

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長殿
<b>【提出日】</b>	2023年8月24日提出
<b>【発行者名】</b>	アセットマネジメントOne株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	取締役社長 杉原 規之
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都千代田区丸の内一丁目8番2号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	酒井 隆
<b>【電話番号】</b>	03-6774-5100
<b>【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】</b>	One DC 米国株式(S&P500)インデックス ファンド
<b>【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】</b>	当初自己設定:100万円を上限とします。 継続申込期間:2兆円を上限とします。
<b>【縦覧に供する場所】</b>	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】

2022年12月13日付をもって提出した有価証券届出書(以下「原届出書」といいます。)について、有価証券報告書の提出に伴い記載事項の一部に変更が生じるため、当ファンドの主要投資対象である親投資信託「S & P 500 インデックス・マザーファンド」の信託約款の変更に伴い訂正すべき事項があるため、また関係情報を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

\_\_\_\_\_の部分は訂正部分を示します。

## 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>

(略)

<ファンドの特色>

(略)

上記はマザーファンドの運用プロセスです。

運用プロセスは、有価証券届出書提出日（2022年12月13日）時点のものであり、今後予告なく変更される場合があります。

(略)

<訂正後>

(略)

<ファンドの特色>

(略)

上記はマザーファンドの運用プロセスです。

運用プロセスは、2023年5月末時点のものであり、今後予告なく変更される場合があります。

(略)

##### (2)【ファンドの沿革】

<訂正前>

2022年12月29日 信託契約締結、ファンドの設定、ファンドの運用開始（予定）

<訂正後>

2022年12月29日 信託契約締結、ファンドの設定、ファンドの運用開始

##### (3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

(略)

委託会社の概況

(略)

資本金の額

20億円（2022年9月30日現在）

(略)

大株主の状況

（2022年9月30日現在）

株主名	住所	所有株数	所有比率
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	28,000株 <sup>1</sup>	70.0% <sup>2</sup>

第一生命ホールディングス株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目13番1号	12,000株	30.0% <sup>2</sup>
------------------	--------------------	---------	--------------------

1：A種種類株式（15,510株）を含みます。

2：普通株式のみの場合の所有比率は、株式会社みずほフィナンシャルグループ51.0%、第一生命ホールディングス株式会社49.0%

<訂正後>

(略)

委託会社の概況

(略)

資本金の額

20億円（2023年5月31日現在）

(略)

大株主の状況

(2023年5月31日現在)

株主名	住所	所有株数	所有比率
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	28,000株 <sup>1</sup>	70.0% <sup>2</sup>
第一生命ホールディングス株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目13番1号	12,000株	30.0% <sup>2</sup>

1：A種種類株式（15,510株）を含みます。

2：普通株式のみの場合の所有比率は、株式会社みずほフィナンシャルグループ51.0%、第一生命ホールディングス株式会社49.0%

## 2【投資方針】

### (2)【投資対象】

<訂正前>

(略)

(参考) 当ファンドが投資対象とするマザーファンドの概要

ファンド名	S & P 500 インデックス・マザーファンド
(略)	
主な投資制限	<p>株式への投資割合には、制限を設けません。</p> <p>外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。</p> <p>投資信託証券(上場投資信託証券を除きます。)への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。</p> <p><u>デリバティブ取引の利用はヘッジ目的に限定します。</u></p> <p>一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。</p>

（略）

<訂正後>

（略）

（参考）当ファンドが投資対象とするマザーファンドの概要

ファンド名	S & P 500 インデックス・マザーファンド
（略）	
主な投資制限	<p>株式への投資割合には、制限を設けません。</p> <p>外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。</p> <p>投資信託証券（上場投資信託証券を除きます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。</p> <p><u>デリバティブ取引（法人税法第61条の5に定めるものをいいます。）は、価格変動、金利変動および為替変動により生じるリスクを減じる目的ならびに投資の対象とする資産を保有した場合と同様の損益を実現する目的以外には利用しません。</u></p> <p><u>外国為替予約取引は、為替相場の変動により生じるリスクを減じる目的以外には利用しません。</u></p> <p><u>一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。</u></p>

（略）

（3）【運用体制】

<訂正前>

（略）

運用体制は2022年9月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

上記体制は、マザーファンドを通じた実質的な運用体制を記載しております。

<訂正後>

（略）

運用体制は2023年5月31日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

上記体制は、マザーファンドを通じた実質的な運用体制を記載しております。

3【投資リスク】

<訂正前>

（略）

<リスク管理体制>

（略）

リスク管理体制は2022年9月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

(略)

<リスク管理体制>

(略)

リスク管理体制は2023年5月31日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

「参考情報」につきましては、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

## <参考情報>

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



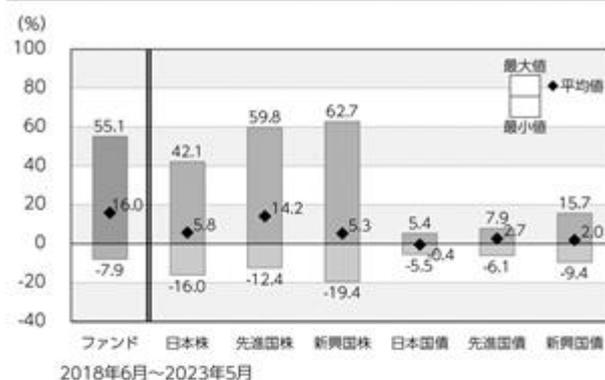
\*ファンドの分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されていますので、実際の基準価額とは異なる場合があります。

\*ファンドの年間騰落率が無い期間については、連動する投資成果を目指す対象インデックスの年間騰落率を表示しており、ファンドの実績ではありません。

\*対象インデックス算出の月末時点はファンドの騰落率算出の月末時点とは異なる場合があります。

\*ファンドの対象インデックスはS&P 500®(配当込み、円換算ベース)です。

ファンドと他の代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較



\*上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を、ファンドおよび代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

\*ファンドは2023年5月末現在、設定後1年を経過していないため、ファンドの年間騰落率に代えて対象インデックスの年間騰落率を用いて算出・表示しています。

\*対象インデックス算出の月末時点はファンドの騰落率算出の月末時点とは異なる場合があります。

\*すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

### 各資産クラスの指数

日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	[東証株価指数(TOPIX)]は、日本の株式市場を広範に網羅し、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークです。同指数の指数値および同指数にかかる標準または商標は、株式会社JPX総研または株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利・ノウハウおよび同指数にかかる標準または商標に関するすべての権利はJPXが有しています。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み、円ベース)	[MSCIコクサイ・インデックス]は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の主要先進国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
新興国株	MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)	[MSCIエマージング・マーケット・インデックス]は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、新興国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
日本国債	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国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表すために開発した投資収益指数です。同指数の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。なお、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、同指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)	[FTSE世界国債インデックス(除く日本)]は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。
新興国債	JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースィファイド(円ベース)	[JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースィファイド]は、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが公表している新興国の現地通貨建ての国債で構成されている時価総額加重平均指数です。同指数に関する著作権等の知的財産その他一切の権利はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。また、同社は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。

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

## 4【手数料等及び税金】

## (5)【課税上の取扱い】

&lt;訂正前&gt;

(略)

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

受益者が確定拠出年金法に規定する資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合は、所得税（復興特別所得税を含みます。）および地方税がかかりません。また、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用されます。

上記は、2022年9月末現在のものです。税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になる場合があります。

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

(略)

税法が改正された場合等は、上記内容が変更になることがあります。

&lt;訂正後&gt;

(略)

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

受益者が確定拠出年金法に規定する資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合は、所得税（復興特別所得税を含みます。）および地方税がかかりません。また、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用されます。

上記は、2023年5月末現在のものです。税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になる場合があります。

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

(略)

税法が改正された場合等は、上記内容が変更になることがあります。

## …(参考情報)ファンドの総経費率…

総経費率(①+②)	運用管理費用の比率①	その他費用の比率②
0.15%	0.11%	0.04%

※対象期間:2022年12月29日～2023年5月24日

※対象期間の運用・管理にかかった費用の総額(原則として購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税は含みません。消費税等のかかるものは消費税を含みます。)を対象期間の平均受益権口数に平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除した総経費率(年率)です。

※総経費率には、ファンドにより購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税以外にも計算に含まれない費用が存在する場合があります。

※なお、当ファンドについては、入手し得る情報において計算に含まれていない費用はありません。

※費用の詳細につきましては、対象期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

## 5【運用状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

## (1)【投資状況】

2023年5月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	16,420,412	100.00
内 日本	16,420,412	100.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	348	0.00
純資産総額	16,420,760	100.00

（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です。

（注2）資産の種類の内書は、当該資産の発行体又は上場金融商品取引所の国/地域別に表示しています。

（参考）

S & P 500インデックス・マザーファンド

2023年5月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	41,496,882,001	93.69
内 アメリカ	40,080,403,372	90.49
内 アイルランド	929,483,364	2.10
内 スイス	162,078,296	0.37
内 オランダ	83,458,348	0.19
内 バミューダ	82,121,744	0.19
内 オランダ領キュラソー	75,885,386	0.17
内 ジョージア	47,658,410	0.11
内 リベリア	21,729,150	0.05
内 パナマ	14,063,931	0.03
投資証券	988,038,641	2.23
内 アメリカ	988,038,641	2.23
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	1,805,724,666	4.08
純資産総額	44,290,645,308	100.00

その他資産の投資状況

2023年5月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引（買建）	1,796,848,177	4.06
内 アメリカ	1,796,848,177	4.06

（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です。

（注2）資産の種類の内書は、当該資産の発行体又は上場金融商品取引所の国/地域別に表示しています。

（注3）先物取引の時価は、原則として計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

2023年5月31日現在

順位	銘柄名 発行体の国/地域	種類	数量	簿価単価 簿価金額 (円)	評価単価 評価金額 (円)	利率 (%) 償還日	投資 比率 (%)
1	S & P 500インデックス・マザーファンド 日本	親投資 信託受 益証券	6,890,069	2.3313 16,063,023	2.3832 16,420,412	- -	100.00

(注) 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です。

#### 投資有価証券の種類別投資比率

2023年5月31日現在

種類	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	100.00
合計	100.00

(注) 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です。

#### 投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

(参考)

#### S & P 500インデックス・マザーファンド

2023年5月31日現在

順位	銘柄名 発行体の国/地域	種類 業種	数量	簿価単価 簿価金額 (円)	評価単価 評価金額 (円)	利率 (%) 償還日	投資 比率 (%)
1	APPLE INC アメリカ	株式 コン ピュー タ・周辺 機器	128,519	23,978.94 3,081,749,544	24,781.22 3,184,857,741	- -	7.19
2	MICROSOFT CORP アメリカ	株式 ソフト ウェア	64,326	44,063.89 2,834,453,801	46,293.22 2,977,857,779	- -	6.72
3	AMAZON.COM INC アメリカ	株式 大規模小 売り	77,057	16,072.15 1,238,471,839	17,004.41 1,310,309,453	- -	2.96
4	NVIDIA CORP アメリカ	株式 半導体・ 半導体製 造装置	21,254	42,892.61 911,639,694	56,063.14 1,191,566,077	- -	2.69
5	ALPHABET INC-CL A アメリカ	株式 インタラ クティ ブ・メ ディアお よびサー ビス	51,499	17,130.21 882,188,746	17,285.35 890,178,543	- -	2.01

