

|            |                                          |
|------------|------------------------------------------|
| 【表紙】       |                                          |
| 【提出書類】     | 半期報告書                                    |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                   |
| 【提出日】      | 2023年5月31日                               |
| 【計算期間】     | 第19期中（自 2022年9月1日 至 2023年2月28日）          |
| 【ファンド名】    | ありがとうファンド                                |
| 【発行者名】     | ありがとう投信株式会社                              |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役 長谷 俊介                              |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区内神田二丁目 1 5 番 9 号 The Kanda 282 3F |
| 【事務連絡者氏名】  | 武川 静香                                    |
| 【連絡場所】     | 東京都千代田区内神田二丁目 1 5 番 9 号 The Kanda 282 3F |
| 【電話番号】     | 03-5295-8030                             |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                              |

## 1【ファンドの運用状況】

## (1)【投資状況】

(2023年3月31日現在)

| 資産の種類                  | 時価合計(円)        | 投資比率(%) |
|------------------------|----------------|---------|
| 投資信託受益証券               | 673,779,024    | 3.87    |
| 内 日本                   | 673,779,024    | 3.87    |
| 投資信託受益証券               | 1,439,204,687  | 8.27    |
| 内 米国                   | 1,439,204,687  | 8.27    |
| 投資証券                   | 12,691,488,430 | 72.93   |
| 内 ルクセンブルグ              | 12,691,488,430 | 72.93   |
| 投資証券                   | 2,286,318,557  | 13.14   |
| 内 アイルランド               | 2,286,318,557  | 13.14   |
| コール・ローン等、その他の資産（負債控除後） | 310,965,309    | 1.79    |
| 純資産総額                  | 17,401,756,007 | 100     |

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

なお、小数点以下3桁目を四捨五入し、小数点以下2桁目まで表示しております。

## (2)【運用実績】

## 【純資産の推移】

2023年3月末日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末日の純資産の推移は次の通りです。

|                     | 純資産総額<br>(分配落)<br>(円) | 純資産総額<br>(分配付)<br>(円) | 1口当たりの<br>純資産額<br>(分配落)(円) | 1口当<br>たりの<br>純資産<br>額<br>(分配<br>付)<br>(円) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------------|
| 設定時<br>(2004年9月1日)  | 161,533,737           | -                     | 1.0000                     | -                                          |
| 第1期<br>(2005年8月31日) | 813,453,652           | -                     | 1.0705                     | -                                          |
| 第2期<br>(2006年8月31日) | 3,255,488,912         | -                     | 1.2526                     | -                                          |
| 第3期<br>(2007年8月31日) | 6,857,065,724         | -                     | 1.2681                     | -                                          |
| 第4期<br>(2008年9月1日)  | 6,847,698,905         | -                     | 1.0075                     | -                                          |
| 第5期<br>(2009年8月31日) | 7,075,133,780         | -                     | 0.8878                     | -                                          |
| 第6期<br>(2010年8月31日) | 6,850,562,504         | -                     | 0.8014                     | -                                          |

|                      |                |   |        |   |
|----------------------|----------------|---|--------|---|
| 第7期<br>(2011年8月31日)  | 7,105,766,275  | - | 0.7940 | - |
| 第8期<br>(2012年8月31日)  | 7,681,193,769  | - | 0.8146 | - |
| 第9期<br>(2013年9月2日)   | 10,261,182,154 | - | 1.1647 | - |
| 第10期<br>(2014年9月1日)  | 10,825,245,072 | - | 1.3818 | - |
| 第11期<br>(2015年8月31日) | 11,337,364,919 | - | 1.5772 | - |
| 第12期<br>(2016年8月31日) | 10,667,264,385 | - | 1.4686 | - |
| 第13期<br>(2017年8月31日) | 12,385,467,150 | - | 1.7859 | - |
| 第14期<br>(2018年8月31日) | 13,092,322,481 | - | 1.8975 | - |
| 第15期<br>(2019年9月2日)  | 12,156,599,972 | - | 1.7417 | - |
| 第16期<br>(2020年8月31日) | 14,087,578,044 | - | 2.0964 | - |
| 第17期<br>(2021年8月31日) | 18,521,123,080 | - | 2.8089 | - |
| 第18期<br>(2022年8月31日) | 17,037,405,210 | - | 2.5394 | - |
| 2022年 3月末日           | 18,130,054,225 | - | 2.7106 | - |
| 4月末日                 | 16,931,352,741 | - | 2.5303 | - |
| 5月末日                 | 16,860,077,339 | - | 2.5190 | - |
| 6月末日                 | 16,301,504,844 | - | 2.4371 | - |
| 7月末日                 | 16,791,766,964 | - | 2.5019 | - |
| 8月末日                 | 17,037,405,210 | - | 2.5394 | - |
| 9月末日                 | 16,051,128,013 | - | 2.3892 | - |
| 10月末日                | 16,896,963,865 | - | 2.5151 | - |
| 11月末日                | 16,915,677,556 | - | 2.5196 | - |
| 12月末日                | 15,936,305,993 | - | 2.3697 | - |
| 2023年 1月末日           | 16,998,315,370 | - | 2.5240 | - |
| 2月末日                 | 17,276,754,851 | - | 2.5654 | - |
| 3月末日                 | 17,401,756,007 | - | 2.5824 | - |

