

## 【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年8月25日提出
【発行者名】	シュローダー・インベストメント・マネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 黒瀬 憲昭
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目8番3号
【事務連絡者氏名】	楠本 靖三
【電話番号】	03-5293-1500
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	シュローダー日本ファンド（野村SMA・EW向け）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	4,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

半期報告書を提出しましたので2023年2月24日付をもって提出しました有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載事項の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出します。

## 2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書が更新されます。なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」および「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」は原届出書の更新後の内容を記載しています。

## 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】

<訂正前>

ファンドの特色

#### ① わが国の株式を実質的な主要投資対象とします。

※ファンドは、主としてシュローダー日本マザーファンド(以下「マザーファンド」という場合があります。)を通じて投資を行います。

#### ② TOPIX(東証株価指数)<sup>\*1</sup>をベンチマーク<sup>\*2</sup>とします。

- \*1 わが国の株式市場全体のパフォーマンスを表す代表的な指数です。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。
- \*2 ファンドのパフォーマンス評価やポートフォリオのリスク管理を行う際の基準となる指標のことで、株式市場の構造変化等によっては、ファンドのベンチマークを見直す場合があります。

(略)

<訂正後>

ファンドの特色

#### ① わが国の株式を実質的な主要投資対象とします。

※ファンドは、主としてシュローダー日本マザーファンド(以下「マザーファンド」という場合があります。)を通じて投資を行います。

#### ② TOPIX(東証株価指数)<sup>\*1</sup>をベンチマーク<sup>\*2</sup>とします。

- \*1 わが国の株式市場全体のパフォーマンスを表す代表的な指数です。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。2023年11月18日付でベンチマークをTOPIX(東証株価指数、配当込み)へ変更します。
- \*2 ファンドのパフォーマンス評価やポートフォリオのリスク管理を行う際の基準となる指標のことで、株式市場の構造変化等によっては、ファンドのベンチマークを見直す場合があります。

(略)

##### (3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

委託会社の概況(2022年12月末現在)

1)~3)(略)

<訂正後>

委託会社の概況(2023年6月末現在)

1)~3)(略)

#### 2【投資方針】

### （３）【運用体制】

<訂正前>

～（略）

上記体制は2022年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

～（略）

上記体制は2023年6月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

### （５）【投資制限】

<訂正前>

約款に定める投資制限

１）～１７）（略）

１８）資金の借入

イ）（略）

ロ）イ）の資金借入額は、次に掲げる要件を満たす範囲内の額とします。

- １．一部解約に伴う支払資金の手当てにあたっては、一部解約金の支払資金の手当のために行った有価証券等の売却または解約等ならびに有価証券等の償還による受取りの確定している資金の額の範囲内
- ２．再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てにあたっては、収益分配金の再投資額の範囲内
- ３．借入れ指図を行う日における信託財産の純資産総額の100分の10を超えない額の範囲内

ハ）～ホ）（略）

<訂正後>

約款に定める投資制限

１）～１７）（略）

１８）資金の借入

イ）（略）

ロ）イ）の資金借入額は、次に掲げる要件を満たす範囲内の額とします。

- １．一部解約に伴う支払資金の手当てにあたっては、一部解約金の支払資金の手当のために行った有価証券等の売却または解約等ならびに有価証券等の償還による受取りの確定している資金の額の範囲内
- ２．再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てにあたっては、収益分配金の再投資額の範囲内

ハ）～ホ）（略）

### ３【投資リスク】

<訂正前>

（２）リスク管理体制

～（略）

上記体制は2022年12月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

（２）リスク管理体制

～（略）

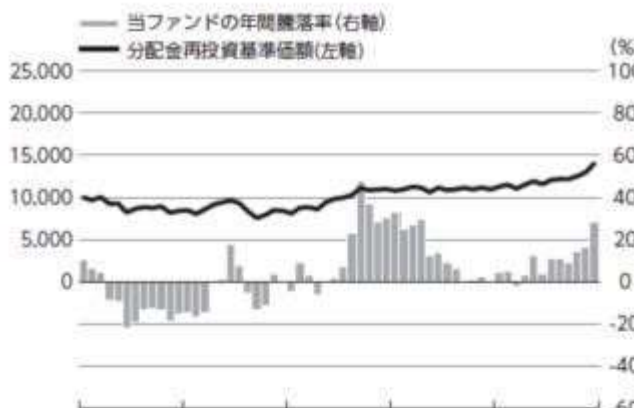
上記体制は2023年6月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<更新後>

参考情報

## ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移

2018年7月末～2023年6月末



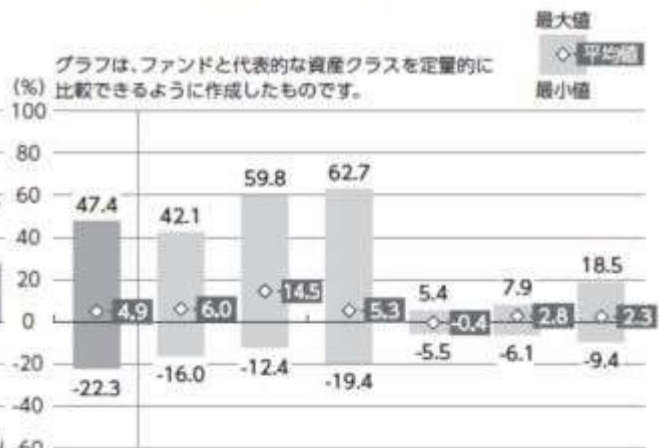
※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2018年7月末を10,000として指数化しております。

※年間騰落率は、2018年7月から2023年6月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

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

## ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

2018年7月末～2023年6月末



※全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

※2018年7月から2023年6月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

※決算日に対応した数値とは異なります。

※当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

## 各資産クラスの指数

日本株 … 東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)

先進国株 … MSCI-KOKUSAI インデックス (配当込み, 円ベース)

新興国株 … MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み, 円ベース)

日本国債 … NOMURA-BPI国債

先進国債 … FTSE世界国債インデックス (除く日本, 円ベース)

新興国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド (円ベース)

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

## ○代表的な資産クラスとの騰落率の比較に用いた指数について

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

## 東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)

東証株価指数 (TOPIX) (配当込み) は、日本の株式市場を広く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 JFX 証券又は株式会社 JFX 証券の関連会社に帰属します。

## MSCI-KOKUSAI インデックス (配当込み, 円ベース)

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

## MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み, 円ベース)

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

MSCIは、本資料に含まれるいかなるMSCIのデータについても、明示的・黙示的に保証せず、またいかなる責任も負いません。MSCIのデータを、他の指数やいかなる有価証券、金融商品の根拠として使用する、あるいは再配布することは禁じられています。本資料はMSCIにより作成、審査、承認されたものではありません。いかなるMSCIのデータも、投資助言や投資に関する意思決定を行うこと（又は行わないこと）の推奨の根拠として提供されるものではなく、また、そのようなものとして依頼されるべきものでもありません。

## NOMURA-BPI国債

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

## FTSE世界国債インデックス (除く日本, 円ベース)

FTSE世界国債インデックス (除く日本, 円ベース) は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。

## JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド (円ベース)

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

## 4【手数料等及び税金】

## (5)【課税上の取扱い】

&lt;訂正前&gt;

(略)

～（略）

外国税額控除の適用がある場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

上記は2022年12月末現在のもので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

<訂正後>

（略）

～（略）

外国税額控除の適用がある場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

上記は2023年6月末現在のもので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

## 5【運用状況】

### 【シュローダー日本ファンド（野村SMA・EW向け）】

以下の運用状況は2023年6月30日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

#### （1）【投資状況】

資産の種類	国・地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	11,578,994,892	100.06
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）		6,917,118	0.06
合計（純資産総額）		11,572,077,774	100.00

#### （2）【投資資産】

##### 【投資有価証券の主要銘柄】

##### イ. 評価額上位銘柄明細

国・地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	親投資信託受益証券	シュローダー日本マザーファンド	2,463,406,283	3.9072	9,625,021,029	4.7004	11,578,994,892	100.06