6	ALPHABET INC-CL C アメリカ	株式 インタラクティブ・メディアおよびサービス	44,910	17,232.24 773,900,046	17,420.93 782,374,092	- -	1.77
7	META PLATFORMS INC アメリカ	株式 インタラクティブ・メディアおよびサービス	19,218	34,486.84 662,768,279	36,692.42 705,154,935	- -	1.59
8	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B アメリカ	株式 金融サービス	15,576	45,161.08 703,429,055	45,032.49 701,426,162	- -	1.58
9	TESLA INC アメリカ	株式 自動車	23,219	25,965.07 602,883,027	28,116.13 652,828,496	- -	1.47
10	UNITEDHEALTH GROUP INC アメリカ	株式 ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス	8,069	67,011.32 540,714,412	67,068.63 541,176,811	- -	1.22
11	EXXON MOBIL CORP アメリカ	株式 石油・ガス・消耗燃料	35,553	14,871.52 528,727,434	14,541.67 517,000,021	- -	1.17
12	JOHNSON & JOHNSON アメリカ	株式 医薬品	22,567	21,917.33 494,608,469	21,576.29 486,912,247	- -	1.10
13	JPMORGAN CHASE & CO アメリカ	株式 銀行	25,319	19,091.18 483,369,695	19,212.78 486,448,483	- -	1.10
14	VISA INC アメリカ	株式 金融サービス	14,020	31,389.54 440,081,443	30,978.62 434,320,291	- -	0.98
15	PROCTER & GAMBLE CO アメリカ	株式 家庭用品	20,354	20,623.06 419,761,834	20,012.26 407,329,715	- -	0.92
16	ELI LILLY & CO アメリカ	株式 医薬品	6,804	59,152.06 402,470,627	59,715.33 406,303,137	- -	0.92
17	BROADCOM INC アメリカ	株式 半導体・半導体製造装置	3,605	95,952.10 345,907,338	112,282.83 404,779,608	- -	0.91
18	MASTERCARD INC アメリカ	株式 金融サービス	7,280	52,239.03 380,300,193	51,365.47 373,940,658	- -	0.84

19	HOME DEPOT INC アメリカ	株式 専門小売 り	8,793	41,223.76 362,480,555	40,868.74 359,358,901	- -	0.81
20	MERCK & CO. INC. アメリカ	株式 医薬品	21,875	15,831.74 346,319,485	15,258.69 333,783,863	- -	0.75
21	CHEVRON CORP アメリカ	株式 石油・ガ ス・消耗 燃料	15,349	21,922.92 336,494,968	21,401.58 328,492,888	- -	0.74
22	PEPSICO INC アメリカ	株式 飲料	11,883	26,007.00 309,041,227	25,383.62 301,633,671	- -	0.68
23	ABBVIE INC アメリカ	株式 バイオテ クノロ ジー	15,258	19,920.02 303,939,671	19,070.21 290,973,398	- -	0.66
24	COCA-COLA CO/THE アメリカ	株式 飲料	33,580	8,581.87 288,179,463	8,355.45 280,576,031	- -	0.63
25	COSTCO WHOLESALE CORP アメリカ	株式 生活必需 品流通・ 小売り	3,828	67,770.27 259,424,631	71,007.35 271,816,147	- -	0.61
26	SALESFORCE INC アメリカ	株式 ソフト ウェア	8,628	28,882.07 249,194,524	30,591.45 263,943,116	- -	0.60
27	MCDONALD'S CORPORATION アメリカ	株式 ホテル・ レストラ ン・レ ジャー	6,319	40,025.93 252,923,882	39,823.26 251,643,233	- -	0.57
28	PFIZER INC アメリカ	株式 医薬品	48,431	5,540.48 268,331,122	5,172.88 250,528,124	- -	0.57
29	CISCO SYSTEMS INC アメリカ	株式 通信機器	35,444	6,836.15 242,300,525	7,012.26 248,542,575	- -	0.56
30	WALMART INC アメリカ	株式 生活必需 品流通・ 小売り	12,099	20,729.28 250,803,663	20,414.80 246,998,740	- -	0.56

(注) 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です。

#### 投資有価証券の種類別投資比率

2023年5月31日現在

種類	投資比率 (%)
株式	93.69
投資証券	2.23
合計	95.92

(注) 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です。

#### 投資株式の業種別投資比率

2023年5月31日現在

業種	国内 / 外国	投資比率 (%)
ソフトウェア	外国	9.87

コンピュータ・周辺機器	7.43
半導体・半導体製造装置	7.14
インタラクティブ・メディアおよびサービス	5.40
金融サービス	4.03
医薬品	3.97
石油・ガス・消耗燃料	3.73
大規模小売り	3.05
銀行	2.94
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス	2.83
ヘルスケア機器・用品	2.67
資本市場	2.59
専門小売り	2.01
保険	2.00
ホテル・レストラン・レジャー	1.98
バイオテクノロジー	1.94
生活必需品流通・小売り	1.78
自動車	1.73
飲料	1.67
電力	1.66
化学	1.61
航空宇宙・防衛	1.60
機械	1.58
ライフサイエンス・ツール/サービス	1.55
家庭用品	1.33
娯楽	1.32
情報技術サービス	1.16
食品	1.07
通信機器	0.86
コングロマリット	0.80
専門サービス	0.78
陸上運輸	0.75
メディア	0.72
総合公益事業	0.72
各種電気通信サービス	0.70
タバコ	0.60
航空貨物・物流サービス	0.56
電子装置・機器・部品	0.56
電気設備	0.52
商業サービス・用品	0.48
消費者金融	0.48
繊維・アパレル・贅沢品	0.42
建設関連製品	0.40
金属・鉱業	0.36
家庭用耐久財	0.34
エネルギー設備・サービス	0.32
商社・流通業	0.23
容器・包装	0.22
無線通信サービス	0.22
旅客航空輸送	0.20
建設資材	0.14

販売	0.13
パーソナルケア用品	0.12
自動車用部品	0.10
水道	0.08
建設・土木	0.07
不動産管理・開発	0.06
ガス	0.05
独立系発電事業者・エネルギー販売業者	0.04
レジャー用品	0.02
合計	93.69

（注）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です。

### 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

（参考）

S & P 500 インデックス・マザーファンド

該当事項はありません。

### 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（参考）

S & P 500 インデックス・マザーファンド

2023年5月31日現在

種類	取引所	資産の名称	買建/ 売建	数量	簿価金額 (円)	評価金額 (円)	投資比率 (%)
株価指数先物 取引	シカゴ商品 取引所	S&P500 EMINI FUT Jun23	買建	61	1,773,251,507	1,796,848,177	4.06

（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です。

（注2）先物取引の時価は、原則として計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

### （3）【運用実績】

#### 【純資産の推移】

直近日（2023年5月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (2023年5月24日)	15	15	1.1311	1.1311
2022年12月末日	0.999996	-	1.0000	-
2023年1月末日	1	-	1.0270	-
2月末日	1	-	1.0650	-
3月末日	1	-	1.0626	-
4月末日	1	-	1.0903	-
5月末日	16	-	1.1570	-

#### 【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
--	--------------

第1計算期間	0.0000
--------	--------

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	13.1

(注) 収益率は期間騰落率です。

## (4) 【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数
第1計算期間	13,899,568	0

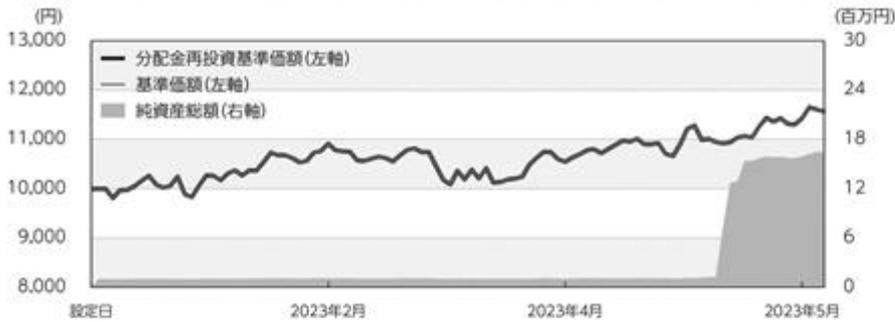
(注1) 本邦外における設定及び解約はありません。

(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

&lt;&lt; 参考情報 &gt;&gt;

データの基準日:2023年5月31日

## 基準価額・純資産の推移 (2022年12月29日～2023年5月31日)



※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。  
 ※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たものであり、実際の基準価額とは異なります。  
 (設定日:2022年12月29日)

## 分配の推移(税引前)

2023年 5月	0円
設定来累計	0円

※分配金は1万口当たりです。

## 主要な資産の状況

■組入銘柄 ※比率(%)は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

順位	銘柄名	比率(%)
1	S&P 500インデックス・マザーファンド	100.00

## ■S&amp;P 500インデックス・マザーファンド

※比率(%)は、当該マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率です。資産の種類の内書は、国/地域を表します。

## 資産の状況

資産の種類	比率(%)
株式	93.69
内 アメリカ	90.49
内 アイルランド	2.10
内 スイス	0.37
内 オランダ	0.19
内 パミューダ	0.19
内 その他	0.35
投資証券	2.23
内 アメリカ	2.23
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	4.08
合計(純資産総額)	100.00

## 組入上位10銘柄

順位	銘柄名	種類	国/地域	業種	比率(%)
1	APPLE INC	株式	アメリカ	コンピュータ・周辺機器	7.19
2	MICROSOFT CORP	株式	アメリカ	ソフトウェア	6.72
3	AMAZON.COM INC	株式	アメリカ	大規模小売り	2.96
4	NVIDIA CORP	株式	アメリカ	半導体・半導体製造装置	2.69
5	ALPHABET INC-CL A	株式	アメリカ	インタラクティブ・メディアおよびサービス	2.01
6	ALPHABET INC-CL C	株式	アメリカ	インタラクティブ・メディアおよびサービス	1.77
7	META PLATFORMS INC	株式	アメリカ	インタラクティブ・メディアおよびサービス	1.59
8	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	株式	アメリカ	金融サービス	1.58
9	TESLA INC	株式	アメリカ	自動車	1.47
10	UNITEDHEALTH GROUP INC	株式	アメリカ	ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケアサービス	1.22

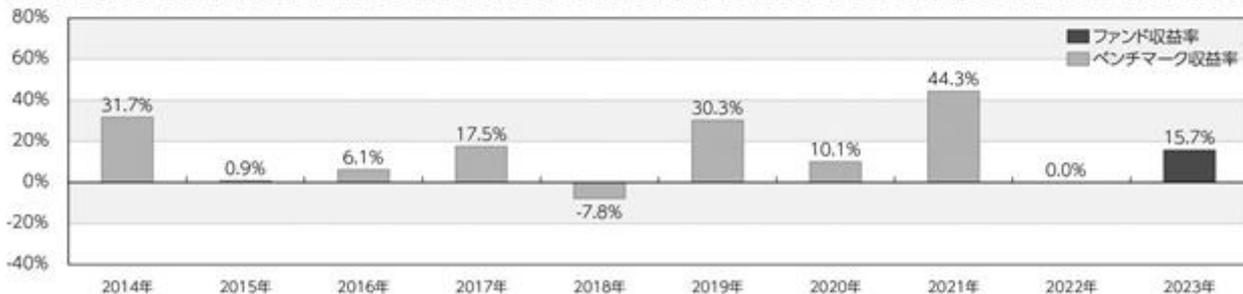
## 株式組入上位5業種

順位	業種	比率(%)
1	ソフトウェア	9.87
2	コンピュータ・周辺機器	7.43
3	半導体・半導体製造装置	7.14
4	インタラクティブ・メディアおよびサービス	5.40
5	金融サービス	4.03