## 【分配の推移】

| 期   | 1口当たり分配金(円) |
|-----|-------------|
| 第1期 | 0.0000円     |
| 第2期 | 0.0000円     |
| 第3期 | 0.0000円     |
| 第4期 | 0.0000円     |
| 第5期 | 0.0000円     |
| 第6期 | 0.0000円     |
| 第7期 | 0.0000円     |
| 第8期 | 0.0000円     |
| 第9期 | 0.0000円     |

|      |         |
|------|---------|
| 第10期 | 0.0000円 |
| 第11期 | 0.0000円 |
| 第12期 | 0.0000円 |
| 第13期 | 0.0000円 |
| 第14期 | 0.0000円 |
| 第15期 | 0.0000円 |
| 第16期 | 0.0000円 |
| 第17期 | 0.0000円 |
| 第18期 | 0.0000円 |

## 【収益率の推移】

| 期         | 収益率(%) |
|-----------|--------|
| 第1期       | 7.05%  |
| 第2期       | 17.01% |
| 第3期       | 1.24%  |
| 第4期       | 20.55% |
| 第5期       | 11.88% |
| 第6期       | 9.73%  |
| 第7期       | 0.92%  |
| 第8期       | 2.59%  |
| 第9期       | 42.98% |
| 第10期      | 18.64% |
| 第11期      | 14.14% |
| 第12期      | 6.89%  |
| 第13期      | 21.61% |
| 第14期      | 6.25%  |
| 第15期      | 8.21%  |
| 第16期      | 20.36% |
| 第17期      | 33.99% |
| 第18期      | 9.59%  |
| 第19期（中間期） | 1.02%  |

（注）収益率は、以下の計算式により算出しております。

$$\text{収益率} = (\text{計算期間末の基準価額} - \text{当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額}) \div \text{前期末の基準価額} \times 100$$

第1期は、前期末の基準価額ではなく設定日の基準価額にて計算しております。

なお、小数点以下3桁目を四捨五入し、小数点以下2桁目まで表示しております。

## 2 【設定及び解約の実績】

| 期   | 設定口数          | 解約口数        | 発行済み口数        |
|-----|---------------|-------------|---------------|
| 第1期 | 774,228,127   | 14,349,714  | 759,878,413   |
| 第2期 | 1,872,923,330 | 33,777,935  | 2,599,023,808 |
| 第3期 | 3,008,798,137 | 200,499,557 | 5,407,322,388 |
| 第4期 | 1,747,490,863 | 357,920,952 | 6,796,892,299 |
| 第5期 | 1,503,633,479 | 331,024,191 | 7,969,501,587 |
| 第6期 | 964,774,144   | 386,042,379 | 8,548,233,352 |
| 第7期 | 854,181,616   | 452,948,908 | 8,949,466,060 |

|           |             |               |               |
|-----------|-------------|---------------|---------------|
| 第8期       | 892,772,939 | 413,342,754   | 9,428,896,245 |
| 第9期       | 664,937,811 | 1,283,556,656 | 8,810,277,400 |
| 第10期      | 655,017,446 | 1,631,416,206 | 7,833,878,640 |
| 第11期      | 541,857,299 | 1,187,638,309 | 7,188,097,630 |
| 第12期      | 545,876,331 | 470,253,591   | 7,263,720,370 |
| 第13期      | 447,350,325 | 776,115,911   | 6,934,954,784 |
| 第14期      | 400,547,680 | 435,699,335   | 6,899,803,129 |
| 第15期      | 430,393,691 | 350,433,686   | 6,979,763,134 |
| 第16期      | 430,227,449 | 690,087,454   | 6,719,903,129 |
| 第17期      | 382,702,890 | 508,762,244   | 6,593,843,775 |
| 第18期      | 400,566,392 | 285,235,715   | 6,709,174,452 |
| 第19期（中間期） | 172,651,506 | 147,278,744   | 6,734,547,214 |

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

### 3 【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）ならびに同規則第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、当中間計算期間（2022年9月1日から2023年2月28日まで）の中間財務諸表について、イデア監査法人による中間監査を受けております。

