

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2023年6月15日提出
【発行者名】	明治安田アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 西尾 友宏
【本店の所在の場所】	東京都千代田区大手町二丁目3番2号
【事務連絡者氏名】	植村 吉二 連絡場所 東京都千代田区大手町二丁目3番2号
【電話番号】	03-6700-4111
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	明治安田DC・TOPIXインデックスファンド
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	上限 1,000億円
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 第一部【証券情報】

### （１）【ファンドの名称】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンド（以下「当ファンド」ということがあります。）

### （２）【内国投資信託受益証券の形態等】

追加型証券投資信託の受益権（以下「受益権」といいます。）

当初の1口当たり元本は、1円（1万口当たり元本金額1万円）です。

当ファンドについて、委託会社の依頼により、信用格付業者から提供され、若しくは閲覧に供された信用格付、または信用格付業者から提供され、若しくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。

ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律（以下、「社振法」といいます。）の規定の適用を受け、受益権の帰属は、後述の「（11）振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）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ます（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社は、やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。

### （３）【発行（売出）価額の総額】

上限 1,000億円

### （４）【発行（売出）価格】

取得申込受付日の基準価額 とします。

取得申込の受付は、販売会社の営業日の午後3時までとします。なお、当該受付時間を過ぎてからの申込は、翌営業日の取扱いとします。

受益者が販売会社との間で結んだ自動継続投資契約（本届出書において「自動継続投資契約」とは、このファンドについて取得申込者と販売会社が締結する「自動継続投資契約」と別の名称で同様の権利義務関係を規定する契約を含むものとします。この場合「自動継続投資契約」は当該別の名称に読み替えるものとします。以下「別に定める契約」ということがあります。）に基づいて収益分配金を再投資する場合は、当該収益分配の基礎となった決算日の基準価額とします。

基準価額は委託会社の営業日に日々計算されます。基準価額は販売会社または下記へお問合わせください。また、原則として、計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に掲載されます。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号：0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）

ホームページアドレス：<https://www.myam.co.jp/>

「基準価額」とは、ファンドの資産総額から負債総額を控除した金額（純資産総額）を計算日における受益権総口数で除して得た1口当たりの価額をいいます。なお、便宜上1万口当たりに換算した価額で表示されます。

### （５）【申込手数料】

かかりません。

自動継続投資契約に基づき、収益分配金を再投資する場合も、手数料はかかりません。

## ( 6 ) 【申込単位】

1 円以上 1 円単位

自動継続投資契約に基づく収益分配金の再投資については、1 口単位とします。

確定拠出年金制度を利用して購入される加入者の申込単位は、当該運営管理機関の取決めにしたがいま  
す。

## ( 7 ) 【申込期間】

2023年6月16日から2023年12月15日まで

申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。

## ( 8 ) 【申込取扱場所】

申込取扱場所は原則として販売会社の本支店、営業所等とします。

販売会社については、下記へお問い合わせください。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 : 0120-565787 ( 受付時間は、営業日の午前9時～午後5時 )

ホームページアドレス : <https://www.myam.co.jp/>

## ( 9 ) 【払込期日】

取得申込者は、販売会社が定める日までに申込代金（申込金額（取得申込受付日の基準価額に申込口数を  
乗じた額）、申込手数料および申込手数料に係る消費税等に相当する金額の合計額）を販売会社に支払う  
ものとします。詳しくは販売会社へお問い合わせください。

振替受益権に係る各取得申込日の発行価額の総額は、追加信託が行なわれる日に委託会社の指定する口座  
を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

## ( 10 ) 【払込取扱場所】

申込を受付けた販売会社とします。お申込代金は販売会社にお支払いください。

販売会社につきましては、「( 8 ) 申込取扱場所」をご参照下さい。

## ( 11 ) 【振替機関に関する事項】

株式会社証券保管振替機構

## ( 12 ) 【その他】

申込証拠金

該当事項はありません。

本邦以外の地域における発行

該当事項はありません。

決算日

年 1 回（ 9 月 16 日。休業日の場合は翌営業日。 ）

振替受益権について

ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、上記「( 11 ) 振替機関に関する事項」に記載の振  
替機関の振替業にかかる業務規程等の規則にしたがって取扱われるものとします。

ファンドの分配金、償還金、換金代金は、社振法および上記「( 11 ) 振替機関に関する事項」に記載  
の振替機関の業務規程その他の規則にしたがって支払われます。

## 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】

##### (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンドは、明治安田TOPIXマザーファンドへの投資を通じて、TOPIX（東証株価指数）の動きに連動する投資成果を目標として運用を行います。

当ファンドは一般社団法人投資信託協会が定める分類方法において以下の通りとなっております。

##### ・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）	補足分類
単位型  追加型	国内  海外  内外	株式  債券  不動産投信  その他資産（ ）  資産複合	インデックス型    特殊型

（注）当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

##### < 商品分類表（網掛け表示部分）の定義 >

##### 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。

##### 国内

目論見書または投資信託約款において、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。

##### 株式

目論見書または投資信託約款において、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。

##### インデックス型

目論見書または投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるものをいいます。

## ・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	対象インデックス
株式 一般	年1回	グローバル		
大型株	年2回	日本		
中小型株	年4回	北米		
債券 一般	年6回	欧州	ファミリー ファンド	日経225
公債	(隔月)	アジア		
社債	年12回	オセアニア		TOPIX
その他債券 クレジット属性 ( )	(毎月)	中南米		
不動産投信	日々	アフリカ	ファンド・ オブ・ ファンズ	その他 ( )
その他資産 (投資信託証券 (株式 一般))	その他 ( )	中近東 (中東)		
資産複合 ( )		エマージング		
資産配分固定型				
資産配分変更型				

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

< 属性区分表（網掛け表示部分）の定義 >

#### その他資産（投資信託証券（株式 一般））

目論見書または投資信託約款において、投資信託証券（投資形態がファミリーファンドまたはファンド・オブ・ファンズのものをいいます。）を通じて主として株式のうち大型株、中小型株属性にあてはまらないすべてのものに投資する旨の記載があるものをいいます。

#### 年1回

目論見書または投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいいます。

#### 日本

目論見書または投資信託約款において、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。

#### ファミリーファンド

目論見書または投資信託約款において、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く。）を投資対象として投資するものをいいます。

#### TOPIX

目論見書または投資信託約款において、TOPIX（東証株価指数）に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいいます。

(注) 上記各表のうち網掛け表示のない商品分類および属性区分の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（アドレス：<https://www.toushin.or.jp/>）で閲覧が可能です。

信託金の限度額：上限 1,000億円

委託会社は、受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

## ファンドの特色

明治安田TOPIXマザーファンドへの投資を通じて、TOPIX（東証株価指数）の動きに連動する投資成果を目標として運用を行います。

- ・TOPIXは、株式会社JPX総研が算出する株価指数であり、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ます。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標章又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社（以下「JPX」といいます。）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に係る標章又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、TOPIXの指数値の算出若しくは公表の方法の変更、TOPIXの指数値の算出若しくは公表の停止又はTOPIXに係る標章若しくは商標の変更若しくは使用の停止を行うことができます。JPXは、TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標章又は商標の使用に関して得られる結果並びに特定日のTOPIXの指数値について、何ら保証、言及をするものではありません。JPXは、TOPIXの指数値及びそこに含まれるデータの正確性、完全性を保証するものではありません。また、JPXは、TOPIXの指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本件商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではありません。JPXは、本件商品の購入者又は公衆に対し、本件商品の説明又は投資のアドバイスをする義務を負いません。JPXは、当社又は本件商品の購入者のニーズをTOPIXの指数値を算出する銘柄構成及び計算に考慮するものではありません。上記に限らず、JPXは本件商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対しても責任を有しません。

TOPIX（東証株価指数）構成銘柄を中心に、TOPIXとの連動性を考慮し株式の組入れを行います。

運用の効率化を図るため、株価指数先物取引を行う場合があります。

株式（株価指数先物取引を含みます。）の実質組入比率は、高位を保ちます。

対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し、株式の実質投資比率が100%を超える場合があります。

非株式割合（他の投資信託受益証券を通じて投資する場合は、当該他の投資信託の信託財産に属する株式以外の資産のうち、この投資信託の信託財産に属するとみなした部分を含みます。）は、原則として信託財産総額の50%以下とします。

## (2) 【ファンドの沿革】

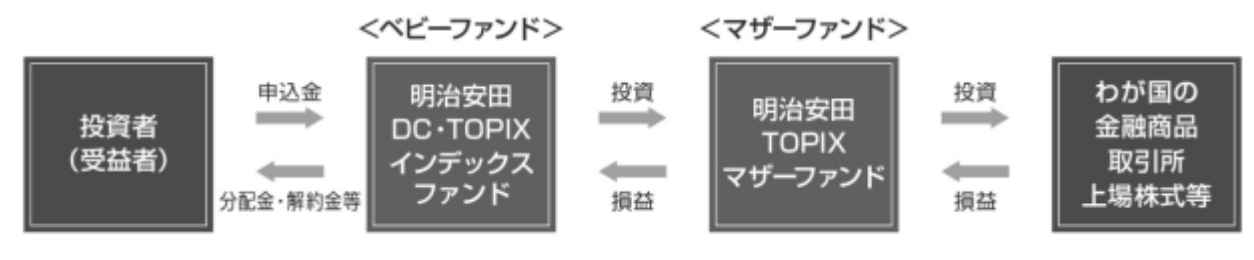
2020年12月15日 信託契約締結、ファンドの設定、ファンドの運用開始

## (3) 【ファンドの仕組み】

## ファンドの仕組み

運用にあたってはファミリーファンド方式を採用し、主として、明治安田TOPIXマザーファンド受益証券に投資することにより、実質的な運用をマザーファンド（以下「親投資信託」ともいいます。）で行う仕組みになっています。

「ファミリーファンド方式」とは、お客さまからご投資いただいた資金をベビーファンドとしてまとめ、その資金を主としてマザーファンドに投資することにより、実質的な運用をマザーファンドで行う仕組みです。



損益はすべて投資者である受益者に帰属します。

## 委託会社等およびファンドの関係法人

## 1. 委託会社（委託者）： 明治安田アセットマネジメント株式会社

信託財産の運用指図、投資信託説明書（目論見書）および運用報告書の作成等を行います。

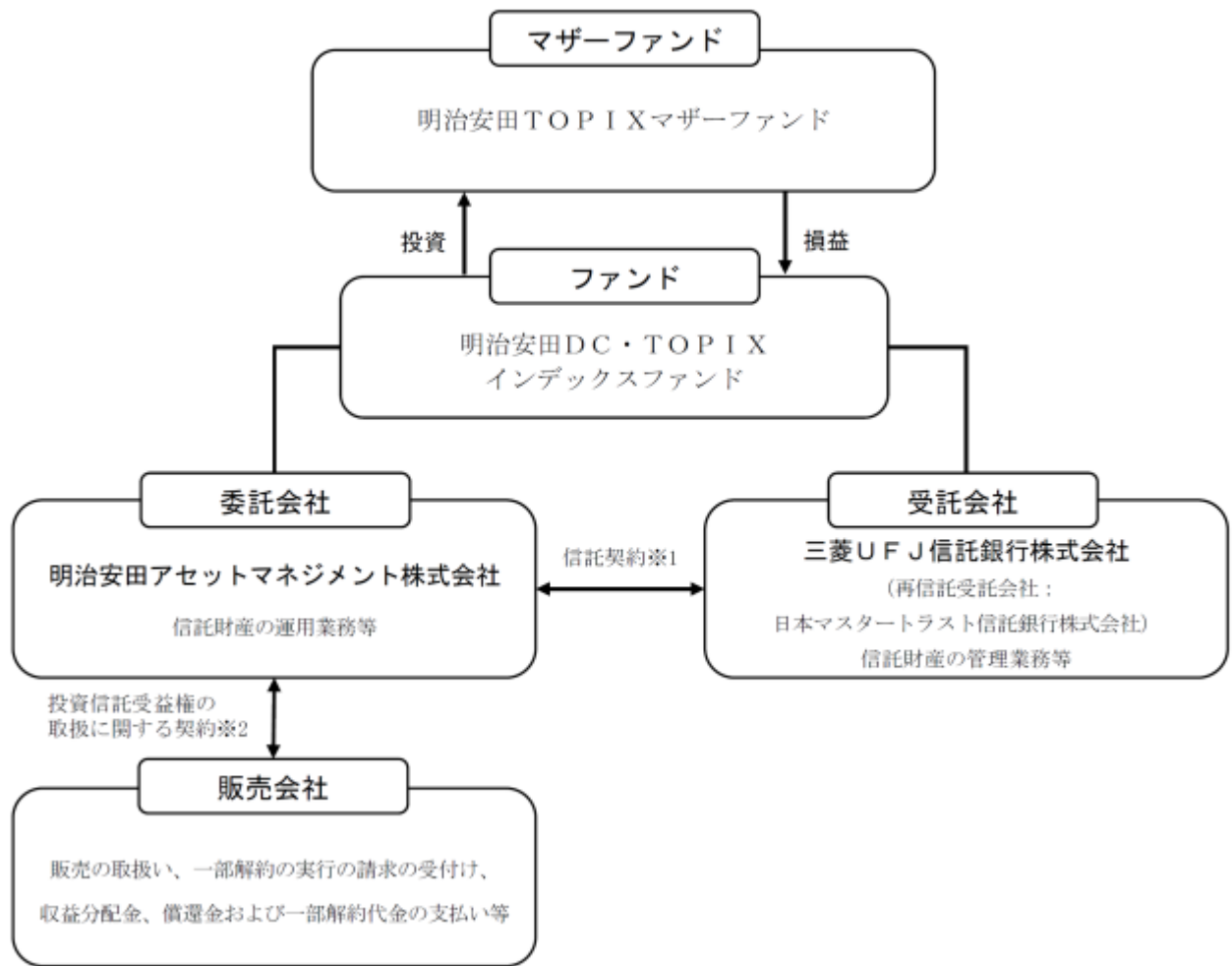
## 2. 受託会社（受託者）： 三菱UFJ信託銀行株式会社

信託財産の保管・管理業務等を行います。

（なお、受託者は信託事務の一部につき日本マスタートラスト信託銀行株式会社に委託することがあります。）

## 3. 販売会社

ファンドの販売会社として募集・販売の取扱い、一部解約実行の請求の受付、収益分配金、償還金等の支払い、運用報告書の交付などを行います。



### 1 信託契約

委託会社と受託会社との間において「信託契約（信託約款）」を締結しており、委託会社および受託会社の業務、受益者の権利、投資信託財産の運用・評価・管理、収益の分配、信託期間、償還等を規定しています。

### 2 投資信託受益権の取扱いに関する契約

委託会社と販売会社との間において「投資信託受益権の取扱いに関する契約」を締結しており、販売会社が行う募集・販売等の取扱い、収益分配金および償還金の支払い、買取りおよび解約の取扱い等を規定しています。



## 委託会社等の概況

1. 資本金の額（本書提出日現在） 10億円

## 2. 委託会社の沿革

- 1986年11月： コスモ投信株式会社設立  
 1998年10月： ディーアンドシーキャピタルマネージメント株式会社と合併、商号を「コスモ投信投資顧問株式会社」に変更  
 2000年2月： 商号を「明治ドレスナー投信株式会社」に変更  
 2000年7月： 明治ドレスナー・アセットマネジメント株式会社と合併、商号を「明治ドレスナー・アセットマネジメント株式会社」に変更  
 2009年4月： 商号を「MDAMアセットマネジメント株式会社」に変更  
 2010年10月： 安田投信投資顧問株式会社と合併、商号を「明治安田アセットマネジメント株式会社」に変更

## 3. 大株主の状況（本書提出日現在）

氏名又は名称	住 所	所有 株式数	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合
明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内二丁目1番1号	17,539株	92.86%
アリアンツ・グローバル・ インベスターズ ゲー・エム・ベー・ハー	ドイツ, 60323 フランクフルト・ アム・マイン, ボッケンハイマー・ ラントシュトラッセ 42-44	1,261株	6.68%
富国生命保険相互会社	東京都千代田区内幸町2-2-2	87株	0.46%

## 2【投資方針】

### (1)【投資方針】

#### 運用方針

「明治安田TOPIXマザーファンド」への投資を通じて、TOPIX（東証株価指数）の動きに連動する投資成果を目標として運用を行います。

#### 投資対象

明治安田TOPIX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、当ファンドにおいて直接、わが国の金融商品取引所に上場されている株式に投資を行い、TOPIX（東証株価指数）先物取引を行うことがあります。

#### 投資態度

1. TOPIX（東証株価指数）構成銘柄を中心に、TOPIXとの連動性を考慮し株式の組入れを行います。
2. 運用の効率化を図るため、株価指数先物取引を行う場合があります。
3. 株式（株価指数先物取引を含みます）の実質組入比率は、高位を保ちます。
4. 対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し、株式の実質投資比率が100%を超える場合があります。
5. 運用にあたっては、当社の投資プロセスでポートフォリオの構築、リスクコントロールを行います。
6. 非株式割合（他の投資信託受益証券を通じて投資する場合は、当該他の投資信託の信託財産に属する株式以外の資産のうち、この投資信託の信託財産に属するとみなした部分を含みます。）は、原則として信託財産総額の50%以下とします。

資金動向、市況動向等によっては前記のような運用ができない場合があります。

### (参考) 親投資信託の概要

#### 「明治安田TOPIXマザーファンド」

##### 投資の基本方針

###### 基本方針

TOPIX（東証株価指数）の動きに連動する投資成果を目標として運用を行います。

###### 運用方法

##### 1. 投資対象

わが国の金融商品取引所に上場されている株式およびTOPIX（東証株価指数）先物取引を主要投資対象とします。

##### 2. 投資態度

- a. TOPIX（東証株価指数）構成銘柄を中心に、TOPIXとの連動性を考慮し株式の組入れを行います。
- b. 運用の効率化を図るため、株価指数先物取引を行う場合があります。
- c. 株式（株価指数先物取引を含みます）の組入比率は、高位を保ちます。
- d. 対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し、株式の投資比率が100%を超える場合があります。
- e. 運用にあたっては、当社の投資プロセスでポートフォリオの構築、リスクコントロールを行います。

## 〔投資対象ユニバースの決定〕

TOPIXに採用されている銘柄（採用予定銘柄を含む）から、信用リスクが極めて高い銘柄を除外した投資対象となる銘柄群リスト（投資対象ユニバース・リスト）を作成します。

## 〔組入銘柄および株数の決定〕

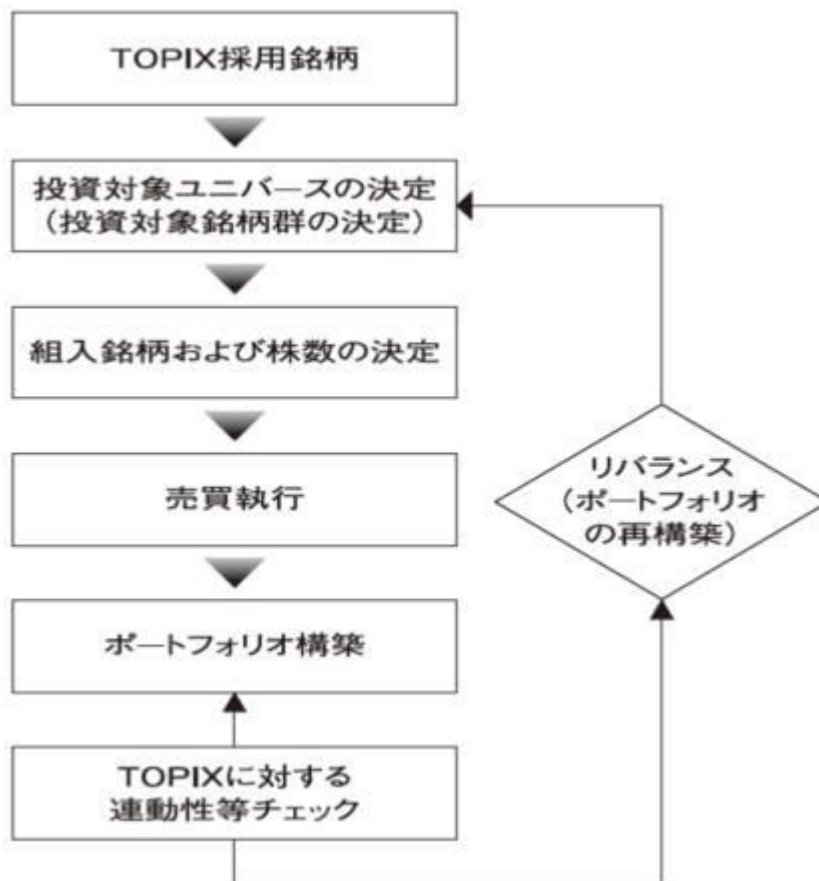
ファンドの純資産総額や個別銘柄の市場流動性、売買コスト等を勘案してTOPIXに近づくように一定の方法（最適化法）を用いて投資対象ユニバースの中から実際に買付けを行う銘柄のリストおよび株数を割り出します。