## その他資産の投資状況

資産の種類	比率(%)
株価指数先物取引(買建)	4.06

## 年間収益率の推移(暦年ベース)



※年間収益率は、分配金再投資基準価額をもとに計算したものです。  
 ※2022年は設定日から年末までの収益率、および2023年については年初から基準日までの収益率を表示しています。  
 ※2021年以前は、ベンチマークの収益率を表示しています。当ファンドのベンチマークは「S&P 500®(配当込み、円換算ベース)」です。

- 掲載データ等はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を示唆、保証するものではありません。
- ベンチマークの情報はあくまでも参考情報であり、ファンドの運用実績ではありません。
- 委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1期計算期間(2022年12月29日から2023年5月24日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【One DC 米国株式(S &amp; P 500)インデックスファンド】

## (1)【貸借対照表】

(単位:円)

		第1期 2023年5月24日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		1,333
親投資信託受益証券		15,722,023
流動資産合計		15,723,356
資産合計		15,723,356
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		79
未払委託者報酬		886
その他未払費用		12
流動負債合計		977
負債合計		977
純資産の部		
元本等		
元本		13,899,568
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )		1,822,811
(分配準備積立金)		594,045
元本等合計		15,722,379
純資産合計		15,722,379
負債純資産合計		15,723,356

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位 : 円 )

	第1期 自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
<b>営業収益</b>	
有価証券売買等損益	595,023
<b>営業収益合計</b>	595,023
<b>営業費用</b>	
支払利息	1
受託者報酬	79
委託者報酬	886
その他費用	12
<b>営業費用合計</b>	978
営業利益又は営業損失( )	594,045
経常利益又は経常損失( )	594,045
当期純利益又は当期純損失( )	594,045
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額( )	-
期首剰余金又は期首欠損金( )	-
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>	1,228,766
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,228,766
剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
<b>分配金</b>	-
<b>期末剰余金又は期末欠損金( )</b>	1,822,811

## (3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第1期
	自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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、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。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期
	2023年5月24日現在
1. 期首元本額	1,000,000円
期中追加設定元本額	12,899,568円
期中一部解約元本額	- 円
2. 受益権の総数	13,899,568口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期
	自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
1. 分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益（27,665円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（566,380円）、信託約款に規定される収益調整金（1,228,766円）及び分配準備積立金（0円）より分配対象収益は1,822,811円（1万口当たり1,311.41円）であります。分配を行っておりません。

(金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1期
	自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。これらは、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期
	2023年5月24日現在

1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第1期 2023年5月24日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額（円）
親投資信託受益証券	595,023
合計	595,023

（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。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	第1期 2023年5月24日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.1311円 (11,311円)

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

（1）株式

該当事項はありません。

（2）株式以外の有価証券

2023年5月24日現在

種類	銘柄	券面総額 (円)	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	S & P 500インデックス・マザーファンド	6,747,939	15,722,023	
親投資信託受益証券	合計	6,747,939	15,722,023	
合計			15,722,023	

（注）親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

### （参考）

当ファンドは、「S & P 500インデックス・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

同親投資信託の状況は以下の通りであります。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

## S &amp; P 500インデックス・マザーファンド

## 貸借対照表

(単位:円)

2023年5月24日現在

資産の部	
流動資産	
預金	1,220,243,227
コール・ローン	503,468,411
株式	40,546,984,655
投資証券	984,897,807
派生商品評価勘定	1,854,176
未収入金	223,291
未収配当金	49,951,268
差入委託証拠金	424,904,190
流動資産合計	43,732,527,025
資産合計	43,732,527,025
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	4,361,646
未払解約金	468,557,000
流動負債合計	472,918,646
負債合計	472,918,646
純資産の部	
元本等	
元本	18,567,276,742
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	24,692,331,637
元本等合計	43,259,608,379
純資産合計	43,259,608,379
負債純資産合計	43,732,527,025

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
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。  投資証券 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	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金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建資産及び負債は、計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円貨に換算するほか、「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条及び同第61条にしたがって換算しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	2023年5月24日現在
1. 本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	14,494,533,492円
同期中追加設定元本額	6,185,387,863円
同期中一部解約元本額	2,112,644,613円
元本の内訳	
ファンド名	
One DC 米国株式(S&P500)インデックスファンド	6,747,939円
たわらノーロード S&P500	61,914,410円
固定比率マルチアセット戦略ファンド(米ドル建日本政府保証債活用型)(適格機関投資家限定)	192,261,062円
S&P 500インデックスファンド<為替ヘッジあり>(適格機関投資家限定)	7,578,343,139円
S&P 500インデックスファンド<為替ヘッジなし>(適格機関投資家限定)	9,921,909,433円
AMOne S&P 500インデックスファンド<為替ヘッジあり>(適格機関投資家限定)	444,716,243円
日米資産配分戦略ファンド(インカム重視型)(為替ヘッジあり)(適格機関投資家限定)	361,384,516円
計	18,567,276,742円

2. 受益権の総数	18,567,276,742口
-----------	-----------------

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2022年12月29日 至 2023年5月24日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。これらは、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、株価指数先物取引であります。当該デリバティブ取引は、信託財産が運用対象とする資産の価格変動リスクの低減及び信託財産に属する資産の効率的な運用に資する事を目的とし行っており、株価の変動によるリスクを有しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	2023年5月24日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
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る場合、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。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	2023年5月24日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額（円）

株式	1,904,088,674
投資証券	136,278,103
合計	1,767,810,571

（注）「当期の損益に含まれた評価差額」は、当該親投資信託の計算期間開始日から開示対象ファンドの期末日までの期間（2022年5月25日から2023年5月24日まで）に対応する金額であります。

（デリバティブ取引等に関する注記）

株式関連

種類	2023年5月24日現在			
	契約額等（円）	うち		時価（円）
		1年超		
市場取引 先物取引 買建	1,732,090,007	-	1,729,582,537	2,507,470
合計	1,732,090,007	-	1,729,582,537	2,507,470

（注）時価の算定方法

株価指数先物取引

- 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で評価しております。
  - 先物取引の残高表示は、契約額によっております。
  - 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
- 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

2023年5月24日現在	
1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	2.3299円 (23,299円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

（1）株式

2023年5月24日現在

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	AMAZON.COM INC	77,057	114.990	8,860,784.430	
	ABBOTT LABORATORIES	15,043	105.740	1,590,646.820	
	AES CORP	5,893	20.760	122,338.680	
	INTL BUSINESS MACHINES CORP	7,801	128.180	999,932.180	
	ADVANCED MICRO DEVICES	13,911	108.120	1,504,057.320	
	ADOBE INC	3,950	370.420	1,463,159.000	
	CHUBB LTD	3,581	196.440	703,451.640	
	AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	1,916	271.500	520,194.000	
	ALASKA AIR GROUP INC	1,125	44.830	50,433.750	
	RALPH LAUREN CORP	363	107.960	39,189.480	
	ALLSTATE CORP	2,269	116.260	263,793.940	

HONEYWELL INTERNATIONAL INC	5,765	194.970	1,124,002.050	
AMGEN INC	4,607	224.440	1,033,995.080	
HESS CORP	2,394	131.960	315,912.240	
AMERICAN EXPRESS CO	5,137	152.560	783,700.720	
AMERICAN ELECTRIC POWER	4,434	86.000	381,324.000	
AFLAC INC	4,831	66.040	319,039.240	
AMERICAN INTL GROUP	6,410	55.770	357,485.700	
ANALOG DEVICES	4,373	187.920	821,774.160	
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL PLC	5,929	61.970	367,420.130	
VALERO ENERGY CORP	3,326	112.500	374,175.000	
ANSYS INC	752	298.800	224,697.600	
APPLE INC	128,519	171.560	22,048,719.640	
APPLIED MATERIALS INC	7,274	124.490	905,540.260	
ALBEMARLE CORP	1,011	216.070	218,446.770	
ARCHER-DANIELS-MIDLAND CO	4,720	75.050	354,236.000	
PINNACLE WEST CAPITAL CORP	998	77.650	77,494.700	
AMEREN CORP	2,230	82.710	184,443.300	
AUTODESK INC	1,862	196.640	366,143.680	
AUTOMATIC DATA PROCESSING	3,575	215.550	770,591.250	
AUTOZONE INC	162	2,463.410	399,072.420	
AVERY DENNISON CORP	714	169.610	121,101.540	
BALL CORP	2,770	54.760	151,685.200	
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	15,576	323.110	5,032,761.360	
BANK OF NEW YORK MELLON CORP	6,346	41.140	261,074.440	
BAXTER INTERNATIONAL INC	4,354	42.500	185,045.000	
BECTON DICKINSON & CO	2,449	246.480	603,629.520	
AMETEK INC	1,981	145.970	289,166.570	
VERIZON COMM INC	36,236	36.240	1,313,192.640	
WR BERKLEY CORP	1,797	57.760	103,794.720	
BEST BUY CO INC	1,737	69.490	120,704.130	
BIO-RAD LABORATORIES-CL A	190	382.560	72,686.400	
YUM! BRANDS INC	2,416	131.450	317,583.200	
FIRSTENERGY CORP	4,686	37.900	177,599.400	
BOEING CO	4,852	202.600	983,015.200	
ROBERT HALF INTL INC	950	68.520	65,094.000	
BORGWARNER INC	2,066	46.730	96,544.180	
BOSTON SCIENTIFIC CORP	12,358	51.500	636,437.000	
C.H. ROBINSON WORLDWIDE INC	1,039	101.470	105,427.330	
TAKE-TWO INTERACTIVE SOFTWARE	1,368	135.780	185,747.040	