##### ロ. 種類別の投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	100.06
合計	100.06

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第1計算期間末 (2015年12月 7日)	8,377	8,377	1.0933	1.0933
第2計算期間末 (2016年12月 6日)	13,097	13,097	1.0762	1.0762
第3計算期間末 (2017年12月 6日)	14,927	14,927	1.3779	1.3779
第4計算期間末 (2018年12月 6日)	13,235	13,235	1.2135	1.2135
第5計算期間末 (2019年12月 6日)	14,706	14,706	1.3006	1.3006
第6計算期間末 (2020年12月 7日)	12,637	12,637	1.3053	1.3053
第7計算期間末 (2021年12月 6日)	11,124	11,124	1.4719	1.4719
第8計算期間末 (2022年12月 6日)	10,694	10,694	1.5899	1.5899
2022年 6月末日	10,917		1.4896	
7月末日	11,250		1.5340	
8月末日	11,114		1.5667	
9月末日	10,491		1.5014	
10月末日	10,787		1.5689	
11月末日	11,048		1.6232	
12月末日	10,557		1.5745	
2023年 1月末日	10,854		1.6417	
2月末日	10,922		1.6584	
3月末日	10,763		1.6568	
4月末日	10,935		1.7027	
5月末日	11,021		1.7663	
6月末日	11,572		1.9102	

## 【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2015年 3月12日～2015年12月 7日	0.0000
第2期	2015年12月 8日～2016年12月 6日	0.0000



第3期	2016年12月 7日～2017年12月 6日	0.0000
第4期	2017年12月 7日～2018年12月 6日	0.0000
第5期	2018年12月 7日～2019年12月 6日	0.0000
第6期	2019年12月 7日～2020年12月 7日	0.0000
第7期	2020年12月 8日～2021年12月 6日	0.0000
第8期	2021年12月 7日～2022年12月 6日	0.0000
当中間期	2022年12月 7日～2023年 6月 6日	

## 【収益率の推移】

期	期間	収益率（％）
第1期	2015年 3月12日～2015年12月 7日	9.33
第2期	2015年12月 8日～2016年12月 6日	1.56
第3期	2016年12月 7日～2017年12月 6日	28.03
第4期	2017年12月 7日～2018年12月 6日	11.93
第5期	2018年12月 7日～2019年12月 6日	7.18
第6期	2019年12月 7日～2020年12月 7日	0.36
第7期	2020年12月 8日～2021年12月 6日	12.76
第8期	2021年12月 7日～2022年12月 6日	8.02
当中間期	2022年12月 7日～2023年 6月 6日	15.78

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

## (4) 【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	2015年 3月12日～2015年12月 7日	7,716,917,644	54,036,436
第2期	2015年12月 8日～2016年12月 6日	7,410,876,015	2,903,084,740
第3期	2016年12月 7日～2017年12月 6日	6,617,684,560	7,954,994,901
第4期	2017年12月 7日～2018年12月 6日	5,320,755,540	5,247,845,156
第5期	2018年12月 7日～2019年12月 6日	3,895,401,123	3,494,034,903
第6期	2019年12月 7日～2020年12月 7日	2,371,740,739	3,997,072,186
第7期	2020年12月 8日～2021年12月 6日	1,046,700,115	3,171,125,548
第8期	2021年12月 7日～2022年12月 6日	723,547,716	1,554,992,184
当中間期	2022年12月 7日～2023年 6月 6日	199,953,139	788,117,448

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(参考)

シュローダー日本マザーファンド

以下の運用状況は2023年 6月30日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

## 投資状況

資産の種類	国・地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	74,364,243,590	99.17
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）		621,591,545	0.83
合計（純資産総額）		74,985,835,135	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	320,320,000	0.42

(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。

## 投資資産

### 投資有価証券の主要銘柄

#### イ. 評価額上位銘柄明細

国・地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	株式	伊藤忠商事	卸売業	487,900	4,098.00	1,999,414,200	5,687.00	2,774,687,300	3.70
日本	株式	T & Dホールディングス	保険業	1,183,600	2,011.27	2,380,539,172	2,105.50	2,492,069,800	3.32
日本	株式	三井住友フィナンシャルグループ	銀行業	397,000	5,849.00	2,322,053,000	6,159.00	2,445,123,000	3.26
日本	株式	上村工業	化学	245,700	6,159.78	1,513,457,946	8,200.00	2,014,740,000	2.69
日本	株式	オリックス	その他金融業	752,400	2,390.56	1,798,663,518	2,612.50	1,965,645,000	2.62
日本	株式	豊田自動織機	輸送用機器	190,300	7,760.00	1,476,728,000	10,255.00	1,951,526,500	2.60
日本	株式	T D K	電気機器	338,700	4,568.90	1,547,486,430	5,567.00	1,885,542,900	2.51
日本	株式	東京海上ホールディングス	保険業	553,500	2,908.50	1,609,854,750	3,315.00	1,834,852,500	2.45
日本	株式	S M C	機械	19,900	68,100.00	1,355,190,000	79,480.00	1,581,652,000	2.11
日本	株式	アステラス製薬	医薬品	701,000	1,906.00	1,336,106,000	2,149.00	1,506,449,000	2.01
日本	株式	竹内製作所	機械	313,000	2,970.00	929,610,000	4,430.00	1,386,590,000	1.85
日本	株式	エア・ウォーター	化学	675,300	1,623.00	1,096,011,900	1,993.50	1,346,210,550	1.80
日本	株式	スターツコーポレーション	不動産業	445,900	2,569.69	1,145,826,715	2,943.00	1,312,283,700	1.75
日本	株式	ナカニシ	精密機器	411,500	2,749.94	1,131,600,310	3,180.00	1,308,570,000	1.75
日本	株式	ふくおかフィナンシャルグループ	銀行業	434,100	3,035.92	1,317,892,872	2,973.00	1,290,579,300	1.72
日本	株式	大塚商会	情報・通信業	223,500	4,584.64	1,024,667,040	5,587.00	1,248,694,500	1.67
日本	株式	ベルク	小売業	193,400	5,502.39	1,064,163,553	6,410.00	1,239,694,000	1.65
日本	株式	三井物産	卸売業	223,900	3,874.00	867,388,600	5,411.00	1,211,522,900	1.62
日本	株式	スズキ	輸送用機器	227,900	4,704.35	1,072,122,834	5,201.00	1,185,307,900	1.58

日本	株式	沖縄セルラー電話	情報・通信業	377,800	3,195.00	1,207,071,000	3,000.00	1,133,400,000	1.51
日本	株式	オプトラン	機械	454,700	2,161.00	982,606,700	2,423.00	1,101,738,100	1.47
日本	株式	ニチアス	ガラス・土石製品	367,800	2,606.37	958,626,551	2,990.00	1,099,722,000	1.47
日本	株式	ネクソン	情報・通信業	385,000	2,969.69	1,143,333,461	2,747.00	1,057,595,000	1.41
日本	株式	KDDI	情報・通信業	236,300	4,034.00	953,234,200	4,450.00	1,051,535,000	1.40
日本	株式	ミネベアミツミ	電気機器	379,300	2,379.00	902,354,700	2,705.00	1,026,006,500	1.37
日本	株式	いすゞ自動車	輸送用機器	560,700	1,616.53	906,388,371	1,740.00	975,618,000	1.30
日本	株式	リログループ	サービス業	493,700	2,099.32	1,036,434,715	1,955.00	965,183,500	1.29
日本	株式	トーカロ	金属製品	636,000	1,256.00	798,816,000	1,503.00	955,908,000	1.27
日本	株式	日本新薬	医薬品	160,700	6,085.81	977,989,880	5,874.00	943,951,800	1.26
日本	株式	トヨタ自動車	輸送用機器	391,200	1,858.00	726,849,600	2,308.50	903,085,200	1.20

### ロ. 種類別及び業種別の投資比率

種類	国内/国外	業種	投資比率(%)
株式	国内	建設業	3.79
		食料品	0.87
		パルプ・紙	0.53
		化学	7.93
		医薬品	3.98
		石油・石炭製品	0.68
		ゴム製品	1.94
		ガラス・土石製品	2.57
		鉄鋼	0.76
		金属製品	1.82
		機械	8.26
		電気機器	8.13
		輸送用機器	9.60
		精密機器	2.48
		その他製品	0.41
		陸運業	1.84
		情報・通信業	8.33
		卸売業	8.02
		小売業	5.30
		銀行業	5.28
保険業	5.77		
その他金融業	3.53		
不動産業	3.40		
サービス業	3.96		
合計			99.17