## 〔ポートフォリオ構築〕

運用担当者から指示を受けた専任のトレーダーが、市場でのマーケット・インパクトや取引コストを最小化するように株式を売買発注し、ポートフォリオを完成させます。

## 〔リバランス〕

日次、月次でTOPIXとの連動性をチェックします。連動性が低まったと判断した場合には、売買コストを考慮しつつ組入銘柄の見直しを行い、ポートフォリオを再構築（リバランス）します。また、ファンドの資金流入やTOPIX採用銘柄の入れ替えが行われた場合等にもリバランスを実施する場合があります。



f. 非株式割合は、原則として信託財産総額の50%以下とします。

ただし、資金動向、市況動向、残存信託期間等の事情によっては、前記のような運用が出来ない場合があります。

### 3. 投資制限

- a. 株式への投資割合には制限を設けません。
- b. 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。
- c. 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。
- d. 外貨建資産への投資は行いません。
- e. 信用取引は、約款所定の範囲で行います。
- f. 有価証券先物取引等は、約款所定の範囲で行います。
- g. スワップ取引は、約款所定の範囲で行います。
- h. 有価証券の貸付けおよび資金の借入れは、約款所定の範囲で行います。

## （２）【投資対象】

この信託において投資の対象とする資産の種類は、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、約款に定めるものに限ります。）

ハ．約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）

ニ．金銭債権

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、主として「明治安田TOPIXマザーファンド」受益証券のほか、次の有価証券（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。本邦通貨表示のものに限ります。）に投資することを指図します。

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. 資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（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. 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。）または外国投資証券で投資法人債券に類する証券

8. 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。）

9. 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。）

10. 資産の流動化に関する法律に規定す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。）

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、前各号（7. で定めるものを除きます。）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号で定めるものをいいます。）

15. 投資証券、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、7. で定めるものを除きます。）

16. 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。）

17. 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す。）

18. 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。)
19. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
20. 受益証券発行信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定めるものをいいます。)
21. 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。)
22. 外国の者に対する権利で20.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、13.ならびに18.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7.までの証券および13.ならびに18.の証券または証書のうち2.から7.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。

委託会社は、信託金を、上記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品(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。)により運用することを指図することができます。

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号に規定す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前5.の権利の性質を有するもの

### （３）【運用体制】

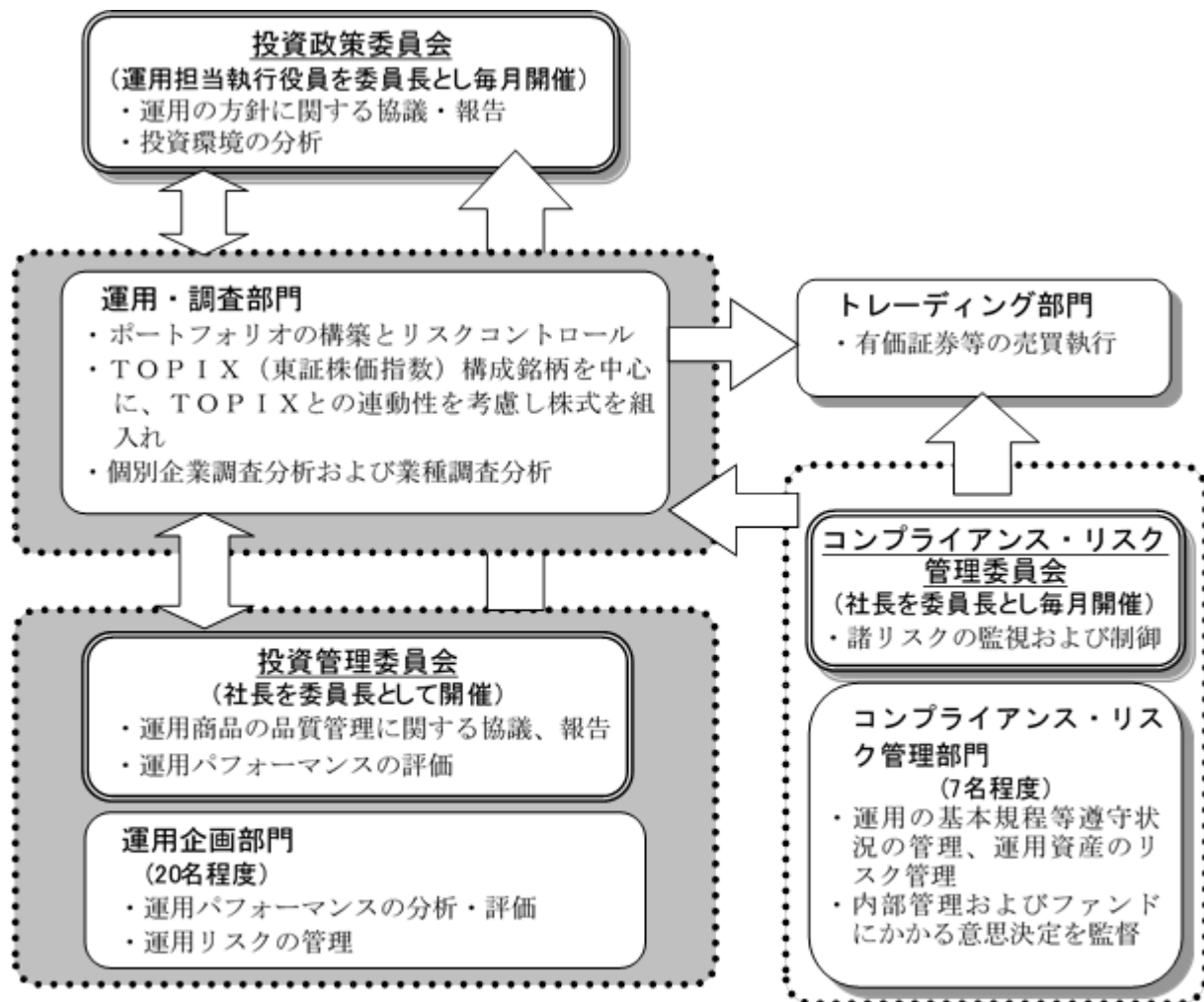
当ファンドの運用体制は以下のとおりです。

投資政策委員会にて、マクロ経済環境・市況環境に関する分析、資産配分・資産毎の運用戦略に関する検討を行います。

ファンドの運用担当者は、投資政策委員会における分析・検討等を踏まえて運用計画を策定し、運用計画に基づき、有価証券等の売買をトレーディング部門に指図します。

ファンドに関する運用の基本規程等の遵守状況の管理、運用資産のリスク管理は、運用部門から独立したコンプライアンス・リスク管理部、運用企画部が中心となって行います。

投資管理委員会にて、ファンドの運用パフォーマンスの評価等を行い、これを運用部門にフィードバックすることにより、より精度の高い運用体制を維持するよう努めています。



- ファンド運用に関する社内規程として、「投資一任契約および信託財産の運用業務に関する基本規程」および基本規程に付随する細則等の取扱い基準を設けております。
- ファンドの関係法人に対する管理は、管理関連部門において適正に管理しております。

ファンドの運用体制等は、本書提出日現在のものであり、今後変更となることがあります。

また、委託会社のホームページ (<https://www.myam.co.jp/s>) の会社案内から、運用体制に関する情報がご覧いただけます。

#### < 受託会社に対する管理体制 >

当社では、受託会社または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

#### （４）【分配方針】

##### 収益分配方針

毎年１回（原則９月16日。休業日の場合は翌営業日。）決算を行い、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

1. 分配対象額の範囲は、経費控除後の繰越分を含めた利子・配当収入と売買益（評価益を含みません。）等の全額とします。
2. 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、必ず分配を行うものではありません。
3. 留保益の運用については、特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

##### 収益の分配方式

1. 信託財産から生ずる毎計算期末における利益は、次の方法により処理します。
  - a. 配当金、利子、貸付有価証券にかかる品貸料およびこれ等に類する収益から支払利息を控除した額（以下「配当等収益」といいます。）は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を控除した後、その残金を受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配金にあてるため、その一部を分配準備積立金として積み立てることができます。
  - b. 売買損益に評価損益を加減した利益金額（以下「売買益」といいます。）は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を控除し、繰越欠損金のあるときは、その全額を売買益をもって補てんした後、受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、分配準備積立金として積み立てることができます。
2. 毎計算期末において信託財産につき生じた損失は、次期に繰越します。

##### 収益分配金の再投資

決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）の収益分配金は、決算日の基準価額で翌営業日に自動的に再投資され、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

将来の収益分配金のお支払いおよびその金額について示唆・保証するものではありません。



## （５）【投資制限】

### < 投資信託約款に基づく主な投資制限 >

#### 株式への投資制限

株式への実質投資割合には制限を設けません。

実質投資割合とは、当ファンドが保有するある種類の資産の評価額が当ファンドの純資産総額に占める比率（「組入比率」といいます。）と、当該同一種類の資産のマザーファンドにおける組入比率に当該マザーファンド受益証券の当ファンドにおける組入比率を乗じて得た率を合計したものをいいます（以下同じ。）。

#### 新株引受権証券等の投資制限

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

#### 投資信託証券の投資制限

投資信託証券（マザーファンドを除きます。）への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

#### 外貨建資産への投資制限

外貨建資産への投資は行いません。

#### 信用リスク集中回避のための投資制限

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対す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、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

#### 投資する株式等の範囲

1. 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、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、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。
2. 上記1.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るものとし、

#### 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制限

1. 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行いません。
2. 上記1.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資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

## 信用取引の指図範囲

1. 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、株券の引き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。
2. 上記1.の信用取引の指図は、当該売付けにかかる建玉の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
3. 信託財産の一部解約等の事由により、上記2.の売付けにかか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ことをします。

## 先物取引等の運用指図・目的・範囲

1. 委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします（以下同じ。）。
2. 委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

## スワップ取引の運用指図・目的・範囲

1. 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。
2. 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、ファンドの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。
3. スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の合計額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の合計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スワップ取引の一部の解約を指図するものとします。
4. 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。
5. 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るときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

## デリバティブ取引等にかかる投資制限

デリバティブ取引等については、一般社団法人投資信託協会の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ものとします。

## 有価証券の貸付けの指図および範囲

1. 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各号の範囲内で貸付けの指図をすることができます。
  - a. 株式の貸付けは、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の50%を超えないものとします。

- b. 公社債の貸付けは、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の50%を超えないものとします。
2. 前項各号に定め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。
  3. 委託会社は、有価証券の貸付けにあたって必要と認めるときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

#### 資金の借入れ

1. 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に資するため、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入れた資金の返済を含みます。)を目的として、および再投資にかか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。
2. 一部解約に伴う支払資金の手当てのための借入期間は、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、有価証券等の解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。ただし、資金の借入額は、借入れ指図を行う日における信託財産の純資産総額の10%を超えないこととします。
3. 収益分配金の再投資にかかる借入期間は、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。
4. 借入金の利息は信託財産中から支弁します。

#### < 法律等で規制される投資制限 >

##### 同一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かかる議決権の総数が、当該株式にかかる議決権の総数に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。

##### デリバティブ取引にかかる投資制限

委託会社は、信託財産に関し、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かか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あらかじめ委託会社が定めた合理的方法により算出した額が当該信託財産の純資産額を超えることとなる場合において、デリバティブ取引(新株予約権証券またはオプションを表示する証券もしくは証書にかかる取引および選択権付債券売買を含みます。)を行い、または継続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) ファンドのリスクと留意点

明治安田DC・TOPIXインデックスファンドは、直接あるいはマザーファンドを通じて、株式など値動きのある証券に投資しますので、基準価額は変動します。

したがって、金融機関の預貯金と異なり投資元本は保証されず、元本を割り込むおそれがあります。また、ファンドの信託財産に生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。

なお、ファンドが有する主なリスク等は、以下のとおりです。

##### 値動きの主な要因

##### 1. 株価変動リスク

株式の価格は、政治・経済情勢、金融情勢・金利変動等および発行体の企業の事業活動や財務状況等の影響を受けて変動します。保有する株式価格の下落は、ファンドの基準価額を下げる要因となります。

##### 2. 信用リスク

投資している有価証券等の発行体において、利払いや償還金の支払い遅延等の債務不履行が起こる可能性があります。

また、有価証券への投資等ファンドに関する取引において、取引の相手方の業績悪化や倒産等による契約不履行が起こる可能性があります。

基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

##### その他のリスク・留意点

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がある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額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、換金代金の支払いが遅延する可能性があります。

当ファンドは東証株価指数（TOPIX）に連動する投資成果を目指しますが、基準価額と指数が完全に一致するものではありません。また、投資成果が指数を連動または上回ることを保証するものではありません。

有価証券を売買しようとする際、需要または供給が少ない場合、希望する時期・価格・数量による売買ができなくなることがあります。

当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行います。ファミリーファンド方式には運用の効率性等の利点がありますが、マザーファンドにおいて他のベビーファンドの追加設定・解約等に伴う売買等を行う場合には、当ファンドの基準価額は影響を受けることがあります。

資金動向、市況動向等によっては、投資方針に沿う運用ができない場合があります。

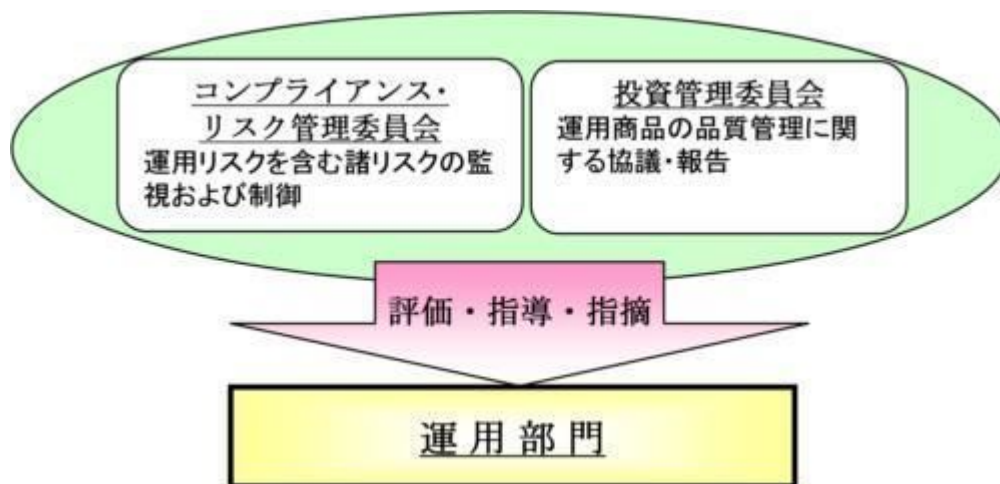
収益分配は、計算期間中に発生した運用収益（経費控除後の配当等収益および売買益（評価益を含みます。））を超えて行われる場合があるため、分配水準は必ずしも当該計算期間中の収益率を示すものではありません。投資者の個別元本（追加型投資信託を保有する投資者毎の取得元本）の状況により、分配金額の全部または一部が、実質的に元本の一部払戻しに相当する場合があります。分配金は純資産から支払われるため、分配金支払いに伴う純資産の減少により基準価額が下落する要因となります。当該計算期間中の運用収益を超える分配を行う場合、当期決算日の基準価額は前期決算日の基準価額と比べ下落することとなります。

## （２）リスク管理体制

ファンドの運用にあたっては、社内規程や運用計画に基づき、運用部門が運用プロセスの中でリスクコントロールを行います。また、運用部門から独立した部署により諸リスクの状況が確認され、各種委員会等において協議・報告される体制となっています。

コンプライアンス・リスク管理委員会は、法令諸規則・社内規程等の遵守状況、運用資産のリスク管理状況等を把握・管理し、必要に応じて指示・指摘を行います。

投資管理委員会は、運用パフォーマンスの評価・分析、トレーディング分析、運用スタイル・運用方針との整合性、投資信託財産の運用リスク等を把握・管理し、必要に応じて指導・指摘を行います。



### <流動性リスク管理体制>

流動性リスクについては、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を実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行います。

取締役会等は、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体制について、監督します。

ファンドのリスク管理体制等は、本書提出日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## (3) 参考情報

当ファンドの年間騰落率および  
分配金再投資基準価額の推移

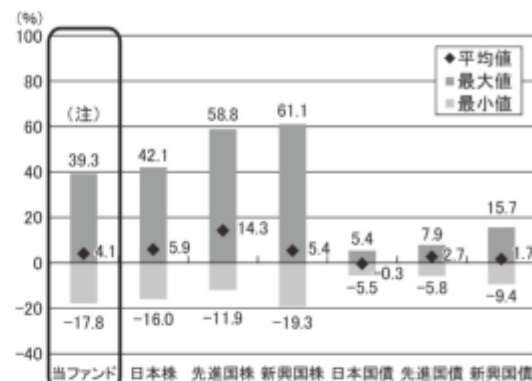
※グラフは、ファンドの5年間の各月末における分配金再投資基準価額（税引前の分配金を再投資したものととして算出しており、実際の基準価額と異なる場合があります。以下同じ。）および各月末における直近1年間の騰落率を表示しています。

※年間騰落率のデータは、各月末の分配金再投資基準価額をもとに計算しており、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。

(注)当ファンドは、設定日以降のデータで表示しております。ファンドの年間騰落率のデータが不足する期間については、ベンチマークの年間騰落率のデータを表示しています。ベンチマークの情報はあくまでも参考情報であり、当ファンドの運用実績ではありません。

当ファンドと他の代表的な  
資産クラスとの騰落率の比較

対象期間：2018年4月～2023年3月



※グラフは、ファンドと他の代表的な資産クラスを定量的に比較できるように、5年間の各月末における直近1年間の騰落率データ（60個）を用いて、平均、最大、最小を表示したものです。

※ファンドの年間騰落率のデータは、各月末の分配金再投資基準価額（税引前の分配金を再投資したものととして算出）をもとに計算しており、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。

※すべての資産クラスが、当ファンドの投資対象とは限りません。

(注)当ファンドは、設定日以降のデータで表示しております。なお、ファンドの年間騰落率のデータが不足する期間については、ファンドのデータに代えてベンチマークの年間騰落率のデータを用いて算出・表示しています。ベンチマークの情報はあくまでも参考情報であり、当ファンドの運用実績ではありません。

## &lt;各資産クラスの指数について&gt;

資産クラス	指数名称	権利者
日本株	東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)	株式会社 JPX 総研又は株式会社 JPX 総研の関連会社
先進国株	MSCI-KOKUSAI (配当込み・円換算ベース)	MSCI Inc.
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・円換算ベース)	MSCI Inc.
日本国債	NOMURA-BPI (国債)	野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社
先進国債	FTSE 世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)	FTSE Fixed Income LLC
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 (円ベース)	J.P.Morgan Securities LLC

(注) 海外指数は、対円での為替ヘッジなしによる投資を想定して、各月末の指数値を円換算または円ベースとしています。

※各指数に関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利は、上記に記載の各権利者に帰属します。

また、各権利者は当ファンドの運用成果等に関し一切責任を負いません。

## <代表的な資産クラスの指数について>

**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**は、MSCI Inc.が算出する日本を除く世界主要国の株式市場を捉える指数として広く認知されているものであり、MSCI-KOKUSAI 指数に関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。MSCI Inc.は当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**MSCIエマージング・マーケット・インデックス**は、MSCI Inc.が算出する新興国の株価の動きを表す代表的な指数であり、MSCI エマージング・マーケット・インデックスに関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。MSCI Inc.は当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**NOMURA - BPI（国債）**は、日本国債の市場全体の動向を表す、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社によって計算、公表されている投資収益指数で、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社の知的財産です。野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**FTSE世界国債インデックス**は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、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。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。

**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・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド）**は、J.P.Morgan Securities LLC（JPモルガン）が公表している、エマージング諸国の国債を中心とした債券市場の合成パフォーマンスを表す指数として広く認知されているものであり、JPモルガンの知的財産です。JPモルガンは当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

## 4【手数料等及び税金】

## (1)【申込手数料】

かかりません。

自動継続投資契約（販売会社により名称が異なる場合があります。以下同じ。）に基づき、収益分配金を再投資する場合も、手数料はかかりません。

## (2)【換金（解約）手数料】

解約手数料および信託財産留保額はありませぬ。

## (3)【信託報酬等】

ファンドの純資産総額に対し、年0.154%（税抜0.14%）の率を乗じて得た額がファンドの計算期間を通じて毎日計上され、ファンドの日々の基準価額に反映されます。なお、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日（該当日が休業日の場合は翌営業日）および毎計算期末または信託終了のとき、信託財産中から支払われます。

