との取引 支払手数料 232,588千円 法人税、住民税及び事業税(注) 10,238千円 （注）当該金額は、連結法人税額のうち、当社の個別帰属額であり、連結納税親会社へ支払う金額であります。	※1. 関係会社との取引 支払手数料 175,665千円 法人税、住民税及び事業税(注) 56,536千円 （注）当該金額は、連結法人税額のうち、当社の個別帰属額であり、連結納税親会社へ支払う金額であります。

（株主資本等変動計算書関係）

第20期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

発行済株式に関する事項

株式の種類	当会計年度期首	増加	減少	当会計年度末
普通株式㈱	9,900	―	―	9,900

第21期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

発行済株式に関する事項

株式の種類	当会計年度期首	増加	減少	当会計年度末
普通株式㈱	9,900	―	―	9,900

（リース取引関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（金融商品関係）

第20期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 金融商品の状況に対する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託委託業務及び投資顧問業務などの金融サービス事業を行っております。これらの事業を行うため、親会社である株式会社新生銀行からの出資により資金調達をしております。

また、資金運用については、短期的な預金等に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品に係るリスク管理体制

当社が保有する金融資産である預金及び差入保証金は、預入先の金融機関の信用リスクに晒されておりますが、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、当社が受託銀行に対して運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少であると認識しております。なお、信託財産外より支払われる未収運用受託報酬については、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。

また、金融負債である未払手数料及びその他未払金は、1年以内に支払期日が到来するものであり、運転資金の状況を把握することにより流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

（1）貸借対照表計上額、時価及びその差額

2021年3月31日における貸借対照表計上額、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。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 預金	928,035	928,035	―
② 未収委託者報酬	304,947	304,947	―
資産計	1,232,982	1,232,982	―
① 未払手数料	157,310	157,310	―
② その他未払金	66,614	66,614	―
負債計	223,924	223,924	―

（2）時価の算定方法

資　産

①預金

保有している満期のない預金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②未収委託者報酬

未収委託者報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負　債

①未払手数料

未払手数料については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

②その他未払金

その他未払金については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。また、当該価額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には、当該価額が異なる場合もあります。

（4）金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内	5年超
① 預金	928,035	―
② 未収委託者報酬	304,947	―
合計	1,232,982	―

第21期（自 2021年4月1日　至 2022年3月31日）

1. 金融商品の状況に対する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託委託業務及び投資顧問業務などの金融サービス事業を行っております。これらの事業を行うため、親会社である株式会社新生銀行からの出資により資金調達をしております。

また、資金運用については、短期的な預金等に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品に係るリスク管理体制

当社が保有する金融資産である預金及び差入保証金は、預入先の金融機関の信用リスクに晒されておりますが、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、当社が受託銀行に対して運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少であると認識しております。なお、信託財産外より支払われ

る未収運用受託報酬については、外部格付機関による格付を定期的に確認することで信用リスクを管理しております。

また、金融負債である未払手数料及びその他未払金は、1年以内に支払期日が到来するものであり、運転資金の状況を把握することにより流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

預金、未収委託者報酬、未払手数料及びその他未払金については、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似するものであることから、記載を省略しております。

（有価証券関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。	当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報等）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
1. セグメント情報 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。 2．関連情報 （1）サービスごとの情報 資産運用業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 本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 ②有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の100%であるため、記載を省略しております。 （3）主要な顧客ごとの情報 投資信託の受益者の情報を制度上知り得ないため、記載を省略しております。	1. セグメント情報 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。 2．関連情報 （1）サービスごとの情報 資産運用業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 本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 ②有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の100%であるため、記載を省略しております。 （3）主要な顧客ごとの情報 投資信託の受益者の情報を制度上知り得ないため、記載を省略しております。

（資産除去債務関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要
当社は、本社事務所の定期建物賃借契約に基づき、事務所退去時の原状回復義務に関し、資産除去債務を計上しております。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を24.4年と見積り、割引率は2.056%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

(単位：千円)

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	見積りの変更による増減額	期末残高
32,241	―	669	―	32,910

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要
当社は、本社事務所の定期建物賃借契約に基づき、事務所退去時の原状回復義務に関し、資産除去債務を計上しております。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を24.4年と見積り、割引率は2.056%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当会計年度における当該資産除去債務の総額の増減
当会計年度において、資産の除去時点において必要とされる除去費用が当初見積額を下回る見込みであることが明らかになったことから、変更前の資産除去債務残高に見積りの変更による影響額15,111千円を減算しております。

(単位：千円)