## 投資不動産物件

該当事項はありません。

## その他投資資産の主要なもの

資産の種類	取引所	名称	建別	数量	通貨	契約額等（円）	評価額（円）	投資比率（%）
株価指数先物取引	大阪取引所	東証株価指数先物	買建	14	日本円	313,844,391	320,320,000	0.42

(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

## 運用実績

## 基準価額・純資産の推移

### ■ 設定来の基準価額および純資産総額の推移



※分配金再投資基準価額は税引前分配金を再投資した場合の基準価額です。

※基準価額は運用管理費用(信託報酬)控除後の価額です。

※設定日:2015年3月12日

## 分配の推移

### ■ 分配金(1万口当たり、税引前)

決算期	2018年12月	2019年12月	2020年12月	2021年12月	2022年12月	設定来累計
分配金	0円	0円	0円	0円	0円	0円

## 主要な資産の状況

### ■ 組入上位業種

順位	業種	投資比率(%)
1	輸送用機器	9.60
2	情報・通信業	8.33
3	機械	8.26
4	電気機器	8.13
5	卸売業	8.02

### ■ 組入上位銘柄

順位	銘柄	業種	投資比率(%)
1	伊藤忠商事	卸売業	3.70
2	T&Dホールディングス	保険業	3.32
3	三井住友フィナンシャルグループ	銀行業	3.26
4	上村工業	化学	2.69
5	オリックス	その他金融業	2.62
6	豊田自動織機	輸送用機器	2.60
7	TDK	電気機器	2.51
8	東京海上ホールディングス	保険業	2.45
9	SMC	機械	2.11
10	アステラス製薬	医薬品	2.01

※投資比率はマザーファンドの純資産総額に対する比率です。

## 年間収益率の推移



※2014年以前はベンチマークの騰落率です。

※2015年は3月12日から12月末までの騰落率です。2023年は1月から6月末までの騰落率です。

※ファンドの騰落率は分配金再投資基準価額の騰落率です。

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

※ベンチマークはあくまで参考情報であり、ファンドの運用実績ではありません。

※ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

## 第3【ファンドの経理状況】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第9期中間計算期間（2022年12月7日から2023年6月6日まで）の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

## 【中間財務諸表】

## 【シュロダー日本ファンド（野村SMA・EW向け）】

## (1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第8期 (2022年12月6日現在)	第9期中間計算期間末 (2023年6月6日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
親投資信託受益証券	10,745,893,996	11,348,516,175
未収入金	182,990,301	170,397,831
流動資産合計	10,928,884,297	11,518,914,006
資産合計	10,928,884,297	11,518,914,006
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	182,990,301	170,397,831
未払受託者報酬	2,421,563	2,355,890
未払委託者報酬	45,404,255	44,172,928
その他未払費用	3,401,803	2,423,649
流動負債合計	234,217,922	219,350,298
負債合計	234,217,922	219,350,298
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	6,726,437,398	6,138,273,089
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	3,968,228,977	5,161,290,619
(分配準備積立金)	2,338,443,594	2,072,502,883
元本等合計	10,694,666,375	11,299,563,708
純資産合計	10,694,666,375	11,299,563,708
負債純資産合計	10,928,884,297	11,518,914,006

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第8期中間計算期間 (自 2021年12月7日 至 2022年6月6日)	第9期中間計算期間 (自 2022年12月7日 至 2023年6月6日)
<b>営業収益</b>		
有価証券売買等損益	584,467,197	1,640,735,361
営業収益合計	584,467,197	1,640,735,361
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	2,430,971	2,355,890
委託者報酬	45,580,605	44,172,928
その他費用	3,030,540	2,423,649

	第8期中間計算期間 (自 2021年12月 7日 至 2022年 6月 6日)	第9期中間計算期間 (自 2022年12月 7日 至 2023年 6月 6日)
営業費用合計	51,042,116	48,952,467
営業利益又は営業損失（ ）	533,425,081	1,591,782,894
経常利益又は経常損失（ ）	533,425,081	1,591,782,894
中間純利益又は中間純損失（ ）	533,425,081	1,591,782,894
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（ ）	12,770,206	65,732,104
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,566,455,980	3,968,228,977
剰余金増加額又は欠損金減少額	149,101,626	129,473,096
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	149,101,626	129,473,096
剰余金減少額又は欠損金増加額	254,094,926	462,462,244
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	254,094,926	462,462,244
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	3,982,117,555	5,161,290,619

## ( 3 ) 【中間注記表】

( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

有価証券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、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
-----------------	----------------------------------------------------------------------------

( 中間貸借対照表に関する注記 )

	第8期 [2022年12月 6日現在]	第9期中間計算期間末 [2023年 6月 6日現在]
1. 投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	7,557,881,866円	6,726,437,398円
期中追加設定元本額	723,547,716円	199,953,139円
期中解約元本額	1,554,992,184円	788,117,448円
2. 受益権の総数	6,726,437,398口	6,138,273,089口

( 中間損益及び剰余金計算書に関する注記 )

該当事項はありません。

( 金融商品に関する注記 )

金融商品の時価等に関する事項

	第8期 [2022年12月 6日現在]	第9期中間計算期間末 [2023年 6月 6日現在]

1. 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	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
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 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。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左
3. 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

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	第8期 [2022年12月 6日現在]	第9期中間計算期間末 [2023年 6月 6日現在]
1口当たり純資産額	1.5899円	1.8408円
(1万口当たり純資産額)	(15,899円)	(18,408円)

当ファンドは「シュローダー日本マザーファンド」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」はすべて同ファンドの受益証券です。

なお、同ファンドの状況は以下の通りです。

「シュローダー日本マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

（参考）

シュローダー日本マザーファンド



## 貸借対照表

(単位：円)

	(2022年12月 6日現在)	(2023年 6月 6日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	705,604,772	-
コール・ローン	-	426,705,094
株式	64,456,267,950	72,007,693,160
派生商品評価勘定	16,532,674	51,777,675
未収入金	-	152,646,977
未収配当金	273,605,020	879,257,900
差入委託証拠金	22,275,000	23,085,000
流動資産合計	65,474,285,416	73,541,165,806
資産合計	65,474,285,416	73,541,165,806
<b>負債の部</b>		
流動負債		
前受金	16,680,000	49,765,000
未払金	25,709,133	43,895,159
未払解約金	211,838,231	304,604,092
未払利息	-	1,274
その他未払費用	2,217	24,004
流動負債合計	254,229,581	398,289,529
負債合計	254,229,581	398,289,529
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	16,740,284,423	16,155,388,223
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	48,479,771,412	56,987,488,054
元本等合計	65,220,055,835	73,142,876,277
純資産合計	65,220,055,835	73,142,876,277
負債純資産合計	65,474,285,416	73,541,165,806

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.有価証券の評価基準及び評価方法	株式 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、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	株価指数先物取引 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又は最終相場によっております。

(貸借対照表に関する注記)

	[2022年12月 6日現在]	[2023年 6月 6日現在]
--	-----------------	-----------------

1. 投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	23,315,166,391円	16,740,284,423円
期中追加設定元本額	1,310,229,709円	1,083,190,185円
期中解約元本額	7,885,111,677円	1,668,086,385円
元本の内訳		
ファンド名		
シュロージャー日本ファンド（野村SMA・EW向け）	2,758,186,344円	2,506,574,528円
シュロージャー日本ファンド	1,019,286,290円	1,014,927,326円
シュロージャー日本ファンド（野村SMA向け）	1,473,490,483円	1,484,308,268円
シュロージャー日本ファンドVA（適格機関投資家専用）	7,005,475,949円	6,373,774,697円
シュロージャー日本ファンド（確定拠出年金向け）	3,910,967,897円	3,940,101,121円
シュロージャー日本ファンドPFオポチュニティ（適格機関投資家専用）	572,877,460円	572,680,946円
シュロージャー日本ファンド（適格機関投資家専用）	- 円	263,021,337円
計	16,740,284,423円	16,155,388,223円
2. 受益権の総数	16,740,284,423口	16,155,388,223口