運用管理費用（信託報酬）の実質的な配分は以下のとおりです。

## &lt;内訳&gt;

配分	料率（年率）
委託会社	0.077%（税抜0.07%）
販売会社	0.055%（税抜0.05%）
受託会社	0.022%（税抜0.02%）
合計	0.154%（税抜0.14%）

## &lt;内容&gt;

支払い先	役務の内容
委託会社	ファンドの運用、基準価額の算出、法定書類（目論見書、運用報告書、有価証券報告書・届出書等）の作成・印刷・交付および届出等にかかる費用の対価
販売会社	購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理等の対価
受託会社	ファンド財産の管理、委託会社からの指図の実行等の対価
合計	運用管理費用（信託報酬）＝運用期間中の日々の基準価額×信託報酬率

販売会社への配分については、委託会社が委託者報酬として信託財産から一旦收受した後、販売会社が行う業務に対する代行手数料として販売会社に支払われます。



#### （４）【その他の手数料等】

ファンドは以下の費用も負担します。

信託財産の監査にかかる費用（監査費用）として監査法人に年0.0055%（税抜0.005%）を支払う他、有価証券等の売買の際に売買仲介人に支払う売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、その他信託事務の処理に要する費用等がある場合には、信託財産でご負担いただきます。

信託財産において一部解約に伴う支払資金の手当て等を目的として資金借入れの指図を行った場合、当該借入金の利息は信託財産中より支弁します。

その他の費用については、運用状況等により変動しますので、事前に料率、上限額等を表示することができません。また、監査費用は監査法人等によって見直され、変更になる場合があります。

当該手数料等の合計額については、投資者の皆さまの保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

#### （５）【課税上の取扱い】

このファンドは、確定拠出年金法に基づく確定拠出年金制度専用ファンドです。

確定拠出年金制度に関する掛金、積立金および給付については、所得税法、法人税法、相続税法および地方税法ならびにこれらの法律に基づく命令で定めるところにより、所得税、法人税、相続税ならびに道府県民税（都民税を含む。）および市町村民税（特別区民税を含む。）の課税について必要な措置を講ずる（確定拠出年金法第86条）とされており、運用段階においては非課税となります。

したがって、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金制度に関する当該ファンドの期中収益分配金、一部解約による解約差益、償還時の差益のいずれも非課税となります。

<上記以外の受益者（確定拠出年金法に規定する資産管理機関および連合会等以外の法人）の場合の課税の取扱い>

法人の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一部解約時および償還時の個別元本超過額については、下表の税率で源泉徴収され法人の受取額となります。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、特別分配金は課税されません。源泉徴収された所得税は、法人税の額から控除できます。

税率
15.315%（所得税15.315%）

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

上記は2023年3月末現在のものですので、税法または確定拠出型年金法が改正された場合等は、上記の内容が変更されることがあります。

## 5【運用状況】

以下は2023年3月31日現在の運用状況です。

投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

投資比率の合計は四捨五入の関係で合わない場合があります。

マザーファンドの運用状況は、当ファンドの後に続きます。

## (1)【投資状況】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	1,096,447,790	99.90
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,074,714	0.10
合計(純資産総額)		1,097,522,504	100.00

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

## イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	明治安田TOPIX マザーファンド	306,467,225	3.3795	1,035,709,405	3.5777	1,096,447,790	99.90

## ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.90
合計	99.90

## 【投資不動産物件】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

## 明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

期別	純資産総額（円）		1万口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末（2021年9月16日）	436,629,388	436,629,388	11,815	11,815
第2期計算期間末（2022年9月16日）	921,208,200	921,208,200	11,210	11,210
2022年3月末日	826,177,807		11,238	
4月末日	836,746,841		10,966	
5月末日	886,208,290		11,044	
6月末日	897,163,855		10,817	
7月末日	928,869,872		11,219	
8月末日	921,210,503		11,354	
9月末日	905,108,207		10,730	
10月末日	964,490,796		11,271	
11月末日	975,454,016		11,606	
12月末日	953,787,223		11,075	
2023年1月末日	1,021,688,222		11,561	
2月末日	1,031,062,834		11,670	
3月末日	1,097,522,504		11,866	

## 【分配の推移】

## 明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

期	計算期間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2020年12月15日～2021年9月16日	0
第2期計算期間	2021年9月17日～2022年9月16日	0

## 【収益率の推移】

## 明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

期	計算期間	収益率（%）
第1期計算期間	2020年12月15日～2021年9月16日	18.15
第2期計算期間	2021年9月17日～2022年9月16日	5.12
第3期中間計算期間	2022年9月17日～2023年3月16日	1.18

(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】

## 明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)
第1期計算期間	2020年12月15日～2021年9月16日	434,452,476	64,910,066
第2期計算期間	2021年9月17日～2022年9月16日	729,449,003	277,197,973
第3期中間計算期間	2022年9月17日～2023年3月16日	166,482,091	109,389,983

(注)第1期計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(参考)

## (1) 投資状況

## 明治安田TOPIXマザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	14,790,640,240	95.16
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		752,260,265	4.84
合計(純資産総額)		15,542,900,505	100.00

## その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引	買建	日本	741,295,000	4.76

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

## (2) 投資資産

## 投資有価証券の主要銘柄

## 明治安田TOPIXマザーファンド

## イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	株式	トヨタ自動車	輸送用機器	280,900	1,896.00	532,586,400	1,880.00	528,092,000	3.40
2	日本	株式	ソニーグループ	電気機器	36,200	11,700.00	423,540,000	11,985.00	433,857,000	2.79
3	日本	株式	キーエンス	電気機器	5,100	60,170.00	306,867,000	64,450.00	328,695,000	2.11
4	日本	株式	三菱UFJ フィナンシャル・グループ	銀行業	315,600	932.70	294,360,120	847.90	267,597,240	1.72
5	日本	株式	日本電信電話	情報・ 通信業	65,800	3,986.00	262,278,800	3,962.00	260,699,600	1.68
6	日本	株式	第一三共	医薬品	44,900	4,418.00	198,368,200	4,822.00	216,507,800	1.39
7	日本	株式	武田薬品工業	医薬品	45,100	4,348.00	196,094,800	4,350.00	196,185,000	1.26
8	日本	株式	三井住友 フィナンシャルグループ	銀行業	36,600	5,915.00	216,489,000	5,298.00	193,906,800	1.25
9	日本	株式	日立製作所	電気機器	25,100	7,050.00	176,955,000	7,252.00	182,025,200	1.17
10	日本	株式	信越化学工業	化学	42,500	4,100.00	174,250,000	4,275.00	181,687,500	1.17
11	日本	株式	東京エレクトロン	電気機器	10,800	16,010.00	172,908,000	16,040.00	173,232,000	1.11
12	日本	株式	任天堂	その他製品	32,300	5,148.00	166,280,400	5,131.00	165,731,300	1.07
13	日本	株式	三井物産	卸売業	39,900	4,179.00	166,742,100	4,116.00	164,228,400	1.06
14	日本	株式	KDDI	情報・ 通信業	39,800	4,113.00	163,697,400	4,093.00	162,901,400	1.05
15	日本	株式	HOYA	精密機器	11,100	14,245.00	158,119,500	14,560.00	161,616,000	1.04
16	日本	株式	三菱商事	卸売業	34,000	4,991.00	169,694,000	4,751.00	161,534,000	1.04
17	日本	株式	ソフトバンクグループ	情報・ 通信業	29,700	5,343.00	158,687,100	5,182.00	153,905,400	0.99

18	日本	株式	本田技研工業	輸送用機器	41,200	3,613.00	148,855,600	3,510.00	144,612,000	0.93
19	日本	株式	ダイキン工業	機械	6,100	23,610.00	144,021,000	23,655.00	144,295,500	0.93
20	日本	株式	伊藤忠商事	卸売業	33,500	4,283.00	143,480,500	4,301.00	144,083,500	0.93
21	日本	株式	リクルート ホールディングス	サービス業	39,200	3,535.00	138,572,000	3,650.00	143,080,000	0.92
22	日本	株式	みずほ フィナンシャルグループ	銀行業	72,400	2,115.00	153,126,000	1,878.00	135,967,200	0.87
23	日本	株式	東京海上ホールディングス	保険業	50,700	2,881.00	146,066,700	2,547.00	129,132,900	0.83
24	日本	株式	ソフトバンク	情報・ 通信業	83,000	1,547.00	128,401,000	1,529.00	126,907,000	0.82
25	日本	株式	オリエンタルランド	サービス業	28,000	4,424.00	123,872,000	4,528.00	126,784,000	0.82
26	日本	株式	村田製作所	電気機器	15,500	7,678.00	119,009,000	8,040.00	124,620,000	0.80
27	日本	株式	ファナック	電気機器	25,000	4,826.00	120,650,000	4,760.00	119,000,000	0.77
28	日本	株式	セブン&アイ・ ホールディングス	小売業	18,700	6,200.00	115,940,000	5,975.00	111,732,500	0.72
29	日本	株式	S M C	機械	1,600	71,110.00	113,776,000	69,830.00	111,728,000	0.72
30	日本	株式	富士通	電気機器	5,200	18,370.00	95,524,000	17,835.00	92,742,000	0.60

ロ.種類別及び業種別の投資比率

種類	国内/外国	業種	投資比率(%)
----	-------	----	---------

株式	国内	水産・農林業	0.09
		鉱業	0.29
		建設業	1.83
		食料品	3.34
		繊維製品	0.49
		パルプ・紙	0.18
		化学	6.01
		医薬品	5.30
		石油・石炭製品	0.45
		ゴム製品	0.75
		ガラス・土石製品	0.74
		鉄鋼	0.88
		非鉄金属	0.68
		金属製品	0.54
		機械	5.16
		電気機器	17.23
		輸送用機器	7.07
		精密機器	2.49
		その他製品	2.16
		電気・ガス業	1.15
		陸運業	2.83
		海運業	0.59
		空運業	0.46
		倉庫・運輸関連業	0.14
		情報・通信業	8.18
		卸売業	5.74
		小売業	4.42
		銀行業	5.63
		証券、商品先物取引業	0.71
		保険業	2.03
		その他金融業	1.04
不動産業	1.74		
サービス業	4.81		
合計	95.16		

## 投資不動産物件

明治安田TOPIXマザーファンド

該当事項はありません。

## その他投資資産の主要なもの

明治安田TOPIXマザーファンド

資産の種類	取引所	資産の名称	買建/ 売建	数量	通貨	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資比率 (%)
-------	-----	-------	-----------	----	----	-------------	------------	-------------

株価指数先物取引	大阪取引所	TOPIX 先物	買建	37	日本円	739,331,440	741,295,000	4.76
----------	-------	-------------	----	----	-----	-------------	-------------	------

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

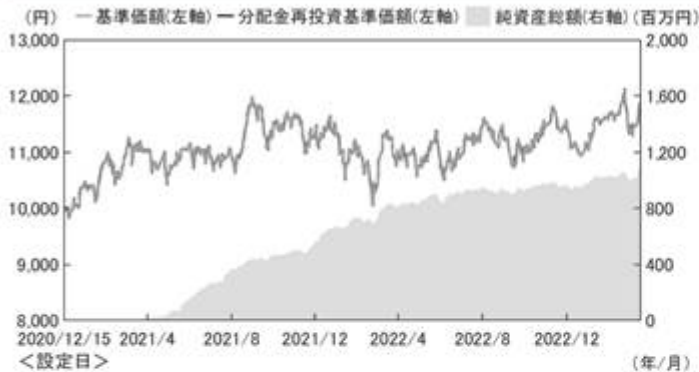


## 参考情報

以下の事項は交付目論見書の運用実績に記載されているものです。

2023年3月31日現在

## 基準価額・純資産の推移



※分配金再投資基準価額は信託報酬控除後のものであり、分配金実績があった場合に税引前分配金を再投資したものととして算出しています。

## 分配の推移

分配金の推移	
2022年9月	0円
2021年9月	0円
—	—
—	—
—	—

設定来累計 0円

※分配金は、10,000口あたりの税引前の金額

基準価額	11,866円
純資産総額	1,097百万円

## 主要な資産の状況

## 資産の組入比率

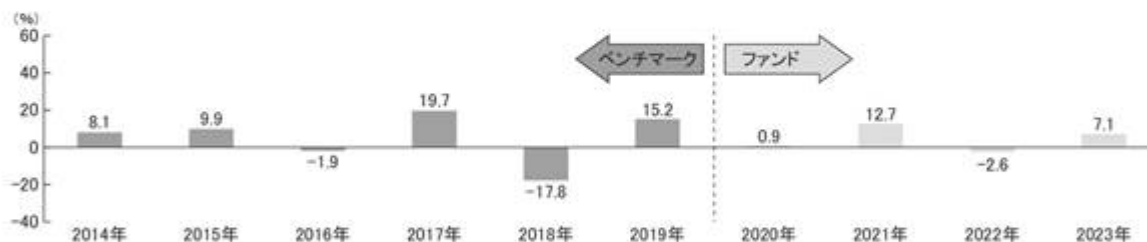
資産の種類	投資比率 (%)
明治安田TOPIXマザーファンド	99.90
その他の資産（負債控除後）	0.10
合計（純資産総額）	100.00

## 組入上位10銘柄（マザーファンド）

	銘柄名	業種	投資比率 (%)
1	トヨタ自動車	輸送用機器	3.40
2	ソニーグループ	電気機器	2.79
3	キーエンス	電気機器	2.11
4	三菱UFJフィナンシャル・グループ	銀行業	1.72
5	日本電信電話	情報・通信業	1.68
6	第一三共	医薬品	1.39
7	武田薬品工業	医薬品	1.26
8	三井住友フィナンシャルグループ	銀行業	1.25
9	日立製作所	電気機器	1.17
10	信越化学工業	化学	1.17

※投資比率はマザーファンドの対純資産総額比

## 年間収益率の推移（暦年ベース）



※収益率は分配金（税引前）を再投資したものととして算出しています。

※当ファンドのベンチマークは、TOPIX（東証株価指数）です。

※2019年まではベンチマークの年間収益率です。

※2020年は設定日（2020年12月15日）から12月末まで、2023年は3月末までの収益率を表示しています。

※ベンチマークの情報はあくまでも参考情報であり、当ファンドの運用実績ではありません。

※ファンドの運用実績はあくまでも過去のものであり、将来の運用成果等を約束するものではありません。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

- (1) ファンドの取得申込みは、確定拠出年金制度を利用する cases に限ります。
- (2) 取得のお申込みの際には、販売会社取引口座を開設していただきます。
- (3) 取得申込者は販売会社に、取得申込と同時にまたは予め当該取得申込者が受益権の振替を行うための振替機関等の口座を申し出るものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行われます。なお、販売会社は、当該取得申込の代金の支払いと引き換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行うことができます。
- (4) 申込単位は、1円以上1円単位とします。  
自動継続投資契約に基づく収益分配金の再投資については、1口単位とします。  
確定拠出年金制度を利用して購入される加入者の申込単位は、当該運営管理機関の取決めにしたがいいます。
- (5) 申込手数料は、かかりません。  
販売会社との間で結んだ自動継続投資契約に基づいて収益分配金を再投資する場合も無手数料とします。
- (6) 申込代金（取得申込受付日の基準価額に申込口数を乗じた額）を販売会社が別に定める所定の方法によりお支払いいただきます。  
基準価額につきましては、取扱販売会社または下記委託会社にてご確認ください。  
また、原則として、計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に掲載されます。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号：0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）

ホームページアドレス：<https://www.myam.co.jp/>

- (7) ファンドは、収益分配金を自動的に無手数料でファンドに再投資する自動継続投資専用ファンドです。取得申込者は、販売会社との間で自動継続投資契約に従い収益分配金再投資に関する契約を締結する必要があります。なお、販売会社によっては、上記の契約または規定について、別の名称で同様の権利義務関係を規定する契約または規定を用いることがあります。
- (8) 申込期間中における取得申込みの受付時間は、原則として午後3時まで取得申込みが行われ、かつ、当該取得申込みの受付にかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込分とします。当該受付時間を過ぎた場合は翌営業日の受付として取扱います。
- (9) 委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、決済機能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付けた取得申込みの受付を取消することができます。

#### 受益権の取得申込者の制限について

受益権の申込みを行う投資者は、確定拠出年金法に定める加入者等の運用の指図に基づいて受益権の取得の申込みを行う資産管理機関および国民年金基金連合会（以下「連合会」といいます。）等による取得の申込みに限るものとします。

前記において「申込」を「取得申込」または「購入申込」ということがあります。

## 2【換金（解約）手続等】

### 信託の一部解約（解約請求制）

- (1) 受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行うものとします。
- (2) 換金の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるこの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引き換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。
- (3) 一部解約の価額（解約価額）は、解約請求受付日の基準価額とします。当該金額は請求を受付けた日から起算して、原則として4営業日目から受益者に支払います。  
基準価額につきましては、取扱販売会社または下記委託会社にてご確認いただけます。また、原則として、計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に掲載されます。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号：0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）

ホームページアドレス：<https://www.myam.co.jp/>

- (4) 一部解約の実行請求の受付時間は、原則として午後3時までに換金の請求が行われ、かつ、当該請求の受付にかかる販売会社所定の事務手続が完了したものを当日の申込分とします。当該受付時間を過ぎた場合は翌営業日の受付となります。
- (5) 委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受付を中止することおよびすでに受付けた一部解約の実行の請求の受付を取消することができます。
- (6) 上記により、一部解約の実行の請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、一部解約の価額は、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一部解約の実行の請求を受付けたものとして規定に準じて計算された価額とします。
- (7) 信託財産の資金管理を円滑に行うために大口の解約請求には制限を設ける場合があります。

確定拠出年金制度を利用して購入された加入者の解約の受付は、当該運営管理機関の取決めにしたがってください。

前記において「解約」を「換金」ということがあります。

### 3【資産管理等の概要】

#### (1)【資産の評価】

基準価額とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用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従って時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（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権口数で除した金額をいいます。便宜上1万口あたりに換算した価額で表示されます。

なお、ファンドの主な投資対象の評価方法は以下の通りです。

主な資産の種類	評価方法
親投資信託受益証券	基準価額計算日の基準価額で評価します。
株式	原則として、基準価額計算日の金融商品取引所の終値で評価します。 外国で取引されているものについては、原則として、基準価額計算日の前日とします。

基準価額につきましては、取扱販売会社または下記委託会社にてご確認いただけます。また、原則として、計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に掲載されます。

<p>明治安田アセットマネジメント株式会社            電話番号：0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）            ホームページアドレス：<a href="https://www.myam.co.jp/">https://www.myam.co.jp/</a></p>
--

#### (2)【保管】

該当事項はありません。

#### (3)【信託期間】

この信託の期間は無期限です。

#### (4)【計算期間】

ファンドの計算期間は、毎年9月17日から翌年9月16日までとすることを原則とします。

ただし、第1計算期間は信託契約締結日から2021年9月16日までとします。

各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、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。また、最終計算期間の終了日は、ファンドの信託期間終了日とします。

#### (5)【その他】

信託の終了および繰上償還条項

1. 委託会社は、信託期間中において、信託契約の一部を解約することにより受益権の口数が20億口を下回ることとなった場合、またはこの信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるとき、もしくは対象インデックスが改廃されたときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。

2. 委託会社は、前記1.の事項について、書面による決議(以下「書面決議」といいます。)を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この信託契約にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。
3. 前記2.の書面決議において、受益者(委託会社およびこの信託の信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
4. 前記2.の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
5. 前記2.から4.までの規定は、委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、この信託契約にかかるすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、前記2.から4.までの手続を行うことが困難な場合には適用しません。

#### 信託契約に関する監督官庁の命令

委託会社は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し信託を終了させます。

#### 委託会社の登録取消等に伴う取扱い

委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、この信託契約を解約し信託を終了させます。ただし、監督官庁が、この信託契約に関する委託会社の業務を他の委託会社に引き継ぐことを命じたときは、「信託約款の変更 4.」に該当する場合を除き、この信託は、その委託会社と受託会社との間において存続します。

#### 委託会社の事業譲渡および承継に伴う取扱い

1. 委託会社は、事業の全部又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。
2. 委託会社は、分割により事業の全部又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。受託会社は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、「信託約款の変更」の規定にしたがい、新受託会社を選任します。ただし、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。

#### 償還金について

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から(原則として償還日(償還日が休業日の場合は当該償還日の翌営業日)から起算して5営業日までに)、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として)に支払います。償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行うものとします。

