【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年10月13日提出
【発行者名】	キャピタル・インターナショナル株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小泉　徹也
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内三丁目２番３号　丸の内二重橋ビル
【事務連絡者氏名】	原田　伸健
【電話番号】	03(6366)1000
【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】	キャピタル日本株式ファンド
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	継続募集額(2023年4月14日から2024年4月18日まで) 1兆円を上限とします。
【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】

本日、有価証券報告書を提出しましたので、2023年４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。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、また、「第一部証券情報」、「第二部ファンド情報」及び「第三部委託会社等の情報」における訂正事項を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

２【訂正の内容】

原届出書を以下の内容に訂正します。下線部＿＿＿＿＿は訂正部分を示します。

第一部【証券情報】

（４）【発行（売出）価格】

＜訂正前＞

（前略）
キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先
電話番号　0120-411-447
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）
キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先
電話番号　03-6366-1300
（以下略）

（６）【申込単位】

＜訂正前＞

（前略）
キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先
電話番号　0120-411-447
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）
キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先
電話番号　03-6366-1300
（以下略）

（８）【申込取扱場所】

＜訂正前＞

（前略）
キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先
電話番号　0120-411-447
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）

キャピタル・インターナショナル株式会社(委託会社)の照会先

電話番号　03-6366-1300

（以下略）

第二部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（３）【ファンドの仕組み】

＜訂正前＞

（前略）

③ファミリーファンド方式

（中略）

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2023年4月13日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

（中略）

④委託会社の概況（2023年２月28日現在）

a.名称：キャピタル・インターナショナル株式会社

b.本店の所在の場所：東京都千代田区丸の内二丁目１番１号　明治安田生命ビル

（以下略）

＜訂正後＞

（前略）

③ファミリーファンド方式

（中略）

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2023年10月13日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

（中略）

④委託会社の概況（2023年８月31日現在）

a.名称：キャピタル・インターナショナル株式会社

b.本店の所在の場所：東京都千代田区丸の内三丁目２番３号　丸の内二重橋ビル

（以下略）

２【投資方針】

（１）【投資方針】

＜訂正前＞

（前略）

（投資方針）

（中略）

⑤資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（運用内容）

（中略）

キャピタル・グループの拠点

（中略）

2022年12月末現在

（以下略）

＜訂正後＞

（前略）

（投資方針）

（中略）

⑤デリバティブ取引にかかる権利に対する実質投資は、平成29年内閣府告示第540号第7条第２項第１号から第３号までに掲げられた一定の目的により行なうこととします。

⑥資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（運用内容）

（中略）

キャピタル・グループの拠点

（中略）

2023年6月末現在

（以下略）

（３）【運用体制】

＜訂正前＞

（前略）

②内部管理体制

（中略）

（参考情報） **キャピタル・インターナショナル株式会社の運用部門等の人員体制（2023年２月28日現在）** **運用開発部・運用部（18名）／法務コンプライアンス部（３名）／オペレーション部（８名）**

（中略）

・上記は2023年２月28日現在の運用体制です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

＜訂正後＞

（前略）

②内部管理体制

（中略）

（参考情報） **キャピタル・インターナショナル株式会社の運用部門等の人員体制（2023年８月31日現在）** **運用開発部・運用部（18名）／法務コンプライアンス部（２名）／オペレーション部（８名）**

（中略）

・上記は2023年８月31日現在の運用体制です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

（５）【投資制限】

＜訂正前＞

（前略）

（参考情報）

キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

（中略）

２．投資態度

（中略）

⑧ 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（以下略）

＜訂正後＞

（前略）

（参考情報）

キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

（中略）

２．投資態度

（中略）

⑧ デリバティブ取引にかかる権利に対する実質投資は、平成29年内閣府告示第540号第7条第２項第１号から第３号までに掲げられた一定の目的により行なうこととします。

⑨ 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（以下略）

３【投資リスク】

＜訂正前＞

（前略）

価格変動リスク

（中略）

・2023年２月28日現在のマザーファンド受益証券の株式組入比率については、「５ 運用状況」の項目の＜参考＞マザーファンドの投資状況をご参照ください。

（中略）

リスク管理体制

（中略）

・上記は2023年２月28日現在のリスク管理体制です。リスク管理体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