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	[2022年12月 6日現在]	[2023年 6月 6日現在]
1. 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ぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 (2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。 (3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 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。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左
3. 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つた場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

株式関連

（2022年12月 6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	509,292,326	-	525,825,000	16,532,674
合計		509,292,326	-	525,825,000	16,532,674

（2023年 6月 6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	550,457,325	-	602,235,000	51,777,675
合計		550,457,325	-	602,235,000	51,777,675

（注）時価の算定方法

1. 株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として開示対象ファンドの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又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同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。

2. 株価指数先物取引の残高は契約額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおります。

4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は各々の合計金額であります。

（1口当たり情報に関する注記）

	[2022年12月 6日現在]	[2023年 6月 6日現在]
1口当たり純資産額	3.8960円	4.5275円
(1万口当たり純資産額)	(38,960円)	(45,275円)

## 2【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2023年 6月30日現在です。

## 【シュロージャー日本ファンド（野村SMA・EW向け）】

## 【純資産額計算書】

資産総額	11,587,006,531円
負債総額	14,928,757円
純資産総額（ - ）	11,572,077,774円
発行済口数	6,058,164,374口
1口当たり純資産額（ / ）	1.9102円

（参考）

## シュロージャー日本マザーファンド

## 純資産額計算書

資産総額	75,332,736,145円
負債総額	346,901,010円
純資産総額（ - ）	74,985,835,135円
発行済口数	15,953,119,388口
1口当たり純資産額（ / ）	4.7004円

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

<更新後>

###### (1) 資本金の額

2023年6月末現在	資本金	490,000,000円
	発行可能株式総数	39,200株
	発行済株式総数	9,800株

過去5年間における主な資本金の増減  
該当事項はありません。

###### (2) 委託会社の機構（2023年6月末現在）

###### 経営体制

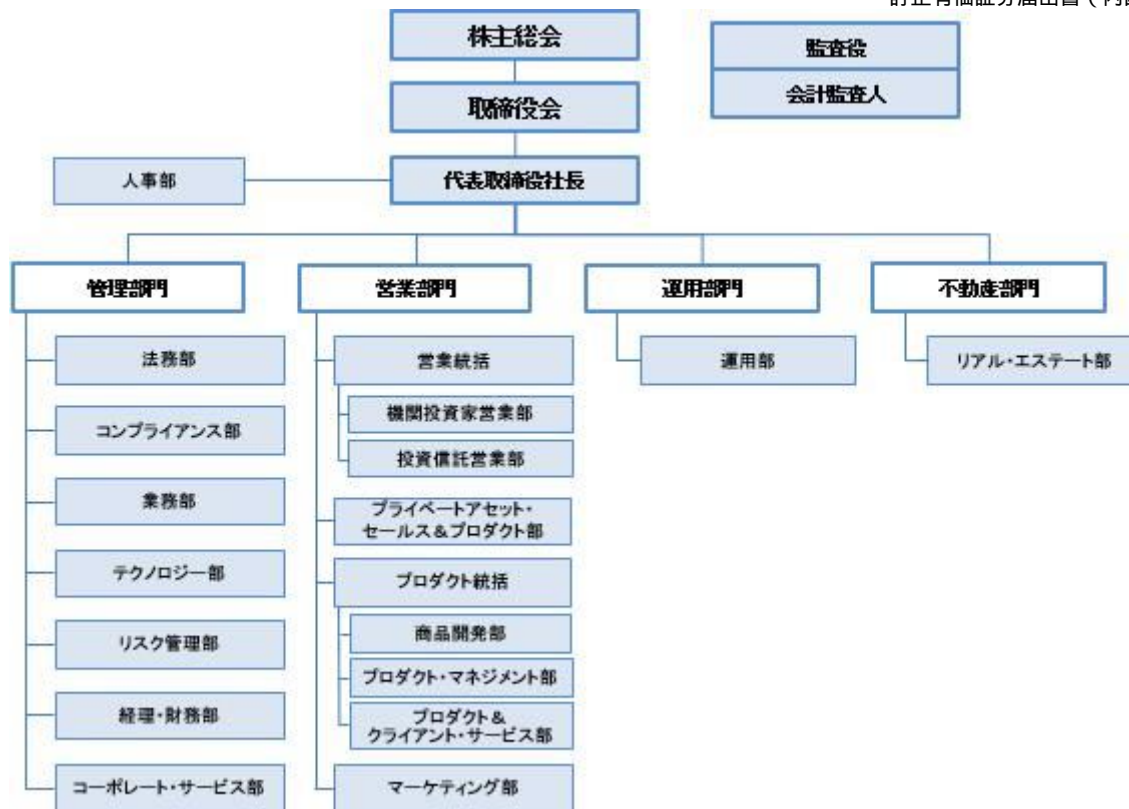
委託会社の業務執行等に関する意思決定機関としてある取締役会は、15名以内の取締役で構成されます。取締役の選任は株主総会において、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行います。

取締役会はその決議をもって代表取締役1名以上を選任し、うち1名を代表取締役社長とします。また、取締役会はその決議をもって、取締役会長、取締役副会長、取締役最高経営責任者、取締役副社長、専務取締役および常務取締役を任命することができます。

取締役会はその決議をもって委託会社の経営に関するすべての重要事項、法令または定款によって定められた事項を決定します。

取締役会を招集するには、各取締役および監査役に対し、会日の少なくとも3日前までに招集通知を発しなればなりません。ただし、取締役および監査役全員の同意を得て、招集期間を短縮し、または招集手続を省略することができます。法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会は取締役会長が招集し、議長となります。取締役会長に事故のある場合、あるいは取締役会長が任命されていない場合には、代表取締役の1名がこれに代わり、代表取締役のいずれにも事故のあるときには、予め取締役会の決議によって定められた順序に従って他の取締役がこの任にあたります。

委託会社の業務運営の組織体系は以下の通りです。



### 投資運用に関する意思決定プロセス

Plan (計画)	基本的な運用方針は、シュローダー・グループのエコノミスト・チームが提供するマクロリサーチ情報および各運用チームによる企業リサーチ、マーケット分析等の情報を踏まえ、各運用チームの銘柄選定会議およびポートフォリオ構築会議等の運用会議を経て決定されます。
Do (実行)	各運用チームのファンドマネジャーは、運用会議の議論内容等を踏まえ、運用基本方針および顧客毎の運用ガイドラインに従って、ポートフォリオを構築します。
See (検証)	プロダクト担当は月次でAladdinシステムに於いて、各ポートフォリオが個別の運用ガイドラインに抵触していないかの確認を行います。このプロセスは、運用チームから独立した、専任のインベストメント・リスク・チームによって管理され、その内容は四半期毎にリスク・コミッティー(株式ヘッドおよび債券ヘッドが主催)で承認されます。問題が生じた場合は、Schroder Investment Risk Framework[SIRF]にて議論されます。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

### < 更新後 >

当社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者として証券投資信託の運用その他の投資運用業、投資助言・代理業、第二種金融商品取引業および付随業務を行っています。

2023年6月末現在、委託会社が運用する証券投資信託は以下のとおりです（ただし、親投資信託を除きます。）。

ファンドの種類	本数	純資産総額（円）
追加型株式投資信託	54	387,314,973,368

## 3【委託会社等の経理状況】

< 更新後 >

1. 当社の財務諸表は、「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条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。なお、財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第32期事業年度（2022年1月1日から2022年12月31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り監査を受けております。

（1）【貸借対照表】

	(単位：千円)	
	第31期 (2021年12月31日)	第32期 (2022年12月31日)
<b>資 産 の 部</b>		
<b>流 動 資 産</b>		
預金	1,740,189	925,570
前払費用	67,829	86,424
貸付金	1,500,000	804,000
未収入金	177,369	688,575
未収委託者報酬	746,309	676,145
未収運用受託報酬	1,037,501	875,797
未収還付法人税等	-	131,282
未収還付消費税等	*2	96,497
流動資産合計	5,269,200	4,284,294
<b>固 定 資 産</b>		
<b>有 形 固 定 資 産</b>		
建物附属設備(純額)	*1	14,340
器具備品(純額)	*1	38,171
有形固定資産合計	70,714	52,512
<b>無 形 固 定 資 産</b>		
電話加入権	3,699	3,699
ソフトウェア	1,210	533
無形固定資産合計	4,910	4,232
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>		
投資有価証券	1,085	1,746
長期差入保証金	272,147	272,147
繰延税金資産	1,017,399	931,188
投資その他の資産合計	1,290,633	1,205,082
固定資産合計	1,366,257	1,261,827
資産合計	6,635,458	5,546,122