## ありがとうファンド

## （１）【中間貸借対照表】

| 区 分             | 注記<br>番号 | 第18期計算期間末<br>2022年8月31日現在<br>金 額（円） | 第19期中間計算期間末<br>2023年2月28日現在<br>金 額（円） |
|-----------------|----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 資産の部            |          |                                     |                                       |
| 流動資産            |          |                                     |                                       |
| 預金              |          | 277,378,174                         | 614,840                               |
| 金銭信託            |          | 660,314                             | 721,901                               |
| コール・ローン         |          | 252,000,000                         | 249,000,000                           |
| 投資信託受益証券        |          | 1,828,922,198                       | 1,864,510,584                         |
| 投資証券            |          | 14,761,259,761                      | 15,258,257,900                        |
| 流動資産合計          |          | 17,120,220,447                      | 17,373,105,225                        |
| 資産合計            |          | 17,120,220,447                      | 17,373,105,225                        |
| 負債の部            |          |                                     |                                       |
| 流動負債            |          |                                     |                                       |
| 未払解約金           |          | 799,598                             | 15,841,518                            |
| 未払受託者報酬         |          | 8,378,306                           | 8,226,746                             |
| 未払委託者報酬         |          | 73,637,333                          | 72,282,110                            |
| 流動負債合計          |          | 82,815,237                          | 96,350,374                            |
| 負債合計            |          | 82,815,237                          | 96,350,374                            |
| 純資産の部           |          |                                     |                                       |
| 元本等             |          |                                     |                                       |
| 元本              |          | 6,709,174,452                       | 6,734,547,214                         |
| 剰余金             |          |                                     |                                       |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） |          | 10,328,230,758                      | 10,542,207,637                        |
| （分配準備積立金）       |          | 9,260,481,747                       | 9,059,686,246                         |
| 元本等合計           |          | 17,037,405,210                      | 17,276,754,851                        |
| 純資産合計           |          | 17,037,405,210                      | 17,276,754,851                        |
| 負債純資産合計         |          | 17,120,220,447                      | 17,373,105,225                        |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

| 区 分                                           | 注記<br>番号 | 第18期中間計算期間<br>自 2021年9月1日<br>至 2022年2月28日<br>金 額（円） | 第19期中間計算期間<br>自 2022年9月1日<br>至 2023年2月28日<br>金 額（円） |
|-----------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 営業収益                                          |          |                                                     |                                                     |
| 受取利息                                          |          | 1                                                   | 1                                                   |
| 有価証券売買等損益                                     |          | 2,660,191,941                                       | 339,428,617                                         |
| 為替差損益                                         |          | 637,143,681                                         | 88,187,757                                          |
| その他収益                                         |          | 4,891,230                                           | 4,582,331                                           |
| 営業収益合計                                        |          | 2,018,157,029                                       | 255,823,192                                         |
| 営業費用                                          |          |                                                     |                                                     |
| 支払利息                                          |          | 119,387                                             | 105,479                                             |
| 受託者報酬                                         |          | 8,883,273                                           | 8,226,746                                           |
| 委託者報酬                                         |          | 79,066,226                                          | 72,282,110                                          |
| その他費用                                         |          | 564,979                                             | 726,520                                             |
| 営業費用合計                                        |          | 88,633,865                                          | 81,340,855                                          |
| 営業利益又は営業損失（ ）                                 |          | 2,106,790,894                                       | 174,482,337                                         |
| 経常利益又は経常損失（ ）                                 |          | 2,106,790,894                                       | 174,482,337                                         |
| 中間純利益又は中間純損失（ ）                               |          | 2,106,790,894                                       | 174,482,337                                         |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は<br>一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ） |          | 2,607,693                                           | 4,440,485                                           |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                               |          | 11,927,279,305                                      | 10,328,230,758                                      |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                                |          | 363,578,033                                         | 261,731,618                                         |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                       |          | 363,578,033                                         | 261,731,618                                         |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                                |          | 239,948,901                                         | 226,677,561                                         |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                       |          | 239,948,901                                         | 226,677,561                                         |
| 分配金                                           |          | -                                                   | -                                                   |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）                               |          | 9,946,725,236                                       | 10,542,207,637                                      |

## ( 3 ) 【中間注記表】

( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

| 区 分                        | 第19期中間計算期間<br>自 2022年9月1日<br>至 2023年2月28日                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 . 有価証券の評価基準及び評価方法        | 投資信託受益証券及び投資証券<br><br>移動平均法に基づき、投資信託受益証券及び投資証券の中間計算期間末日の前営業日（一部は前々営業日）の基準価額で評価しております。                                                                                                                                                                                                                                |
| 2 . その他中間財務諸表作成のための基礎となる事項 | (1)外貨建取引等の処理基準<br><br>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。ただし、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。 |

( 中間貸借対照表に関する注記 )

| 区 分        | 第18期計算期間末<br>2022年8月31日現在 | 第19期中間計算期間末<br>2023年2月28日現在 |
|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1 . 期首元本額  | 6,593,843,775円            | 6,709,174,452円              |
| 期中追加設定元本額  | 400,566,392円              | 172,651,506円                |
| 期中一部解約元本額  | 285,235,715円              | 147,278,744円                |
| 2 . 受益権の総数 | 6,709,174,452口            | 6,734,547,214口              |