＜訂正後＞

（前略）

価格変動リスク

（中略）

・2023年８月31日現在のマザーファンド受益証券の株式組入比率については、「５ 運用状況」の項目の＜参考＞マザーファンドの投資状況をご参照ください。

（中略）

リスク管理体制

（中略）

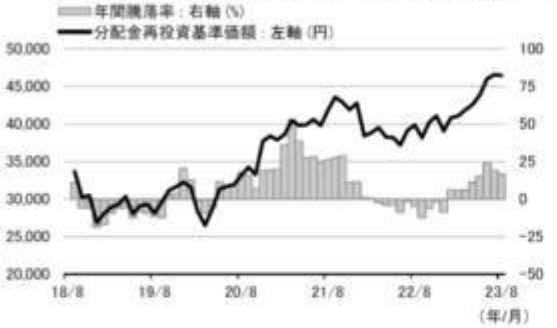
・上記は2023年８月31日現在のリスク管理体制です。リスク管理体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

原届出書の第二部ファンド情報　第１ファンドの状況　３投資リスク　リスクの定量的比較につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

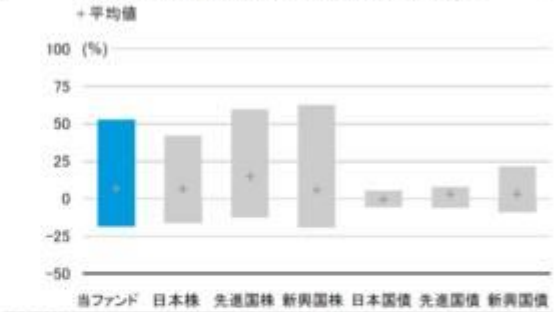
リスクの定量的比較

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



（注1）年間騰落率は、2018年9月から2023年8月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。
（注2）分配金再投資基準価額は、設定日（2009年2月26日）を10,000円とした基準価額です。
（注3）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であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値	52.9	42.1	59.8	62.7	5.4	7.9	21.5
最小値	△ 18.6	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 5.5	△ 6.1	△ 8.8
平均値	6.7	6.5	14.8	5.6	△ 0.5	2.9	3.2

（単位：%）

（注1）全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
（注2）ファンドの騰落率および代表的な資産クラスの騰落率は、2018年9月から2023年8月までの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。

＜各資産クラスの指数＞
日本株　・・・TOPIX（配当込み）
先進国株・・・MSCIコクサイ・インデックス（税引前配当再投資／円ベース）
新興国株・・・MSCIエマージング・マーケッツ・インデックス（税引前配当再投資／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GBI-EMグローバル・ディバーシファイド（円ベース）
※ 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。

「ファンドと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

「日本株」の資産クラスはTOPIX（配当込み）を表示しております。
TOPIX（東証株価指数）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」）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はJPXが有しています。なお、ファンドは、JPXにより提供、保証または販売されるものではなく、JPXは、ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

「先進国株」の資産クラスはMSCIコクサイ・インデックス（税引前配当再投資／円ベース）を表示しております。
MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が公表しているインデックスで、当指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、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」の資産クラスはMSCIエマージング・マーケッツ・インデックス（税引前配当再投資／円ベース）を表示しております。
MSCIエマージング・マーケッツ・インデックスは、MSCI Inc.が公表しているインデックスで、当指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、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」の資産クラスはNOMURA-BPI国債を表示しております。
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（以下「NFRC」）が公表している指数で、その知的財産権はNFRCに帰属します。なお、NFRCは、対象インデックスを用いて行なわれる事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

「先進国債」の資産クラスはFTSE世界国債インデックス（除く日本／円ベース）を表示しております。
FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている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」の資産クラスはJPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイド（円ベース）を表示しております。
JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイドは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが発表しており、著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属しています。

４【手数料等及び税金】

（５）【課税上の取扱い】

＜訂正前＞

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2023年２月28日現在のものであり、今後、税制改正等により変更される場合がありますのでご留意ください。また、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下と異なる場合があります。
税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

＜個人受益者に対する課税＞

（中略）

少額投資非課税制度および未成年者少額投資非課税制度
公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度および未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。
少額投資非課税制度「愛称：ＮＩＳＡ（ニーサ）」および未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアＮＩＳＡ」をご利用の場合
「ＮＩＳＡ」および「ジュニアＮＩＳＡ」は、上場株式、公募株式投資信託等にかかる非課税制度です。「ＮＩＳＡ」および「ジュニアＮＩＳＡ」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

（以下略）

＜訂正後＞

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2023年８月31日現在のものであり、今後、税制改正等により変更される場合がありますのでご留意ください。また、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下と異なる場合があります。
税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