METTLER TOLEDO INTERNATIONAL INC	191	1,355.610	258,921.510	
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	18,344	66.530	1,220,426.320	
ONEOK INC	3,856	58.540	225,730.240	
UNITED RENTALS INC	598	343.620	205,484.760	
SEMPRA ENERGY	2,712	146.500	397,308.000	
FEDEX CORP	2,003	226.640	453,959.920	
VERISIGN INC	790	223.020	176,185.800	
AMPHENOL CORP	5,130	74.660	383,005.800	
BROWN-FORMAN CORP	1,613	62.980	101,586.740	
QUANTA SERVICES INC	1,233	166.610	205,430.130	
CSX CORP	18,139	31.610	573,373.790	
COTERRA ENERGY INC	6,803	25.770	175,313.310	
CAMPBELL SOUP CO	1,770	51.870	91,809.900	
CONSTELLATION BRANDS INC	1,401	235.910	330,509.910	
CARDINAL HEALTH INC	2,223	84.790	188,488.170	
CARNIVAL CORP COMMON PAIRED	8,842	11.040	97,615.680	
CATERPILLAR INC	4,490	212.710	955,067.900	
JPMORGAN CHASE & CO	25,319	136.590	3,458,322.210	
CHURCH & DWIGHT CO INC	2,104	93.920	197,607.680	
CINCINNATI FINANCIAL CORP	1,387	102.710	142,458.770	
CINTAS CORP	745	460.580	343,132.100	
CISCO SYSTEMS INC	35,444	48.910	1,733,566.040	
CLOROX COMPANY	1,066	160.250	170,826.500	
COCA-COLA CO/THE	33,580	61.400	2,061,812.000	
COPART INC	3,699	86.530	320,074.470	
COLGATE-PALMOLIVE CO	7,206	77.040	555,150.240	
MARRIOTT INTERNATIONAL- CL A	2,321	169.540	393,502.340	
MOLINA HEALTHCARE INC	515	284.850	146,697.750	
COMERICA INC	1,156	40.480	46,794.880	
NRG ENERGY, INC.	2,033	33.810	68,735.730	
COMCAST CORP-CL A	36,294	40.380	1,465,551.720	
CONAGRA BRANDS INC	4,205	35.220	148,100.100	
CONSOLIDATED EDISON INC	3,062	93.880	287,460.560	
CMS ENERGY CORP	2,570	58.630	150,679.100	
COOPER COS INC	435	380.040	165,317.400	
MOLSON COORS BEVERAGE CO	1,659	61.620	102,227.580	
CORNING INC	6,568	30.770	202,097.360	
SEALED AIR CORP	1,276	42.080	53,694.080	
CUMMINS INC	1,219	215.980	263,279.620	
DR HORTON INC	2,696	105.890	285,479.440	
DANAHER CORP	5,655	230.010	1,300,706.550	
MOODY'S CORP	1,359	312.790	425,081.610	
COGNIZANT TECHNOLOGY SOLUTIONS	4,392	63.300	278,013.600	
TARGET CORP	3,971	147.160	584,372.360	

DEERE & CO	2,333	360.480	840,999.840	
MORGAN STANLEY	11,272	82.640	931,518.080	
REPUBLIC SERVICES INC	1,772	142.700	252,864.400	
COSTAR GROUP INC	3,509	78.500	275,456.500	
THE WALT DISNEY CO	15,761	89.820	1,415,653.020	
DOLLAR TREE INC	1,794	156.130	280,097.220	
DOVER CORP	1,205	139.320	167,880.600	
OMNICOM GROUP	1,789	92.040	164,659.560	
DTE ENERGY CO	1,672	109.160	182,515.520	
DUKE ENERGY CORP	6,643	90.750	602,852.250	
DARDEN RESTAURANTS INC	1,074	160.570	172,452.180	
EBAY INC	4,682	43.780	204,977.960	
BANK OF AMERICA CORP	60,218	28.580	1,721,030.440	
CITIGROUP INC	16,711	45.910	767,202.010	
EASTMAN CHEMICAL CO	1,048	82.470	86,428.560	
EATON CORP PLC	3,431	171.360	587,936.160	
CADENCE DESIGN SYS INC	2,367	205.760	487,033.920	
DISH NETWORK CORP	1,982	6.600	13,081.200	
ECOLAB INC	2,138	167.530	358,179.140	
REVVITY INC	1,114	120.300	134,014.200	
ELECTRONIC ARTS INC	2,248	125.290	281,651.920	
SALESFORCE INC	8,628	206.640	1,782,889.920	
EMERSON ELECTRIC CO	4,930	81.110	399,872.300	
ATMOS ENERGY CORP	1,263	116.400	147,013.200	
ENTERGY CORP	1,756	100.290	176,109.240	
EOG RESOURCES INC	5,068	113.460	575,015.280	
EQUIFAX INC	1,057	210.060	222,033.420	
EQT CORP	3,238	35.850	116,082.300	
ESTEE LAUDER COS INC/THE	1,999	191.750	383,308.250	
EXPEDITORS INTERNATIONAL	1,404	114.550	160,828.200	
EXXON MOBIL CORP	35,553	106.400	3,782,839.200	
FMC CORP	1,111	106.640	118,477.040	
NEXTERA ENERGY INC	17,145	74.160	1,271,473.200	
FACTSET RESEARCH SYSTEMS INC	337	389.040	131,106.480	
FAIR ISAAC CORP	222	760.210	168,766.620	
ASSURANT INC	466	129.360	60,281.760	
FASTENAL CO	4,925	54.320	267,526.000	
FIFTH THIRD BANCORP	6,029	25.920	156,271.680	
M&T BANK CORP	1,461	123.990	181,149.390	
FISERV INC	5,479	118.270	648,001.330	
FORD MOTOR CO	33,781	11.730	396,251.130	
FRANKLIN RESOURCES INC	2,516	24.370	61,314.920	
FREEMPORT-MCMORAN INC	12,332	34.680	427,673.760	
ARTHUR J GALLAGHER & CO	1,830	206.610	378,096.300	
DENTSPLY SIRONA INC	1,896	38.050	72,142.800	
GENERAL DYNAMICS CORP	1,942	206.950	401,896.900	
GENERAL MILLS INC	5,087	85.470	434,785.890	
GENUINE PARTS CO	1,216	160.470	195,131.520	

GILEAD SCIENCES INC	10,759	78.580	845,442.220	
GARTNER INC	682	325.290	221,847.780	
MCKESSON CORP	1,181	393.140	464,298.340	
NVIDIA CORP	21,254	306.880	6,522,427.520	
GENERAL ELECTRIC CO	9,398	101.700	955,776.600	
VW GRAINGER INC	388	659.640	255,940.320	
HALLIBURTON CO	7,800	30.580	238,524.000	
MONSTER BEVERAGE CORP	6,572	57.940	380,781.680	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	2,922	323.570	945,471.540	
L3HARRIS TECHNOLOGIES INC	1,643	184.690	303,445.670	
HASBRO INC	1,145	60.790	69,604.550	
HENRY SCHEIN INC	1,196	76.850	91,912.600	
HERSHEY FOODS CORP	1,268	262.420	332,748.560	
HP INC	7,457	30.560	227,885.920	
F5 INC	530	144.270	76,463.100	
JUNIPER NETWORKS INC	2,858	29.330	83,825.140	
HOLOGIC INC	2,127	80.420	171,053.340	
HOME DEPOT INC	8,793	294.940	2,593,407.420	
HORMEL FOODS CORP	2,555	39.100	99,900.500	
CENTERPOINT ENERGY INC	5,432	28.860	156,767.520	
HUMANA INC	1,078	506.930	546,470.540	
JB HUNT TRANSPORT SERVICES INC	732	171.540	125,567.280	
HUNTINGTON BANCSHARES INC	12,732	10.530	134,067.960	
BIOGEN INC	1,242	303.150	376,512.300	
IDEX CORP	665	204.580	136,045.700	
ILLINOIS TOOL WORKS	2,395	223.060	534,228.700	
INTUIT INC	2,424	449.800	1,090,315.200	
IDEXX LABORATORIES INC	715	461.080	329,672.200	
TRANE TECHNOLOGIES PLC	1,976	168.020	332,007.520	
INTEL CORP	35,693	29.510	1,053,300.430	
INTL FLAVORS & FRAGRANCES	2,200	83.030	182,666.000	
INTERNATIONAL PAPER CO	3,138	31.960	100,290.480	
INTERPUBLIC GROUP OF COS INC	3,428	38.390	131,600.920	
JACK HENRY & ASSOCIATES INC	644	148.890	95,885.160	
INCYTE CORP	1,633	65.080	106,275.640	
JOHNSON & JOHNSON	22,567	156.810	3,538,731.270	
HARTFORD FINANCIAL SVCS GRP	2,719	71.070	193,239.330	
KLA CORPORATION	1,195	414.690	495,554.550	
DEVON ENERGY CORP	5,640	49.110	276,980.400	
KELLOGG CO	2,258	68.530	154,740.740	
KEYCORP	8,235	10.460	86,138.100	
KIMBERLY-CLARK CORP	2,912	138.570	403,515.840	

BLACKROCK INC/NEW YORK	1,292	661.530	854,696.760	
KROGER CO	5,620	49.100	275,942.000	
LAM RESEARCH CORP	1,164	573.490	667,542.360	
TELEDYNE TECHNOLOGIES INC	404	404.670	163,486.680	
PACKAGING CORP OF AMERICA	816	127.930	104,390.880	
AKAMA I TECHNOLOGIES	1,387	87.030	120,710.610	
LENNAR CORP	2,187	107.100	234,227.700	
ELI LILLY & CO	6,804	423.210	2,879,520.840	
BATH & BODY WORKS INC	2,015	38.510	77,597.650	
LINCOLN NATIONAL CORP	1,214	21.920	26,610.880	
UNITED PARCEL SERVICE-CL B	6,297	169.790	1,069,167.630	
AGILENT TECHNOLOGIES INC	2,553	128.640	328,417.920	
LOCKHEED MARTIN CORP	1,960	452.630	887,154.800	
LOEWS CORP	1,721	57.910	99,663.110	
LOWE'S COS INC	5,217	206.650	1,078,093.050	
DOMINION ENERGY INC	7,189	52.290	375,912.810	
MGM RESORTS INTERNATIONAL	2,776	40.170	111,511.920	
MCCORMICK & CO INC	2,163	87.290	188,808.270	
MCDONALD'S CORPORATION	6,319	286.370	1,809,572.030	
S&P GLOBAL INC	2,840	362.190	1,028,619.600	
EVEREST RE GROUP LTD	346	365.010	126,293.460	
EDWARDS LIFESCIENCES CORP NPR	5,334	84.740	452,003.160	
MARSH & MCLENNAN COS	4,271	174.400	744,862.400	
MASCO CORP	1,987	51.120	101,575.440	
MARTIN MARIETTA MATERIALS INC	536	397.260	212,931.360	
METLIFE INC	5,686	51.840	294,762.240	
MEDTRONIC PLC	11,477	87.130	999,991.010	
ACTIVISION BLIZZARD INC	6,145	79.130	486,253.850	
CVS HEALTH CORP	11,079	69.670	771,873.930	
MERCK & CO. INC.	21,875	113.270	2,477,781.250	
ON SEMICONDUCTOR CORPORATION	3,727	82.540	307,626.580	
LABORATORY CRP OF AMER HLDGS	764	218.890	167,231.960	
MICROSOFT CORP	64,326	315.260	20,279,414.760	
MICRON TECH INC	9,415	66.010	621,484.150	
MICROCHIP TECHNOLOGY INC	4,726	77.620	366,832.120	
3M CO	4,750	100.700	478,325.000	
MOHAWK INDUSTRIES INC	465	95.740	44,519.100	
CHARLES RIVER LABORATORIES INT	449	202.300	90,832.700	
MOTOROLA SOLUTIONS INC	1,443	285.430	411,875.490	
ILLUMINA INC	1,357	204.370	277,330.090	