#### 信託約款の変更

1. 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、受託会社と合意のうえ、この信託約款を変更することまたはこの信託と他の信託との併合（投資信託及び投資法人に関する法律第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。以下同じ。）を行うことができるものとし、あらかじめ、変更または併合しようとする旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。なお、この信託約款は本条に定める以外の方法によって変更することができないものとしします。
2. 委託会社は、前記1.の事項（前記1.の変更事項にあってはその変更の内容が重大なものに該当する場合に限り、併合事項にあってはその併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除き、以下、合わせて「重大な約款の変更等」といいます。）について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに重大な約款の変更等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この信託約款にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。
3. 前記2.の書面決議において、受益者（委託会社およびこの信託の信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
4. 前記2.の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
5. 書面決議の効力は、この信託のすべての受益者に対してその効力を生じます。
6. 前記2.から5.までの規定は、委託会社が重大な約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、この信託約款にかかるすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。
7. 前記2.から6.の規定にかかわらず、この投資信託において併合の書面決議が可決された場合であっても、当該併合にかかる一または複数の他の投資信託において当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行うことはできません。

#### 反対受益者の受益権買取請求の不適用

この信託は、受益者が信託約款の規定による一部解約の実行の請求を行ったときは、委託会社が信託契約の一部の解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、前記「信託の終了および繰上償還条項」に規定する信託契約の解約または「信託約款の変更」に規定する重大な約款の変更等を行う場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権の買取請求の規定の適用を受けません。

#### 運用報告書

委託会社は、決算時および償還時に作成のうえ、交付運用報告書は、販売会社を通じて信託財産にかかる知れている受益者に対して交付します。

委託会社は、投資信託及び投資法人に関する法律第14条第1項に定める運用報告書の交付に代えて、運用報告書に記載すべき事項を電磁的方法により受益者に提供することができます。この場合において、委託会社は、運用報告書を交付したものとみなします。ただし、委託会社は、受益者から運用報告書の交付の請求があった場合には、これを交付するものとしします。

#### その他のディスクロージャー資料について

委託会社は、通常、月次の運用レポートを作成しており、販売会社にて入手可能です。

#### 公告

1. 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.myam.co.jp/>

2. 前項の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。

関係法人との契約の更改等に関する手続き

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」は、契約期間満了日の3ヵ月前までに委託会社および販売会社いずれかから別段の意思表示がない限り、1年毎に自動更新されます。また、本契約が終了した場合は、受益者に対する支払事務等において受益者に不測の損害を与えぬよう協議します。

#### 4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

##### (1) 収益分配金に対する請求権

受益者は委託会社の決定した収益分配金を持分に応じて請求する権利を有します。

決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）の収益分配金は、販売会社を通じて、決算日の基準価額で翌営業日に無手数料で再投資され、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

##### (2) 償還金に対する請求権

受益者はファンドにかかる償還金を持分に応じて請求する権利を有します。

償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）の償還金は、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（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日までに）から、販売会社を通じて、受益者に支払いを開始します。

受益者が、信託終了による償還金についてその支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、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、販売会社を通じて委託会社に換金（解約）請求する権利を有します。

##### (4) 帳簿閲覧請求権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内に、当該受益者に係る信託財産に関する帳簿書類の閲覧または謄写を請求することができます。

##### (5) 反対者の買取請求権

信託契約の解約、または重大な約款の変更等を行う場合には、書面決議において当該解約または重大な約款の変更等に反対した受益者は、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取べき旨を請求することができます。

ただし、この信託は、受益者が信託約款の規定による一部解約の実行の請求を行ったときは、委託会社が信託契約の一部の解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託約款に規定する信託契約の解約または重大な約款の変更等を行う場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権の買取請求の規定の適用を受けません。



### 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）並びに同規則第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、第2期計算期間（2021年9月17日から2022年9月16日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【明治安田DC・TOPIXインデックスファンド】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第1期 2021年 9月16日現在	第2期 2022年 9月16日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	848,711	1,668,796
親投資信託受益証券	436,189,544	920,263,858
未収入金	-	200,000
流動資産合計	437,038,255	922,132,654
資産合計		
	437,038,255	922,132,654
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	285,652	219,413
未払受託者報酬	16,975	97,247
未払委託者報酬	101,823	583,423
その他未払費用	4,417	24,371
流動負債合計	408,867	924,454
負債合計		
	408,867	924,454
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	369,542,410	821,793,440
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	67,086,978	99,414,760
（分配準備積立金）	29,738,619	34,405,145
元本等合計	436,629,388	921,208,200
純資産合計		
	436,629,388	921,208,200
負債純資産合計		
	437,038,255	922,132,654

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

	第1期		第2期	
	自 至	2020年12月15日 2021年 9月16日	自 至	2021年 9月17日 2022年 9月16日
<b>営業収益</b>				
有価証券売買等損益		31,482,744		14,185,486
<b>営業収益合計</b>		<b>31,482,744</b>		<b>14,185,486</b>
<b>営業費用</b>				
受託者報酬		19,122		159,902
委託者報酬		114,497		959,301
その他費用		5,339		42,492
<b>営業費用合計</b>		<b>138,958</b>		<b>1,161,695</b>
<b>営業利益又は営業損失( )</b>		<b>31,343,786</b>		<b>15,347,181</b>
<b>経常利益又は経常損失( )</b>		<b>31,343,786</b>		<b>15,347,181</b>
<b>当期純利益又は当期純損失( )</b>		<b>31,343,786</b>		<b>15,347,181</b>
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( )		1,605,167		8,348,241
<b>期首剰余金又は期首欠損金( )</b>		<b>-</b>		<b>67,086,978</b>
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>		<b>43,443,586</b>		<b>79,624,241</b>
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-		-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		43,443,586		79,624,241
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>		<b>6,095,227</b>		<b>40,297,519</b>
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		6,095,227		40,297,519
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		-
<b>分配金</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>期末剰余金又は期末欠損金( )</b>		<b>67,086,978</b>		<b>99,414,760</b>

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他	当ファンドの計算期間は2021年 9月17日から2022年 9月16日までとなっております。

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

## (貸借対照表に関する注記)

第1期 2021年 9月16日現在		第2期 2022年 9月16日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	369,542,410口	1. 計算期間の末日における受益権の総数	821,793,440口
2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.1815円 (11,815円)	2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.1210円 (11,210円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2020年12月15日 至 2021年 9月16日		第2期 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16日	
分配金の計算過程		分配金の計算過程	
A 費用控除後の配当等収益額	435,695円	A 費用控除後の配当等収益額	14,958,651円
B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	29,302,924円	B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	-円
C 収益調整金額	37,348,359円	C 収益調整金額	65,009,615円
D 分配準備積立金額	-円	D 分配準備積立金額	19,446,494円
E 当ファンドの分配対象収益額	67,086,978円	E 当ファンドの分配対象収益額	99,414,760円
F 当ファンドの期末残存口数	369,542,410口	F 当ファンドの期末残存口数	821,793,440口
G 10,000口当たり収益分配対象額	1,815円	G 10,000口当たり収益分配対象額	1,209円
H 10,000口当たり分配金額	-円	H 10,000口当たり分配金額	-円
I 収益分配金金額	-円	I 収益分配金金額	-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

	第1期 自 2020年12月15日 至 2021年 9月16日	第2期 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16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第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2．金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券等は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「運用資産の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「（有価証券に関する注記）」の「売買目的有価証券」に記載しております。これらは価格変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、及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	委託会社においては運用部門から独立したリスク管理に関する委員会を設け投資リスクの管理を行っております。信託約款の遵守状況、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスク等モニターしており、ガイドラインに沿った運用を行っているかにつき定期的なフォロー及びチェックを実施しております。 市場リスクについてはファンド運用状況の継続モニタリングを実施し、各種委員会においてパフォーマンス動向や業種配分等のポートフォリオ特性分析などファンドの運用状況を報告します。 信用リスクについては格付けその他発行体等に関する情報を収集、分析のうえファンドの商品特性に照らして組入れ銘柄の信用リスク管理をしております。 また、流動性リスクについては市場流動性の状況を把握し流動性リスクを管理しております。	同左
4．金融商品の時価等に関する事項の補足説明	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。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、当該価額が異なることもあります。	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。

## 2．金融商品の時価等に関する事項

	第1期 2021年 9月16日現在	第2期 2022年 9月16日現在
1．貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2．時価の算定方法	有価証券 売買目的有価証券	有価証券 売買目的有価証券

	「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。	同左
	コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務	コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務
	これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

（単位：円）

種類	第1期 自 2020年12月15日 至 2021年 9月16日	第2期 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16日
	当計算期間の損益に含まれた評価差額	
親投資信託受益証券	31,132,645	9,945,907
合計	31,132,645	9,945,907

## （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）

第1期 自 2020年12月15日 至 2021年 9月16日	第2期 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16日
該当事項はありません。	同左

## （その他の注記）

## 元本の移動

（単位：円）

	第1期 自 2020年12月15日 至 2021年 9月16日	第2期 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16日
期首元本額	1,000,000円	369,542,410円
期中追加設定元本額	433,452,476円	729,449,003円
期中一部解約元本額	64,910,066円	277,197,973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	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	明治安田TOPIXマザーファンド	272,525,426	920,263,858	
	合計	272,525,426	920,263,858	

## 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）

当ファンドは「明治安田TOPIXマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

同親投資信託の状況は次の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

## 明治安田TOPIXマザーファンド

## 貸借対照表

（単位：円）

2022年 9月16日現在	
<b>資産の部</b>	
流動資産	
金銭信託	794,520,821
株式	17,226,825,170
派生商品評価勘定	4,514,920
未収配当金	8,253,853
差入委託証拠金	23,954,000
流動資産合計	18,058,068,764
資産合計	18,058,068,764
<b>負債の部</b>	
流動負債	
派生商品評価勘定	155,880
未払解約金	14,670,000
その他未払費用	35,717
流動負債合計	14,861,597
負債合計	14,861,597
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	5,343,261,918
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	12,699,945,249
元本等合計	18,043,207,167
純資産合計	18,043,207,167
負債純資産合計	18,058,068,764



## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場に基づいて評価しております。</p>
2. 費用・収益の計上基準	<p>(1) 受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>(3) 派生商品取引等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p>

## （重要な会計上の見積りに関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

2022年 9月16日現在	
1. 元本の移動	
期首	2021年 9月17日
期首元本額	5,832,949,878円
期末元本額	5,343,261,918円
期中追加設定元本額	401,392,235円
期中一部解約元本額	891,080,195円
元本の内訳	
明治安田DC・TOPIXインデックスファンド	272,525,426円
グローバル・インカム・プラス（毎月分配型）	125,916,542円
明治安田TOPIXオープン	43,010,241円
明治安田DC・TOPIXオープン	2,020,099,221円
明治安田日本株式パッシブPファンド（適格機関投資家私募）	2,881,710,488円
2. 1口当たり純資産額	3.3768円
(10,000口当たり純資産額)	(33,768円)

（注）\* は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

## 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	
極洋	800	3,585.00	2,868,000	
日本水産	9,200	545.00	5,014,000	
マルハニチロ	1,300	2,412.00	3,135,600	
サカタのタネ	1,200	4,785.00	5,742,000	
ホクト	600	1,906.00	1,143,600	
日鉄鉱業	200	5,880.00	1,176,000	
三井松島ホールディングス	600	3,360.00	2,016,000	
I N P E X	30,700	1,508.00	46,295,600	
石油資源開発	1,300	3,720.00	4,836,000	
ショーボンドホールディングス	1,100	6,240.00	6,864,000	
ミライト・ワン	3,100	1,532.00	4,749,200	
安藤・間	4,800	891.00	4,276,800	
東急建設	3,200	674.00	2,156,800	
コムシスホールディングス	3,000	2,582.00	7,746,000	
高松コンストラクショングループ	700	1,925.00	1,347,500	
東建コーポレーション	300	8,320.00	2,496,000	
大成建設	6,000	4,285.00	25,710,000	
大林組	19,600	976.00	19,129,600	
清水建設	18,500	767.00	14,189,500	
飛鳥建設	1,600	1,057.00	1,691,200	
長谷工コーポレーション	5,800	1,652.00	9,581,600	
鹿島建設	14,700	1,468.00	21,579,600	
不動テトラ	1,300	1,532.00	1,991,600	
大末建設	1,000	1,535.00	1,535,000	
鉄建建設	800	1,784.00	1,427,200	
西松建設	1,400	4,205.00	5,887,000	
三井住友建設	5,000	452.00	2,260,000	
大豊建設	500	4,400.00	2,200,000	
奥村組	1,000	2,976.00	2,976,000	
東鉄工業	1,100	2,352.00	2,587,200	
戸田建設	8,000	770.00	6,160,000	

熊谷組	1,200	2,563.00	3,075,600	
北野建設	900	2,338.00	2,104,200	
矢作建設工業	2,300	748.00	1,720,400	
大東建託	2,200	14,880.00	32,736,000	
東亜道路工業	300	5,940.00	1,782,000	
日本道路	300	6,020.00	1,806,000	
東亜建設工業	700	2,398.00	1,678,600	
若築建設	800	2,178.00	1,742,400	
東洋建設	3,300	850.00	2,805,000	
五洋建設	8,400	732.00	6,148,800	
世紀東急工業	1,900	758.00	1,440,200	
福田組	400	4,895.00	1,958,000	
住友林業	4,400	2,335.00	10,274,000	
巴コーポレーション	4,100	404.00	1,656,400	
大和ハウス工業	17,000	3,112.00	52,904,000	
ライト工業	1,300	1,928.00	2,506,400	
積水ハウス	20,400	2,502.00	51,040,800	
関電工	1,600	860.00	1,376,000	
きんでん	3,200	1,540.00	4,928,000	
住友電設	600	2,650.00	1,590,000	
日本電設工業	800	1,794.00	1,435,200	
エクシオグループ	2,900	2,171.00	6,295,900	
九電工	1,400	2,883.00	4,036,200	
三機工業	900	1,670.00	1,503,000	
日揮ホールディングス	6,400	1,936.00	12,390,400	
中外炉工業	800	1,571.00	1,256,800	
太平電業	500	3,415.00	1,707,500	
高砂熱学工業	1,400	1,648.00	2,307,200	
明星工業	1,600	718.00	1,148,800	
大気社	1,000	3,265.00	3,265,000	
日比谷総合設備	800	1,868.00	1,494,400	
インフロニア・ホールディングス	7,500	1,001.00	7,507,500	
レイズネクスト	800	1,176.00	940,800	
ニッポン	1,200	1,548.00	1,857,600	
日清製粉グループ本社	6,400	1,446.00	9,254,400	
昭和産業	500	2,489.00	1,244,500	
東洋精糖	2,100	864.00	1,814,400	
日本甜菜製糖	900	1,609.00	1,448,100	
D M三井製糖ホールディングス	300	1,876.00	562,800	

森永製菓	1,500	3,830.00	5,745,000
中村屋	800	3,085.00	2,468,000
江崎グリコ	1,500	3,465.00	5,197,500
不二家	700	2,370.00	1,659,000
山崎製パン	4,000	1,611.00	6,444,000
亀田製菓	500	4,405.00	2,202,500
寿スピリッツ	700	8,170.00	5,719,000
カルビー	3,300	2,930.00	9,669,000
森永乳業	1,300	4,025.00	5,232,500
ヤクルト本社	4,500	8,120.00	36,540,000
明治ホールディングス	3,800	6,380.00	24,244,000
雪印メグミルク	1,300	1,661.00	2,159,300
プリマハム	1,000	2,092.00	2,092,000
日本ハム	2,400	3,920.00	9,408,000
丸大食品	200	1,480.00	296,000
S Foods	800	2,944.00	2,355,200
伊藤ハム米久ホールディングス	2,800	665.00	1,862,000
サッポロホールディングス	2,000	3,135.00	6,270,000
アサヒグループホールディングス	13,100	4,680.00	61,308,000
キリンホールディングス	25,400	2,209.50	56,121,300
宝ホールディングス	4,100	1,068.00	4,378,800
コカ・コーラ ボトラーズジャパンホールディングス	4,000	1,413.00	5,652,000
サントリー食品インターナショナル	4,000	5,060.00	20,240,000
ダイドーグループホールディングス	500	4,780.00	2,390,000
伊藤園	2,200	5,820.00	12,804,000
キーコーヒー	900	2,086.00	1,877,400
ジャパンフーズ	2,100	1,100.00	2,310,000
日清オイリオグループ	800	3,170.00	2,536,000
不二製油グループ本社	1,600	2,408.00	3,852,800
J - オイルミルズ	500	1,549.00	774,500
キッコーマン	4,200	8,310.00	34,902,000
味の素	14,000	3,978.00	55,692,000
キュービー	2,900	2,233.00	6,475,700
ハウス食品グループ本社	2,000	2,931.00	5,862,000
カゴメ	2,700	2,987.00	8,064,900
アリアケジャパン	700	4,720.00	3,304,000
ニチレイ	2,600	2,368.00	6,156,800
東洋水産	3,200	5,660.00	18,112,000

日清食品ホールディングス	2,300	9,740.00	22,402,000
フジッコ	800	1,903.00	1,522,400
ロック・フィールド	1,400	1,504.00	2,105,600
日本たばこ産業	36,800	2,365.50	87,050,400
わらべや日洋ホールディングス	800	2,234.00	1,787,200
ユーグレナ	4,500	915.00	4,117,500
ミヨシ油脂	1,900	994.00	1,888,600
グンゼ	200	3,880.00	776,000
東洋紡	2,200	1,088.00	2,393,600
富士紡ホールディングス	400	3,410.00	1,364,000
倉敷紡績	500	2,136.00	1,068,000
シキボウ	1,600	883.00	1,412,800
日本毛織	1,800	1,089.00	1,960,200
ガイドーリミテッド	16,600	146.00	2,423,600
帝国繊維	1,000	1,609.00	1,609,000
帝人	5,400	1,454.00	7,851,600
東レ	42,100	767.70	32,320,170
住江織物	600	1,748.00	1,048,800
アツギ	2,000	396.00	792,000
セーレン	1,500	2,054.00	3,081,000
小松マテーレ	1,600	828.00	1,324,800
ワコールホールディングス	1,000	2,258.00	2,258,000
ホギメディカル	800	3,410.00	2,728,000
T S Iホールディングス	3,100	416.00	1,289,600
ワールド	1,300	1,421.00	1,847,300
オンワードホールディングス	4,000	294.00	1,176,000
ルックホールディングス	700	2,199.00	1,539,300
ゴールドウイン	1,100	8,010.00	8,811,000
デサント	1,300	3,530.00	4,589,000
特種東海製紙	400	3,060.00	1,224,000
王子ホールディングス	25,600	552.00	14,131,200
日本製紙	800	871.00	696,800
三菱製紙	4,300	293.00	1,259,900
北越コーポレーション	4,500	752.00	3,384,000
中越パルプ工業	1,000	945.00	945,000
大王製紙	2,800	1,207.00	3,379,600
レンゴー	4,400	841.00	3,700,400
トーモク	700	1,516.00	1,061,200
ザ・バック	700	2,279.00	1,595,300

クラレ	8,200	1,058.00	8,675,600	
旭化成	41,000	1,009.50	41,389,500	
昭和電工	5,600	2,078.00	11,636,800	
住友化学	45,900	536.00	24,602,400	
住友精化	400	3,320.00	1,328,000	
日産化学	3,100	6,760.00	20,956,000	
ラサ工業	1,100	2,341.00	2,575,100	
クレハ	500	9,070.00	4,535,000	
石原産業	1,600	1,041.00	1,665,600	
日本曹達	800	4,480.00	3,584,000	
東ソー	8,200	1,733.00	14,210,600	
トクヤマ	1,900	1,818.00	3,454,200	
セントラル硝子	900	3,435.00	3,091,500	
東亜合成	2,100	1,100.00	2,310,000	
大阪ソーダ	600	3,865.00	2,319,000	
関東電化工業	2,100	972.00	2,041,200	
デンカ	2,200	3,300.00	7,260,000	
信越化学工業	10,800	15,895.00	171,666,000	
日本カーバイド工業	1,500	1,274.00	1,911,000	
堺化学工業	600	1,924.00	1,154,400	
エア・ウォーター	5,300	1,733.00	9,184,900	
日本酸素ホールディングス	5,600	2,455.00	13,748,000	
日本化学工業	700	1,975.00	1,382,500	
日本パーカライジング	2,000	955.00	1,910,000	
四国化成工業	1,600	1,264.00	2,022,400	
ステラ ケミファ	800	2,659.00	2,127,200	
保土谷化学工業	400	3,125.00	1,250,000	
日本触媒	800	5,580.00	4,464,000	
大日精化工業	400	1,755.00	702,000	
カネカ	1,100	3,850.00	4,235,000	
三菱瓦斯化学	5,200	2,040.00	10,608,000	
三井化学	5,100	3,015.00	15,376,500	
J S R	6,400	3,015.00	19,296,000	
東京応化工業	1,100	6,350.00	6,985,000	
三菱ケミカルグループ	41,400	711.30	29,447,820	
K Hネオケム	1,200	2,546.00	3,055,200	
ダイセル	9,000	886.00	7,974,000	
住友ベークライト	900	4,130.00	3,717,000	
積水化学工業	12,600	1,855.00	23,373,000	