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	見積りの変更による増減額	期末残高
32,910	―	619	△15,111	18,418

（関連当事者情報）

第20期（自 2020年4月1日　至 2021年3月31日）

1. 関連当事者との取引

当社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	株式会社新生銀行	東京都中央区	512,204	銀行業	（被所有）直接所有100%	営業取引役員の兼任	支払手数料	232,588	未払手数料	53,141
							連結法人税額のうち連結納税親会社への支出	10,238	その他未払金	10,238

（注）1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般的取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記
親会社情報
株式会社新生銀行　（東京証券取引所に上場）

第21期（自 2021年4月1日　至 2022年3月31日）

1. 関連当事者との取引

当社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）

親会社	株式会社 新生銀行	東京都 中央区	512,204	銀行業	（被所有） 直接所有 100%	営業取引 役員の兼任	支払手数料	162,779	未払 手数料	14,124
							連結法人税額のうち連結納税親会社への支出	56,536	その他 未払金	56,536

（注）1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般的取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記
親会社情報
SBIホールディングス株式会社　（東京証券取引所プライム市場に上場）
SBI地銀ホールディングス株式会社　（東京証券取引所プライム市場に上場）
株式会社新生銀行　（東京証券取引所スタンダード市場に上場）

（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20期 （2021年3月31日）	第21期 （2022年3月31日）
①　繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金(注2)	17,807千円	17,807千円
未払事業税	884千円	3,937千円
未払事業所税	259千円	234千円
賞与引当金等	17,059千円	14,518千円
資産除去債務	10,077千円	5,639千円
損失補填引当金	5,573千円	5,163千円
その他	2,104千円	2,483千円
繰延税金資産小計	53,765千円	49,785千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△17,807千円	△13,990千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△10,353千円	△5,915千円
評価性引当額小計(注1)	△28,160千円	△19,906千円
繰延税金資産合計	25,604千円	29,879千円
②　繰延税金負債		
建物（除去費用）	△4,734千円	― 千円
その他	△137千円	― 千円
繰延税金負債合計	△4,871千円	― 千円
差引：繰延税金資産の純額	20,733千円	29,879千円

（注）1. 評価性引当額が8,254千円減少しております。この減少の主な要因は、資産除去債務に係る評価性引当額が減少したこと及び税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額が減少したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額
第20期（2021年3月31日）　（単位：千円）

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金（a）	―	8,403	9,403	―	―	―	17,807
評価性引当額	―	△ 8,403	△ 9,403	―	―	―	△ 17,807
繰延税金資産	―	―	―	―	―	―	―

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

第21期（2022年3月31日）　　（単位：千円）

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金（b）	8,403	9,403	―	―	―	―	17,807
評価性引当額	△ 4,586	△ 9,403	―	―	―	―	△ 13,990
繰延税金資産	3,816	―	―	―	―	―	3,816

(b) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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20期 （2021年3月31日）	第21期 （2022年3月31日）
法定実効税率	30.62%	30.62%
住民税均等割	1.74%	0.13%
交際費等永久に損金に算入されない項目	12.84%	0.94%
評価性引当額の増減	1.23%	△3.76%
その他	0.09%	△0.07%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.53%	27.86%

（収益認識関係）

第21期　（自 2021年4月1日　至 2022年3月31日）

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については、重要な会計方針「3．収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

残存履行義務に配分した取引価格

当社は、残存履行義務に配分した取引価格の注記に当たっては、実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について残存履行義務に関する情報の記載を省略しております。

（退職給付関係）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
親会社との出向者の取扱いに関する協定書に基づいて親会社に支払った金額を退職給付費用として計上しております。	親会社との出向者の取扱いに関する協定書に基づいて親会社に支払った金額を退職給付費用として計上しております。

（1株当たり情報）

第20期 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
1株当たり純資産額　100,091円23銭 1株当たり当期純利益　899円27銭 （注） 1．なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 2．当期純利益は全て普通株式に帰属するものであります。また、期中平均株式数は議決権総数と同一であります。	1株当たり純資産額　116,102円68銭 1株当たり当期純利益　16,011円44銭 （注） 1．なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 2．当期純利益は全て普通株式に帰属するものであります。また、期中平均株式数は議決権総数と同一であります。