XCEL ENERGY INC	4,722	65.590	309,715.980	
NETAPP INC	1,902	66.460	126,406.920	
NEWELL BRANDS INC	3,321	9.020	29,955.420	
NEWMONT CORP	6,848	42.490	290,971.520	
NVR INC	26	5,611.290	145,893.540	
NIKE INC-CL B	10,747	108.780	1,169,058.660	
NORDSON CORP	474	219.580	104,080.920	
NORFOLK SOUTHERN CORP	1,965	214.000	420,510.000	
EVERSOURCE ENERGY	3,005	72.750	218,613.750	
NISOURCE INC	3,583	27.360	98,030.880	
TAPESTRY INC	2,083	41.940	87,361.020	
NORTHERN TRUST CORP	1,839	72.950	134,155.050	
NORTHROP GRUMMAN CORP	1,241	443.030	549,800.230	
WELLS FARGO & CO	32,876	41.210	1,354,819.960	
NUCOR CORP	2,183	136.920	298,896.360	
CAPITAL ONE FINANCIAL CORP	3,290	102.170	336,139.300	
OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	6,274	59.680	374,432.320	
OLD DOMINION FREIGHT LINE	782	301.300	235,616.600	
O'REILLY AUTOMOTIVE INC	538	911.990	490,650.620	
ORACLE CORP	13,260	98.540	1,306,640.400	
PACCAR INC	4,504	71.390	321,540.560	
PTC INC	939	130.860	122,877.540	
EXELON CORP	8,574	40.440	346,732.560	
PARKER HANNIFIN CORP	1,107	328.780	363,959.460	
PAYCHEX INC	2,768	108.850	301,296.800	
ALIGN TECHNOLOGY INC	627	282.550	177,158.850	
PPL CORPORATION	6,353	26.780	170,133.340	
PEPSICO INC	11,883	186.070	2,211,069.810	
PENTAIR PLC	1,451	57.730	83,766.230	
PFIZER INC	48,431	39.640	1,919,804.840	
CONOCOPHILLIPS	10,559	104.390	1,102,254.010	
PG&E CORP	13,891	16.410	227,951.310	
PIONEER NATURAL RESOURCES CO	2,050	214.020	438,741.000	
ALTRIA GROUP INC	15,405	44.930	692,146.650	
PNC FINANCIAL SERVICES GROUP	3,460	121.490	420,355.400	
BROWN & BROWN INC	2,074	63.200	131,076.800	
GARMIN LTD	1,353	104.050	140,779.650	
PPG INDUSTRIES INC	2,028	136.880	277,592.640	
COSTCO WHOLESALE CORP	3,828	484.870	1,856,082.360	
T ROWE PRICE GROUP INC	1,935	106.020	205,148.700	
QUEST DIAGNOSTICS	979	131.090	128,337.110	
PROCTER & GAMBLE CO	20,354	147.550	3,003,232.700	
PROGRESSIVE CORP	5,046	133.350	672,884.100	

PUBLIC SERVICE ENTERPRISE GP	4,305	61.310	263,939.550	
PULTE GROUP INC	1,990	65.690	130,723.100	
GLOBAL PAYMENTS INC	2,270	101.800	231,086.000	
QUALCOMM INC	9,620	103.560	996,247.200	
RAYMOND JAMES FINANCIAL INC	1,710	90.320	154,447.200	
REGENERON PHARMACEUTICALS	928	748.560	694,663.680	
RESMED INC	1,268	222.550	282,193.400	
US BANCORP	12,020	31.140	374,302.800	
ARCH CAPITAL GROUP LTD	3,191	73.170	233,485.470	
ROSS STORES INC	2,971	101.880	302,685.480	
ROLLINS INC	2,042	39.840	81,353.280	
ROPER TECHNOLOGIES INC	915	449.980	411,731.700	
ROCKWELL AUTOMATION INC	990	278.460	275,675.400	
ROYAL CARIBBEAN CRUISES LTD	1,937	78.850	152,732.450	
ACCENTURE PLC-CL A	5,433	288.100	1,565,247.300	
MONDELEZ INTERNATIONAL INC	11,762	75.650	889,795.300	
WILLIS TOWERS WATSON PLC	921	221.410	203,918.610	
AXON ENTERPRISE INC	584	195.800	114,347.200	
THE TRAVELERS COMPANIES INC	1,994	179.310	357,544.140	
FIDELITY NATIONAL INFORMATION	5,120	55.790	285,644.800	
BOOKING HOLDINGS INC	335	2,637.490	883,559.150	
SCHLUMBERGER LTD	12,253	46.060	564,373.180	
SCHWAB (CHARLES) CORP	13,160	52.790	694,716.400	
POOL CORP	345	338.080	116,637.600	
ZIMMER BIOMET HOLDINGS INC	1,811	130.320	236,009.520	
BUNGE LTD	1,322	91.810	121,372.820	
ELEVANCE HEALTH INC	2,061	457.510	942,928.110	
AMERISOURCEBERGEN CORP	1,396	171.260	239,078.960	
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP	2,008	70.490	141,543.920	
SHERWIN-WILLIAMS CO/THE	2,035	227.050	462,046.750	
CENTENE CORP	4,752	65.030	309,022.560	
SMITH (A.O.) CORP	1,119	66.730	74,670.870	
SNAP-ON INC	469	258.470	121,222.430	
PRUDENTIAL FINANCIAL INC	3,175	81.790	259,683.250	
ADVANCE AUTO PARTS	523	116.780	61,075.940	
EDISON INTERNATIONAL	3,295	67.370	221,984.150	
SOUTHERN CO	9,393	71.150	668,311.950	
TRUIST FINANCIAL CORP	11,448	30.750	352,026.000	
SOUTHWEST AIRLINES	5,243	29.480	154,563.640	
AT&T INC	61,499	16.100	990,133.900	

CHEVRON CORP	15,349	156.850	2,407,490.650	
STANLEY BLACK & DECKER INC	1,305	81.330	106,135.650	
STATE STREET CORP	3,011	68.370	205,862.070	
STARBUCKS CORP	9,916	100.340	994,971.440	
STEEL DYNAMICS INC	1,472	95.840	141,076.480	
STRYKER CORP	2,909	274.160	797,531.440	
NETFLIX INC	3,842	355.990	1,367,713.580	
GEN DIGITAL INC	5,019	16.960	85,122.240	
SYNOPSYS INC	1,315	393.090	516,913.350	
SYSCO CORP	4,380	70.800	310,104.000	
INTUITIVE SURGICAL INC	3,023	301.440	911,253.120	
TELEFLEX INC	414	237.270	98,229.780	
TERADYNE INC	1,374	95.550	131,285.700	
TEXAS INSTRUMENTS INC	7,819	169.740	1,327,197.060	
TEXTRON INC	1,842	63.970	117,832.740	
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	3,384	525.100	1,776,938.400	
GLOBE LIFE INC	798	107.450	85,745.100	
DAVITA INC	485	96.940	47,015.900	
TRACTOR SUPPLY CO	953	218.540	208,268.620	
BIO-TECHNE CORP	1,388	83.210	115,495.480	
TRIMBLE INC	2,176	47.530	103,425.280	
TYLER TECHNOLOGIES INC	367	390.110	143,170.370	
TYSON FOODS INC	2,520	51.670	130,208.400	
MARATHON OIL CORP	5,603	23.640	132,454.920	
UNION PACIFIC CORP	5,279	196.380	1,036,690.020	
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	12,639	94.080	1,189,077.120	
UNITEDHEALTH GROUP INC	8,069	479.440	3,868,601.360	
UNIVERSAL HEALTH SERVICES INC	566	126.930	71,842.380	
VF CORP	2,915	18.970	55,297.550	
PARAMOUNT GLOBAL	4,456	14.920	66,483.520	
VERTEX PHARMACEUTICALS INC	2,218	333.510	739,725.180	
VULCAN MATERIALS CO	1,147	195.200	223,894.400	
WALGREENS BOOTS ALLIANCE INC	6,177	31.600	195,193.200	
WALMART INC	12,099	148.310	1,794,402.690	
WASTE MANAGEMENT INC	3,205	162.780	521,709.900	
WATERS CORP	524	265.920	139,342.080	
WEST PHARMACEUTICAL SERVICES	639	342.810	219,055.590	
JM SMUCKER CO/THE-NEW	941	149.400	140,585.400	
WESTERN DIGITAL CORP	2,817	37.800	106,482.600	
WABTEC CORP	1,605	96.780	155,331.900	
WHIRLPOOL CORP	481	132.750	63,852.750	
SKYWORKS SOLUTIONS INC	1,403	100.830	141,464.490	

WYNN RESORTS LTD	910	101.880	92,710.800	
NASDAQ INC	2,991	54.400	162,710.400	
CME GROUP INC	3,104	179.080	555,864.320	
WILLIAMS COS INC	10,509	29.380	308,754.420	
LKQ CORP	2,239	54.540	122,115.060	
ALLIANT ENERGY CORP	2,215	52.440	116,154.600	
WEC ENERGY GROUP INC	2,722	88.860	241,876.920	
CARMAX INC	1,394	71.980	100,340.120	
TJX COMPANIES INC	9,970	77.490	772,575.300	
ZEBRA TECHNOLOGIES CORP	456	271.220	123,676.320	
ZIONS BANCORP NA	1,320	29.390	38,794.800	
CBRE GROUP INC	2,726	76.130	207,530.380	
REGIONS FINANCIAL CORP	8,241	17.670	145,618.470	
DOMINO'S PIZZA INC	312	304.290	94,938.480	
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC	386	423.700	163,548.200	
T-MOBILE US INC	5,110	141.370	722,400.700	
LAS VEGAS SANDS CORP	2,835	55.710	157,937.850	
MOSAIC CO/THE	3,004	35.680	107,182.720	
MARKETAXESS HOLDINGS INC	332	278.490	92,458.680	
CELANESE CORP	880	108.180	95,198.400	
DEXCOM INC	3,334	115.690	385,710.460	
EXPEDIA GROUP INC	1,304	94.160	122,784.640	
CF INDUSTRIES HOLDINGS INC	1,731	67.490	116,825.190	
AMERIPRISE FINANCIAL INC	909	300.400	273,063.600	
INTERCONTINENTAL EXCHANGE INC	4,822	107.890	520,245.580	
LIVE NATION	1,258	82.060	103,231.480	
CHIPOTLE MEXICAN GRILL INC	238	2,047.010	487,188.380	
UNITED AIRLINES HOLIDINGS INC	2,884	47.870	138,057.080	
TRANSDIGM GROUP INC	448	783.220	350,882.560	
MASTERCARD INC	7,280	373.750	2,720,900.000	
LEIDOS HOLDINGS INC	1,206	81.080	97,782.480	
FIRST SOLAR INC	855	200.890	171,760.950	
BROADRIDGE FINANCIAL SOLUTIONS	1,038	151.110	156,852.180	
DELTA AIR LINES INC	5,533	35.910	198,690.030	
INSULET CORP	599	296.430	177,561.570	
DISCOVER FINANCIAL	2,304	101.900	234,777.600	
TE CONNECTIVITY LTD	2,730	122.170	333,524.100	
ULTA BEAUTY INC	439	480.610	210,987.790	
INVESCO LTD	4,013	15.060	60,435.780	
MSCI INC	690	460.100	317,469.000	
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	13,375	92.940	1,243,072.500	
VISA INC	14,020	224.580	3,148,611.600	