日本ゼオン	5,200	1,365.00	7,098,000
アイカ工業	1,500	3,185.00	4,777,500
UBE	2,400	2,032.00	4,876,800
積水樹脂	1,000	1,699.00	1,699,000
タキロンシーアイ	1,600	531.00	849,600
旭有機材	800	2,293.00	1,834,400
リケンテクノス	3,200	519.00	1,660,800
大倉工業	800	1,756.00	1,404,800
群栄化学工業	600	2,416.00	1,449,600
ダイキョーニシカワ	1,500	577.00	865,500
日本化薬	4,200	1,197.00	5,027,400
扶桑化学工業	600	3,380.00	2,028,000
ADEKA	2,700	2,251.00	6,077,700
日油	2,000	5,090.00	10,180,000
花王	14,300	6,102.00	87,258,600
第一工業製薬	600	2,092.00	1,255,200
三洋化成工業	300	4,545.00	1,363,500
大日本塗料	1,600	720.00	1,152,000
日本ペイントホールディングス	26,100	1,088.00	28,396,800
関西ペイント	6,100	2,159.00	13,169,900
中国塗料	1,800	875.00	1,575,000
藤倉化成	3,900	445.00	1,735,500
太陽ホールディングス	1,200	2,612.00	3,134,400
DIC	1,900	2,480.00	4,712,000
サカタインクス	1,400	966.00	1,352,400
東洋インキSCホールディングス	300	1,897.00	569,100
T&K TOKA	1,400	962.00	1,346,800
富士フイルムホールディングス	12,100	6,860.00	83,006,000
資生堂	12,100	5,184.00	62,726,400
ライオン	7,100	1,617.00	11,480,700
高砂香料工業	500	2,695.00	1,347,500
マンダム	1,400	1,524.00	2,133,600
ミルボン	1,000	6,330.00	6,330,000
ファンケル	2,900	2,841.00	8,238,900
コーセー	1,200	14,540.00	17,448,000
ポーラ・オルビスホールディングス	2,900	1,638.00	4,750,200
ノエビアホールディングス	500	5,790.00	2,895,000
コニシ	1,400	1,572.00	2,200,800
長谷川香料	1,300	3,150.00	4,095,000

星光PMC	3,400	544.00	1,849,600	
小林製薬	1,800	8,360.00	15,048,000	
メック	800	2,305.00	1,844,000	
日本高純度化学	1,100	2,359.00	2,594,900	
タカラバイオ	2,200	1,806.00	3,973,200	
JCU	900	3,075.00	2,767,500	
新田ゼラチン	4,500	907.00	4,081,500	
デクセリアルズ	2,000	3,920.00	7,840,000	
アース製薬	600	5,290.00	3,174,000	
大成ラミック	800	2,856.00	2,284,800	
クミアイ化学工業	2,900	994.00	2,882,600	
日本農薬	2,500	825.00	2,062,500	
アキレス	900	1,318.00	1,186,200	
有沢製作所	1,700	1,306.00	2,220,200	
日東電工	4,200	8,630.00	36,246,000	
きもと	6,700	251.00	1,681,700	
藤森工業	700	3,380.00	2,366,000	
前澤化成工業	1,300	1,313.00	1,706,900	
JSP	100	1,439.00	143,900	
エフピコ	1,400	3,330.00	4,662,000	
天馬	700	2,085.00	1,459,500	
ニフコ	2,300	3,035.00	6,980,500	
バルカー	900	2,628.00	2,365,200	
ユニ・チャーム	12,100	4,744.00	57,402,400	
協和キリン	7,000	3,250.00	22,750,000	
武田薬品工業	54,300	3,882.00	210,792,600	
アステラス製薬	59,400	1,970.00	117,018,000	
住友ファーマ	4,500	1,041.00	4,684,500	
塩野義製薬	8,100	7,016.00	56,829,600	
日本新薬	1,600	7,550.00	12,080,000	
中外製薬	18,200	3,534.00	64,318,800	
科研製薬	900	3,840.00	3,456,000	
エーザイ	7,700	6,008.00	46,261,600	
ロート製薬	3,400	4,360.00	14,824,000	
小野薬品工業	13,400	3,361.00	45,037,400	
久光製薬	1,400	3,425.00	4,795,000	
持田製薬	800	3,370.00	2,696,000	
参天製薬	12,100	982.00	11,882,200	
扶桑薬品工業	900	1,982.00	1,783,800	



日本ケミファ	700	1,855.00	1,298,500
ツムラ	1,900	3,040.00	5,776,000
キッセイ薬品工業	1,000	2,497.00	2,497,000
生化学工業	1,800	876.00	1,576,800
栄研化学	1,200	1,803.00	2,163,600
鳥居薬品	400	2,797.00	1,118,800
J C R ファーマ	2,200	2,148.00	4,725,600
東和薬品	1,200	2,147.00	2,576,400
ゼリア新薬工業	1,200	2,033.00	2,439,600
第一三共	50,500	4,236.00	213,918,000
キョーリン製薬ホールディングス	1,100	1,743.00	1,917,300
大幸薬品	2,300	603.00	1,386,900
ダイト	800	2,629.00	2,103,200
大塚ホールディングス	13,100	4,530.00	59,343,000
大正製薬ホールディングス	1,200	5,200.00	6,240,000
ペプチドリーム	3,200	1,684.00	5,388,800
あすか製薬ホールディングス	1,300	1,121.00	1,457,300
サワイグループホールディングス	1,300	4,010.00	5,213,000
日本コークス工業	11,700	96.00	1,123,200
ニチレキ	1,400	1,291.00	1,807,400
ビーピー・カストロール	800	1,091.00	872,800
富士石油	4,700	330.00	1,551,000
出光興産	7,100	3,445.00	24,459,500
E N E O S ホールディングス	101,800	505.30	51,439,540
コスモエネルギーホールディングス	3,000	4,010.00	12,030,000
横浜ゴム	3,200	2,316.00	7,411,200
T O Y O T I R E	3,400	1,666.00	5,664,400
ブリヂストン	18,400	5,029.00	92,533,600
住友ゴム工業	5,400	1,210.00	6,534,000
藤倉コンポジット	1,600	918.00	1,468,800
オカモト	500	3,800.00	1,900,000
ニッタ	600	2,889.00	1,733,400
住友理工	1,000	583.00	583,000
三ツ星ベルト	1,000	3,230.00	3,230,000
バンドー化学	1,400	1,032.00	1,444,800
日東紡績	1,000	2,459.00	2,459,000
A G C	5,800	4,780.00	27,724,000
日本板硝子	4,300	578.00	2,485,400
日本山村硝子	1,300	605.00	786,500

日本電気硝子	2,100	2,614.00	5,489,400	
住友大阪セメント	1,200	3,505.00	4,206,000	
太平洋セメント	3,700	2,155.00	7,973,500	
日本ヒューム	3,700	653.00	2,416,100	
日本コンクリート工業	4,800	268.00	1,286,400	
三谷セキサン	400	3,740.00	1,496,000	
アジアパイルホールディングス	3,400	501.00	1,703,400	
東海カーボン	5,200	1,005.00	5,226,000	
日本カーボン	400	4,025.00	1,610,000	
東洋炭素	600	3,380.00	2,028,000	
ノリタケカンパニーリミテド	400	4,075.00	1,630,000	
TOTO	4,200	4,865.00	20,433,000	
日本碍子	6,400	1,979.00	12,665,600	
日本特殊陶業	4,900	2,900.00	14,210,000	
MARUWA	300	17,400.00	5,220,000	
品川リフラクトリーズ	300	3,940.00	1,182,000	
黒崎播磨	200	4,940.00	988,000	
フジインコーポレーテッド	600	6,210.00	3,726,000	
ニチアス	1,500	2,358.00	3,537,000	
ニチハ	1,000	2,831.00	2,831,000	
日本製鉄	28,600	2,226.00	63,663,600	
神戸製鋼所	11,700	638.00	7,464,600	
合同製鐵	800	1,797.00	1,437,600	
JFEホールディングス	15,700	1,459.00	22,906,300	
東京製鐵	2,500	1,267.00	3,167,500	
共英製鋼	800	1,488.00	1,190,400	
大和工業	1,200	4,480.00	5,376,000	
東京鐵鋼	800	1,348.00	1,078,400	
淀川製鋼所	600	2,465.00	1,479,000	
丸一鋼管	2,000	2,929.00	5,858,000	
大同特殊鋼	900	3,775.00	3,397,500	
日本冶金工業	900	2,793.00	2,513,700	
愛知製鋼	300	2,139.00	641,700	
日立金属	7,100	2,174.00	15,435,400	
大平洋金属	700	2,318.00	1,622,600	
新日本電工	5,300	350.00	1,855,000	
栗本鐵工所	700	1,620.00	1,134,000	
三菱製鋼	1,100	977.00	1,074,700	
日本輕金属ホールディングス	1,300	1,600.00	2,080,000	

三井金属鉱業	1,900	3,125.00	5,937,500
東邦亜鉛	700	2,359.00	1,651,300
三菱マテリアル	3,700	2,009.00	7,433,300
住友金属鉱山	7,600	4,390.00	33,364,000
DOWAホールディングス	1,700	5,370.00	9,129,000
古河機械金属	600	1,246.00	747,600
大阪チタニウムテクノロジーズ	900	3,210.00	2,889,000
東邦チタニウム	1,500	2,504.00	3,756,000
UACJ	1,100	2,383.00	2,621,300
古河電気工業	1,700	2,473.00	4,204,100
住友電気工業	23,000	1,605.00	36,915,000
フジクラ	8,200	944.00	7,740,800
タツタ電線	2,200	455.00	1,001,000
リョービ	600	1,291.00	774,600
アサヒホールディングス	3,100	2,089.00	6,475,900
宮地エンジニアリンググループ	500	3,260.00	1,630,000
トーカロ	2,000	1,232.00	2,464,000
SUMCO	11,300	1,867.00	21,097,100
川田テクノロジーズ	300	3,750.00	1,125,000
東洋製罐グループホールディングス	3,100	1,791.00	5,552,100
横河ブリッジホールディングス	900	1,948.00	1,753,200
駒井ハルテック	500	1,671.00	835,500
三和ホールディングス	6,700	1,344.00	9,004,800
文化シャッター	2,600	1,054.00	2,740,400
三協立山	1,600	601.00	961,600
LIXIL	10,800	2,307.00	24,915,600
ノーリツ	800	1,553.00	1,242,400
長府製作所	400	1,996.00	798,400
リンナイ	1,200	10,430.00	12,516,000
岡部	2,400	662.00	1,588,800
東プレ	900	1,212.00	1,090,800
高周波熱錬	1,800	678.00	1,220,400
東京製綱	1,100	945.00	1,039,500
パイオラックス	1,300	1,944.00	2,527,200
日本発條	5,700	944.00	5,380,800
三益半導体工業	800	2,024.00	1,619,200
日本製鋼所	2,000	3,005.00	6,010,000
三浦工業	2,700	2,810.00	7,587,000
タクマ	2,300	1,306.00	3,003,800

ツガミ	2,200	1,184.00	2,604,800
オークマ	600	5,090.00	3,054,000
芝浦機械	900	2,878.00	2,590,200
アマダ	9,400	1,084.00	10,189,600
アイダエンジニアリング	1,500	822.00	1,233,000
F U J I	2,600	1,979.00	5,145,400
牧野フライス製作所	700	4,410.00	3,087,000
オーエスジー	2,700	1,875.00	5,062,500
旭ダイヤモンド工業	2,400	750.00	1,800,000
D M G 森精機	3,700	1,736.00	6,423,200
ソディック	1,900	777.00	1,476,300
ディスコ	1,000	33,950.00	33,950,000
日東工器	700	1,600.00	1,120,000
島精機製作所	900	2,100.00	1,890,000
オプトラン	1,100	2,370.00	2,607,000
日阪製作所	2,200	835.00	1,837,000
やまびこ	1,400	1,149.00	1,608,600
平田機工	400	4,400.00	1,760,000
ナブテスコ	3,800	3,135.00	11,913,000
三井海洋開発	1,100	1,473.00	1,620,300
レオン自動機	1,200	1,176.00	1,411,200
S M C	2,000	63,800.00	127,600,000
ホソカワミクロン	600	2,533.00	1,519,800
ユニオンツール	300	3,470.00	1,041,000
オイレス工業	800	1,498.00	1,198,400
日精エー・エス・ピー機械	400	4,045.00	1,618,000
サトーホールディングス	1,000	1,896.00	1,896,000
技研製作所	600	3,380.00	2,028,000
小松製作所	31,300	2,807.00	87,859,100
住友重機械工業	3,400	2,881.00	9,795,400
日立建機	2,800	2,884.00	8,075,200
日工	2,100	632.00	1,327,200
井関農機	700	1,233.00	863,100
北川鉄工所	1,200	1,288.00	1,545,600
ローツェ	500	8,130.00	4,065,000
クボタ	31,000	2,161.00	66,991,000
三菱化工機	700	2,150.00	1,505,000
月島機械	1,400	898.00	1,257,200
帝国電機製作所	800	1,926.00	1,540,800

新東工業	100	704.00	70,400	
澁谷工業	600	2,413.00	1,447,800	
小森コーポレーション	1,500	732.00	1,098,000	
鶴見製作所	700	2,211.00	1,547,700	
酒井重工業	400	2,992.00	1,196,800	
荏原製作所	2,400	5,020.00	12,048,000	
西島製作所	1,500	1,318.00	1,977,000	
ダイキン工業	7,600	24,095.00	183,122,000	
オルガノ	300	8,790.00	2,637,000	
トーヨーカネツ	600	2,452.00	1,471,200	
栗田工業	3,500	5,410.00	18,935,000	
椿本チエイン	600	3,265.00	1,959,000	
大同工業	1,000	715.00	715,000	
アネスト岩田	1,800	899.00	1,618,200	
ダイフク	3,300	7,320.00	24,156,000	
加藤製作所	1,200	746.00	895,200	
タダノ	3,400	898.00	3,053,200	
フジテック	2,200	2,873.00	6,320,600	
C K D	1,900	1,835.00	3,486,500	
平和	1,600	2,163.00	3,460,800	
理想科学工業	700	2,427.00	1,698,900	
S A N K Y O	1,400	4,025.00	5,635,000	
日本金銭機械	2,000	652.00	1,304,000	
フクシマガリレイ	600	3,605.00	2,163,000	
ダイコク電機	700	1,310.00	917,000	
竹内製作所	1,300	2,663.00	3,461,900	
アマノ	1,800	2,511.00	4,519,800	
J U K I	1,600	690.00	1,104,000	
ジャノメ	1,500	680.00	1,020,000	
マックス	800	1,967.00	1,573,600	
グローリー	1,300	2,233.00	2,902,900	
新晃工業	900	1,540.00	1,386,000	
大和冷機工業	1,200	1,077.00	1,292,400	
セガサミーホールディングス	6,200	1,960.00	12,152,000	
日本ピストンリング	1,100	1,259.00	1,384,900	
リケン	400	2,433.00	973,200	
T P R	700	1,275.00	892,500	
ツバキ・ナカシマ	1,900	1,192.00	2,264,800	
ホシザキ	3,700	3,870.00	14,319,000	

大豊工業	1,400	706.00	988,400	
日本精工	11,200	768.00	8,601,600	
NTN	14,600	278.00	4,058,800	
ジェイテクト	5,400	995.00	5,373,000	
不二越	300	3,650.00	1,095,000	
日本トムソン	2,700	566.00	1,528,200	
THK	3,400	2,619.00	8,904,600	
ユーシン精機	1,900	707.00	1,343,300	
イーグル工業	900	1,186.00	1,067,400	
日本ピラー工業	800	2,489.00	1,991,200	
キッツ	2,400	798.00	1,915,200	
マキタ	7,900	3,036.00	23,984,400	
日立造船	6,200	867.00	5,375,400	
三菱重工業	10,200	5,096.00	51,979,200	
IHI	4,400	3,470.00	15,268,000	
スター精密	1,100	1,738.00	1,911,800	
日清紡ホールディングス	4,600	1,065.00	4,899,000	
イビデン	3,500	4,425.00	15,487,500	
コニカミノルタ	12,800	493.00	6,310,400	
ブラザー工業	7,700	2,588.00	19,927,600	
ミネベアミツミ	11,100	2,384.00	26,462,400	
日立製作所	33,400	6,724.00	224,581,600	
東芝	12,200	5,052.00	61,634,400	
三菱電機	63,600	1,368.00	87,004,800	
富士電機	3,800	5,760.00	21,888,000	
東洋電機製造	1,900	886.00	1,683,400	
安川電機	6,900	4,505.00	31,084,500	
シンフォニアテクノロジー	1,100	1,435.00	1,578,500	
明電舎	1,100	1,983.00	2,181,300	
山洋電気	400	5,110.00	2,044,000	
デンヨー	700	1,521.00	1,064,700	
東芝テック	800	3,950.00	3,160,000	
マブチモーター	1,300	3,965.00	5,154,500	
日本電産	15,500	9,153.00	141,871,500	
東光高岳	800	1,868.00	1,494,400	
ダイヘン	700	3,975.00	2,782,500	
JVCケンウッド	9,500	201.00	1,909,500	
日新電機	1,500	1,364.00	2,046,000	
大崎電気工業	1,300	522.00	678,600	

オムロン	5,800	6,895.00	39,991,000
日東工業	1,200	2,612.00	3,134,400
I D E C	1,000	2,921.00	2,921,000
ジーエス・ユアサ コーポレーション	2,200	2,456.00	5,403,200
メルコホールディングス	400	3,190.00	1,276,000
日本電気	8,300	4,865.00	40,379,500
富士通	6,300	15,900.00	100,170,000
沖電気工業	2,700	726.00	1,960,200
電気興業	600	2,350.00	1,410,000
サンケン電気	700	4,790.00	3,353,000
アイホン	800	2,026.00	1,620,800
ルネサスエレクトロニクス	38,200	1,299.00	49,621,800
セイコーエプソン	7,800	2,131.00	16,621,800
ワコム	6,000	761.00	4,566,000
アルバック	1,400	5,640.00	7,896,000
アクセル	1,300	948.00	1,232,400
日本信号	1,200	934.00	1,120,800
京三製作所	3,100	419.00	1,298,900
能美防災	700	1,594.00	1,115,800
エレコム	1,900	1,581.00	3,003,900
パナソニック ホールディングス	73,300	1,125.00	82,462,500
シャープ	6,800	943.00	6,412,400
アンリツ	4,400	1,621.00	7,132,400
富士通ゼネラル	2,000	2,917.00	5,834,000
ソニーグループ	43,600	10,410.00	453,876,000
T D K	10,100	4,965.00	50,146,500
タムラ製作所	3,400	665.00	2,261,000
アルプスアルパイン	5,800	1,211.00	7,023,800
日本トリム	600	2,329.00	1,397,400
ローランド ディー . ジー .	600	3,195.00	1,917,000
フォスター電機	1,300	783.00	1,017,900
S M K	600	2,408.00	1,444,800
ホシデン	1,800	1,614.00	2,905,200
ヒロセ電機	1,000	20,010.00	20,010,000
日本航空電子工業	1,500	2,338.00	3,507,000
T O A	1,900	795.00	1,510,500
マクセル	1,300	1,463.00	1,901,900
古野電気	1,600	1,116.00	1,785,600
アイコム	600	2,609.00	1,565,400

横河電機	6,400	2,347.00	15,020,800	
新電元工業	400	3,830.00	1,532,000	
アズビル	4,000	3,940.00	15,760,000	
日本光電工業	2,700	2,992.00	8,078,400	
共和電業	6,100	329.00	2,006,900	
堀場製作所	1,300	6,100.00	7,930,000	
アドバンテスト	5,300	7,360.00	39,008,000	
エスベック	800	1,782.00	1,425,600	
キーエンス	6,300	50,110.00	315,693,000	
日置電機	400	6,660.00	2,664,000	
シスメックス	5,000	8,115.00	40,575,000	
日本マイクロニクス	1,700	1,346.00	2,288,200	
メガチップス	800	2,590.00	2,072,000	
O B A R A G R O U P	300	3,310.00	993,000	
コーセル	1,700	929.00	1,579,300	
イリソ電子工業	700	4,085.00	2,859,500	
オブテックスグループ	1,300	2,129.00	2,767,700	
千代田インテグレ	500	2,190.00	1,095,000	
レーザーテック	2,900	17,515.00	50,793,500	
スタンレー電気	4,400	2,522.00	11,096,800	
岩崎電気	600	2,503.00	1,501,800	
ウシオ電機	3,200	1,613.00	5,161,600	
日本セラミック	800	2,622.00	2,097,600	
遠藤照明	1,400	775.00	1,085,000	
古河電池	900	1,152.00	1,036,800	
日本電子	1,400	5,380.00	7,532,000	
カシオ計算機	4,600	1,309.00	6,021,400	
ファナック	6,100	21,620.00	131,882,000	
エンプラス	300	4,505.00	1,351,500	
大真空	1,500	934.00	1,401,000	
ローム	2,900	10,400.00	30,160,000	
浜松ホトニクス	4,600	6,220.00	28,612,000	
三井ハイテック	700	7,630.00	5,341,000	
新光電気工業	2,300	3,640.00	8,372,000	
京セラ	9,500	7,964.00	75,658,000	
太陽誘電	3,200	4,155.00	13,296,000	
村田製作所	18,900	7,362.00	139,141,800	
双葉電子工業	700	648.00	453,600	
北陸電気工業	1,600	1,087.00	1,739,200	