(単位：千円)

	第31期 (2021年12月31日)	第32期 (2022年12月31日)
--	-----------------------	-----------------------

負債の部		
流動負債		
預り金	66,689	54,004
未払金		
未払手数料	243,885	229,563
その他未払金	1,990,577	1,593,141
未払費用	92,930	76,799
未払法人税等	275,221	-
未払消費税等	*2 244,284	-
流動負債合計	2,913,589	1,953,508
固定負債		
長期末払金	486,785	455,806
退職給付引当金	946,443	995,328
役員退職慰労引当金	10,626	16,136
資産除去債務	57,530	58,335
固定負債合計	1,501,385	1,525,607
負債合計	4,414,975	3,479,116
純資産の部		
株主資本		
資本金	490,000	490,000
資本剰余金		
資本準備金	500,000	500,000
資本剰余金合計	500,000	500,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,230,450	1,077,100
利益剰余金合計	1,230,450	1,077,100
株主資本合計	2,220,450	2,067,100
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	32	94
評価・換算差額等合計	32	94
純資産合計	2,220,483	2,067,006
負債純資産合計	6,635,458	5,546,122

## (2) 【損益計算書】

	(単位：千円)			
	第31期		第32期	
	自	2021年 1月 1日 至 2021年12月31日	自	2022年 1月 1日 至 2022年12月31日
営業収益				
委託者報酬		2,953,670		2,957,478
運用受託報酬		4,767,185		2,954,387
その他営業収益		1,740,945		2,171,337
営業収益計		9,461,801		8,083,203
営業費用				
支払手数料		887,265		940,003
広告宣伝費		133,576		156,082
調査費				
調査費		202,275		218,428



委託調査費	2,335,933	1,418,023
図書費	1,787	1,552
事務委託費	289,667	268,339
営業雑経費		
通信費	21,229	21,922
印刷費	6,229	4,430
協会費	9,090	3,672
諸会費	5,174	12,169
営業費用計	3,892,229	3,044,624
一般管理費		
給料		
役員報酬	246,659	194,645
給料・手当	1,480,947	1,611,397
賞与	981,119	613,196
交際費	1,978	5,075
旅費交通費	3,096	21,978
租税公課	46,400	43,868
不動産賃借料	272,707	272,247
退職給付費用	123,199	166,516
役員退職慰労引当金繰入	4,711	5,509
法定福利費	205,260	188,241
固定資産減価償却費	19,405	21,400
諸経費	1,604,698	1,752,430
一般管理費計	4,990,185	4,896,510
営業利益(営業損失)	579,386	142,068
営業外収益		
受取利息	901	924
受取配当金	27	6
有価証券売却益	350	96
為替差益	-	14,650
雑益	2,583	1,929
営業外収益計	3,862	17,607
営業外費用		
為替差損	39,519	-
事務処理損失	2	-
雑損失	383	-
営業外費用計	39,904	-
経常利益(経常損失)	543,344	159,675
特別損失		
割増退職金等	7,683	28,150
固定資産除却損	28	-
特別損失計	7,712	28,150
税引前当期純利益	535,632	131,525
法人税、住民税及び事業税	292,348	2,665
法人税等調整額	94,788	86,211
法人税等合計	197,560	88,876
当期純利益(当期純損失)	338,072	42,649

## (3)【株主資本等変動計算書】

## 第31期（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本				評価・換算差額等 その他有価証券 評価差額金	純資産合計
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金	株主資本 合計		
		資本 準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
当期首残高	490,000	500,000	889,697	1,879,697	104	1,879,802
誤謬の訂正による累積的影響額			2,680	2,680		2,680
修正再表示後の期首残高	490,000	500,000	892,378	1,882,378	104	1,882,483
当期変動額						
剰余金の配当						
当期純利益			338,072	338,072		338,072
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					72	72
当期変動額合計	-	-	338,072	338,072	72	337,999
当期末残高	490,000	500,000	1,230,450	2,220,450	32	2,220,483

## 第32期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本				評価・換算差額等 その他有価証券 評価差額金	純資産合計
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金	株主資本 合計		
		資本 準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
当期首残高	490,000	500,000	1,230,450	2,220,450	32	2,220,483
当期変動額						
剰余金の配当			196,000	196,000		196,000
当期純利益			42,649	42,649		42,649
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					126	126
当期変動額合計	-	-	153,350	153,350	126	153,476
当期末残高	490,000	500,000	1,077,100	2,067,100	94	2,067,006

## 重要な会計方針

項 目	第32期	
	自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	その他有価証券 市場価格のあるもの 当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）によっております。	

2．固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法によっております。ただし、2016年4月1日以降取得の建物附属設備については、定額法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法によっております。ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p>
3．引当金の計上基準	<p>(1) 退職給付引当金 従業員の退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。</p> <p>(2) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。</p>
4．収益及び費用の計上基準	<p>(1) 委託者報酬 委託者報酬は、投資信託の日々の純資産価額に対する一定割合として認識され、契約期間にわたりサービスを提供するものであるため、日々の運用により履行義務が充足されると判断しており、投資信託の契約期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(2) 運用受託報酬 運用受託報酬は、投資一任契約または投資助言契約に基づき、契約期間にわたりサービスを提供するものであるため、日々の運用により履行義務が充足されると判断しており、投資一任契約または投資助言契約の契約期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(3) 成功報酬 成功報酬は、対象となる投資一任契約の特定のパフォーマンス目標を超過する運用益に対して一定割合を認識しており、成功報酬を受領する権利が確定した段階で収益として認識しております。</p> <p>(4) その他営業収益 その他営業収益は、関係会社との契約に基づき、日々のサービス提供により履行義務が充足されると判断しており、契約期間にわたり収益として認識しております。</p>
5．外貨建資産および負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 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

項 目	第32期
	自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日

1. 繰延税金資産の回収可能性	<p>(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額 繰延税金資産(純額) 931百万円 (繰延税金負債と相殺前の金額は939百万円です。)</p> <p>(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</p> <p>算出方法 将来減算一時差異に対して、将来の収益力に基づく課税所得により繰延税金資産の回収可能性を判断しております。課税所得の見積りは、当期実績を基準としております。</p> <p>主要な仮定 課税所得の見積りに当たっては、翌期以降も当期と同水準の当期利益を計上可能との想定に基づき、更に確定済の新規契約等からの収益及び費用を含めると共に、一時的で継続性の乏しい収益及び費用を除外して作成しております。</p> <p>翌事業年度の財務諸表に与える影響 課税所得の見積りの前提となっている翌期以降の利益水準について、市況の急激な悪化等により当期実績を大きく下回る場合に、繰延税金資産の回収可能性の判断に重要な影響を与えるリスクがあります。</p>
-----------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 会計方針の変更

項 目	第32期 自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日
1. 収益認識に関する会計基準等	<p>「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)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)を当会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。なお、この変更による当事業年度の財務諸表に与える影響はありません。</p>
2. 時価の算定に関する会計基準等	<p>「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)、「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)、「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)及び「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 2020年3月31日)を当会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用しております。なお、この変更による当事業年度の財務諸表に与える影響はありません。</p> <p>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っております。</p>

## 注記事項

(貸借対照表関係)

第31期 2021年12月31日現在	第32期 2022年12月31日現在
*1 有形固定資産の減価償却累計額 (千円) 建物附属設備 169,650 器具備品 163,768	*1 有形固定資産の減価償却累計額 (千円) 建物附属設備 171,363 器具備品 130,036
*2 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。	*2 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未収還付消費税等として表示しております。

(株主資本等変動計算書関係)