KEURIG DR PEPPER INC	7,332	32.020	234,770.640	
AMERICAN WATER WORKS CO INC	1,665	143.500	238,927.500	
MARATHON PETROLEUM CORP	3,917	109.920	430,556.640	
KINDER MORGAN INC/DELAWARE	17,068	16.540	282,304.720	
XYLEM INC	1,590	104.140	165,582.600	
LYONDELLBASELL INDUSTRIES NV	2,191	90.730	198,789.430	
HUNTINGTON INGALLS INDUSTRIES INC	352	202.370	71,234.240	
EPAM SYSTEMS INC	507	264.840	134,273.880	
HCA HEALTHCARE INC	1,829	267.760	489,733.040	
VERISK ANALYTICS INC	1,349	215.760	291,060.240	
FLEETCOR TECHNOLOGIES INC	651	236.580	154,013.580	
NXP SEMICONDUCTOR NV	2,236	175.060	391,434.160	
TARGA RESOURCES CORP	1,997	70.960	141,707.120	
CBOE GLOBAL MARKETS INC	936	135.550	126,874.800	
DOLLAR GENERAL CORP	1,929	208.180	401,579.220	
FORTINET INC	5,595	68.090	380,963.550	
TESLA INC	23,219	185.770	4,313,393.630	
GENERAC HOLDINGS INC	559	117.550	65,710.450	
ENPHASE ENERGY INC	1,173	162.830	190,999.590	
GENERAL MOTORS CO	12,033	33.420	402,142.860	
APTIV PLC	2,338	92.480	216,218.240	
PHILLIPS 66	4,021	95.640	384,568.440	
META PLATFORMS INC	19,218	246.740	4,741,849.320	
IQVIA HOLDINGS INC	1,602	201.780	323,251.560	
DIAMONDBACK ENERGY INC	1,586	132.930	210,826.980	
SERVICENOW INC	1,751	500.140	875,745.140	
ABBVIE INC	15,258	142.520	2,174,570.160	
ZOETIS INC	4,021	172.670	694,306.070	
NORWEGIAN CRUISE LINE HOLDINGS LTD	3,718	14.470	53,799.460	
NEWS CORP/NEW-CL A	3,374	18.370	61,980.380	
NEWS CORP/NEW-CL B	930	18.470	17,177.100	
CDW CORP	1,168	170.200	198,793.600	
AMERICAN AIRLINES GROUP INC	5,741	14.070	80,775.870	
HOWMET AEROSPACE INC	3,249	43.770	142,208.730	
BAKER HUGHES CO	8,680	28.400	246,512.000	
LAMB WESTON HOLDINGS INC	1,269	109.870	139,425.030	
BROADCOM INC	3,605	686.500	2,474,832.500	
EVERGY INC	2,025	58.750	118,968.750	
ALLEGION PLC	775	107.860	83,591.500	
CERIDIAN HCM HOLDING INC	1,357	62.880	85,328.160	
STERIS PLC	876	201.880	176,846.880	
MODERNA INC	2,851	137.750	392,725.250	

HILTON WORLDWIDE HOLDINGS INC	2,299	137.710	316,595.290	
CIGNA GROUP	2,577	251.920	649,197.840	
DOW INC	6,082	51.960	316,020.720	
AMCOR PLC	13,109	10.120	132,663.080	
FOX CORP-A	2,620	31.350	82,137.000	
FOX CORP-B	1,099	28.980	31,849.020	
CARRIER GLOBAL CORP	7,197	41.510	298,747.470	
OTIS WORLDWIDE CORP	3,579	82.240	294,336.960	
CORTEVA INC	6,150	56.030	344,584.500	
MATCH GROUP INC	2,464	34.680	85,451.520	
SEAGATE TECHNOLOGY HOLDINGS PLC	1,694	62.370	105,654.780	
INGERSOLL RAND INC	3,494	58.010	202,686.940	
GE HEALTHCARE TECHNOLOGIES INC	3,133	77.190	241,836.270	
PAYCOM SOFTWARE INC	425	283.970	120,687.250	
ORGANON & CO	2,244	20.630	46,293.720	
AON PLC	1,772	314.400	557,116.800	
WARNER BROS DISCOVERY INC	19,066	11.690	222,881.540	
CONSTELLATION ENERGY CORP	2,821	84.040	237,076.840	
VIATRIS INC	10,699	9.240	98,858.760	
CAESARS ENTERTAINMENT INC	1,893	42.250	79,979.250	
ARISTA NETWORKS INC	2,136	140.470	300,043.920	
JACOBS SOLUTIONS INC	1,118	116.000	129,688.000	
APA CORP	2,837	33.910	96,202.670	
LINDE PLC	4,250	353.940	1,504,245.000	
CATALENT INC	1,589	38.130	60,588.570	
SYNCHRONY FINANCIAL	3,856	30.670	118,263.520	
CITIZENS FINANCIAL GROUP INC	4,345	27.870	121,095.150	
KEYSIGHT TECHNOLOGIES INC	1,539	157.490	242,377.110	
QORVO INC	881	94.120	82,919.720	
SOLAREDDGE TECHNOLOGIES INC	493	288.950	142,452.350	
ETSY INC	1,109	88.030	97,625.270	
DUPONT DE NEMOURS INC	3,953	67.390	266,392.670	
WESTROCK CO	2,247	28.180	63,320.460	
KRAFT HEINZ CO	6,870	38.690	265,800.300	
FORTIVE CORP	3,045	65.030	198,016.350	
ALPHABET INC-CL A	51,499	122.560	6,311,717.440	
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE CO	11,309	14.380	162,623.420	
PAYPAL HOLDINGS INC	9,761	62.000	605,182.000	
DXC TECHNOLOGY CO	2,009	24.600	49,421.400	

	ALPHABET INC-CL C	44,910	123.290	5,536,953.900	
	CHARTER COMMUNICATIONS INC	909	336.440	305,823.960	
アメリカ・ドル	小計	2,642,192		292,483,478.720 (40,546,984,655)	
合計		2,642,192		40,546,984,655 (40,546,984,655)	

## (2) 株式以外の有価証券

2023年5月24日現在

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	アメリカ・ドル	ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUIT	1,359.000	160,511.490	
		AMERICAN TOWER CORP	4,017.000	755,798.550	
		AVALONBAY COMMUNITIES INC	1,207.000	211,393.980	
		BOSTON PROPERTIES INC	1,259.000	64,032.740	
		CAMDEN PROPERTY TRUST	972.000	102,905.640	
		CROWN CASTLE INC	3,736.000	422,018.560	
		DIGITAL REALTY TRUST INC	2,481.000	224,356.830	
		EQUINIX INC	798.000	556,054.380	
		EQUITY RESIDENTIAL	2,939.000	179,073.270	
		ESSEX PROPERTY TRUST INC	570.000	120,395.400	
		EXTRA SPACE STORAGE INC	1,155.000	171,043.950	
		FEDERAL REALTY INVS TRUST	646.000	57,739.480	
		HEALTHPEAK PROPERTIES INC	4,824.000	97,203.600	
		HOST HOTELS & RESORTS INC	6,309.000	106,117.380	
		INVITATION HOMES INC	5,011.000	166,916.410	
		IRON MOUNTAIN INC	2,565.000	140,331.150	
		KIMCO REALTY	5,457.000	100,517.940	
		MID AMERICA	1,019.000	148,998.180	
		PROLOGIS INC	7,964.000	983,872.560	
		PUBLIC STORAGE	1,364.000	392,150.000	
		REALTY INCOME CORP	5,411.000	325,201.100	
		REGENCY CENTERS CORP	1,359.000	78,224.040	
		SBA COMMUNICATIONS CORP	932.000	214,760.760	
		SIMON PROPERTY GROUP INC	2,821.000	293,750.730	
UDR INC	2,728.000	109,774.720			
VENTAS INC	3,529.000	157,040.500			
VICI PROPERTIES INC	8,660.000	269,239.400			
WELLTOWER INC	4,077.000	310,545.090			
WEYERHAEUSER CO	6,322.000	184,539.180			
	アメリカ・ドル	小計	91,491.000	7,104,507.010 (984,897,807)	
投資証券	合計		91,491	984,897,807 (984,897,807)	
合計				984,897,807	

(注) 投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

(注)

1. 各種通貨毎の小計の欄における( )内の金額は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率 (%)	組入 投資証券 時価比率 (%)	有価証券の合計金額に 対する比率 (%)
アメリカ・ドル	株式 474銘柄	93.73	-	100.00
	投資証券 29銘柄	-	2.28	

(注) 「組入時価比率」は、純資産に対する比率であります。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

2023年5月31日現在

資産総額	16,421,111円
負債総額	351円
純資産総額( - )	16,420,760円
発行済数量	14,192,649口
1口当たり純資産額( / )	1.1570円

(参考)

S &amp; P 500インデックス・マザーファンド

2023年5月31日現在

資産総額	44,290,645,308円
負債総額	0円
純資産総額( - )	44,290,645,308円
発行済数量	18,584,247,564口
1口当たり純資産額( / )	2.3832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】

<訂正前>

(1) 資本金の額（2022年9月30日現在）

(略)

(2) 会社の機構（2022年9月30日現在）

(略)

<訂正後>

(1) 資本金の額（2023年5月31日現在）

(略)

(2) 会社の機構（2023年5月31日現在）

(略)

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

(略)

2022年9月30日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く）

基本的性格	本数	純資産総額（単位：円）
追加型公社債投資信託	26	1,409,829,470,021
追加型株式投資信託	809	13,996,223,441,636
単位型公社債投資信託	25	48,976,536,231
単位型株式投資信託	220	1,121,972,007,292
合計	1,080	16,577,001,455,180

<訂正後>

(略)

2023年5月31日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く）

基本的性格	本数	純資産総額（単位：円）
追加型公社債投資信託	26	1,451,770,775,342
追加型株式投資信託	793	14,811,823,510,932
単位型公社債投資信託	23	39,882,073,259
単位型株式投資信託	211	1,113,561,477,132
合計	1,053	17,417,037,836,665

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書の第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況につきまして、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

1. 委託会社であるアセットマネジメントOne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）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. 財務諸表の金額は、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。
3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第38期事業年度（自2022年4月1日至2023年3月31日）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金	31,421	33,770
金銭の信託	30,332	29,184
未収委託者報酬	17,567	16,279
未収運用受託報酬	4,348	3,307
未収投資助言報酬	309	283
未収収益	5	15
前払費用	1,167	1,129
その他	2,673	2,377
流動資産計	87,826	86,346
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,109	1,001
器具備品	158	118
リース資産	-	7
無形固定資産		
ソフトウェア	3,107	3,367
ソフトウェア仮勘定	1,449	1,651
電話加入権	3	2
投資その他の資産		
投資有価証券	241	182
関係会社株式	5,349	5,810
長期差入保証金	1,102	775
繰延税金資産	3,092	2,895
その他	367	104
固定資産計	15,983	15,918
資産合計	103,810	102,265

(単位:百万円)

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	1,445	1,481
リース債務	-	1
未払金	7,616	7,246
未払収益分配金	0	0
未払償還金	9	-
未払手数料	7,430	7,005
その他未払金	175	240
未払費用	8,501	7,716
未払法人税等	2,683	1,958
未払消費税等	1,330	277
賞与引当金	1,933	1,730
役員賞与引当金	69	48
流動負債計	23,581	20,460
固定負債		
リース債務	-	6
退職給付引当金	2,507	2,654
時効後支払損引当金	147	108
固定負債計	2,655	2,769
負債合計	26,236	23,230
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金	19,552	19,552
資本準備金	2,428	2,428
その他資本剰余金	17,124	17,124
利益剰余金	56,020	57,481
利益準備金	123	123
その他利益剰余金	55,896	57,358
別途積立金	31,680	31,680
繰越利益剰余金	24,216	25,678
株主資本計	77,573	79,034
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	0	0
評価・換算差額等計	0	0
純資産合計	77,573	79,034
負債・純資産合計	103,810	102,265