＜個人受益者に対する課税＞

（中略）

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」

公募株式投資信託は税法上、NISA（少額投資非課税制度）の適用対象であり、2024年１月１日以降は一定の要件を満たした場合にNISAの適用対象となります。

当ファンドは、2024年１月１日以降のNISAの「成長投資枠（特定非課税管理勘定）」の対象となる予定ですが、販売会社により取扱いが異なる場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、少額上場株式等に関する非課税制度です。

NISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となりますが、2024年１月１日以降は、一定の額を上限として、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が無期限で非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。また、2024年１月１日以降は、税法上の要件を満たした商品を購入した場合に限り、非課税の適用を受けることができます。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

（以下略）

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、以下の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

（１）【投資状況】

キャピタル日本株式ファンド

2023年8月31日現在

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	57,356,664,690	100.16
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	―	△94,716,567	△0.16
合計(純資産総額)		57,261,948,123	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をいいます。

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

2023年8月31日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
株式	日本	111,050,845,638	95.89
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	―	4,758,136,554	4.10
合計(純資産総額)		115,808,982,192	100.00

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

（２）【投資資産】

①【投資有価証券の主要銘柄】

キャピタル日本株式ファンド

a.上位30銘柄

2023年8月31日現在

順位	国／地域	種類	銘柄名	口数(口)	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
1	日本	親投資信託受益証券	キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド	2,349,335	23,757.00	55,813,623,108	24,414.00	57,356,664,690	100.16

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

b.種類別投資比率

2023年8月31日現在

種類	投資比率（%）
親投資信託受益証券	100.16
合計	100.16

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

a.上位30銘柄

2023年8月31日現在

順位	国／地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価単価(円)	簿価金額(円)	評価単価(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
1	日本	株式	日本電信電話	情報・通信業	30,206,400	151.09	4,564,065,972	168.30	5,083,737,120	4.38
2	日本	株式	第一三共	医薬品	1,113,100	4,357.34	4,850,164,639	4,299.00	4,785,216,900	4.13
3	日本	株式	信越化学工業	化学	798,900	3,494.23	2,791,540,347	4,659.00	3,722,075,100	3.21
4	日本	株式	東京エレクトロン	電気機器	159,000	15,321.83	2,436,171,350	21,575.00	3,430,425,000	2.96
5	日本	株式	伊藤忠商事	卸売業	623,200	4,334.57	2,701,304,829	5,472.00	3,410,150,400	2.94
6	日本	株式	リクルートホールディングス	サービス業	570,000	4,154.67	2,368,166,367	5,220.00	2,975,400,000	2.56
7	日本	株式	キーエンス	電気機器	45,800	56,966.15	2,609,050,094	60,520.00	2,771,816,000	2.39
8	日本	株式	オービック	情報・通信業	108,800	20,856.04	2,269,137,152	25,330.00	2,755,904,000	2.37

9	日本	株式	りそなホールディングス	銀行業	3,316,700	652.50	2,164,168,988	772.30	2,561,487,410	2.21
10	日本	株式	ブリヂストン	ゴム製品	445,500	5,155.30	2,296,690,164	5,661.00	2,521,975,500	2.17
11	日本	株式	ソフトバンク	情報・通信業	1,506,200	1,481.09	2,230,819,995	1,670.00	2,515,354,000	2.17
12	日本	株式	ＳＭＣ	機械	35,200	64,573.65	2,272,992,781	70,600.00	2,485,120,000	2.14
13	日本	株式	ユニ・チャーム	化学	420,800	5,221.49	2,197,205,224	5,812.00	2,445,689,600	2.11
14	日本	株式	丸紅	卸売業	1,018,100	1,610.28	1,639,426,500	2,384.50	2,427,659,450	2.09
15	日本	株式	ソニーグループ	電気機器	196,700	11,280.85	2,218,943,390	12,145.00	2,388,921,500	2.06
16	日本	株式	ナカニシ	精密機器	644,100	2,881.14	1,855,745,294	3,670.00	2,363,847,000	2.04
17	日本	株式	ソフトバンクグループ	情報・通信業	355,200	6,196.97	2,201,165,275	6,545.00	2,324,784,000	2.00
18	日本	株式	三井住友トラスト・ホールディングス	銀行業	408,600	4,321.41	1,765,730,866	5,451.00	2,227,278,600	1.92
19	日本	株式	アサヒグループホールディングス	食料品	392,000	4,518.91	1,771,412,939	5,676.00	2,224,992,000	1.92
20	日本	株式	野村総合研究所	情報・通信業	490,700	3,230.23	1,585,077,610	4,185.00	2,053,579,500	1.77
21	日本	株式	ＩＮＰＥＸ	鉱業	999,900	1,430.93	1,430,786,907	2,035.00	2,034,796,500	1.75
22	日本	株式	浜松ホトニクス	電気機器	295,000	7,052.07	2,080,361,266	6,746.00	1,990,070,000	1.71
23	日本	株式	ニトリホールディングス	小売業	118,800	16,076.43	1,909,880,774	16,620.00	1,974,456,000	1.70
24	日本	株式	ダイキン工業	機械	76,700	22,739.40	1,744,112,331	25,225.00	1,934,757,500	1.67
25	日本	株式	ＨＯＹＡ	精密機器	114,400	14,058.70	1,608,315,800	16,155.00	1,848,132,000	1.59
26	日本	株式	ビジョナル	情報・通信業	239,600	9,258.28	2,218,284,758	7,660.00	1,835,336,000	1.58
27	日本	株式	日立製作所	電気機器	175,800	7,042.15	1,238,009,970	9,694.00	1,704,205,200	1.47
28	日本	株式	カプコン	情報・通信業	270,600	4,384.08	1,186,332,048	6,143.00	1,662,295,800	1.43
29	日本	株式	東洋水産	食料品	271,600	5,467.92	1,485,087,396	6,012.00	1,632,859,200	1.40
30	日本	株式	関西ペイント	化学	669,400	1,798.67	1,204,032,434	2,389.00	1,599,196,600	1.38