第31期(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	第31期事業年度 期首株式数	第31期事業年度 増加株式数	第31期事業年度 減少株式数	第31期事業年度 期末株式数
発行済株式				
普通株式	9,800株	-	-	9,800株
合計	9,800株	-	-	9,800株

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年 3月28日 定時株主総会	普通株式	196,000	利益剰余金	20,000	2021年 12月31日	2022年 3月31日

第32期(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	第32期事業年度 期首株式数	第32期事業年度 増加株式数	第32期事業年度 減少株式数	第32期事業年度 期末株式数
発行済株式				
普通株式	9,800株	-	-	9,800株
合計	9,800株	-	-	9,800株

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年 3月28日 定時株主総会	普通株式	196,000	20,000	2021年 12月31日	2022年 3月31日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
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

第31期 自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日	第32期 自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日
<p>(1) 金融商品に対する取組方針 当社は顧客の資産運用を行う上で、自己資金に関しても安全な運用を心掛けております。余剰資金は安全性の高い金融資産で運用し、また、デリバティブ取引等も行っておりません。</p> <p>(2) 金融商品の内容及びそのリスク 当座預金は、預金保険の対象であるため信用リスクはありません。 貸付金、営業債権である未収委託者報酬および未収運用受託報酬、未収入金については、顧客の信用リスクに晒されております。 未収入金、未収運用受託報酬、その他未払金および長期未払金の一部には、海外の関連会社との取引により生じた外貨建ての資産・負債を保有しているため、為替相場の変動による市場リスクに晒されております。</p> <p>(3) 金融商品に係るリスク管理体制 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理 預金に係る銀行の信用リスクに関しては、口座開設時及びその後も継続的に銀行の信用力を評価し、格付けの高い金融機関でのみ運用し、預金に係る信用リスクを管理しております。 貸付金は海外の関連会社に対するものであり、期限前でも必要に応じて一部または全ての返済を要求できるという契約のため、回収が不能となるリスクは僅少であります。 未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、投資信託または取引相手ごとに残高を管理し、当社が運用している資産の中から報酬を徴収するため、信用リスクは僅少であります。 また、未収入金は、概ね、海外の関連会社との取引により生じたものであり、原則、翌月中に決済が行われる事により、回収が不能となるリスクは僅少であります。</p>	<p>(1) 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>(2) 金融商品の内容及びそのリスク 同左</p> <p>(3) 金融商品に係るリスク管理体制 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理 同左</p>

<p>市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理 外貨建ての債権債務に関する為替の変動リスクに関しては、個別の案件ごとに毎月残高照合等を行い、原則、翌月中に決済が行われる事により、リスクは僅少であります。</p> <p>流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理 余剰資金はキャッシュフロー分析に基づき、関連会社への要求払い条件付き短期貸付で運用することにより、流動性リスクを管理しております。</p>	<p>市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理 同左</p> <p>流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理 同左</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

第31期（2021年12月31日現在）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、預金、貸付金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価格に近似するものであることから、注記を省略しております。

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
投資その他の資産 投資有価証券	1,085	1,085	-
長期未払金	486,785	487,420	635

第32期（2022年12月31日現在）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、預金、貸付金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価格に近似するものであることから、注記を省略しております。

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
投資その他の資産 投資有価証券	1,746	1,746	-
長期未払金	455,806	454,316	1,489

（注1）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

第31期（2021年12月31日現在）

（単位：千円）

	1年以内	1年超
預金	1,740,189	-
貸付金	1,500,000	-
未収入金	177,369	-
未収委託者報酬	746,309	-
未収運用受託報酬	1,037,501	-
合計	5,201,370	-

第32期（2022年12月31日現在）

（単位：千円）

	1年以内	1年超
預金	925,570	-
貸付金	804,000	-

未収入金	688,575	-
未収委託者報酬	676,145	-
未収運用受託報酬	875,797	-
合計	3,970,087	-

（注2）社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額

第31期（2021年12月31日現在）

該当事項はありません。

第32期（2022年12月31日現在）

該当事項はありません。

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

第31期（2021年12月31日現在）における金融商品の時価については、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価： 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分類しております。

#### (1) 時価をもって貸借対照表計上額としている金融資産

（単位：千円）

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資その他の資産				
投資有価証券				
投資信託	-	-	-	-
資産計	-	-	-	-

「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（貸借対照表計上額 投資有価証券1,085千円）は上表には含めておりません。

#### (2) 時価をもって貸借対照表計上額としていない金融負債

（単位：千円）

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
固定負債				
長期未払金	-	487,420	-	487,420
負債計	-	487,420	-	487,420

長期未払金の時価の算定は、合理的に見積りした支払予定時期に基づき、日本国債の利回りで割り引いた現在価値によっており、レベル2の時価に分類しております。なお、貸借対照表計上額における長期未払金の額は486,785千円です。

第32期（2022年12月31日現在）における金融商品の時価については、時価の算定に係るインプットの観察可



能性及び重要性に応じて以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価： 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分類しております。

(1)時価をもって貸借対照表計上額としている金融資産

(単位：千円)

区分	時価			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
投資その他の資産				
投資有価証券				
投資信託	-	-	-	-
資産計	-	-	-	-

「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（貸借対照表計上額 投資有価証券1,746千円）は上表には含めておりません。

(2) 時価をもって貸借対照表計上額としていない金融負債

(単位：千円)

区分	時価			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
固定負債				
長期未払金	-	454,316	-	454,316
負債計	-	454,316	-	454,316

長期未払金の時価の算定は、合理的に見積りした支払予定時期に基づき、日本国債の利回りで割り引いた現在価値によっており、レベル2の時価に分類しております。なお、貸借対照表計上額における長期未払金の額は455,806千円です。

(有価証券関係)

1. 投資有価証券に関する事項

投資信託は基準価額によっております。

第31期（2021年12月31日現在）における投資有価証券における種類毎の貸借対照表計上額、取得原価及びこれらの差額は、次のとおりです。

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 証券投資信託受益証券	680	642	38
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 証券投資信託受益証券	405	411	6
合計	1,085	1,053	32

第32期（2022年12月31日現在）における投資有価証券における種類毎の貸借対照表計上額、取得原価及びこれらの差額は、次のとおりです。

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 証券投資信託受益証券	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 証券投資信託受益証券	1,746	1,840	94
合計	1,746	1,840	94

## 2. 事業年度中に売却したその他有価証券

第31期（自2021年1月1日至2021年12月31日）

財務諸表等規則第8条の7により記載を省略しております。

第32期（自2022年1月1日至2022年12月31日）

財務諸表等規則第8条の7により記載を省略しております。

（デリバティブ関係）

第31期（2021年12月31日現在）

当社はデリバティブ取引を利用しておりませんので、該当事項はありません。

第32期（2022年12月31日現在）

当社はデリバティブ取引を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）

第31期 自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日	第32期 自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日																
<p>1. 採用している退職給付制度の概要 当社は、従業員の退職給付に充てるため、退職一時金制度を採用しております。 当社が有する退職一時金制度では、簡便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、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。</p> <p>2. 確定給付制度 (1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表 (千円)</p> <table> <tr> <td>期首における退職給付引当金</td> <td>908,080</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>123,199</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td>84,836</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td><u>946,443</u></td> </tr> </table>	期首における退職給付引当金	908,080	退職給付費用	123,199	退職給付の支払額	84,836	期末における退職給付引当金	<u>946,443</u>	<p>1. 採用している退職給付制度の概要 同左</p> <p>2. 確定給付制度 (1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表 (千円)</p> <table> <tr> <td>期首における退職給付引当金</td> <td>946,443</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>166,516</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td>117,631</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td><u>995,328</u></td> </tr> </table>	期首における退職給付引当金	946,443	退職給付費用	166,516	退職給付の支払額	117,631	期末における退職給付引当金	<u>995,328</u>
期首における退職給付引当金	908,080																
退職給付費用	123,199																
退職給付の支払額	84,836																
期末における退職給付引当金	<u>946,443</u>																
期首における退職給付引当金	946,443																
退職給付費用	166,516																
退職給付の支払額	117,631																
期末における退職給付引当金	<u>995,328</u>																