## ( 2 ) 【損益計算書】

( 単位：百万円 )

	第37期 ( 自 2021年4月1日 至 2022年3月31日 )		第38期 ( 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日 )	
	営業収益			
委託者報酬	108,563		95,739	
運用受託報酬	16,716		16,150	
投資助言報酬	1,587		2,048	
その他営業収益	12		23	
営業収益計		126,879		113,962
営業費用				
支払手数料	45,172		41,073	
広告宣伝費	391		216	
公告費	0		0	
調査費	36,488		33,177	
調査費	10,963		12,294	
委託調査費	25,525		20,882	
委託計算費	557		548	
営業雑経費	842		733	
通信費	35		36	
印刷費	606		504	
協会費	66		69	
諸会費	26		29	
支払販売手数料	106		92	
営業費用計		83,453		75,749
一般管理費				
給料	10,377		10,484	
役員報酬	168		168	
給料・手当	8,995		9,199	
賞与	1,213		1,115	
交際費	6		17	
寄付金	15		11	
旅費交通費	40		128	
租税公課	367		330	
不動産賃借料	1,674		1,006	
退職給付費用	495		437	
固定資産減価償却費	1,389		1,388	
福利厚生費	42		47	
修繕費	0		1	
賞与引当金繰入額	1,933		1,730	
役員賞与引当金繰入額	69		48	
機器リース料	0		0	
事務委託費	3,901		4,074	
事務用消耗品費	45		37	
器具備品費	0		1	
諸経費	217		334	
一般管理費計		20,578		20,078
営業利益		22,848		18,135

（単位：百万円）

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）		第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	
営業外収益				
受取利息		13		10
受取配当金	1	559	1	2,400
時効成立分配金・償還金		0		0
為替差益		7		-
雑収入		19		10
時効後支払損引当金戻入額		10		24
営業外収益計		610		2,446
営業外費用				
為替差損		-		3
金銭の信託運用損		743		1,003
早期割増退職金		20		24
雑損失		-		47
営業外費用計		764		1,079
経常利益		22,694		19,502
特別利益				
固定資産売却益		0		-
投資有価証券売却益		-		4
特別利益計		0		4
特別損失				
固定資産除却損		5		12
投資有価証券売却損		6		9
ゴルフ会員権売却損		3		-
オフィス再編費用	2	509		-
関係会社株式評価損		-		584
特別損失計		525		606
税引前当期純利益		22,169		18,900
法人税、住民税及び事業税		6,085		4,881
法人税等調整額		584		197
法人税等合計		6,669		5,078
当期純利益		15,499		13,821

## （ 3 ） 【株主資本等変動計算書】

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	19,996	51,800	73,353
当期変動額									
剰余金の配当							11,280	11,280	11,280
当期純利益							15,499	15,499	15,499
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	4,219	4,219	4,219
当期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	24,216	56,020	77,573

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	0	0	73,353
当期変動額			
剰余金の配当			11,280
当期純利益			15,499
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	4,219
当期末残高	0	0	77,573

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	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 資本剰余金	資本剰余 金合計	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	24,216	56,020	77,573
当期変動額									
剰余金の配当							12,360	12,360	12,360
当期純利益							13,821	13,821	13,821
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,461	1,461	1,461
当期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	25,678	57,481	79,034

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	0	0	77,573
当期変動額			
剰余金の配当			12,360
当期純利益			13,821
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	1,461
当期末残高	0	0	79,034

## 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法</p>
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 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) 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 ... 8～18年 器具備品 ... 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。</p>
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金制度について、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年または10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p>

6. 収益及び費用の計上基準	<p>当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬及び投資助言報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。</p> <p>(1) 委託者報酬 委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき、日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年1回又は2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(2) 運用受託報酬 運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年1回又は2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(3) 投資助言報酬 投資助言報酬は、投資助言契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年2回又は4回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(4) 成功報酬 成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。</p>
7. 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き方式によっております。

## （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」（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。）を当事業年度の期首から適用し、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り扱いに従って、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しております。なお、当該適用指針の適用に伴う、当事業年度の財務諸表への影響はありません。

また、（金融商品会計）注記の金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項における投資信託に関する注記事項においては、時価算定会計基準適用指針第27 - 3項に従って、前事業年度に係るものについては記載しておりません。

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

## 1. 有形固定資産の減価償却累計額

（百万円）

	第37期 （2022年3月31日現在）	第38期 （2023年3月31日現在）
建物	415	523
器具備品	966	934
リース資産	-	1

## （損益計算書関係）

## 1. 各科目に含まれている関係会社に対する営業外収益は、次のとおりであります。

（百万円）

	第37期 （自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日）	第38期 （自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日）
受取配当金	543	2,393

## 2. オフィス再編費用

オフィス再編費用は、主に本社オフィスレイアウトの見直しによるものです。

## （株主資本等変動計算書関係）

## 第37期（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

発行済株式の種類	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
普通株式	24,490	-	-	24,490
A種種類株式	15,510	-	-	15,510
合計	40,000	-	-	40,000

## 2. 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 （百万円）	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2021年6月16日 定時株主総会	普通株式	11,280	282,000	2021年3月31日	2021年6月17日
	A種種類 株式				

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2022年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	12,360	309,000	2022年3月31日	2022年6月17日
	A種種類株式					

## 第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	24,490	-	-	24,490
A種種類株式	15,510	-	-	15,510
合計	40,000	-	-	40,000

## 2. 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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2022年6月16日 定時株主総会	普通株式	12,360	309,000	2022年3月31日	2022年6月17日
	A種種類株式				

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

2023年6月16日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2023年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	11,040	276,000	2023年3月31日	2023年6月19日
	A種種類株式					

## (金融商品関係)

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業を営んでおります。資金運用については、短期的な預金等に限定してあります。

当社が運用を行う投資信託の商品性を適正に維持するため、当該投資信託を特定金外信託を通じて、または直接保有しております。なお、特定金外信託を通じて行っているデリバティブ取引は後述するリスクを低減する目的で行っております。当該デリバティブ取引は、実需の範囲内でのみ利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

金銭の信託の主な内容は、当社運用ファンドの安定運用を主な目的として資金投入した投資信託及びデリバティブ取引であります。金銭の信託に含まれる投資信託は為替及び市場価格の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引(為替予約取引、株価指数先物取引及び債券先物取引)を利用して一部リスクを低減しております。

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されてあります。

投資有価証券は、主にその他有価証券(投資信託)、業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスクや市場価格の変動リスクに晒されてあります。

営業債務である未払手数料は、1年以内の支払期日であります。

#### (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

預金の預入先については、余資運用規程に従い、格付けの高い預入先に限定することにより、リスクの軽減を図っております。

営業債権の相手先の信用リスクに関しては、当社の信用リスク管理の基本方針に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な相手先の信用状況を把握する体制としております。

投資有価証券の発行体の信用リスクに関しては、信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

組織規程における分掌業務の定めに基づき、リスク管理担当所管にて、取引残高、損益及びリスク量等の実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

取引実行担当所管からの報告に基づき、資金管理担当所管が資金繰りを確認するとともに、十分な手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれてあります。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

## 第37期（2022年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	30,332	30,332	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	30,334	30,334	-

## 第38期（2023年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	29,184	29,184	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	29,186	29,186	-

(注1) 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払手数料は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、注記を省略しております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

## 第37期（2022年3月31日現在）

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
(1) 現金・預金	31,421	-	-	-
(2) 金銭の信託	30,332	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	17,567	-	-	-
(4) 未収運用受託報酬	4,348	-	-	-
(5) 投資有価証券 其他有価証券(投資信託)	-	1	-	-
合計	83,670	1	-	-

## 第38期（2023年3月31日現在）

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
(1) 現金・預金	33,770	-	-	-
(2) 金銭の信託	29,184	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	16,279	-	-	-
(4) 未収運用受託報酬	3,307	-	-	-
(5) 投資有価証券 其他有価証券(投資信託)	-	1	-	-
合計	82,540	1	-	-

## 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

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

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

時価で貸借対照表に計上している金融商品

第37期（2022年3月31日現在）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 金銭の信託	-	6,932	-	6,932
(2) 投資有価証券	-	-	-	-
その他有価証券	-	-	-	-
資産計	-	6,932	-	6,932

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）第26項に従い、経過措置を適用した投資信託は上表には含めておりません。貸借対照表における当該投資信託の金額は、金銭の信託23,399百万円、投資有価証券1百万円となります。

第38期（2023年3月31日現在）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 金銭の信託	-	29,184	-	29,184
(2) 投資有価証券	-	-	-	-
その他有価証券	-	1	-	1
資産計	-	29,186	-	29,186

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、デリバティブ取引は、取引相手先金融機関より提示された価格によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

投資有価証券

投資有価証券は市場における取引価格が存在しない投資信託であり、基準価額を時価としております。

（注2）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次の通りであります。

これらについては、「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）第5項に従い、2. 金融商品の時価等に関する事項及び3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中には含めておりません。

（百万円）

	第37期 （2022年3月31日現在）	第38期 （2023年3月31日現在）
投資有価証券（その他有価証券）		
非上場株式	239	180
関係会社株式		
非上場株式	5,349	5,810

## (有価証券関係)

## 1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(第37期の貸借対照表計上額5,349百万円、第38期の貸借対照表計上額5,810百万円)については市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

## 2. その他有価証券

第37期(2022年3月31日現在)

(百万円)

区分	貸借対照表日における 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 投資信託	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 投資信託	1	2	0
小計	1	2	0
合計	1	2	0

(注)非上場株式(貸借対照表計上額239百万円)については、市場価格がないことから、上表に含めておりません。

第38期(2023年3月31日現在)

(百万円)

区分	貸借対照表日における 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 投資信託	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 投資信託	1	2	0
小計	1	2	0
合計	1	2	0

(注)非上場株式(貸借対照表計上額180百万円)については、市場価格がないことから、上表に含めておりません。

## 3. 事業年度中に売却したその他有価証券

## 第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

区分	売却額 （百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
株式	13	-	6

## 第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

区分	売却額 （百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
株式	54	4	9

## 4. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、有価証券について584百万円（関係会社株式584百万円）減損処理を行っております。

## （退職給付関係）

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度（非積立型制度であります）を採用しております。確定拠出型の制度としては確定拠出年金制度を採用しております。

## 2. 確定給付制度

## （1）退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

（百万円）

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）	第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）
退職給付債務の期首残高	2,479	2,576
勤務費用	295	279
利息費用	2	2
数理計算上の差異の発生額	14	31
退職給付の支払額	185	191
退職給付債務の期末残高	2,576	2,698

## （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

（百万円）

	第37期 （2022年3月31日現在）	第38期 （2023年3月31日現在）
非積立型制度の退職給付債務	2,576	2,698
未積立退職給付債務	2,576	2,698
未認識数理計算上の差異	35	44
未認識過去勤務費用	33	0
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,507	2,654
退職給付引当金	2,507	2,654
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,507	2,654

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(百万円)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
勤務費用	295	279
利息費用	2	2
数理計算上の差異の費用処理額	34	22
過去勤務費用の費用処理額	69	34
その他	3	4
確定給付制度に係る退職給付費用	398	334