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

| 区 分 | 第18期中間計算期間<br>自 2021年9月1日<br>至 2022年2月28日 | 第19期中間計算期間<br>自 2022年9月1日<br>至 2023年2月28日 |
|-----|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|     | 該当事項はありません。                               | 同左                                        |

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

| 区 分                        | 第18期計算期間末<br>2022年8月31日現在                                                                                                                                                         | 第19期中間計算期間末<br>2023年2月28日現在                                |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。                                                                                                                            | 中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |
| 2. 時価の算定方法                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○有価証券<br/>（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。</li> <li>○コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</li> </ul> | 同左                                                         |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。                                                                                                                  | 同左                                                         |

## （デリバティブ取引に関する注記）

| 第18期計算期間末<br>2022年8月31日現在 | 第19期中間計算期間末<br>2023年2月28日現在 |
|---------------------------|-----------------------------|
| 該当事項はありません。               | 同左                          |

## （1口当たり情報）

|                           | 第18期計算期間末<br>2022年8月31日現在 | 第19期中間計算期間末<br>2023年2月28日現在 |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1口当たり純資産額<br>（1万口当たり純資産額） | 2.5394円<br>(25,394円)      | 2.5654円<br>(25,654円)        |

## 4【委託会社等の概況】

## (1)【資本金の額】

(2023年3月末現在)

資本金の額 265,000千円  
発行可能株式総数 40,000株  
発行済株式総数 26,500株  
最近5年間における資本金の額の増減  
該当事項はありません。

## (2)【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。

委託会社が運用の指図及び受益証券の直接募集する証券投資信託は2023年3月末現在、以下の通りです。

| 種 類    |              | 本数 | 純資産総額（円）        |
|--------|--------------|----|-----------------|
| 公募投資信託 | 追加型株式投資信託    | 1本 | 17,401,756,007円 |
|        | ファンド・オブ・ファンズ |    |                 |

## (3)【その他】

## 訴訟事件その他の重要事項

提出日前6か月以内において、訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼした事実または重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

## 5【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社である、ありがとう投信株式会社(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)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。
2. 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
3. 委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下、「中間財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。
4. 中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
5. 金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、委託会社の第19期事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)の財務諸表ならびに第20期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)の中間財務諸表について、イデア監査法人の監査および中間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<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部       |                       |                       |
| 流動資産       |                       |                       |
| 現金及び預金     | 216,458               | 256,732               |
| 直販顧客分別金信託  | 20,000                | 20,000                |
| 前払費用       | 2,523                 | 998                   |
| 未収委託者報酬    | 11,609                | 12,367                |
| 流動資産合計     | 250,591               | 290,098               |
| 固定資産       |                       |                       |
| 有形固定資産     | 1                     |                       |
| 器具備品       | 2,470                 | 1,294                 |
| その他        | 396                   | 198                   |
| 有形固定資産合計   | 2,866                 | 1,492                 |
| 無形固定資産     |                       |                       |
| ソフトウェア     | 4,201                 | 2,165                 |
| 無形固定資産合計   | 4,201                 | 2,165                 |
| 投資その他の資産   |                       |                       |
| 預託金        | 5                     | 6                     |
| 繰延税金資産     | 536                   | 1,594                 |
| 投資その他の資産合計 | 541                   | 1,601                 |
| 固定資産合計     | 7,610                 | 5,259                 |
| 資産合計       | 258,202               | 295,358               |
| 負債の部       |                       |                       |
| 流動負債       |                       |                       |
| 顧客からの預り金   | 205                   | 850                   |
| 預り金        | 304                   | 299                   |
| 未払金        | 20,527                | 10,087                |
| 未払費用       | 2,078                 | 2,312                 |
| 未払法人税等     | 6,633                 | 15,366                |
| 未払消費税等     | 4,423                 | 4,735                 |
| 賞与引当金      | 1,500                 | 1,560                 |
| 流動負債合計     | 35,674                | 35,212                |
| 固定負債       |                       |                       |
| 退職給付引当金    | 850                   | 1,050                 |
| 固定負債合計     | 850                   | 1,050                 |
| 負債合計       | 36,524                | 36,262                |
| 純資産の部      |                       |                       |
| 株主資本       |                       |                       |
| 資本金        | 265,000               | 265,000               |
| 利益剰余金      |                       |                       |
| その他利益剰余金   |                       |                       |
| 繰越利益剰余金    | 43,321                | 5,903                 |
| 利益剰余金合計    | 43,321                | 5,903                 |
| 株主資本合計     | 221,678               | 259,096               |
| 純資産合計      | 221,678               | 259,096               |
| 負債・純資産合計   | 258,202               | 295,358               |