ニチコン	2,300	1,451.00	3,337,300
日本ケミコン	900	1,920.00	1,728,000
K O A	1,400	2,334.00	3,267,600
小糸製作所	3,400	4,565.00	15,521,000
ミツバ	2,600	418.00	1,086,800
S C R E E Nホールディングス	1,100	8,850.00	9,735,000
キヤノン電子	700	1,608.00	1,125,600
キヤノン	31,400	3,304.00	103,745,600
リコー	16,500	1,139.00	18,793,500
象印マホービン	1,900	1,610.00	3,059,000
東京エレクトロン	4,400	40,910.00	180,004,000
トヨタ紡織	2,500	1,936.00	4,840,000
ユニプレス	1,400	923.00	1,292,200
豊田自動織機	4,800	7,370.00	35,376,000
モリタホールディングス	1,300	1,294.00	1,682,200
三櫻工業	1,800	722.00	1,299,600
デンソー	13,600	7,300.00	99,280,000
東海理化電機製作所	1,500	1,497.00	2,245,500
川崎重工業	4,800	2,497.00	11,985,600
名村造船所	3,000	638.00	1,914,000
三菱ロジスネクスト	1,000	787.00	787,000
近畿車輛	900	985.00	886,500
日産自動車	81,500	539.20	43,944,800
いすゞ自動車	20,300	1,778.00	36,093,400
トヨタ自動車	316,800	2,030.50	643,262,400
日野自動車	8,700	645.00	5,611,500
三菱自動車工業	27,100	608.00	16,476,800
武蔵精密工業	1,800	1,662.00	2,991,600
日産車体	600	801.00	480,600
新明和工業	2,200	1,037.00	2,281,400
極東開発工業	1,300	1,384.00	1,799,200
トピー工業	1,200	1,386.00	1,663,200
ティラド	500	2,712.00	1,356,000
タチエス	1,200	1,213.00	1,455,600
N O K	2,000	1,229.00	2,458,000
フタバ産業	4,000	342.00	1,368,000
大同メタル工業	2,400	512.00	1,228,800
プレス工業	3,800	429.00	1,630,200
太平洋工業	1,800	1,071.00	1,927,800

河西工業	5,200	208.00	1,081,600
アイシン	5,000	3,995.00	19,975,000
マツダ	20,500	1,192.00	24,436,000
今仙電機製作所	1,500	559.00	838,500
本田技研工業	50,500	3,525.00	178,012,500
スズキ	13,700	4,959.00	67,938,300
S U B A R U	18,300	2,525.50	46,216,650
ヤマハ発動機	9,000	2,892.00	26,028,000
T B K	3,800	303.00	1,151,400
エクセディ	600	1,790.00	1,074,000
豊田合成	1,900	2,345.00	4,455,500
愛三工業	1,900	729.00	1,385,100
ヨロズ	1,200	866.00	1,039,200
エフ・シー・シー	900	1,426.00	1,283,400
シマノ	2,400	23,920.00	57,408,000
テイ・エス テック	2,900	1,530.00	4,437,000
ジャムコ	900	1,412.00	1,270,800
テルモ	19,600	4,380.00	85,848,000
クリエートメディック	2,600	910.00	2,366,000
日機装	1,700	1,014.00	1,723,800
島津製作所	8,300	3,910.00	32,453,000
ブイ・テクノロジー	500	2,833.00	1,416,500
東京計器	1,300	1,224.00	1,591,200
東京精密	1,200	4,585.00	5,502,000
マニー	2,700	1,811.00	4,889,700
ニコン	9,900	1,461.00	14,463,900
トプコン	3,500	1,811.00	6,338,500
オリンパス	33,500	3,001.00	100,533,500
理研計器	500	4,300.00	2,150,000
タムロン	600	3,030.00	1,818,000
H O Y A	13,400	14,650.00	196,310,000
朝日インテック	7,900	2,409.00	19,031,100
シチズン時計	7,000	610.00	4,270,000
大研医器	5,400	475.00	2,565,000
メニコン	2,300	3,005.00	6,911,500
セイコーホールディングス	1,100	2,925.00	3,217,500
ニプロ	4,000	1,105.00	4,420,000
スノーピーク	1,200	2,213.00	2,655,600
パラマウントベッドホールディングス	1,200	2,607.00	3,128,400

前田工織	1,000	3,275.00	3,275,000	
永大産業	4,600	246.00	1,131,600	
アートネイチャー	2,900	728.00	2,111,200	
バンダイナムコホールディングス	5,800	9,951.00	57,715,800	
S H O E I	700	5,330.00	3,731,000	
フランスベッドホールディングス	600	896.00	537,600	
パイロットコーポレーション	900	5,390.00	4,851,000	
フジシールインターナショナル	1,500	1,512.00	2,268,000	
タカラトミー	2,800	1,293.00	3,620,400	
プロネクサス	2,300	968.00	2,226,400	
ウッドワン	900	1,142.00	1,027,800	
大建工業	600	1,916.00	1,149,600	
凸版印刷	9,100	2,235.00	20,338,500	
大日本印刷	7,600	3,030.00	23,028,000	
共同印刷	500	2,481.00	1,240,500	
N I S S H A	1,500	1,824.00	2,736,000	
アシックス	5,500	2,582.00	14,201,000	
ツツミ	300	1,984.00	595,200	
ヤマハ	3,900	5,150.00	20,085,000	
河合楽器製作所	400	2,771.00	1,108,400	
クリナップ	2,200	602.00	1,324,400	
ピジョン	3,800	2,106.00	8,002,800	
リンテック	900	2,313.00	2,081,700	
イトーキ	2,900	420.00	1,218,000	
任天堂	3,900	61,090.00	238,251,000	
三菱鉛筆	900	1,415.00	1,273,500	
タカラスタANDARD	700	1,318.00	922,600	
コクヨ	2,300	1,820.00	4,186,000	
グローブライド	700	2,499.00	1,749,300	
オカムラ	1,900	1,341.00	2,547,900	
美津濃	600	2,704.00	1,622,400	
東京電力ホールディングス	53,000	484.00	25,652,000	
中部電力	19,000	1,402.00	26,638,000	
関西電力	23,900	1,315.00	31,428,500	
中国電力	9,000	772.00	6,948,000	
北陸電力	5,300	493.00	2,612,900	
東北電力	13,600	696.00	9,465,600	
四国電力	5,500	783.00	4,306,500	
九州電力	12,500	803.00	10,037,500	

北海道電力	5,700	508.00	2,895,600
沖縄電力	1,200	1,097.00	1,316,400
電源開発	5,300	2,127.00	11,273,100
イーレックス	1,200	2,879.00	3,454,800
東京瓦斯	12,500	2,585.00	32,312,500
大阪瓦斯	11,800	2,294.00	27,069,200
東邦瓦斯	2,900	2,988.00	8,665,200
北海道瓦斯	1,200	1,652.00	1,982,400
西部ガスホールディングス	1,000	1,786.00	1,786,000
静岡ガス	1,700	1,038.00	1,764,600
メタウォーター	900	1,990.00	1,791,000
東武鉄道	6,400	3,430.00	21,952,000
相鉄ホールディングス	2,300	2,425.00	5,577,500
東急	16,200	1,725.00	27,945,000
京浜急行電鉄	8,200	1,497.00	12,275,400
小田急電鉄	8,900	1,916.00	17,052,400
京王電鉄	3,100	5,520.00	17,112,000
京成電鉄	4,200	4,075.00	17,115,000
富士急行	900	4,520.00	4,068,000
東日本旅客鉄道	10,400	7,683.00	79,903,200
西日本旅客鉄道	7,200	5,725.00	41,220,000
東海旅客鉄道	4,800	16,970.00	81,456,000
西武ホールディングス	8,800	1,547.00	13,613,600
鴻池運輸	1,100	1,427.00	1,569,700
西日本鉄道	1,800	2,984.00	5,371,200
ハマキョウレックス	500	3,225.00	1,612,500
サカイ引越センター	400	4,955.00	1,982,000
近鉄グループホールディングス	6,300	4,905.00	30,901,500
阪急阪神ホールディングス	7,500	4,380.00	32,850,000
南海電気鉄道	2,900	2,904.00	8,421,600
京阪ホールディングス	2,700	3,690.00	9,963,000
神戸電鉄	700	3,385.00	2,369,500
名古屋鉄道	6,400	2,273.00	14,547,200
山陽電気鉄道	700	2,172.00	1,520,400
ヤマトホールディングス	9,000	2,156.00	19,404,000
山九	1,500	4,255.00	6,382,500
丸全昭和運輸	600	3,150.00	1,890,000
センコーグループホールディングス	2,700	989.00	2,670,300
ニッコンホールディングス	1,700	2,417.00	4,108,900

福山通運	800	3,330.00	2,664,000
セイノーホールディングス	3,100	1,172.00	3,633,200
神奈川中央交通	400	3,455.00	1,382,000
日立物流	1,300	8,790.00	11,427,000
丸和運輸機関	1,500	1,562.00	2,343,000
九州旅客鉄道	4,200	3,140.00	13,188,000
S Gホールディングス	11,200	2,136.00	23,923,200
N I P P O N E X P R E S Sホールディングス	2,100	7,240.00	15,204,000
日本郵船	5,600	9,790.00	54,824,000
商船三井	10,400	3,315.00	34,476,000
川崎汽船	2,100	7,630.00	16,023,000
N Sユナイテッド海運	400	4,365.00	1,746,000
飯野海運	3,300	729.00	2,405,700
日本航空	14,100	2,677.00	37,745,700
A N Aホールディングス	15,500	2,782.00	43,121,000
トランコム	200	8,220.00	1,644,000
日新	600	1,885.00	1,131,000
三菱倉庫	1,400	3,565.00	4,991,000
三井倉庫ホールディングス	800	3,340.00	2,672,000
住友倉庫	1,900	2,144.00	4,073,600
澁澤倉庫	700	2,064.00	1,444,800
安田倉庫	1,300	920.00	1,196,000
東洋埠頭	1,200	1,219.00	1,462,800
上組	3,300	2,776.00	9,160,800
N E C ネットズエスアイ	2,900	1,620.00	4,698,000
システナ	11,500	419.00	4,818,500
デジタルアーツ	500	6,640.00	3,320,000
日鉄ソリューションズ	1,400	3,560.00	4,984,000
T I S	6,200	4,095.00	25,389,000
グリー	4,300	870.00	3,741,000
コーエーテクモホールディングス	2,300	4,635.00	10,660,500
K L a b	2,700	419.00	1,131,300
ポルトゥウィンホールディングス	2,200	966.00	2,125,200
ネクソン	15,600	2,588.00	40,372,800
コロブラ	2,400	689.00	1,653,600
ブロードリーフ	6,100	532.00	3,245,200
デジタルハーツホールディングス	900	1,793.00	1,613,700
S H I F T	500	19,840.00	9,920,000

ティーガイア	700	1,668.00	1,167,600
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	1,900	2,242.00	4,259,800
GMOペイメントゲートウェイ	1,500	10,430.00	15,645,000
インターネットイニシアティブ	2,000	4,665.00	9,330,000
ラクス	3,700	1,491.00	5,516,700
チェンジ	1,900	1,885.00	3,581,500
マネーフォワード	1,600	3,435.00	5,496,000
野村総合研究所	12,200	3,570.00	43,554,000
インテージホールディングス	1,400	1,644.00	2,301,600
インフォコム	1,100	1,944.00	2,138,400
ラクスル	1,200	2,862.00	3,434,400
メルカリ	3,200	2,185.00	6,992,000
Sansan	2,800	1,392.00	3,897,600
JMDC	1,000	5,400.00	5,400,000
フジ・メディア・ホールディングス	4,800	1,096.00	5,260,800
オービック	2,200	19,830.00	43,626,000
ジャストシステム	1,200	3,305.00	3,966,000
TDCソフト	1,900	1,212.00	2,302,800
Zホールディングス	100,700	410.10	41,297,070
トレンドマイクロ	3,500	8,010.00	28,035,000
日本オラクル	1,200	7,940.00	9,528,000
フューチャー	1,900	1,621.00	3,079,900
オービックビジネスコンサルタント	900	4,815.00	4,333,500
伊藤忠テクノソリューションズ	3,400	3,360.00	11,424,000
大塚商会	3,600	4,405.00	15,858,000
サイボウズ	2,000	1,454.00	2,908,000
電通国際情報サービス	900	4,455.00	4,009,500
デジタルガレージ	1,300	3,705.00	4,816,500
ウェザーニューズ	300	7,680.00	2,304,000
WOWOW	800	1,353.00	1,082,400
ネットワンシステムズ	2,700	2,937.00	7,929,900
アルゴグラフィックス	800	3,855.00	3,084,000
マーベラス	1,400	663.00	928,200
エイベックス	1,400	1,569.00	2,196,600
BIPROGY	2,400	3,250.00	7,800,000
兼松エレクトロニクス	500	4,045.00	2,022,500
TBSホールディングス	3,000	1,614.00	4,842,000
日本テレビホールディングス	5,100	1,174.00	5,987,400
テレビ朝日ホールディングス	1,300	1,431.00	1,860,300

スカパー J S A Tホールディングス	6,400	539.00	3,449,600	
テレビ東京ホールディングス	800	1,946.00	1,556,800	
コネクシオ	1,000	1,252.00	1,252,000	
日本通信	10,600	222.00	2,353,200	
日本電信電話	76,400	3,845.00	293,758,000	
K D D I	49,700	4,296.00	213,511,200	
ソフトバンク	103,600	1,492.00	154,571,200	
光通信	800	17,880.00	14,304,000	
G M Oインターネットグループ	2,700	2,681.00	7,238,700	
K A D O K A W A	3,900	2,698.00	10,522,200	
学研ホールディングス	2,200	964.00	2,120,800	
ゼンリン	1,700	918.00	1,560,600	
松竹	400	12,010.00	4,804,000	
東宝	4,100	5,170.00	21,197,000	
東映	200	17,610.00	3,522,000	
エヌ・ティ・ティ・データ	18,700	1,936.00	36,203,200	
D T S	1,600	3,555.00	5,688,000	
スクウェア・エニックス・ホールディングス	3,200	6,190.00	19,808,000	
カプコン	6,500	3,665.00	23,822,500	
S C S K	5,100	2,246.00	11,454,600	
N S W	1,200	2,221.00	2,665,200	
アイネス	1,700	1,506.00	2,560,200	
T K C	1,300	3,460.00	4,498,000	
富士ソフト	800	8,120.00	6,496,000	
N S D	2,600	2,502.00	6,505,200	
コナミグループ	2,500	6,930.00	17,325,000	
J B C Cホールディングス	1,700	1,819.00	3,092,300	
ソフトバンクグループ	41,000	5,458.00	223,778,000	
エレマテック	1,000	1,364.00	1,364,000	
あらた	500	4,190.00	2,095,000	
フィールズ	1,100	1,498.00	1,647,800	
双日	7,100	2,334.00	16,571,400	
アルフレッサ ホールディングス	6,900	1,713.00	11,819,700	
横浜冷凍	1,200	908.00	1,089,600	
アルコニックス	1,500	1,359.00	2,038,500	
神戸物産	4,900	3,570.00	17,493,000	
あい ホールディングス	1,100	2,174.00	2,391,400	
ダイワボウホールディングス	3,100	1,930.00	5,983,000	
マクニカホールディングス	1,700	2,808.00	4,773,600	

バイタルケーエスケー・ホールディングス	1,300	656.00	852,800	
レスターホールディングス	400	2,009.00	803,600	
TOKAIホールディングス	3,100	885.00	2,743,500	
シップヘルスケアホールディングス	2,100	2,639.00	5,541,900	
コメダホールディングス	2,000	2,371.00	4,742,000	
小野建	1,000	1,477.00	1,477,000	
エコートレーディング	2,300	537.00	1,235,100	
ナガイレーベン	900	1,952.00	1,756,800	
三菱食品	700	3,285.00	2,299,500	
松田産業	800	2,296.00	1,836,800	
第一興商	1,400	4,050.00	5,670,000	
メディバルホールディングス	6,500	1,887.00	12,265,500	
アズワン	1,100	6,000.00	6,600,000	
ドウシシャ	900	1,488.00	1,339,200	
高速	1,000	1,515.00	1,515,000	
日本ライフライン	2,400	997.00	2,392,800	
IDOM	2,900	877.00	2,543,300	
シークス	1,100	1,122.00	1,234,200	
伊藤忠商事	41,000	3,773.00	154,693,000	
丸紅	59,400	1,389.50	82,536,300	
長瀬産業	2,700	2,008.00	5,421,600	
豊田通商	6,100	4,905.00	29,920,500	
兼松	2,100	1,491.00	3,131,100	
三井物産	49,900	3,281.00	163,721,900	
日本紙パルプ商事	300	4,450.00	1,335,000	
カメイ	700	1,107.00	774,900	
スターゼン	900	2,029.00	1,826,100	
山善	2,600	920.00	2,392,000	
住友商事	40,400	1,952.00	78,860,800	
内田洋行	400	4,335.00	1,734,000	
三菱商事	45,100	4,338.00	195,643,800	
第一実業	500	3,840.00	1,920,000	
キャノンマーケティングジャパン	1,400	3,175.00	4,445,000	
菱洋エレクトロ	600	2,233.00	1,339,800	
ユアサ商事	600	3,580.00	2,148,000	
阪和興業	1,400	3,635.00	5,089,000	
正栄食品工業	600	4,265.00	2,559,000	
菱電商事	700	1,605.00	1,123,500	
岩谷産業	1,600	5,440.00	8,704,000	



三愛オブリ	1,600	1,119.00	1,790,400
稲畑産業	1,500	2,475.00	3,712,500
ワキタ	1,500	1,105.00	1,657,500
東邦ホールディングス	1,600	1,872.00	2,995,200
サンゲツ	1,400	1,625.00	2,275,000
伊藤忠エネクス	200	1,061.00	212,200
サンリオ	2,100	3,635.00	7,633,500
リョーサン	700	2,301.00	1,610,700
新光商事	1,700	965.00	1,640,500
三信電気	700	1,741.00	1,218,700
東陽テクニカ	1,500	1,302.00	1,953,000
モスフードサービス	900	3,135.00	2,821,500
加賀電子	700	4,160.00	2,912,000
立花エレテック	700	1,601.00	1,120,700
PALTA C	1,000	4,175.00	4,175,000
ヤマタネ	1,400	1,601.00	2,241,400
日鉄物産	300	5,340.00	1,602,000
トラスコ中山	1,300	1,961.00	2,549,300
オートバックスセブン	1,400	1,422.00	1,990,800
加藤産業	600	3,395.00	2,037,000
イエローハット	1,200	1,819.00	2,182,800
日伝	700	1,771.00	1,239,700
因幡電機産業	1,200	2,704.00	3,244,800
ミスミグループ本社	8,600	3,290.00	28,294,000
スズケン	2,300	3,350.00	7,705,000
ローソン	1,500	4,675.00	7,012,500
サンエー	400	4,235.00	1,694,000
カワチ薬品	500	2,092.00	1,046,000
エービーシー・マート	1,000	6,380.00	6,380,000
アスクル	1,800	1,620.00	2,916,000
ゲオホールディングス	1,200	1,693.00	2,031,600
アダストリア	1,000	2,156.00	2,156,000
くら寿司	900	3,130.00	2,817,000
キャンドウ	500	2,198.00	1,099,000
バルグループホールディングス	800	2,401.00	1,920,800
エディオン	2,800	1,170.00	3,276,000
サーラコーポレーション	2,400	761.00	1,826,400
ハニーズホールディングス	1,300	1,213.00	1,576,900
アルペン	600	2,092.00	1,255,200