(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表 (千円) 積立型制度の退職給付債務 年金資産 非積立型制度の退職給付債務 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 退職給付引当金 貸借対照表に計上された負債と資産の純額	(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表 (千円) 積立型制度の退職給付債務 年金資産 非積立型制度の退職給付債務 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 退職給付引当金 貸借対照表に計上された負債と資産の純額
(3)退職給付に関連する損益 (千円) 簡便法で計算した退職給付費用	(3)退職給付に関連する損益 (千円) 簡便法で計算した退職給付費用
946,443 946,443 946,443 946,443	995,328 995,328 995,328 995,328
123,199	166,516

## (税効果会計関係)

第31期 自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日	第32期 自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日
1. 繰延税金資産発生的主要原因別内訳 (千円) 繰延税金資産 未払費用否認 退職給付引当金損金 算入限度超過額 役員退職慰労引当金否認 資産除去債務 その他 繰延税金資産小計 評価性引当額 繰延税金資産合計 繰延税金負債 未確定債務に対する為替 差益 その他 繰延税金負債合計 繰延税金資産の純額	1. 繰延税金資産発生的主要原因別内訳 (千円) 繰延税金資産 未払費用否認 退職給付引当金損金 算入限度超過額 役員退職慰労引当金否認 資産除去債務 その他 繰延税金資産小計 評価性引当額 繰延税金資産合計 繰延税金負債 未確定債務に対する為替 差益 その他 繰延税金負債合計 繰延税金資産の純額
706,413 289,800 3,253 17,372 9,185 1,026,026 - 1,026,026 8,626 - 8,626 1,017,399	609,547 304,769 4,940 17,862 2,869 939,990 - 939,990 8,085 715 8,801 931,188
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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳 法定実効税率 (調整) 役員賞与等永久に損金 算入されない項目 その他 税効果会計適用後の 法人税等の負担率	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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳 法定実効税率 (調整) 役員賞与等永久に損金 算入されない項目 その他 税効果会計適用後の 法人税等の負担率
30.6% 11.1% 4.8% 36.9%	30.6% 44.8% 7.9% 67.6%

## （資産除去債務関係）

## 1. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

## (1) 当該資産除去債務の概要

当社は、本社事務所の賃借契約において、建物所有者との間で貸室賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

## (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を10年間（建物附属設備の減価償却期間）と見積り、割引率は当該減価償却期間に見合う国債の流通利回り（1.4%）を使用して、資産除去債務の金額を計算しております。

## (3) 当該資産除去債務の総額の増減

（単位：千円）

	第31期		第32期	
	自 2021年 1月 1日	至 2021年12月31日	自 2022年 1月 1日	至 2022年12月31日
期首残高		56,736		57,530
有形固定資産の取得に伴う増加額		-		-
その他増減額（は減少）		794		805
期末残高		57,530		58,335

## 2. 貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

該当事項はありません。

## （収益認識関係）

第32期会計期間（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

## 1. 収益を分解した情報

当会計期間の収益の構成は次の通りです。

	（千円）
委託者報酬	2,957,478
運用受託報酬	2,889,917
その他営業収益	2,171,337
成功報酬（注）	64,469
合計	8,083,203

（注）成功報酬は、損益計算書において運用受託報酬に含めて表示しております。

## 2. 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針 4. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

## （セグメント情報等）

## &lt;セグメント情報&gt;

当社は「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り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）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。

従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

## &lt;関連情報&gt;

第31期（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

## 1. 製品およびサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託業	投資顧問業	海外ファンド サービス	その他	合計

外部顧客への 営業収益	2,953,670	4,767,185	1,463,520	277,424	9,461,801
----------------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位：千円)

日本	その他	合計
7,362,405	2,099,395	9,461,801

(注) 海外外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める地域はありません。

## (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 >  
該当事項はありません。

< 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報 >  
該当事項はありません。

< 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報 >  
該当事項はありません。

第32期(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

## 1. 製品およびサービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託業	投資顧問業	海外ファンド サービス	その他	合計
外部顧客への 営業収益	2,957,478	2,954,387	1,873,869	297,468	8,083,203

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位：千円)

日本	その他	合計
6,211,881	1,871,321	8,083,203

(注) 海外外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める地域はありません。

## (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 >  
該当事項はありません。

< 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報 >  
該当事項はありません。

< 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報 >  
該当事項はありません。

（関連当事者との取引）

第31期（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

## 1 関連当事者との取引

### （1）親会社

（単位 千円）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
最終親会社	シュローダー・ピーエルシー	イギリス、ロンドン市	282.5 百万 ポンド	持株会社	被所有 間接100%	当社の最終親会社	一般管理費 (役員および従業員の賞与の負担金) (注1)	109,686	未払金 (その他未払金)  長期未払金	205,162  69,210

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社の役員及び従業員への賞与の支払いの一部は、シュローダー・ピーエルシーより行われております。但し、これらの費用はシュローダー・ピーエルシーより当社に請求されるものであり、未払いの金額については、シュローダー・ピーエルシーに対する債務として処理しております。

### （2）兄弟会社等

（単位 千円）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の 子会社 (注2)	シュローダー・フィナンシャル・サービスズ・リミテッド	イギリス、ロンドン市	61.6 百万 ポンド	資金管理業	-	余資の貸付等	資金の回収 (注6)  資金の貸付 (注6)  受取利息	3,642,500  4,500,000  901	貸付金   未収入金	1,500,000   406
兄弟会社 (注3)	シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッド	イギリス、ロンドン市	155.0 百万 ポンド	投資運用業	-	運用受託契約の再委任等	運用受託報酬の受取 (注7)  サービス提供業務報酬の受取 (注8)	43,047  317,464	未収運用受託報酬  未収入金	5,001  54,863

							情報提供業務 報酬の受取 （注9）	168,689		
							役務提供業務 の対価の受取 （注9）	50,049		
							運用再委託報 酬の支払 （注7）	1,849,157	未払金 （その他 未払金）	234,940
							一般管理費 （諸経費）の 支払 （注9）	598,996		
兄弟 会社 （注4）	シュローダー・イ ンベストメント・ マネージメント・ （シンガポー ル）・リミテッド	シンガポー ル	50.7 百万 シンガ ポール ドル	投資 運用業	-	運用受託契 約の再委 任、業務委 託等	運用受託 報酬の受取 （注7）	63,894	未収運用 受託報酬	5,172
							サービス提供 業務報酬 の受取 （注8）	26,687	未収入金	1,914
							役務提供業務 の対価の受取 （注9）	6,246		
							運用再委託報 酬の支払 （注7）	7,625	未払金 （その他 未払金）	91,965
							一般管理費（諸 経費）の支払 （注9）	626,289		
兄弟 会社の 子会社 （注5）	シュローダー・イ ンベストメント・ マネージメント （ヨーロッパ）・ エス・エー	ルクセンブル ク	14.6 百万 ユーロ	資産 管理業	-	運用受託 契約の 再委任等	運用受託 報酬の受取 （注7）	1,076,484	未収運用 受託報酬	89,124
							サービス提供 業務報酬 の受取 （注8）	801,381	未収入金	72,805

						運用再委託 報酬の支払 (注7)	37,650	未払金 (その他 未払金)	3,283
--	--	--	--	--	--	------------------------	--------	---------------------	-------

- (注2) 当社の最終親会社であるシュローダー・ピーエルシーが、直接の子会社であるシュローダー・アドミニストレーション・リミテッド、及び、その直接の子会社であるシュローダー・フィナンシャル・ホールディングス・リミテッドを通して、シュローダー・フィナンシャル・サービセズ・リミテッドの議決権の100%を保有しております。
- (注3) 当社の親会社であるシュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッドが、シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッドの議決権の100%を保有しております。
- (注4) 当社の親会社であるシュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッドが、シュローダー・インベストメント・マネージメント・(シンガポール)・リミテッドの議決権の100%を保有しております。
- (注5) 当社の兄弟会社であるシュローダー・インターナショナル・ファイナンス・ピー・ヴィーが、シュローダー・インベストメント・マネージメント(ヨーロッパ)・エス・エーの議決権の88%、シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッドが12%を保有しております。
- (注6) 資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、返済期間は概ね3ヶ月であります。なお、担保は受け入れておりません。
- (注7) 各社間の運用受託報酬の收受については、各ファンドの契約毎に契約運用資産に対する各社の運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。
- (注8) 各社間のサービス提供業務の報酬の收受については、各ファンドの契約毎に、グループ会社間の契約に基づき、一定の比率により決定しております。
- (注9) 情報提供業務・役務提供業務・調査費・その他営業費用及び一般管理費（諸経費）の報酬の收受については、当業務に関する支出を勘案して合理的な金額により行っております。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### (1) 親会社情報