## (2)【損益計算書】

(単位:千円)

|              | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 営業収益         |                                       |                                       |
| 委託者報酬        | 111,118                               | 141,192                               |
| 営業収益合計       | 111,118                               | 141,192                               |
| 営業費用         |                                       |                                       |
| 支払手数料        | 25,023                                | 25,489                                |
| 広告宣伝費        | 1,354                                 | 2,500                                 |
| 委託計算費        | 5,460                                 | 5,460                                 |
| 営業雑経費        | 5,081                                 | 5,070                                 |
| 通信費          | 2,524                                 | 2,409                                 |
| 印刷費          | 1,721                                 | 1,858                                 |
| 諸会費          | 834                                   | 803                                   |
| 営業費用合計       | 36,919                                | 38,520                                |
| 一般管理費        |                                       |                                       |
| 給料           | 32,281                                | 31,121                                |
| 役員報酬         | 9,620                                 | 10,660                                |
| 給与手当         | 15,776                                | 13,038                                |
| 賞与           | 2,880                                 | 3,920                                 |
| 法定福利費        | 4,005                                 | 3,502                                 |
| 賞与引当金繰入額     | 1,500                                 | 1,560                                 |
| 交際費          | 112                                   | 174                                   |
| 旅費交通費        | 631                                   | 585                                   |
| 租税公課         | 2,164                                 | 2,509                                 |
| 不動産賃借料       | 3,898                                 | 3,898                                 |
| 水道光熱費        | 265                                   | 263                                   |
| 退職給付費用       | 1,916                                 | 1,796                                 |
| 固定資産減価償却費    | 4,363                                 | 3,411                                 |
| 事務用品費        | 101                                   | 55                                    |
| 消耗品費         | 348                                   | 165                                   |
| その他          | 2,795                                 | 2,821                                 |
| 一般管理費合計      | 50,378                                | 48,362                                |
| 営業利益         | 23,819                                | 54,309                                |
| 営業外収益        |                                       |                                       |
| 受取利息         | 0                                     | 0                                     |
| その他営業外収益     | 645                                   | 12                                    |
| 営業外収益合計      | 645                                   | 12                                    |
| 営業外費用        |                                       |                                       |
| その他営業外費用     | 30                                    | 46                                    |
| 営業外費用合計      | 30                                    | 46                                    |
| 経常利益         | 24,434                                | 54,275                                |
| 税引前当期純利益     | 24,434                                | 54,275                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 7,928                                 | 17,915                                |
| 法人税等調整額      | 226                                   | 1,057                                 |
| 法人税等合計       | 7,701                                 | 16,857                                |
| 当期純利益        | 16,733                                | 37,418                                |

**(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    |          |         |         | 純資産合計   |
|---------|---------|----------|---------|---------|---------|
|         | 資本金     | 利益剰余金    |         | 株主資本合計  |         |
|         |         | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 |         |         |
|         |         | 繰越利益剰余金  |         |         |         |
| 当期首残高   | 265,000 | 60,055   | 60,055  | 204,944 | 204,944 |
| 当期変動額   |         |          |         |         |         |
| 当期純利益   |         | 16,733   | 16,733  | 16,733  | 16,733  |
| 当期変動額合計 | -       | 16,733   | 16,733  | 16,733  | 16,733  |
| 当期末残高   | 265,000 | 43,321   | 43,321  | 221,678 | 221,678 |

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    |          |         |         | 純資産合計   |
|---------|---------|----------|---------|---------|---------|
|         | 資本金     | 利益剰余金    |         | 株主資本合計  |         |
|         |         | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 |         |         |
|         |         | 繰越利益剰余金  |         |         |         |
| 当期首残高   | 265,000 | 43,321   | 43,321  | 221,678 | 221,678 |
| 当期変動額   |         |          |         |         |         |
| 当期純利益   |         | 37,418   | 37,418  | 37,418  | 37,418  |
| 当期変動額合計 | -       | 37,418   | 37,418  | 37,418  | 37,418  |
| 当期末残高   | 265,000 | 5,903    | 5,903   | 259,096 | 259,096 |

## [注記事項]

## (重要な会計方針)

## 1. 固定資産の減価償却の方法

## 有形固定資産

器具備品：定率法によっております。

主な耐用年数は以下の通りです。

器具備品 4～8年

## 無形固定資産

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)に基づく定額法によっています。

## 2. 引当金の計上基準

## 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

## 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見積額に基づき計上しております。なお、退職給付債務の見積額は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算しております。

## 3. 収益及び費用の計上基準

## 委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づきファンドの日々の純資産総額に対する一定割合として収益を認識しております。

## 4. 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## (重要な会計上の見積り)

## 繰延税金資産の回収可能性について

## (1)当事業年度の財務諸表に計上した金額

|        | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | 1,149千円               | 1,717千円               |

## (2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、繰延税金資産について、将来の利益計画に基づいた課税所得が十分に確保できることや回収可能性があると判断した将来減算一時差異について繰延税金資産を計上する方針としております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、繰延税金資産及び法人税等調整額の金額に重要な影響を与える可能性があります。

## (会計方針の変更)

## (収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の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。

収益認識会計基準等の適用による、当事業年度に係る財務諸表への影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響はありません。