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

b.種類別及び業種別の投資比率

2023年8月31日現在

種類	業種	投資比率（%）
株式	鉱業	1.75
	食料品	5.28
	化学	11.09
	医薬品	5.55
	ゴム製品	2.17
	ガラス・土石製品	1.06
	鉄鋼	1.32
	金属製品	0.97
	機械	5.35
	電気機器	12.56
	輸送用機器	0.26
	精密機器	5.26
	その他製品	1.67
	陸運業	0.31

	情報・通信業	17.68
	卸売業	6.32
	小売業	3.53
	銀行業	4.67
	証券、商品先物取引業	1.15
	保険業	1.02
	その他金融業	0.71
	不動産業	0.50
	サービス業	5.61
合計		95.89

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する各業種の評価額の比率をいいます。

②【投資不動産物件】

キャピタル日本株式ファンド

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

該当事項はありません。

③【その他投資資産の主要なもの】

キャピタル日本株式ファンド

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

①【純資産の推移】

キャピタル日本株式ファンド

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第10期　(2014年 1月20日)	43,279,785,071	43,279,785,071	2.2217	2.2217
第11期　(2014年 7月22日)	36,407,213,457	36,407,213,457	2.1119	2.1119
第12期　(2015年 1月20日)	27,046,083,825	27,046,083,825	2.2794	2.2794
第13期　(2015年 7月21日)	28,352,001,910	28,352,001,910	2.7767	2.7767

第14期	(2016年 1月20日)	27,850,396,518	27,850,396,518	2.1730	2.1730
第15期	(2016年 7月20日)	24,814,019,824	24,814,019,824	2.1587	2.1587
第16期	(2017年 1月20日)	18,736,937,326	18,736,937,326	2.5253	2.5253
第17期	(2017年 7月20日)	14,034,556,848	14,034,556,848	2.7469	2.7469
第18期	(2018年 1月22日)	13,511,256,782	13,511,256,782	3.2910	3.2910
第19期	(2018年 7月20日)	12,139,264,463	12,139,264,463	3.0374	3.0374
第20期	(2019年 1月21日)	10,397,413,522	10,397,413,522	2.6234	2.6234
第21期	(2019年 7月22日)	10,615,690,473	10,615,690,473	2.7496	2.7496
第22期	(2020年 1月20日)	10,904,610,378	10,904,610,378	3.1035	3.1035
第23期	(2020年 7月20日)	8,973,258,121	8,973,258,121	3.0588	3.0588
第24期	(2021年 1月20日)	8,834,101,934	8,834,101,934	3.7016	3.7016
第25期	(2021年 7月20日)	8,917,595,462	8,917,595,462	3.7311	3.7311
第26期	(2022年 1月20日)	11,147,895,976	11,147,895,976	3.7723	3.7723
第27期	(2022年 7月20日)	19,500,586,052	19,500,586,052	3.6935	3.6935
第28期	(2023年 1月20日)	36,665,009,304	36,665,009,304	3.7742	3.7742
第29期	(2023年 7月20日)	53,209,707,222	53,209,707,222	4.2774	4.2774
	2022年 8月末日	24,460,493,625	—	3.7669	—
	9月末日	27,212,664,716	—	3.6079	—
	10月末日	31,678,083,133	—	3.8005	—
	11月末日	34,048,361,328	—	3.8825	—
	12月末日	35,109,141,707	—	3.6948	—
	2023年 1月末日	38,638,816,652	—	3.8559	—
	2月末日	40,961,069,670	—	3.8807	—
	3月末日	42,747,936,640	—	3.9572	—
	4月末日	44,880,565,939	—	4.0254	—
	5月末日	48,289,025,251	—	4.1450	—
	6月末日	53,406,195,992	—	4.3471	—
	7月末日	55,551,958,635	—	4.3987	—
	8月末日	57,261,948,123	—	4.3897	—