（重要な後発事象）

第21期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
該当事項はありません。

中間財務諸表

（1）中間貸借対照表

期　別		当中間会計期間末 （2022年9月30日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）	
（資産の部）			
流動資産			
預金			1,116,698
前払費用			7,467
未収委託者報酬			366,754
未収運用受託報酬			11,444
未収収益			4,377
立替金			17,576
流動資産計			1,524,318
固定資産			
有形固定資産			12,549
建物	※1	8,163	
器具備品	※1	4,385	
無形固定資産			1,275
ソフトウェア	※2	1,275	
投資その他の資産			45,166
差入保証金		23,935	
繰延税金資産		21,230	
固定資産計			58,990
資産合計			1,583,309

期　別		当中間会計期間末 （2022年9月30日現在）	
科目	注記番号	金額（千円）	
（負債の部）			
流動負債			
未払金			241,299
未払手数料		197,766	
その他未払金		43,533	
未払費用			20,021

未払法人税等			14,649
未払消費税等			12,834
賞与引当金			22,476
預り金			15,946
流動負債計			327,228
固定負債			
資産除去債務			18,609
固定負債計			18,609
負債合計			345,838
（純資産の部）			
株主資本			
資本金			495,000
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金		742,471	
利益剰余金合計			742,471
株主資本合計			1,237,471
純資産合計			1,237,471
負債・純資産合計			1,583,309

（2）中間損益計算書

期　別		当中間会計期間 （自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）	
科目	注記番号	金額（千円）	
営業収益			
委託者報酬		925,389	
運用受託報酬		37,188	
その他営業収益		8,981	
営業収益計			971,560
営業費用			
支払手数料		458,661	
広告宣伝費		4,185	
調査費			
図書費		169	
調査費		123,587	
委託計算費		34,693	
営業雑経費			
通信費		743	
印刷費		5,005	
協会費		1,164	
その他営業雑経費		6,698	
営業費用計			634,908
一般管理費			
給料			
役員報酬		18,370	
給料・手当		86,307	

賞与引当金繰入額		21,171	
退職給付費用		13,498	
旅費交通費		1,175	
租税公課		16,688	
不動産賃借料		12,355	
固定資産減価償却費	※1	950	
資産除去債務利息費用		191	
諸経費		44,383	
一般管理費計			215,091
営業利益			121,559
営業外収益			
受取利息		1	
役員賞与引当金戻入益		277	
営業外収益計			278
営業外費用			
為替差損		178	
過怠金		14,000	
営業外費用計			14,178
経常利益			107,659
特別損失			
固定資産除却損		0	
特別損失計			0
税引前中間純利益			107,659
法人税、住民税及び事業税		10,956	
法人税等調整額		8,649	19,605
中間純利益			88,054

（3）中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 2022年4月1日　至 2022年9月30日)　(単位:千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	495,000	654,416	654,416	1,149,416	1,149,416
当中間期変動額					
中間純利益		88,054	88,054	88,054	88,054
当中間期変動額合計	―	88,054	88,054	88,054	88,054
当中間期末残高	495,000	742,471	742,471	1,237,471	1,237,471

〔重要な会計方針〕

項目	当中間会計期間 （自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

1.　固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 　定額法（ただし2016年3月までに取得したものについては定率法）によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 　　建物　　8～38年 　　器具備品　　5～20年 無形固定資産 　定額法によっております。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）に基づいております。
2.　引当金の計上基準	賞与引当金 　従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。
3.　収益及び費用の計上基準	顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益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、委託者報酬は日々の純資産総額に対する一定の報酬率を乗じて計算され、毎計算期間の最初の6カ月終了日及び毎計算期末または信託終了のときに受け取ります。当該報酬は信託期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、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)運用受託報酬 　顧客との投資一任契約に基づき運用業務等を行っており、運用受託報酬は日々の契約期間の純資産総額等に対する一定の報酬率を乗じて計算され、契約で定められた6カ月毎または12カ月毎の履行期間の翌月末までに受け取ります。当該報酬は契約期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、契約期間にわたり収益として認識しております。
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、当中間会計期間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.　その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	グループ通算制度の適用 　親会社である株式会社新生銀行を連結納税親会社として、グループ通算制度を適用しております。 　当社は、当中間会計期間の期首から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、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については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日。以下、「実務対応報告第42号」という。）に従っております。また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告第42号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしております。

〔会計方針の変更〕

（時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用）

「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 2021年6月17日。以下、「時価算定会計基準適用指針」という。）を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針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、中間財務諸表に与える影響はありません。

〔注記事項〕

（中間貸借対照表関係）

当中間会計期間末 （2022年9月30日現在）
※1.　有形固定資産の減価償却累計額 建物　27,376　千円 器具備品　8,569　千円 ※2.　無形固定資産の減価償却累計額 ソフトウェア　225　千円