## (時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

これによる財務諸表への影響はありません。

## (貸借対照表関係)

## 1 有形固定資産より控除した減価償却累計額

|      | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 器具備品 | 5,143千円               | 6,319千円               |
| その他  | 198千円                 | 396千円                 |

## (損益計算書関係)

該当事項はありません。

## (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 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|-------|---------|----|----|---------|
| 普通株式  | 26,500株 | —  | —  | 26,500株 |

## 2 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

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)

## 1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|-------|---------|----|----|---------|
| 普通株式  | 26,500株 | —  | —  | 26,500株 |

## 2 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

該当事項はありません。

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 該当事項はありません。                           | 該当事項はありません。                           |

## （金融商品関係）

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### （1）金融商品に対する取り組み方針

当社の資金運用は、安全性の高い金融資産に限定し、投機的な取引は行わない方針であります。  
自社投資信託以外の他の金融商品への投資は行わない方針です。  
資金調達については、今後も銀行等からの借入の方針はありません。

#### （2）金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬はファンドに係る信用リスクに晒されております。未払金は1年以内の支払期日であります。未払金は、流動性リスクに晒されております。

#### （3）金融商品に係るリスク管理体制

当社では、資金計画を作成する等の方法によりリスク回避を図っております。

#### （4）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価およ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）

現金は注記を省略しており、預金、直販顧客分別金信託、未収委託者報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

#### 当事業年度（2022年3月31日）

現金は注記を省略しており、預金、直販顧客分別金信託、未収委託者報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(注1) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

|           | 1年以内    | 1年超5年以内 | 5年超 |
|-----------|---------|---------|-----|
| 現金及び預金    | 216,458 | -       | -   |
| 直販顧客分別金信託 | 20,000  | -       | -   |
| 未収委託者報酬   | 11,609  | -       | -   |
| 合計        | 248,067 | -       | -   |

当事業年度(2022年3月31日)

(単位:千円)

|           | 1年以内    | 1年超5年以内 | 5年超 |
|-----------|---------|---------|-----|
| 現金及び預金    | 256,732 | -       | -   |
| 直販顧客分別金信託 | 20,000  | -       | -   |
| 未収委託者報酬   | 12,367  | -       | -   |
| 合計        | 289,100 | -       | -   |

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

該当事項はありません。

## (有価証券関係)

前事業年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(2022年3月31日)

該当事項はありません。

## (デリバティブ取引関係)

| 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。  | 当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。  |

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しており、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。

なお、退職一時金制度は、簡便法のうち、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

## 2. 簡便法を適用した退職給付制度

## (1)簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 退職給付引当金の期首残高 | 530千円                                 | 850千円                                 |
| 退職給付費用       | 320千円                                 | 200千円                                 |
| 退職給付の支払額     | -千円                                   | -千円                                   |
| 退職給付引当金の期末残高 | 850千円                                 | 1,050千円                               |

## (2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

|                     | 前事業年度<br>2021年3月31日 | 当事業年度<br>2022年3月31日 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務       | 850千円               | 1,050千円             |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 850千円               | 1,050千円             |
| 退職給付引当金             | 850千円               | 1,050千円             |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 850千円               | 1,050千円             |

## (3)退職給付費用

|                | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 320千円                                 | 200千円                                 |

## 3. 確定拠出制度

|              | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 確定拠出制度への要拠出額 | 1,596千円                               | 1,596千円                               |

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                | 前事業年度<br>2021年3月31日 | 当事業年度<br>2022年3月31日 |
|----------------|---------------------|---------------------|
|                | 千円                  | 千円                  |
| 繰延税金資産         |                     |                     |
| 未払事業税          | 429                 | 917                 |
| 減価償却超過額        | 0                   | 0                   |
| 賞与引当金          | 459                 | 477                 |
| 退職給付引当金        | 260                 | 321                 |
| 繰延税金資産小計       | 1,149               | 1,717               |
| 評価性引当額         | -                   | -                   |
| 繰延税金資産合計       | 1,149               | 1,717               |
| 繰延税金負債         |                     |                     |
| 前払中小企業倒産防止共済掛金 | 612                 | 122                 |
| 繰延税金負債合計       | 612                 | 122                 |
| 繰延税金資産の純額      | 536                 | 1,594               |

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

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

## (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

当社は、投資運用業の単一セグメントであり、顧客との契約から生じる収益を分解した情報は以下のとおりです。

(単位: 千円)

|  | 当事業年度<br>自 2021年 4月1日<br>至 2022年3月31日 |
|--|---------------------------------------|
|--|---------------------------------------|

|       |         |
|-------|---------|
| 委託者報酬 | 141,192 |
| 営業収益  | 141,192 |

(セグメント情報等)

1. セグメント情報

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)及び当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)及び当事業年度(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