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

②【分配の推移】

キャピタル日本株式ファンド

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第10期	2013年 7月23日～2014年 1月20日	0.00
第11期	2014年 1月21日～2014年 7月22日	0.00
第12期	2014年 7月23日～2015年 1月20日	0.00
第13期	2015年 1月21日～2015年 7月21日	0.00
第14期	2015年 7月22日～2016年 1月20日	0.00
第15期	2016年 1月21日～2016年 7月20日	0.00

第16期	2016年 7月21日～2017年 1月20日	0.00
第17期	2017年 1月21日～2017年 7月20日	0.00
第18期	2017年 7月21日～2018年 1月22日	0.00
第19期	2018年 1月23日～2018年 7月20日	0.00
第20期	2018年 7月21日～2019年 1月21日	0.00
第21期	2019年 1月22日～2019年 7月22日	0.00
第22期	2019年 7月23日～2020年 1月20日	0.00
第23期	2020年 1月21日～2020年 7月20日	0.00
第24期	2020年 7月21日～2021年 1月20日	0.00
第25期	2021年 1月21日～2021年 7月20日	0.00
第26期	2021年 7月21日～2022年 1月20日	0.00
第27期	2022年 1月21日～2022年 7月20日	0.00
第28期	2022年 7月21日～2023年 1月20日	0.00
第29期	2023年 1月21日～2023年 7月20日	0.00

③【収益率の推移】

キャピタル日本株式ファンド

期	計算期間	収益率（%）
第10期	2013年 7月23日～2014年 1月20日	11.0
第11期	2014年 1月21日～2014年 7月22日	△4.9
第12期	2014年 7月23日～2015年 1月20日	7.9
第13期	2015年 1月21日～2015年 7月21日	21.8
第14期	2015年 7月22日～2016年 1月20日	△21.7
第15期	2016年 1月21日～2016年 7月20日	△0.7
第16期	2016年 7月21日～2017年 1月20日	17.0
第17期	2017年 1月21日～2017年 7月20日	8.8
第18期	2017年 7月21日～2018年 1月22日	19.8
第19期	2018年 1月23日～2018年 7月20日	△7.7
第20期	2018年 7月21日～2019年 1月21日	△13.6
第21期	2019年 1月22日～2019年 7月22日	4.8
第22期	2019年 7月23日～2020年 1月20日	12.9
第23期	2020年 1月21日～2020年 7月20日	△1.4
第24期	2020年 7月21日～2021年 1月20日	21.0
第25期	2021年 1月21日～2021年 7月20日	0.8
第26期	2021年 7月21日～2022年 1月20日	1.1
第27期	2022年 1月21日～2022年 7月20日	△2.1
第28期	2022年 7月21日～2023年 1月20日	2.2
第29期	2023年 1月21日～2023年 7月20日	13.3

(注)収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落ちの額。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を乗じて得た数を記載しております。