（中間損益計算書関係）

当中間会計期間 （自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）
※1.　減価償却実施額 有形固定資産　800　千円 無形固定資産　150　千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間
（自 2022年4月1日
至 2022年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当会計年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式(株)	9,900	―	―	9,900

2. 自己株式に関する事項
該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項
該当事項はありません。

4. 配当に関する事項
該当事項はありません。

（リース取引関係）

当中間会計期間 （自 2022年4月１日 至 2022年9月30日）
該当事項はありません。

（金融商品関係）

当中間会計期間(自 2022年4月1日　至 2022年9月30日)

預金、未収委託者報酬及び未払手数料については、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似するものであることから、記載を省略しております。

（有価証券関係）

当中間会計期間末 （2022年9月30日現在）
該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

当中間会計期間末 （2022年9月30日現在）
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報等）

当中間会計期間(自 2022年4月1日　至 2022年9月30日)

1. セグメント情報

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。

2. 関連情報

（1）サービスごとの情報

資産運用業区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

（2）地域ごとの情報

①営業収益

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

②有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の100%であるため、記載を省略しております。

（3）主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上知り得ないため、記載を省略しております。

（資産除去債務関係）

当中間会計期間(自 2022年4月1日　至 2022年9月30日)

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減

(単位：千円)

期首残高	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	当中間会計期間末残高
18,418	―	191	18,609

（収益認識関係）

当中間会計期間(自 2022年4月1日　至 2022年9月30日)

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。

（1株当たり情報）

当中間会計期間 （自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）				
1株当たり純資産額	124,997	円	07	銭
1株当たり中間純利益	8,894	円	39	銭

（注）

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

2．1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

中間純利益	88,054	千円
普通株主に帰属しない金額	―	
普通株式に係る中間利益	88,054	千円
期中平均株式数	9,900	株

（重要な後発事象）

当中間会計期間 （自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

（主要株主の異動）

当社の完全親会社である株式会社新生銀行は、2022年10月3日付で、保有する当社の全株式をモーニングスター株式会社に譲渡いたしました。

（資金貸付に係る契約実行）

当社は、2022年11月14日開催の取締役会において、モーニングスター株式会社に対して、グループ内での資金管理最適化を目的とした貸付を行う事を決議し、2022年11月25日付で実行いたしました。

（契約の内容）

1.貸付先	モーニングスター株式会社
2.貸付金額	800,000千円
3.貸付金利	年1.475%
4.契約締結日	2022年11月14日
5.貸付実行日	2022年11月25日
6.貸付期間	2022年11月25日から2023年6月30日
7.担保の状況	無担保、無保証

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】

＜更新後＞

（１）受託会社

名　　称	資本金の額 （2022年9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	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

＜再信託受託会社の概要＞

名称　　：日本マスタートラスト信託銀行株式会社
資本金の額　：10,000百万円（2022年9月末現在）
事業の内容　：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
再信託の目的：原信託契約にかかる信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託者から再信託受託者（日本マスタートラスト信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託者へ移管することを目的とします。

＜更新後＞

（２）販売会社

名　　称	資本金の額 （2022年9月末現在）	事業の内容
オリックス銀行株式会社	45,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

独立監査人の中間監査報告書

令和4年12月28日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取　締　役　会　御　中

有限責任監査法人トーマツ
東　京　事　務　所

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士 百　瀬　　和　政

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているオリックス 先進国株式マーケット・プラス・ファンドの令和4年4月21日から令和4年10月20日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、オリックス 先進国株式マーケット・プラス・ファンドの令和4年10月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（令和4年4月21日から令和4年10月20日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論

付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。

・　中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

新生インベストメント・マネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以　　上

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

2.ＸＢＲＬデータは中間監査の対象には含まれていません。

次へ

独立監査人の監査報告書

2022年6月7日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取　締　役　会　　御　中

有限責任監査法人ト　ー　マ　ツ
東　京　事　務　所

指定有限責任社員
業務執行社員　　公認会計士　　百　瀬　　和　政

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」に掲げられている新生インベストメント・マネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第21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、新生インベストメント・マネジメント株式会社の2022年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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.上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2.XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2022年12月6日

新生インベストメント・マネジメント株式会社
取　締　役　会　　御　中

有限責任監査法人ト　ー　マ　ツ
東　京　事　務　所

指定有限責任社員
業務執行社員　　公認会計士　　百　瀬　和　政

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている新生インベストメント・マネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第22期事業年度の中間会計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、新生インベストメント・マネジメント株式会社の2022年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

監査人は、監査役に対して、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.上記は、当社が、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2.XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。