(注) 上記退職給付費用以外に早期割増退職金として、前事業年度において20百万円、当事業年度において24百万円を営業外費用に計上しております。

## (4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

## 主要な数理計算上の計算基礎

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
割引率	0.09%	0.09%
予想昇給率	1.00% ~ 3.76%	1.00% ~ 3.56%

## 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度97百万円、当事業年度103百万円であります。

## （税効果会計関係）

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第37期	第38期
	(2022年3月31日現在)	(2023年3月31日現在)
	(百万円)	(百万円)
繰延税金資産		
未払事業税	156	121
未払事業所税	10	9
賞与引当金	592	529
未払法定福利費	92	94
運用受託報酬	845	390
資産除去債務	13	15
減価償却超過額（一括償却資産）	12	21
減価償却超過額	58	198
繰延資産償却超過額（税法上）	292	297
退職給付引当金	767	812
時効後支払損引当金	45	33
ゴルフ会員権評価損	7	7
関係会社株式評価損	166	345
投資有価証券評価損	28	4
その他	2	13
その他有価証券評価差額金	0	0
繰延税金資産合計	3,092	2,895
繰延税金負債		
繰延税金負債合計	-	-
繰延税金資産の純額	3,092	2,895

## 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要な項目別の内訳

	第37期	第38期
	(2022年3月31日現在)	(2023年3月31日現在)
法定実効税率	-	30.62 %
（調整）		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	3.69 %
その他	-	0.06 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	26.87 %

（注）前事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との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。

## （企業結合等関係）

当社（以下「AMOne」という）は、2016年7月13日付で締結した、DIAMアセットマネジメント株式会社（以下「DIAM」という）、みずほ投信投資顧問株式会社（以下「MHAM」という）、みずほ信託銀行株式会社（以下「TB」という）及び新光投信株式会社（以下「新光投信」という）（以下総称して「統合4社」という）間の「統合契約書」に基づき、2016年10月1日付で統合いたしました。

## 1. 結合当事企業

結合当事企業	DIAM	MHAM	TB	新光投信
事業の内容	投資運用業務、投資助言・代理業務	投資運用業務、投資助言・代理業務	信託業務、銀行業務、投資運用業務	投資運用業務、投資助言・代理業務

## 2. 企業結合日

2016年10月1日

## 3. 企業結合の方法

MHAMを吸収合併存続会社、新光投信を吸収合併消滅会社とする吸収合併、TBを吸収分割会社、吸収合併後のMHAMを吸収分割承継会社とし、同社がTB資産運用部門に係る権利義務を承継する吸収分割、DIAMを吸収合併存続会社、MHAMを吸収合併消滅会社とする吸収合併の順に実施しております。

## 4. 結合後企業の名称

アセットマネジメントOne株式会社

## 5. 企業結合の主な目的

当社は、株式会社みずほフィナンシャルグループ（以下「MHFG」という）及び第一生命ホールディングス株式会社（以下「第一生命」という）の資産運用ビジネス強化・発展に対する強力なコミットメントのもと、統合4社が長年にわたって培ってきた資産運用に係わる英知を結集し、MHFGと第一生命両社グループとの連携も最大限活用して、お客さまに最高水準のソリューションを提供するグローバルな運用会社としての飛躍を目指してまいります。

## 6. 合併比率

「3. 企業結合の方法」の吸収合併における合併比率は以下の通りであります。

会社名	DIAM （存続会社）	MHAM （消滅会社）
合併比率（*）	1	0.0154

（\*）普通株式と種類株式を合算して算定しております。

## 7. 交付した株式数

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、DIAMは、MHAMの親会社であるMHFGに対して、その所有するMHAMの普通株式103万8,408株につき、DIAMの普通株式490株及び議決権を有しないIA種類株式15,510株を交付しました。

## 8. 経済的持分比率（議決権比率）

MHFGが企業結合直前に所有していた当社に対する経済的持分比率 50.00%

MHFGが企業結合日に追加取得した当社に対する経済的持分比率 20.00%

MHFGの追加取得後の当社に対する経済的持分比率 70.00%

なお、MHFGが所有する議決権比率については50.00%から51.00%に異動しております。

## 9. 取得企業を決定するに至った主な根拠

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、法的に消滅会社となるMHAMの親会社であるMHFGが、結合後企業の議決権の過半数を保有することになるため、企業結合の会計上はMHAMが取得企業に該当し、DIAMが被取得企業となるものです。

## 10. 会計処理

「企業結合に関する会計基準」（企業結合会計基準第21号 平成25年9月13日公表分）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日公表分）に基づき、「3. 企業結合の方法」の吸収合併及びの吸収分割については共通支配下の取引として処理し、の吸収合併については逆取得として処理しております。

## 11. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合に関する事項

## (1) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	MHAMの普通株式	144,212百万円
取得原価		144,212百万円

## (2) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

a. 発生したのれん	金額	76,224百万円
b. 発生原因		被取得企業から受け入れた資産及び引き受けた負債の純額と取得原価との差額によります。
c. のれんの償却方法及び償却期間		20年間の均等償却

## (3) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

a. 資産の額	資産合計	40,451百万円
	うち現金・預金	11,605百万円
	うち金銭の信託	11,792百万円
b. 負債の額	負債合計	9,256百万円
	うち未払手数料及び未払費用	4,539百万円

(注) 顧客関連資産に配分された金額及びそれに係る繰延税金負債は、資産の額及び負債の額には含まれておりません。

## (4) のれん以外の無形固定資産に配分された金額及び主要な種類別の内訳並びに全体及び主要な種類別の加重平均償却期間

a. 無形固定資産に配分された金額	53,030百万円
b. 主要な種類別の内訳	
顧客関連資産	53,030百万円
c. 全体及び主要な種類別の加重平均償却期間	
顧客関連資産	16.9年

## 12. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合の差額

## (1) 貸借対照表項目

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
流動資産	- 百万円	- 百万円
固定資産	76,763百万円	68,921百万円
資産合計	76,763百万円	68,921百万円
流動負債	- 百万円	- 百万円
固定負債	4,740百万円	3,643百万円
負債合計	4,740百万円	3,643百万円
純資産	72,022百万円	65,278百万円

(注) 固定資産及び資産合計には、のれん及び顧客関連資産の金額が含まれております。

のれん	55,263百万円	51,451百万円
顧客関連資産	25,175百万円	20,947百万円

## (2) 損益計算書項目

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業収益	- 百万円	- 百万円
営業利益	8,429百万円	8,039百万円
経常利益	8,429百万円	8,039百万円
税引前当期純利益	8,429百万円	8,039百万円
当期純利益	7,015百万円	6,744百万円
1株当たり当期純利益	175,380円68銭	168,617円97銭
(注) 営業利益には、のれん及び顧客関連資産の償却額が含まれております。		
のれんの償却額	3,811百万円	3,811百万円
顧客関連資産の償却額	4,618百万円	4,228百万円

## （資産除去債務関係）

当社は建物所有者との間で不動産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、契約及び法令上の資産除去債務を認識しております。

なお、当該賃貸借契約に関連する長期差入保証金（敷金）が計上されているため、資産除去債務の負債計上に代えて、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当期の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

## （収益認識関係）

## 1. 収益の分解情報

収益の構成は次の通りです。

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
委託者報酬	108,259百万円	95,739百万円
運用受託報酬	14,425百万円	14,651百万円
投資助言報酬	1,587百万円	2,048百万円
成功報酬（注）	2,594百万円	1,499百万円
その他営業収益	12百万円	23百万円
合計	126,879百万円	113,962百万円

（注）成功報酬は、前事業年度においては損益計算書の委託者報酬及び運用受託報酬、当事業年度においては損益計算書の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

収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 6. 収益及び費用の計上基準」に記載の通りであります。

## （セグメント情報等）

## 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

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）及び第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

## （1）サービスごとの情報

サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## （2）地域ごとの情報

## 営業収益

本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 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、記載を省略しております。

## （3）主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で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、記載を省略しております。

## （持分法損益等）

当社は2022年8月1日付でPayPayアセットマネジメント株式会社の株式を取得し持分法適用関連会社としておりますが、重要性が乏しいため、関連会社に対する投資の金額等の記載を省略しております。

## ( 関連当事者情報 )

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 親会社及び法人主要株主等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当はありません。

## (2) 子会社及び関連会社等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当はありません。

## (3) 兄弟会社等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 等の所 有(被 所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親 会 社 の 子 会 社	株式会社 みずほ銀 行	東京都 千代田 区	14,040 億円	銀行業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	7,789	未払 手数料	1,592
	みずほ証 券株式会 社	東京都 千代田 区	1,251 億円	証券業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	16,373	未払 手数料	2,651

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

(注2) 上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 等の所 有(被 所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親 会 社 の 子 会 社	株式会社 みずほ銀 行	東京都 千代田 区	14,040 億円	銀行業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	7,474	未払 手数料	1,579
	みずほ証 券株式会 社	東京都 千代田 区	1,251 億円	証券業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	13,932	未払 手数料	2,404

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

(注2) 上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

(東京証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

## (2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません

## (1株当たり情報)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1株当たり純資産額	1,939,327円79銭	1,975,862円96銭
1株当たり当期純利益金額	387,499円36銭	345,535円19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、潜在株式が存在してい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金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期純利益金額	15,499百万円	13,821百万円
普通株主及び普通株主と同等の株主に帰属しない金額	-	-
普通株式及び普通株式と同等の株式に係る当期純利益金額	15,499百万円	13,821百万円
普通株式及び普通株式と同等の株式の期中平均株式数	40,000株	40,000株
(うち普通株式)	(24,490株)	(24,490株)
(うちA種種類株式)	(15,510株)	(15,510株)

(注1) A種種類株式は、剰余金の配当請求権及び残余財産分配請求権について普通株式と同等の権利を有しているため、1株当たり情報の算定上、普通株式に含めて計算しています。

## 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】

&lt;訂正前&gt;

(略)

## (2)販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業内容は以下の通りです。

名 称	資本金の額 (単位:百万円)	事 業 の 内 容
株式会社みずほ銀行	1,404,065	日本において銀行業務を営んでおります。

(注) 資本金の額は2022年3月末日現在

&lt;訂正後&gt;

(略)

## (2)販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業内容は以下の通りです。

名 称	資本金の額 (単位:百万円)	事 業 の 内 容
株式会社みずほ銀行	1,404,065	日本において銀行業務を営んでおります。
株式会社静岡銀行	90,845	日本において銀行業務を営んでおります。

(注) 資本金の額は2022年3月末日現在

## 独立監査人の監査報告書

2023年7月28日

アセットマネジメントOne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 公認会計士 森重俊寛  
業務執行社員

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているOne DC 米国株式(S&P500)インデックスファンドの2022年12月29日から2023年5月24日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、One DC 米国株式(S&P500)インデックスファンドの2023年5月24日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 財務諸表に対する経営者の責任

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

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

#### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

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

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

2023年5月25日

アセットマネジメントOne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 丘本 正彦指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 長谷川 敬指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 稲葉 宏和

## 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」に掲げられているアセットマネジメントOne株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第38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、アセットマネジメントOne株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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

## その他の記載内容

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

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

## 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

## 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以上

---

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

(注2) X B R L データは監査の対象には含まれておりません。