（４）【設定及び解約の実績】

キャピタル日本株式ファンド

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済口数は次のとおりです。

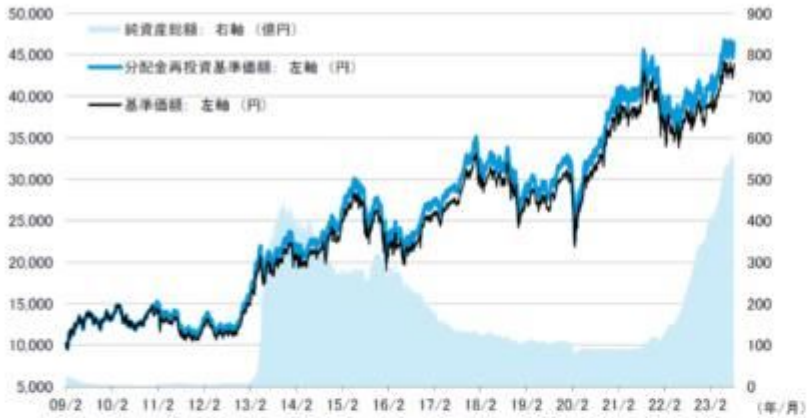
期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第10期	2013年 7月23日～2014年 1月20日	11,831,839,537	8,574,227,838	19,480,467,295
第11期	2014年 1月21日～2014年 7月22日	2,175,552,649	4,417,160,484	17,238,859,460
第12期	2014年 7月23日～2015年 1月20日	1,722,508,168	7,095,960,695	11,865,406,933
第13期	2015年 1月21日～2015年 7月21日	2,229,657,679	3,884,455,379	10,210,609,233
第14期	2015年 7月22日～2016年 1月20日	4,232,213,672	1,626,250,450	12,816,572,455
第15期	2016年 1月21日～2016年 7月20日	747,211,624	2,068,723,571	11,495,060,508
第16期	2016年 7月21日～2017年 1月20日	423,106,983	4,498,534,633	7,419,632,858
第17期	2017年 1月21日～2017年 7月20日	526,069,309	2,836,471,549	5,109,230,618
第18期	2017年 7月21日～2018年 1月22日	270,409,791	1,274,129,144	4,105,511,265
第19期	2018年 1月23日～2018年 7月20日	502,978,301	611,871,163	3,996,618,403
第20期	2018年 7月21日～2019年 1月21日	387,619,093	420,850,839	3,963,386,657
第21期	2019年 1月22日～2019年 7月22日	357,519,924	460,134,197	3,860,772,384
第22期	2019年 7月23日～2020年 1月20日	226,638,251	573,746,945	3,513,663,690
第23期	2020年 1月21日～2020年 7月20日	88,860,412	668,896,569	2,933,627,533
第24期	2020年 7月21日～2021年 1月20日	50,989,861	598,034,189	2,386,583,205
第25期	2021年 1月21日～2021年 7月20日	154,323,212	150,830,178	2,390,076,239
第26期	2021年 7月21日～2022年 1月20日	747,250,268	182,165,628	2,955,160,879
第27期	2022年 1月21日～2022年 7月20日	2,500,540,896	175,950,248	5,279,751,527
第28期	2022年 7月21日～2023年 1月20日	4,579,192,942	144,333,726	9,714,610,743
第29期	2023年 1月21日～2023年 7月20日	3,459,214,472	734,018,575	12,439,806,640

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

≪参考情報≫

2023年8月31日現在

基準価額・純資産の推移（設定～2023年8月31日）



＊ 分配金再投資基準価額は、税引前分配金を決算日に再投資したものとして算出しています。

分配金の推移

第29期	2023年7月	0円
第28期	2023年1月	0円
第27期	2022年7月	0円
第26期	2022年1月	0円
第25期	2021年7月	0円
	設定来累計	800円

分配金は1万口当たり、税引前

主要な資産の状況（2023年8月31日現在）

＜キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンドの主要な資産の状況等＞

上位10銘柄

順位	銘柄名	業種名	投資比率(%)
1	日本電信電話	情報・通信業	4.38
2	第一三共	医薬品	4.13
3	信越化学工業	化学	3.21
4	東京エレクトロン	電気機器	2.96
5	伊藤忠商事	卸売業	2.94
6	リクルートホールディングス	サービス業	2.56
7	キーエンス	電気機器	2.39
8	オービック	情報・通信業	2.37
9	りそなホールディングス	銀行業	2.21
10	ブリヂストン	ゴム製品	2.17

上位5業種

	業種名	投資比率(%)
1	情報・通信業	17.68
2	電気機器	12.56
3	化学	11.09
4	卸売業	6.32
5	サービス業	5.61

資産構成比率

資産の種類	投資比率(%)
株式	95.89
現金等	4.10

年間収益率の推移

＊ベンチマークの情報はあくまで参考情報として掲載したものであり、ファンドの運用実績を示すものではありません。
＊ファンドの年間収益率は、税引前分配金を再投資したものとして算出。
＊2023年は年初から8月末までの収益率を表示。

・ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
・ファンドの運用状況等は別途、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２【管理及び運営】