シュローダー・ピーエルシー（最終親会社、ロンドン証券取引所に上場）

シュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッド（親会社、非上場）

### (2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当事項はありません。

第32期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

## 1 関連当事者との取引

### (1) 親会社

(単位 千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権の所有 (被所有)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	シュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッド	イギリス、ロンドン市	425.5 百万 ポンド	持株会社	被所有 直接100%	資金の借入 当社へ の出資	剰余金の配当	196,000	-	-
最終親会社	シュローダー・ピーエルシー	イギリス、ロンドン市	322.4 百万 ポンド	持株会社	被所有 間接100%	資金の借入 当社の 最終親会社	一般管理費 (役員および 従業員の賞与 の負担金) (注1)	58,037	未払金 (その他 未払金)  長期 未払金	19,310   137,918

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社の役員及び従業員への賞与の支払いの一部は、シュローダー・ピーエルシーより行われております。但し、これらの費用は



シュローダー・ピーエルシーより当社に請求されるものであり、未払いの金額については、シュローダー・ピーエルシーに対する債務として処理しております。

## (2) 兄弟会社等

(単位 千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権の所有 (被所有)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
最終親会社の子会社 (注2)	シュローダー・フィナンシャル・サービスズ・リミテッド	イギリス、ロンドン市	61.6 百万ポンド	資金管理業	-	余資の貸付等	資金の回収 (注7)	696,000	貸付金	804,000
							受取利息	924	未収入金	933
兄弟会社 (注3)	シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッド	イギリス、ロンドン市	155.0 百万ポンド	投資運用業	-	運用受託契約の再委任等	運用受託報酬の受取 (注8)	59,251	未収運用受託報酬	9,917
							サービス提供業務報酬の受取 (注9)	511,765	未収入金	314,107
							情報提供業務報酬の受取 (注10)	144,879		
							役務提供業務の対価の受取 (注10)	30,283		
							運用再委託報酬の支払 (注8)	942,295	未払金 (その他未払金)	171,693
							一般管理費(諸経費)の支払 (注10)	935,507		
兄弟会社 (注4)	シュローダー・インベストメント・マネージメント・(ホンコン)・リミテッド	中華人民共和国、香港	20.0 百万香港ドル	投資運用業	-	運用受託契約の再委任、業務委託等	運用受託報酬の受取 (注8)	47,699	未収運用受託報酬	3,504
							サービス提供業務報酬の受取 (注9)	411,611	未収入金	199,942

							運用再委託報酬の支払 (注8)	328,359	未払金 (その他未払金)	38,966
							一般管理費(諸経費)の支払 (注10)	98,378		
兄弟 会社の 子会社 (注5)	シュローダー・イン ベストメント・ マネージメント・ ノースアメリカ・ インク	アメリカ 合衆国、 デラウェア	41.5 百万 USドル	投資 運用業	-	運用受託 契約の 再委任等	サービス提供 業務報酬 の受取(注9)	40,473	未収入金	56,520
							役務提供 業務の対価 の受取 (注10)	129,685		
							運用再委託 報酬の支払 (注8)	29,731		
							一般管理費(諸 経費)の支払 (注10)	34		
兄弟 会社の 子会社 (注6)	シュローダー・イ ンベストメント・ マネージメント (ヨーロッパ)・ エス・エー	ルクセンブル ク	14.6 百万 ユーロ	資産 管理業	-	運用受託 契約の 再委任等	運用受託 報酬の受取 (注8)	923,399	未収運用 受託報酬	83,532
							サービス提供 業務報酬 の受取 (注9)	786,731	未収入金	69,408
							運用再委託 報酬の支払 (注8)	37,426	未払金 (その他 未払金)	3,579

(注2) 当社の最終親会社であるシュローダー・ピエルシーが、直接の子会社であるシュローダー・アドミニストレーション・リミテッド、及び、その直接の子会社であるシュローダー・フィナンシャル・ホールディングス・リミテッドを通して、シュローダー・フィナンシャル・サービスズ・リミテッドの議決権の100%を保有しております。

(注3) 当社の親会社であるシュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッドが、シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッドの議決権の100%を保有しております。

(注4) 当社の親会社であるシュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッドが、シュローダー・インベストメント・マネージメント・(ホンコン)・リミテッドの議決権の100%を保有しております。

(注5) 当社の兄弟会社であるシュローダー・ユーエス・ホールディングス・インクがシュローダー・インベストメント・マネージメント・ノースアメリカ・インクの議決権の100%を保有しております。

(注6) 当社の兄弟会社であるシュローダー・インターナショナル・ファイナンス・ピー・ヴィーが、シュローダー・インベストメント・

マネージメント(ヨーロッパ)・エス・エーの議決権の88%、シュローダー・インベストメント・マネージメント・リミテッドが12%を保有しております。

- (注7) 資金の貸付は極度貸付であります。貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
- (注8) 各社間の運用受託報酬の收受については、各ファンドの契約毎に契約運用資産に対する各社の運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。
- (注9) 各社間のサービス提供業務の報酬の收受については、各ファンドの契約毎に、グループ会社間の契約に基づき、一定の比率により決定しております。
- (注10) 情報提供業務・役員提供業務・調査費・その他営業費用及び一般管理費（諸経費）の報酬の收受については、当業務に関する支出を勘案して合理的な金額により行っております。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### (1) 親会社情報

シュローダー・ピーエルシー（最終親会社、ロンドン証券取引所に上場）  
シュローダー・インターナショナル・ホールディングス・リミテッド（親会社、非上場）

### (2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当事項はありません。

### (1株当たり情報)

第31期 自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日		第32期 自 2022年 1月 1日 至 2022年12月31日	
1株当たり純資産額	226,579円90銭	1株当たり純資産額	210,919円00銭
1株当たり当期純利益	34,497円17銭	1株当たり当期純利益	4,351円99銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり当期純利益の算定上の基礎		1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	338,072千円	損益計算書上の当期純利益	42,649千円
普通株式に係る当期純利益	338,072千円	普通株式に係る当期純利益	42,649千円
普通株式に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。		普通株式に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	9,800 株	普通株式の期中平均株式数	9,800 株

### (重要な後発事象)

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】

<更新後>

#### (1) 受託会社

名 称	資本金の額 (2023年3月末現在)	事業の内容

三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
--------------	------------	-------------------------------------------------------

## &lt; 再信託受託会社の概要 &gt;

名称 : 株式会社日本カストディ銀行

資本金の額 : 51,000百万円(2023年3月末現在)

事業の内容 : 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

再信託の目的 : 原信託契約にかかる信託業務の一部(信託財産の管理)を原信託受託者から再信託受託者(株式会社日本カストディ銀行)へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託者へ移管することを目的とします。

## &lt; 更新後 &gt;

## (2) 販売会社

名 称	資本金の額 (2023年3月末現在)	事業の内容
野村證券株式会社	10,000百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

## 独立監査人の中間監査報告書

2023年8月4日

シュローダー・インベストメント・マネジメント株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	藪谷	峰
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	西郷	篤

### 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」に掲げられているシュローダー日本ファンド（野村SMA・EW向け）の2022年12月7日から2023年6月6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、シュローダー日本ファンド（野村SMA・EW向け）の2023年6月6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12月7日から2023年6月6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、シュローダー・インベストメント・マネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

### 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記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。

## 独立監査人の監査報告書

2023年3月17日

シュローダー・インベストメント・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 櫻井 雄一郎指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 水永 真太郎

## 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」に掲げられているシュローダー・インベストメント・マネジメント株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの第32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、シュローダー・インベストメント・マネジメント株式会社の2022年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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

## その他の記載内容

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

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

## 財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

## 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立

案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

(注)1.上記の監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。