当社の製品及びサービスは単一であるため、記載しておりません。

## (2)地域ごとの情報

## 営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略しております。

## 有形固定資産

有形固定資産はすべて本邦に所在しております。

## (3)主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

## 3. 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。

## 4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

## 5. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

## (関連当事者情報)

## 1. 関連当事者との取引

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。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

|            | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1株当たり純資産額  | 8,365円20銭                             | 9,777円20銭                             |
| 1株当たり当期純利益 | 631円45銭                               | 1,412円00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。

(注2) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

|                  | 前事業年度<br>自 2020年4月 1日<br>至 2021年3月31日 | 当事業年度<br>自 2021年4月 1日<br>至 2022年3月31日 |
|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 16,733千円                              | 37,418千円                              |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - 千円                                  | - 千円                                  |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 16,733千円                              | 37,418千円                              |
| 期中平均株式数(株)       | 26,500株                               | 26,500株                               |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

| 第20期中間会計期間末<br>(2022年9月30日) |         |
|-----------------------------|---------|
| 資産の部                        |         |
| 流動資産                        |         |
| 現金及び預金                      | 283,026 |
| 直販顧客分別金信託                   | 20,000  |
| 前払費用                        | 1,291   |
| 未収委託者報酬                     | 12,063  |
| 流動資産合計                      | 316,381 |
| 固定資産                        |         |
| 有形固定資産                      | 1       |
| 器具備品                        | 1,406   |
| その他                         | 99      |
| 有形固定資産合計                    | 1,505   |
| 無形固定資産                      |         |
| ソフトウェア                      | 1,757   |
| 無形固定資産合計                    | 1,757   |
| 投資その他の資産                    |         |
| 預託金                         | 6       |
| 繰延税金資産                      | 1,549   |
| 投資その他の資産合計                  | 1,556   |
| 固定資産合計                      | 4,819   |
| 資産合計                        | 321,200 |
| 負債の部                        |         |
| 流動負債                        |         |
| 顧客からの預り金                    | 2,920   |
| 預り金                         | 492     |
| 未払金                         | 26,761  |
| 未払費用                        | 2,476   |
| 未払法人税等                      | 8,371   |
| 未払消費税等                      | 1,985   |
| 賞与引当金                       | 1,830   |
| 流動負債合計                      | 44,837  |
| 固定負債                        |         |
| 退職給付引当金                     | 1,290   |
| 固定負債合計                      | 1,290   |
| 負債合計                        | 46,127  |
| 純資産の部                       |         |
| 株主資本                        |         |
| 資本金                         | 265,000 |
| 利益剰余金                       |         |
| その他利益剰余金                    |         |
| 繰越利益剰余金                     | 10,073  |
| 利益剰余金合計                     | 10,073  |
| 株主資本合計                      | 275,073 |
| 純資産合計                       | 275,073 |
| 負債・純資産合計                    | 321,200 |

## (2) 中間損益計算書

(単位:千円)

|              |   | 第20期中間会計期間<br>自 2022年4月 1 日<br>至 2022年9月30日 |
|--------------|---|---------------------------------------------|
| 営業収益         |   |                                             |
| 委託者報酬        |   | 66,666                                      |
| 営業収益合計       |   | 66,666                                      |
| 営業費用         |   | 19,262                                      |
| 一般管理費        | 1 | 24,157                                      |
| 営業利益         |   | 23,245                                      |
| 営業外収益        |   | 12                                          |
| 営業外費用        |   | 22                                          |
| 経常利益         |   | 23,236                                      |
| 税引前中間純利益     |   | 23,236                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 |   | 7,213                                       |
| 法人税等調整額      |   | 45                                          |
| 中間純利益        |   | 15,977                                      |

## (3) 中間株主資本等変動計算書

第20期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

(単位:千円)

|           | 株主資本    |          |         |         | 純資産合計   |
|-----------|---------|----------|---------|---------|---------|
|           | 資本金     | 利益剰余金    |         | 株主資本合計  |         |
|           |         | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 |         |         |
|           |         | 繰越利益剰余金  |         |         |         |
| 当期首残高     | 265,000 | 5,903    | 5,903   | 259,096 | 259,096 |
| 当中間期変動額   |         |          |         |         |         |
| 中間純利益     |         | 15,977   | 15,977  | 15,977  | 15,977  |
| 当中間期変動額合計 | -       | 15,977   | 15,977  | 15,977  | 15,977  |
| 当中間期末残高   | 265,000 | 10,073   | 10,073  | 275,073 | 275,073 |

注記事項  
 (重要な会計方針)

| 項 目                         | 第20期中間会計期間<br>自 2022年 4月 1 日<br>至 2022年 9月30日                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1固定資産の減価償却の方法               | 有形固定資産<br>定率法によっております。<br>主な耐用年数は以下の通りです。<br>器具備品 4～8年<br>無形固定資産<br>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<br>(5年)に基づく定額法によっています。                                                                                         |
| 2引当金の計上基準                   | 賞与引当金<br>従業員に支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間に<br>基づく賞与支給見込額を計上しております。<br><br>退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における<br>退職給付債務の見積額に基づき、計上しております。<br>なお、退職給付債務の見積額は、簡便法(退職給付に係る期末<br>自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算して<br>おります。 |
| 3収益及び費用の計上基準                | 委託者報酬<br>委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づきファンドの日々の<br>純資産総額に対する一定割合として収益を認識しております。                                                                                                                                           |
| 4その他中間財務諸表作成のた<br>めの基礎となる事項 | 消費税等の会計処理について<br>仮払消費税等と仮受消費税等は相殺のうえ流動負債の「未払消<br>費税等」として表示しております。                                                                                                                                               |