１【申込（販売）手続等】

＜訂正前＞

（前略）

＜委託会社の照会先＞

キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　capitalgroup.co.jp
電話番号：0120-411-447（営業日：9:00～17:00）
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）
＜委託会社の照会先＞
キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　capitalgroup.co.jp
電話番号：03-6366-1300（営業日：9:00～17:00）
（以下略）

2【換金（解約）手続等】

＜訂正前＞

（前略）
＜委託会社の照会先＞
キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　capitalgroup.co.jp
電話番号：0120-411-447（営業日：9:00～17:00）
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）
＜委託会社の照会先＞
キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　capitalgroup.co.jp
電話番号：03-6366-1300（営業日：9:00～17:00）
（以下略）

3【資産管理等の概要】

（1）【資産の評価】

＜訂正前＞

（前略）
④基準価額の照会方法
（中略）
キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　capitalgroup.co.jp
電話番号：0120-411-447（営業日：9:00～17:00）
（以下略）

＜訂正後＞

（前略）

④基準価額の照会方法

（中略）

キャピタル・インターナショナル株式会社
インターネットのホームページのアドレス　　capitalgroup.co.jp
電話番号：03-6366-1300（営業日：9:00～17:00）

（以下略）

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　１財務諸表につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

＜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29期計算期間（2023年1月21日から2023年7月20日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

１【財務諸表】

【キャピタル日本株式ファンド】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第28期 2023年1月20日現在	第29期 2023年7月20日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	77,037,435	112,730,846
親投資信託受益証券	36,660,295,710	53,204,186,760
未収入金	172,000,000	373,810,000
流動資産合計	36,909,333,145	53,690,727,606
資産合計	36,909,333,145	53,690,727,606
負債の部		
流動負債		
未払解約金	11,334,500	125,323,364
未払受託者報酬	6,438,973	9,846,348
未払委託者報酬	225,363,957	344,622,034
未払利息	211	308
その他未払費用	1,186,200	1,228,330
流動負債合計	244,323,841	481,020,384
負債合計	244,323,841	481,020,384
純資産の部		
元本等		
元本	9,714,610,743	12,439,806,640
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	26,950,398,561	40,769,900,582
元本等合計	36,665,009,304	53,209,707,222
純資産合計	36,665,009,304	53,209,707,222
負債純資産合計	36,909,333,145	53,690,727,606

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第28期 自　2022年7月21日 至　2023年1月20日	第29期 自　2023年1月21日 至　2023年7月20日
営業収益		
有価証券売買等損益	772,116,490	5,806,841,050
営業収益合計	772,116,490	5,806,841,050
営業費用		
支払利息	8,243	34,645
受託者報酬	6,438,973	9,846,348
委託者報酬	225,363,957	344,622,034
その他費用	1,186,200	1,229,363
営業費用合計	232,997,373	355,732,390
営業利益又は営業損失（△）	539,119,117	5,451,108,660
経常利益又は経常損失（△）	539,119,117	5,451,108,660
当期純利益又は当期純損失（△）	539,119,117	5,451,108,660
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（△）	10,829,949	233,821,909
期首剰余金又は期首欠損金（△）	14,220,834,525	26,950,398,561
剰余金増加額又は欠損金減少額	12,592,278,024	10,662,916,209
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	12,592,278,024	10,662,916,209
剰余金減少額又は欠損金増加額	391,003,156	2,060,700,939
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	391,003,156	2,060,700,939
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（△）	26,950,398,561	40,769,900,582

（３）【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。

（貸借対照表に関する注記）

項目	第28期 2023年1月20日現在	第29期 2023年7月20日現在
１．　当該計算期間の末日における受益権の総数	9,714,610,743口	12,439,806,640口
２．　当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額　3.7742円 (1万口当たり純資産額)　(37,742円)	1口当たり純資産額　4.2774円 (1万口当たり純資産額)　(42,774円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

<table>
<tr><th>第28期
自 2022年7月21日
至 2023年1月20日</th><th>第29期
自 2023年1月21日
至 2023年7月20日</th></tr>
<tr><td>
分配金の計算過程
<table>
<tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr>
<tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>210,002,183円</td></tr>
<tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>170,112,897円</td></tr>
<tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>24,114,415,670円</td></tr>
<tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>2,455,867,811円</td></tr>
<tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>26,950,398,561円</td></tr>
<tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>9,714,610,743口</td></tr>
<tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>27,742.10円</td></tr>
<tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>－円</td></tr>
<tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>－円</td></tr>
</table>
</td><td>
分配金の計算過程
<table>
<tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr>
<tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>430,896,800円</td></tr>
<tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>4,786,389,951円</td></tr>
<tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>32,895,909,739円</td></tr>
<tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>2,656,704,092円</td></tr>
<tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>40,769,900,582円</td></tr>
<tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>12,439,806,640口</td></tr>
<tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>32,773.72円</td></tr>
<tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>－円</td></tr>
<tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>－円</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