クオールホールディングス	1,400	1,233.00	1,726,200	
ジinzホールディングス	600	4,420.00	2,652,000	
ビックカメラ	4,000	1,162.00	4,648,000	
D C Mホールディングス	3,800	1,033.00	3,925,400	
MonotaRO	9,200	2,221.00	20,433,200	
J . フロント リテイリング	7,800	1,199.00	9,352,200	
ドトール・日レスホールディングス	800	1,703.00	1,362,400	
マツキヨココカラ&カンパニー	4,100	5,980.00	24,518,000	
ブロンコビリー	900	2,398.00	2,158,200	
Z O Z O	4,900	3,045.00	14,920,500	
物語コーポレーション	500	7,120.00	3,560,000	
三越伊勢丹ホールディングス	10,400	1,218.00	12,667,200	
ウエルシアホールディングス	3,900	3,005.00	11,719,500	
クリエイトSDホールディングス	1,000	3,110.00	3,110,000	
チムニー	1,800	1,230.00	2,214,000	
オイシックス・ラ・大地	1,400	1,771.00	2,479,400	
ネクステージ	1,600	3,225.00	5,160,000	
ジョイフル本田	2,100	1,742.00	3,658,200	
すかいらーくホールディングス	8,300	1,541.00	12,790,300	
ユナイテッド・スーパーマーケット・ホールディングス	1,900	1,054.00	2,002,600	
あさひ	1,600	1,314.00	2,102,400	
コスモス薬品	700	13,970.00	9,779,000	
セブン&アイ・ホールディングス	22,900	5,951.00	136,277,900	
クリエイト・レストランツ・ホールディングス	5,100	927.00	4,727,700	
ツルハホールディングス	1,500	8,040.00	12,060,000	
サンマルクホールディングス	900	1,614.00	1,452,600	
トリドールホールディングス	2,000	3,100.00	6,200,000	
クスのアオキホールディングス	700	6,670.00	4,669,000	
FOOD & LIFE COMPANIES	3,800	2,489.00	9,458,200	
ノジマ	1,300	2,676.00	3,478,800	
カッパ・クリエイト	1,800	1,437.00	2,586,600	
良品計画	8,100	1,300.00	10,530,000	
コナカ	2,700	345.00	931,500	
コーナン商事	1,100	3,300.00	3,630,000	
エコス	1,100	1,825.00	2,007,500	
パン・パシフィック・インターナショナルホールディングス	14,000	2,714.00	37,996,000	

西松屋チェーン	1,600	1,518.00	2,428,800
ゼンショーホールディングス	3,400	3,605.00	12,257,000
サイゼリヤ	1,200	2,676.00	3,211,200
V Tホールディングス	3,100	482.00	1,494,200
ユナイテッドアローズ	1,000	1,904.00	1,904,000
ハイデイ日高	1,300	2,079.00	2,702,700
コロワイド	3,000	1,904.00	5,712,000
壺番屋	500	4,480.00	2,240,000
スギホールディングス	1,500	6,070.00	9,105,000
ヨンドシーホールディングス	700	1,782.00	1,247,400
木曽路	1,300	2,160.00	2,808,000
S R Sホールディングス	2,400	878.00	2,107,200
ケーヨー	2,000	883.00	1,766,000
上新電機	600	1,916.00	1,149,600
日本瓦斯	3,500	2,256.00	7,896,000
ロイヤルホールディングス	1,700	2,164.00	3,678,800
チヨダ	600	782.00	469,200
ライフコーポレーション	700	2,674.00	1,871,800
リンガーハット	1,300	2,190.00	2,847,000
A O K Iホールディングス	1,700	711.00	1,208,700
オークワ	1,100	936.00	1,029,600
コメリ	1,100	2,609.00	2,869,900
青山商事	1,600	953.00	1,524,800
しまむら	800	12,550.00	10,040,000
高島屋	4,600	1,679.00	7,723,400
松屋	1,900	1,043.00	1,981,700
エイチ・ツー・オー リテイリング	2,900	1,128.00	3,271,200
近鉄百貨店	100	2,382.00	238,200
丸井グループ	5,100	2,476.00	12,627,600
アクシアル リテイリング	600	3,345.00	2,007,000
イオン	22,600	2,687.50	60,737,500
イズミ	1,100	3,045.00	3,349,500
平和堂	800	2,019.00	1,615,200
フジ	1,700	1,869.00	3,177,300
ヤオコー	800	6,540.00	5,232,000
ゼビオホールディングス	900	992.00	892,800
ケーズホールディングス	5,700	1,220.00	6,954,000
アインホールディングス	900	6,410.00	5,769,000
ヤマダホールディングス	25,000	481.00	12,025,000

アークランズ	1,700	1,470.00	2,499,000
ニトリホールディングス	2,800	12,955.00	36,274,000
吉野家ホールディングス	2,700	2,319.00	6,261,300
サガミホールディングス	2,200	1,230.00	2,706,000
王将フードサービス	500	6,470.00	3,235,000
ミニストップ	300	1,421.00	426,300
アークス	1,000	2,032.00	2,032,000
パローホールディングス	1,100	1,803.00	1,983,300
ベルク	400	5,430.00	2,172,000
ファーストリテイリング	900	81,370.00	73,233,000
サンドラッグ	2,600	3,560.00	9,256,000
サクスパー ホールディングス	2,300	705.00	1,621,500
ペルーナ	1,800	716.00	1,288,800
じもとホールディングス	3,100	498.00	1,543,800
めぶきフィナンシャルグループ	23,500	281.00	6,603,500
東京きらぼしフィナンシャルグループ	1,100	2,248.00	2,472,800
九州フィナンシャルグループ	10,000	381.00	3,810,000
ゆうちょ銀行	14,500	1,046.00	15,167,000
コンコルディア・フィナンシャルグループ	32,400	465.00	15,066,000
西日本フィナンシャルホールディングス	3,000	757.00	2,271,000
三十三フィナンシャルグループ	600	1,474.00	884,400
第四北越フィナンシャルグループ	600	2,701.00	1,620,600
ひろぎんホールディングス	6,800	620.00	4,216,000
おきなわフィナンシャルグループ	700	2,189.00	1,532,300
十六フィナンシャルグループ	600	2,474.00	1,484,400
北國フィナンシャルホールディングス	700	4,780.00	3,346,000
プロクレアホールディングス	1,100	2,146.00	2,360,600
新生銀行	4,700	1,983.00	9,320,100
あおぞら銀行	3,400	2,741.00	9,319,400
三菱UFJフィナンシャル・グループ	401,700	731.30	293,763,210
りそなホールディングス	74,500	551.40	41,079,300
三井住友トラスト・ホールディングス	11,600	4,343.00	50,378,800
三井住友フィナンシャルグループ	44,200	4,350.00	192,270,000
千葉銀行	19,000	786.00	14,934,000
群馬銀行	9,200	404.00	3,716,800
武蔵野銀行	600	1,720.00	1,032,000
筑波銀行	12,100	190.00	2,299,000
七十七銀行	1,700	1,852.00	3,148,400
秋田銀行	800	1,659.00	1,327,200

山形銀行	1,500	968.00	1,452,000
岩手銀行	800	1,851.00	1,480,800
東邦銀行	5,400	208.00	1,123,200
東北銀行	2,200	971.00	2,136,200
ふくおかフィナンシャルグループ	4,800	2,650.00	12,720,000
静岡銀行	13,200	852.00	11,246,400
スルガ銀行	5,900	387.00	2,283,300
八十二銀行	10,300	496.00	5,108,800
山梨中央銀行	1,100	1,150.00	1,265,000
大垣共立銀行	1,000	1,744.00	1,744,000
福井銀行	700	1,410.00	987,000
清水銀行	1,400	1,447.00	2,025,800
滋賀銀行	1,100	2,619.00	2,880,900
南都銀行	700	1,980.00	1,386,000
百五銀行	3,100	322.00	998,200
京都銀行	2,000	5,470.00	10,940,000
紀陽銀行	1,400	1,501.00	2,101,400
ほくほくフィナンシャルグループ	4,000	857.00	3,428,000
山陰合同銀行	2,900	706.00	2,047,400
中国銀行	4,300	951.00	4,089,300
伊予銀行	6,400	711.00	4,550,400
百十四銀行	700	1,657.00	1,159,900
四国銀行	900	848.00	763,200
阿波銀行	700	1,884.00	1,318,800
大分銀行	700	1,878.00	1,314,600
宮崎銀行	600	2,206.00	1,323,600
佐賀銀行	1,000	1,538.00	1,538,000
琉球銀行	1,900	781.00	1,483,900
セブン銀行	15,900	265.00	4,213,500
みずほフィナンシャルグループ	81,500	1,665.00	135,697,500
山口フィナンシャルグループ	4,500	795.00	3,577,500
名古屋銀行	600	3,105.00	1,863,000
北洋銀行	8,700	231.00	2,009,700
愛知銀行	300	5,790.00	1,737,000
愛媛銀行	1,900	877.00	1,666,300
京葉銀行	2,400	500.00	1,200,000
栃木銀行	6,600	275.00	1,815,000
北日本銀行	1,300	1,720.00	2,236,000
東和銀行	3,400	520.00	1,768,000

福島銀行	7,100	211.00	1,498,100
大東銀行	3,000	626.00	1,878,000
トモニホールディングス	7,100	315.00	2,236,500
フィデアホールディングス	1,300	1,318.00	1,713,400
池田泉州ホールディングス	8,800	217.00	1,909,600
F P G	3,000	1,323.00	3,969,000
S B Iホールディングス	8,700	2,699.00	23,481,300
ジャフコ グループ	2,500	2,207.00	5,517,500
大和証券グループ本社	42,700	615.50	26,281,850
野村ホールディングス	103,200	504.70	52,085,040
岡三証券グループ	3,300	332.00	1,095,600
丸三証券	4,300	461.00	1,982,300
東洋証券	5,700	261.00	1,487,700
東海東京フィナンシャル・ホールディングス	5,900	373.00	2,200,700
水戸証券	6,200	256.00	1,587,200
いちよし証券	2,700	643.00	1,736,100
松井証券	2,400	799.00	1,917,600
マネックスグループ	6,800	476.00	3,236,800
極東証券	2,100	686.00	1,440,600
岩井コスモホールディングス	1,200	1,234.00	1,480,800
かんぽ生命保険	6,800	2,260.00	15,368,000
S O M P Oホールディングス	9,800	6,089.00	59,672,200
アニコム ホールディングス	3,100	623.00	1,931,300
M S & A Dインシュアランスグループホールディングス	13,900	4,179.00	58,088,100
第一生命ホールディングス	33,700	2,433.50	82,008,950
東京海上ホールディングス	19,100	7,851.00	149,954,100
T & Dホールディングス	15,600	1,523.00	23,758,800
全国保証	1,700	4,725.00	8,032,500
クレディセゾン	4,400	1,763.00	7,757,200
芙蓉総合リース	600	8,240.00	4,944,000
みずほリース	900	3,275.00	2,947,500
東京センチュリー	1,100	4,930.00	5,423,000
日本証券金融	3,100	821.00	2,545,100
アイフル	13,400	390.00	5,226,000
リコーリース	500	3,600.00	1,800,000
イオンフィナンシャルサービス	3,800	1,490.00	5,662,000
アコム	14,300	326.00	4,661,800
ジャックス	900	3,770.00	3,393,000

オリエントコーポレーション	22,300	119.00	2,653,700
オリックス	40,600	2,276.00	92,405,600
三菱HCキャピタル	21,000	686.00	14,406,000
日本取引所グループ	16,100	2,020.50	32,530,050
イー・ギャランティ	1,300	2,354.00	3,060,200
NECキャピタルソリューション	400	2,097.00	838,800
いちご	8,800	311.00	2,736,800
日本駐車場開発	15,300	189.00	2,891,700
ヒューリック	13,700	1,106.00	15,152,200
野村不動産ホールディングス	3,700	3,620.00	13,394,000
フージャースホールディングス	2,700	804.00	2,170,800
オープンハウスグループ	2,300	5,350.00	12,305,000
東急不動産ホールディングス	19,200	795.00	15,264,000
飯田グループホールディングス	5,700	2,154.00	12,277,800
パーク24	4,800	2,116.00	10,156,800
三井不動産	26,900	2,981.00	80,188,900
三菱地所	39,200	1,974.50	77,400,400
平和不動産	1,300	4,050.00	5,265,000
東京建物	5,800	2,176.00	12,620,800
京阪神ビルディング	1,600	1,289.00	2,062,400
住友不動産	12,500	3,579.00	44,737,500
テオーシー	1,800	738.00	1,328,400
東京楽天地	500	4,045.00	2,022,500
スターツコーポレーション	1,100	2,750.00	3,025,000
空港施設	2,700	550.00	1,485,000
ゴールドクレスト	600	1,804.00	1,082,400
タカラレーベン	6,100	390.00	2,379,000
イオンモール	3,200	1,690.00	5,408,000
カチタス	1,900	3,490.00	6,631,000
トーセイ	1,800	1,444.00	2,599,200
サンフロンティア不動産	2,100	1,191.00	2,501,100
日本空港ビルデング	2,300	6,130.00	14,099,000
日本工営	700	3,645.00	2,551,500
LIFULL	10,300	168.00	1,730,400
ミクシィ	1,900	2,398.00	4,556,200
日本M&Aセンターホールディングス	11,500	1,733.00	19,929,500
UTグループ	1,200	2,672.00	3,206,400
夢真ビーネックスグループ	2,400	1,670.00	4,008,000
エス・エム・エス	2,600	2,953.00	7,677,800

パーソルホールディングス	6,900	2,747.00	18,954,300
クックパッド	8,400	207.00	1,738,800
シミックホールディングス	1,300	1,583.00	2,057,900
総合警備保障	2,500	3,600.00	9,000,000
カカクコム	5,300	2,629.00	13,933,700
ディップ	1,400	3,870.00	5,418,000
ベネフィット・ワン	2,800	2,062.00	5,773,600
エムスリー	12,200	4,434.00	54,094,800
アウトソーシング	4,100	1,252.00	5,133,200
ディー・エヌ・エー	3,000	1,871.00	5,613,000
博報堂D Yホールディングス	8,800	1,150.00	10,120,000
ぐるなび	3,400	455.00	1,547,000
ジャパンベストレスキューシステム	1,600	741.00	1,185,600
ファンコミュニケーションズ	6,300	418.00	2,633,400
バリューコマース	900	2,361.00	2,124,900
インフォマート	8,100	428.00	3,466,800
J Pホールディングス	9,900	273.00	2,702,700
プレステージ・インターナショナル	4,100	683.00	2,800,300
電通グループ	6,400	4,255.00	27,232,000
テイクアンドギヴ・ニーズ	900	1,607.00	1,446,300
H . U . グループホールディングス	1,800	2,722.00	4,899,600
オリエンタルランド	7,100	20,390.00	144,769,000
ダスキン	1,200	2,819.00	3,382,800
明光ネットワークジャパン	3,700	607.00	2,245,900
ファルコホールディングス	1,200	1,724.00	2,068,800
ラウンドワン	2,300	2,092.00	4,811,600
リゾートトラスト	3,200	2,403.00	7,689,600
ビー・エム・エル	1,000	3,390.00	3,390,000
りらいあコミュニケーションズ	1,700	984.00	1,672,800
ユー・エス・エス	7,500	2,416.00	18,120,000
サイバーエージェント	15,000	1,306.00	19,590,000
楽天グループ	28,500	642.00	18,297,000
エン・ジャパン	1,400	2,337.00	3,271,800
テクノプロ・ホールディングス	4,200	2,925.00	12,285,000
アイ・アールジャパンホールディングス	600	2,074.00	1,244,400
ジャパンマテリアル	2,300	1,901.00	4,372,300
M & A キャピタルパートナーズ	700	4,095.00	2,866,500
リクルートホールディングス	47,800	4,398.00	210,224,400
日本郵政	70,600	991.70	70,014,020



ベルシステム24ホールディングス	1,500	1,407.00	2,110,500	
ソラスト	2,800	898.00	2,514,400	
ベйкаレント・コンサルティング	500	39,750.00	19,875,000	
ジャパンエレベーターサービスホールディングス	2,700	1,902.00	5,135,400	
リログループ	3,900	2,268.00	8,845,200	
TREホールディングス	1,600	1,716.00	2,745,600	
共立メンテナンス	1,400	6,140.00	8,596,000	
イチネンホールディングス	2,000	1,259.00	2,518,000	
建設技術研究所	900	2,956.00	2,660,400	
スバル興業	300	9,000.00	2,700,000	
東京テアトル	2,800	1,210.00	3,388,000	
東京都競馬	700	4,190.00	2,933,000	
カナモト	800	2,055.00	1,644,000	
西尾レントオール	400	2,895.00	1,158,000	
トランス・コスモス	1,100	3,730.00	4,103,000	
乃村工藝社	3,600	947.00	3,409,200	
日本管財	1,200	2,606.00	3,127,200	
トーカイ	900	1,834.00	1,650,600	
セコム	6,600	8,441.00	55,710,600	
丹青社	2,600	793.00	2,061,800	
メイテック	2,700	2,331.00	6,293,700	
応用地質	1,200	1,844.00	2,212,800	
船井総研ホールディングス	1,600	2,417.00	3,867,200	
ベネッセホールディングス	2,500	2,167.00	5,417,500	
イオンディライト	1,000	2,833.00	2,833,000	
ダイセキ	1,500	4,410.00	6,615,000	
合 計	7,049,000		17,226,825,170	

## (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

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

(2022年 9月16日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	801,164,000	-	805,560,000	4,396,000
	合計	801,164,000	-	805,560,000	4,396,000

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

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

\* 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

【中間財務諸表】

- ( 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3期中間計算期間（2022年9月17日から2023年3月16日まで）の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

## 【明治安田DC・TOPIXインデックスファンド】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第2期計算期間末 2022年 9月16日現在	第3期中間計算期間末 2023年 3月16日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	1,668,796	1,930,496
親投資信託受益証券	920,263,858	995,795,787
未収入金	200,000	930,000
流動資産合計	922,132,654	998,656,283
資産合計	922,132,654	998,656,283
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	219,413	1,076,299
未払受託者報酬	97,247	106,341
未払委託者報酬	583,423	637,981
その他未払費用	24,371	26,639
流動負債合計	924,454	1,847,260
負債合計	924,454	1,847,260
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	821,793,440	878,885,548
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	99,414,760	117,923,475
（分配準備積立金）	34,405,145	30,296,346
元本等合計	921,208,200	996,809,023
純資産合計	921,208,200	996,809,023
負債純資産合計	922,132,654	998,656,283

## ( 2 ) 【中間損益及び剰余金計算書】

( 単位 : 円 )

	第2期中間計算期間 自 2021年 9月17日 至 2022年 3月16日	第3期中間計算期間 自 2022年 9月17日 至 2023年 3月16日
<b>営業収益</b>		
有価証券売買等損益	64,126,390	14,551,929
<b>営業収益合計</b>	<b>64,126,390</b>	<b>14,551,929</b>
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	62,655	106,341
委託者報酬	375,878	637,981
その他費用	16,779	27,707
<b>営業費用合計</b>	<b>455,312</b>	<b>772,029</b>
<b>営業利益又は営業損失 ( )</b>	<b>64,581,702</b>	<b>13,779,900</b>
<b>経常利益又は経常損失 ( )</b>	<b>64,581,702</b>	<b>13,779,900</b>
<b>中間純利益又は中間純損失 ( )</b>	<b>64,581,702</b>	<b>13,779,900</b>
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 ( )	5,519,125	2,608,239
<b>期首剰余金又は期首欠損金 ( )</b>	<b>67,086,978</b>	<b>99,414,760</b>
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>	<b>50,986,893</b>	<b>20,467,493</b>
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	50,986,893	20,467,493
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>	<b>18,088,468</b>	<b>13,130,439</b>
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	18,088,468	13,130,439
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
<b>分配金</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>中間剰余金又は中間欠損金 ( )</b>	<b>40,922,826</b>	<b>117,923,475</b>

## (3) 【中間注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他	当中間計算期間は、2022年 9月17日から2023年 3月16日までとなっております。

## (中間貸借対照表に関する注記)

第2期計算期間末 2022年 9月16日現在		第3期中間計算期間末 2023年 3月16日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	821,793,440口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数	878,885,548口
2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.1210円 (11,210円)	2. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1.1342円 (11,342円)

## (中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

## (金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	第2期計算期間末 2022年 9月16日現在	第3期中間計算期間末 2023年 3月16日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	有価証券 売買目的有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	有価証券 売買目的有価証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

## (デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

（単位：円）

	第2期計算期間 自 2021年 9月17日 至 2022年 9月16日	第3期中間計算期間 自 2022年 9月17日 至 2023年 3月16日
期首元本額	369,542,410円	821,793,440円
期中追加設定元本額	729,449,003円	166,482,091円
期中一部解約元本額	277,197,973円	109,389,983円