(会計方針の変更)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、これによる中間財務諸表への影響はありません。

## (中間貸借対照表関係)

| 第20期中間会計期間末(2022年9月30日現在) |         |
|---------------------------|---------|
| 1 有形固定資産より控除した減価償却累計額     |         |
| 器具備品                      | 6,657千円 |
| その他                       | 495千円   |

## (中間損益計算書関係)

|                                              |       |
|----------------------------------------------|-------|
| 第20期中間会計期間<br>自 2022年 4月 1日<br>至 2022年 9月30日 |       |
| 1 減価償却実施額                                    |       |
| 有形固定資産                                       | 436千円 |
| 無形固定資産                                       | 407千円 |

## (中間株主資本等変動計算書関係)

|                                             |                |                      |                      |                     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 第20期中間会計期間<br>自 2022年 4月1 日<br>至 2022年9月30日 |                |                      |                      |                     |
| 1 発行済株式に関する事項                               |                |                      |                      |                     |
|                                             | 当事業年度<br>期首株式数 | 当中間会<br>計期間増<br>加株式数 | 当中間会<br>計期間減<br>少株式数 | 当中間会計<br>期間末株式<br>数 |
| 普通株式                                        | 26,500株        | -                    | -                    | 26,500株             |
| 2 配当に関する事項                                  |                |                      |                      |                     |
| 配当金支払額                                      |                |                      |                      |                     |
| 該当事項はありません。                                 |                |                      |                      |                     |

## (リース取引)

第20期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)  
該当事項はありません。

## （金融商品関係）

第20期中間会計期間末（2022年9月30日現在）

## 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、時価およびこれらの差額については、現金は注記を省略しており、預金、直販顧客分別金信託、未収委託者報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

該当事項はありません。

## （有価証券関係）

第20期中間会計期間末（2022年9月30日現在）

該当事項はありません。

## （デリバティブ取引）

第20期中間会計期間末（2022年9月30日現在）

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、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

当社は、投資運用業の単一セグメントであり、顧客との契約から生じる収益を分解した情報は以下のとおりです。

(単位:千円)

|       | 当中間会計期間<br>(自 2022年 4月 1日<br>至 2022年9月30日) |
|-------|--------------------------------------------|
| 委託者報酬 | 66,666                                     |
| 営業収益  | 66,666                                     |

## （セグメント情報等）

第20期中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

## 1. セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 2. 関連情報

## (1)製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービスは単一であるため、記載しておりません。

## (2)地域ごとの情報

営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略しております。

有形固定資産

有形固定資産はすべて本邦に所在しております。

## (3)主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

## 3. 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。

## 4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

## 5. 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)

| 第20期中間会計期間<br>自 2022年 4月 1日<br>至 2022年9月30日   |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| 1株当たり純資産額                                     | 10,380円11銭 |
| 1株当たり中間純利益                                    | 602円90銭    |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |            |
| 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。               |            |
| 中間純利益                                         | 15,977千円   |
| 普通株主に帰属しない金額                                  | —          |
| 普通株式に係る中間純利益                                  | 15,977千円   |
| 期中平均株式数                                       | 26,500株    |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

2022年6月23日

ありがとう投信株式会社  
取締役会 御中

### イデア監査法人

東京都中央区

指定社員

業務執行社員

公認会計士 立 野 晴 朗

### 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」に掲げられているありがとう投信株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第19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、ありがとう投信株式会社の2022年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

### 財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

## 利害関係

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

以 上

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

## 独立監査人の中間監査報告書

2022年12月5日

ありがとう投信株式会社  
取締役会 御中

イデア監査法人

東京都中央区

指定社員

業務執行社員

公認会計士 立 野 晴 朗

### 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」に掲げられているありがとう投信株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第20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、ありがとう投信株式会社の2022年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 中間監査意見の根拠

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

### 中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

### 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

## 利害関係

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

以 上

- 
- （注） １．上記の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。

## 独立監査人の中間監査報告書

2023年5月19日

ありがとう投信株式会社  
取締役会 御中

### イデア監査法人

東京都中央区

指定社員

業務執行社員

公認会計士 立 野 晴 朗

#### 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」に掲げられているありがとうファンドの2022年9月1日から2023年2月28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、ありがとうファンドの2023年2月28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1日から2023年2月28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、ありがとう投信株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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

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

以 上

- 
- （注） 1. 上記の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データは監査の対象には含まれていません。