## （参考）

当ファンドは「明治安田TOPIXマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

同親投資信託の状況は次の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

## 明治安田TOPIXマザーファンド

## 貸借対照表

（単位：円）

2023年 3月16日現在	
<b>資産の部</b>	
流動資産	
金銭信託	435,612,519
株式	14,893,066,420
未収配当金	31,401,116
差入委託証拠金	38,760,000
流動資産合計	15,398,840,055
資産合計	15,398,840,055
<b>負債の部</b>	
流動負債	
派生商品評価勘定	26,541,120
未払解約金	930,000
その他未払費用	24,339
流動負債合計	27,495,459
負債合計	27,495,459
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	4,495,407,465
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	10,875,937,131
元本等合計	15,371,344,596
純資産合計	15,371,344,596
負債純資産合計	15,398,840,055



## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1.運用資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場に基づいて評価しております。</p>
2.費用・収益の計上基準	<p>(1) 受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>(3) 派生商品取引等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p>

## （その他の注記）

2023年 3月16日現在	
1. 元本の移動	
期首	2022年 9月17日
期首元本額	5,343,261,918円
期末元本額	4,495,407,465円
期中追加設定元本額	133,023,638円
期中一部解約元本額	980,878,091円
元本の内訳	
明治安田DC・TOPIXインデックスファンド	291,227,967円
明治安田TOPIXオープン	43,334,926円
明治安田DC・TOPIXオープン	2,022,407,607円
明治安田日本株式パッシブPファンド（適格機関投資家私募）	2,138,436,965円
2. 1口当たり純資産額	3.4193円
(10,000口当たり純資産額)	(34,193円)

（注）\*は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

## 2【ファンドの現況】

(2023年3月31日現在)

## 【純資産額計算書】

## 明治安田DC・TOPIXインデックスファンド

資産総額	1,097,762,597 円
負債総額	240,093 円
純資産総額 ( - )	1,097,522,504 円
発行済口数	924,944,425 口
1口当たり純資産額 ( / )	1.1866 円
(1万口当たり純資産額)	(11,866 円)

(参考)

## 純資産額計算書

## 明治安田TOPIXマザーファンド

資産総額	15,547,998,410 円
負債総額	5,097,905 円
純資産総額 ( - )	15,542,900,505 円
発行済口数	4,344,386,536 口
1口当たり純資産額 ( / )	3.5777 円
(1万口当たり純資産額)	(35,777 円)

#### 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

##### （1）名義書換の事務等

該当事項はありません。

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。

したがって、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、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

##### （2）受益者に対する特典

該当事項はありません。

##### （3）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かかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

前項の申請のある場合には、上記の振替機関等は、当該譲渡にかか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かか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るときまたはやむをえ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。

##### （4）受益権の譲渡制限および譲渡の対抗要件

譲渡制限はありません。ただし、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。

##### （5）受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

##### （6）質権口記載又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かかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金および償還金の支払い等については、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扱われます。

##### （7）償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として）に支払います。

### 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】

###### (1) 資本金の額

本書提出日現在の資本金の額：	10億円
会社が発行する株式総数：	33,220株
発行済株式総数：	18,887株

< 過去5年間における資本金の額の推移 >

該当事項はありません。

###### (2) 委託会社の機構

###### 会社の意思決定機構

経営の意思決定機関として取締役会をおきます。取締役会は、法令、定款に定める事項ならびに本会社の業務執行に関する重要事項を決定するほか、執行役員を選任し、本会社の業務執行を委任します。執行役員は取締役会において決定された基本方針に則り、本会社の業務執行を行います。

###### 投資運用の意思決定機構

1. 投資政策委員会にて、マクロ経済環境・市況環境に関する分析、資産配分・資産毎の運用戦略に関する検討を行います。
2. ファンドの運用担当者は、投資政策委員会における分析・検討等を踏まえて運用計画を策定し、運用計画に基づき、有価証券等の売買をトレーディング部門に指図します。
3. ファンドの運用の基本規程等の遵守状況の管理、運用資産のリスク管理は、運用部門から独立したコンプライアンス・リスク管理部、運用企画部が中心となって行います。
4. 投資管理委員会にて、ファンドの運用パフォーマンスの評価等を行い、これを運用部門にフィードバックすることにより、より精度の高い運用体制を維持するよう努めています。

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

2023年3月31日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託は以下の通りです（ただし、親投資信託を除きます。）。

種類		本数	純資産総額
株式投資信託	追加型	154 本	1,559,028,815,472 円
	単位型	25 本	404,111,458,447 円
公社債投資信託	単位型	19 本	41,409,960,430 円
合計		198 本	2,004,550,234,349 円

### 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

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

#### 2．監査証明について

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

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

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

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

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

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



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

## （３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

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

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

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	-	-	9,917,076
当期変動額			
剰余金の配当			1,128,309
当期純利益			853,219
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	251	251	251
当期変動額合計	251	251	274,838
当期末残高	251	251	9,642,237

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

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

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

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	251	251	9,642,237
当期変動額			
剰余金の配当			853,201
当期純利益			1,004,974
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	577	577	577
当期変動額合計	577	577	151,195
当期末残高	325	325	9,793,433

## [注記事項]

## (重要な会計方針)

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

## (貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。

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

## （損益計算書関係）

1 各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

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

## 2 移転関連費用

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

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

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

移転に関する費用の計上はありません。

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

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

## 2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

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

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

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

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

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

## 2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

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

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

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

## (リース取引関係)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

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

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

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

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品にかかるリスク管理体制

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

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

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

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

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

## 前事業年度（2021年3月31日）

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

## (\*) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	前事業年度 (2021年3月31日)
長期未払金	138,492千円

長期未払金については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

当事業年度（2022年3月31日）

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

(\*) 現金は注記を省略しており、預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、預り金、未払手数料及びその他未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから注記を省略しております。

(注) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2021年3月31日）

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

当事業年度（2022年3月31日）

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

## 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

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

時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計

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

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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

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

(有価証券関係)

### 1. その他有価証券

前事業年度 (2021年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	4,362	4,000	362
小計	4,362	4,000	362
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	-	-	-
小計	-	-	-
合計	4,362	4,000	362

当事業年度 (2022年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	1,008	1,000	8
小計	1,008	1,000	8
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	5,523	6,000	476
小計	5,523	6,000	476
合計	6,531	7,000	468

### 2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

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

当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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

### 3. 減損処理を行った有価証券



該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

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

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

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

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

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

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

(3) 退職給付費用

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

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

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

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

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

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

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

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

(3) 退職給付費用

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

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

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

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

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

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

（持分法損益等）

該当事項はありません。

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本社施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

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

3. 当該資産除去債務の総額の増減

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

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

（賃貸等不動産関係）  
該当事項はありません。

（収益認識関係）

- 顧客との契約から生じる収益を分解した情報  
「注記事項（セグメント情報等）」に記載のとおりであります。
- 収益を理解するための基礎となる情報  
「注記事項（重要な会計方針）の4.重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

当社の事業は、資産運用サービスの提供を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

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

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

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

（2）有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

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

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

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

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

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

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）  
当社は単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）  
当社は単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとののれん償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）  
該当事項はありません。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）  
該当事項はありません。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）  
該当事項はありません。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）  
該当事項はありません。

## ( 関連当事者情報 )

## 1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

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

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

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

（注1）取引条件ないし取引条件の決定方針等

運用受託報酬並びに支払手数料については、契約に基づき決定しております。

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

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### 親会社情報

明治安田生命保険相互会社（非上場）

### （1株当たり情報）

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

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

2. 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

### 1株当たり純資産額

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

### 1株当たり当期純利益金額

	前事業年度 （自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）	当事業年度 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）
当期純利益（千円）	853,219	1,004,974
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益（千円）	853,219	1,004,974
普通株式の期中平均株式数（株）	18,887	18,887

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 委託会社の最近中間会計期間における経理の状況

### 1. 中間財務諸表の作成方法について

委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の中間財務諸表は、「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・第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間(2022年4月1日から2022年9月30日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

## 中間財務諸表

## 中間貸借対照表

(単位：千円)

当中間会計期間末 (2022年9月30日)	
資産の部	
流動資産	
現金・預金	9,503,409
未収委託者報酬	1,549,792
未収運用受託報酬	684,687
未収投資助言報酬	20,613
その他	221,466
流動資産合計	11,979,969
固定資産	
有形固定資産	
建物	1,632,528
器具備品	1,227,154
建設仮勘定	77,511
有形固定資産合計	937,194
無形固定資産	
ソフトウェア	154,559
ソフトウェア仮勘定	66,904
無形固定資産合計	221,463
投資その他の資産	
投資有価証券	7,361
長期差入保証金	300,000
長期前払費用	14,222
前払年金費用	207,094
繰延税金資産	28,277
投資その他の資産合計	556,955
固定資産合計	1,715,614
資産合計	13,695,584

当中間会計期間末  
(2022年9月30日)

負債の部	
流動負債	
預り金	2,846,177
未払手数料	514,122
未払法人税等	170,862
賞与引当金	166,291
その他	2,598,304
流動負債合計	4,295,758
固定負債	
長期未払金	60,568
資産除去債務	228,283
固定負債合計	288,852
負債合計	4,584,610
純資産の部	
株主資本	
資本金	1,000,000
資本剰余金	
資本準備金	660,443
その他資本剰余金	2,854,339
資本剰余金合計	3,514,783
利益剰余金	
利益準備金	83,040
その他利益剰余金	
別途積立金	3,092,001
繰越利益剰余金	1,421,592
利益剰余金合計	4,596,633
株主資本合計	9,111,417
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	443
評価・換算差額等合計	443
純資産合計	9,110,974
負債・純資産合計	13,695,584



## 中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
営業収益	
委託者報酬	3,946,037
受入手数料	25,021
運用受託報酬	1,162,312
投資助言報酬	53,880
その他収益	5,333
営業収益合計	5,192,585
営業費用	
支払手数料	1,044,502
その他営業費用	1,601,164
営業費用合計	2,645,666
一般管理費	<sup>1</sup> 2,088,641
営業利益	458,276
営業外収益	<sup>2</sup> 2,343
営業外費用	1,230
経常利益	459,389
特別利益	-
特別損失	-
税引前中間純利益	459,389
法人税、住民税及び事業税	135,261
法人税等調整額	1,510
法人税等合計	136,772
中間純利益	322,616

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

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	83,040	3,092,001	2,103,933	5,278,975	9,793,758
当中間期変動額					
剰余金の配当			1,004,958	1,004,958	1,004,958
中間純利益			322,616	322,616	322,616
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）					
当中間期変動額合計	-	-	682,341	682,341	682,341
当中間期末残高	83,040	3,092,001	1,421,592	4,596,633	9,111,417

	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	325	325	9,793,433
当中間期変動額			
剰余金の配当			1,004,958
中間純利益			322,616
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）	117	117	117
当中間期変動額合計	117	117	682,459
当中間期末残高	443	443	9,110,974

## [注記事項]

## (重要な会計方針)

当中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	
その他有価証券	
時価のあるもの	
中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）	
2. 固定資産の減価償却方法	
(1)有形固定資産	
定額法	
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。	
建物          6年～18年	
器具備品    3年～20年	
(2)無形固定資産	
定額法	
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。	
3. 引当金の計上基準	
(1)賞与引当金は、従業員賞与の支給に充てるため、当中間会計期間に見合う支給見込額に基づき計上しております。	
(2)退職給付引当金は、従業員に対する退職金の支払に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を、簡便法により計上しております。	
4. 重要な収益及び費用の計上基準	
投資信託委託業務及び投資顧問業務については、日々の純資産総額に対してあらかじめ定めた料率を乗じた金額を収益として認識しています。	

## (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」（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しております。なお、中間財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしております。

## (中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末 (2022年9月30日)	
1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。	
建物	92,841千円
器具備品	371,485千円
2 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	

## (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 当中間会計期間末の減価償却実施額は次のとおりであります。	
有形固定資産	74,168千円
無形固定資産	26,791千円
2 営業外収益のうち主なもの	
保険契約返戻金・配当金	2,013千円

## (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. 発行済株式に関する事項					
株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末	
普通株式	18,887株	-	-	18,887株	
2. 自己株式に関する事項 該当事項はありません。					
3. 新株予約権等に関する事項 該当事項はありません。					
4. 配当に関する事項					
(1)配当金支払額					
決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2022年6月30日 定時株主総会	普通株式	1,004,958,383円	53,209円00銭	2022年3月31日	2022年6月30日
(2)基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間後となるもの 該当事項はありません。					

## (リース取引関係)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

当中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	
1年内	476,805
1年超	874,142
合計	1,350,947

(注) 中途解約不能な定期建物賃借契約における契約期間内の地代家賃を記載しております。

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

2022年9月30日における中間貸借対照表計上額、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、現金は注記を省略しており、預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、預り金及び未払手数料は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)投資有価証券 その他有価証券	7,361	7,361	-
(2)長期差入保証金	300,000	277,586	22,413
資産計	307,361	284,947	22,413
(1)長期未払金	60,568	60,645	77
負債計	60,568	60,645	77

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

## (1) 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券	-		-	
その他の有価証券	-	7,361	-	
資産計	-	7,361	-	

## (2) 時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
長期差入保証金	-	-	277,586	277,586
資産計	-	-	277,586	277,586
長期未払金	-	-	60,645	60,645
負債計	-	-	60,645	60,645

## (注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券 解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限のない投資信託は基準価額を用いて評価しており、活発な市場における相場価格とはいえないことから、レベル2の時価に分類しております。

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

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

(有価証券関係)

1. その他有価証券

当中間会計期間末(2022年9月30日)

(単位:千円)

	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	2,201	2,000	201
小計	2,201	2,000	201
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他(投資信託)	5,159	6,000	840
小計	5,159	6,000	840
合計	7,361	8,000	638

2. 当中間会計期間中に売却したその他有価証券

当中間会計期間末(2022年9月30日)

(単位:千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他(投資信託)	977	-	22

3. 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(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は次のとおりであります。

期首残高	228,039千円
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	244千円
当中間会計期間末残高	<u>228,283千円</u>

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、「注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

## [セグメント情報]

当社の事業は、資産運用サービスの提供を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

当中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託 (運用業務)	投資信託 (販売業務)	投資顧問 (投資一任)	投資顧問 (投資助言)	その他	合計
外部顧客への売上高	3,946,037	25,021	1,162,312	53,880	5,333	5,192,585

## 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、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

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

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとののれん償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

## (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	482,393円92銭
1株当たり中間純利益金額	17,081円42銭

(注) 1. 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、以下のとおりであります。

	当中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
中間純利益金額(千円)	322,616
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	322,616
普通株式の期中平均株式数(株)	18,887

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。



#### 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。

- (1) 自己又はその取締役若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、若しくは取引の公正を害し、又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。）。
- (2) 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、若しくは取引の公正を害し、又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。）。
- (3) 通常の実行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（4）（5）において同じ。）又は子法人等（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又は店頭デリバティブ取引を行うこと。
- (4) 委託会社の親法人等又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、運用財産の額若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。
- (5) 上記（3）（4）に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又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、若しくは取引の公正を害し、又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】

##### (1) 定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要となります。

##### (2) 訴訟事件その他の重要事項

該当事項はありません。

## 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

(2022年3月31日現在)

名称	資本金の額 (百万円)	事業の内容
三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279	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（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

## (2) 販売会社

(2022年3月31日現在)

名称	資本金の額 (百万円)	事業の内容
明治安田生命保険相互会社	980,000	保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。
明治安田アセットマネジメント株式会社	1,000	金融商品取引法に基づき、投資運用業、投資助言業および第二種金融商品取引業を営んでいます。

明治安田生命保険相互会社の資本金の額は「基金」および「基金償却積立金」の合計額です。

## 2【関係業務の概要】

## (1) 受託会社

ファンドの受託銀行として、ファンドの信託財産の保管・管理・計算、その他付随する業務等を行います。なお、受託者は、信託事務の一部につき日本マスタートラスト信託銀行株式会社に委託することがあります。

## (2) 販売会社

ファンドの販売会社として、募集・販売の取扱い、受益者に対する運用報告書の交付、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金の再投資に関する事務、一部解約金・収益分配金・償還金の支払いに関する事務等を行います。

### 3【資本関係】

#### (1) 受託会社

該当事項はありません。

#### (2) 販売会社

販売会社である明治安田生命保険相互会社は、委託会社の株主であり、その保有株は17,539株（持株比率92.86%）です。

〔参考情報：再信託受託会社の概要〕

名称、資本金の額および事業の内容

（2022年3月31日現在）

名称	資本金の額 (百万円)	事業の内容
日本マスタートラスト 信託銀行株式会社	10,000	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（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

#### 関係業務の概要

受託会社との信託契約（再信託契約）に基づき、当ファンドの信託事務の一部（信託財産の管理）を委託され、その事務を行うことがあります。

#### 資本関係

該当事項はありません。

### 第3【その他】

- (1) 目論見書の表紙等に委託会社のロゴ・マーク、図案、キャッチ・コピー、投資家あるいは受益者向けメッセージ等を採用し、ファンドの形態等の記載をすることがあります。
- (2) 交付目論見書の表紙に、以下の内容を記載することがあります。
  - ・金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書である旨
  - ・目論見書の使用開始日
  - ・委託会社の金融商品取引業者登録番号、設立年月日、資本金、委託会社の投資信託財産の合計純資産総額
  - ・詳細情報の入手方法  
委託会社のホームページアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含まれます。）、電話番号および受付時間等  
請求目論見書の入手方法および投資信託約款（以下「約款」という。）が請求目論見書に掲載されている旨
  - ・届出の効力に関する事項について、次に掲げるいずれかの内容を記載する場合があります。  
届出をした日および当該届出の効力の発生の有無を確認する方法  
届出をした日、届出が効力を生じている旨および効力発生日
  - ・商品内容に関して重大な変更を行う場合には、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）に基づき事前に受益者の意向を確認する旨
  - ・投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されている旨
  - ・請求目論見書は投資者の請求により販売会社から交付される旨および当該請求を行った場合にはその旨の記録をしておくべきである旨
  - ・「ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。」との趣旨を示す記載
- (3) 届出書第一部「証券情報」、第二部「ファンド情報」の主たる内容を要約し、「1. ファンドの目的・特色」、「2. 投資リスク」、「4. 手続・手数料等」として、交付目論見書に記載します。
- (4) 交付目論見書に商品分類および属性区分の一覧表を掲載します。
- (5) 交付目論見書の「3. 運用実績」に委託会社のホームページアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含まれます。）を掲載することがあります。またこれらのアドレスにアクセスすることにより最新の運用状況を手続きできる旨を記載することがあります。
- (6) 請求目論見書に約款を掲載し、届出書第一部「証券情報」、第二部「ファンド情報」の詳細な内容については、当該約款を参照する旨を記載することで届出書の内容とすることがあります。
- (7) 届出書第一部「証券情報」、第二部「ファンド情報」の記載内容については、投資家の理解に資するため、当該内容を説明した図表等を付加し、交付目論見書に記載することがあります。
- (8) 目論見書は電子媒体等として使用されるほかインターネットなどに掲載される場合があります。
- (9) 投信評価機関、投信評価会社等からファンドに対するレーティングを取得し、当該レーティングを使用することがあります。
- (10) 目論見書の別称として、次を用いることがあります。
  - 「投資信託説明書（目論見書）」
  - 「投資信託説明書（交付目論見書）」
  - 「投資信託説明書（請求目論見書）」
- (11) 交付目論見書に金融商品取引法第37条の3の規定に基づく契約締結前書面に関する事項を記載することがあります。

**独立監査人の監査報告書**

2022年6月2日

明治安田アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

熊木 幸雄

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

小林 広樹

**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている明治安田アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第36期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、明治安田アセットマネジメント株式会社の2022年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

**監査意見の根拠**

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

**その他の記載内容**

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

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

**財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任**

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

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

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

**財務諸表監査における監査人の責任**

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2022年11月18日

明治安田アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

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

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DC・TOPIXインデックスファンドの2021年9月17日から2022年9月16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、明治安田DC・TOPIXインデックスファンドの2022年9月16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、明治安田アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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

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

以 上

(注) 1. 上記の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。



**独立監査人の中間監査報告書**

2022年11月17日

明治安田アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 熊木幸雄指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小林広樹**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」に掲げられている明治安田アセッ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37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、明治安田アセットマネジメント株式会社の2022年9月30日現在の財政状態並びに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等委員会の責任**

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる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。

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

**中間財務諸表監査における監査人の責任**

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

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

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

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。

## 独立監査人の中間監査報告書

2023年5月19日

明治安田アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

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

## 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DC・TOPIXインデックスファンドの2022年9月17日から2023年3月16日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、明治安田DC・TOPIXインデックスファンドの2023年3月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2022年9月17日から2023年3月16日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

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

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

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