（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28期 自 2022年7月21日 至 2023年1月20日	第29期 自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
１．金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	同左
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「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク等の市場リスク、信用リスク、及び流動性リスクに晒されております。	同左

項目	第28期 自 2022年7月21日 至 2023年1月20日	第29期 自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
3．金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	同左
4．金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価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

2．金融商品の時価等に関する事項

項目	第28期 自 2022年7月21日 至 2023年1月20日	第29期 自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
1.貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1)親投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	(1)親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

	第28期 2023年1月20日現在	第29期 2023年7月20日現在

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	771,079,122	5,744,694,952
合計	771,079,122	5,744,694,952

（デリバティブ取引に関する注記）

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。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

当ファンドの計算期間における元本額の変動

項目	第28期 自 2022年7月21日 至 2023年1月20日	第29期 自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
期首元本額	5,279,751,527円	9,714,610,743円
期中追加設定元本額	4,579,192,942円	3,459,214,472円
期中一部解約元本額	144,333,726円	734,018,575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

種　類	銘　柄	券面総額	評価額（円）	備考
親投資信託受益証券	キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド	2,240,648	53,204,186,760	

合計	2,240,648	53,204,186,760	

(注)券面総額の数値は受益証券の口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）

キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

当ファンドは、「キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・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マザーファンドの受益証券であります。
開示対象ファンドの計算期間末日（以下、「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりでありますが、それらは監査意見の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

	2023年7月20日現在
資産の部	
流動資産	
金銭信託	776,059
コール・ローン	3,624,540,900
株式	105,471,681,399
未収入金	1,233,244
未収配当金	186,697,813
流動資産合計	109,284,929,415
資産合計	109,284,929,415
負債の部	
流動負債	
未払金	231,319,276
未払解約金	373,820,000
未払利息	9,930
流動負債合計	605,149,206
負債合計	605,149,206
純資産の部	
元本等	
元本	45,769,730,000
剰余金	
剰余金又は欠損金（△）	62,910,050,209
元本等合計	108,679,780,209
純資産合計	108,679,780,209
負債純資産合計	109,284,929,415

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、金融商品取引所における計算日の最終相場（最終相場のないものについては、直近の日の最終相場、または気配相場）に基づいて評価しております。
2.収益及び費用の計上基準	受取配当金 株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、いまだ確定していない場合には予想配当金額を計上し、後日、予想配当金額の変更または配当金額の確定により当初の予想配当金額との間に差異が生じた場合、差異を確認次第、その差額を計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目		2023年7月20日現在
1．　計算日における受益権の総数		4,576,973口
2．　計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額	23,745円

（金融商品に関する注記）

1．金融商品の状況に関する事項

項目	自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
1．金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
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。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク等の市場リスク、信用リスク、及び流動性リスクに晒されております。
3．金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4．金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2．金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2023年1月21日 至 2023年7月20日
1 .貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2 .時価の算定方法	(1)株式 「(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)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	2023年7月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	10,480,726,247
合計	10,480,726,247

(注)「当計算期間の損益に含まれた評価差額」の欄には、当親投資信託の期首から計算日までの期間の評価差額を記載しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

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。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

開示対象ファンドの計算期間における当該親投資信託の元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	2023年7月20日現在
同計算期間の期首元本額	40,806,240,000円
同計算期間の追加設定元本額	5,896,420,000円
同計算期間の一部解約元本額	932,930,000円
計算日の元本額※	45,769,730,000円
※元本額の内訳	
キャピタル日本株式ファンド	22,406,480,000円
キャピタル日本株式ファンドＦ	21,887,740,000円
キャピタル日本株式ファンド（ＤＣ年金用）	4,710,000円
キャピタル日本株式ファンドⅡ（適格機関投資家用）	1,470,800,000円

附属明細表

第１　有価証券明細表
①株式

銘　柄	株数（株）	評価額（円）		備考
		単価	金額	
ＩＮＰＥＸ	1,110,300	1,726.00	1,916,377,800	
カルビー	98,200	2,736.50	268,724,300	
アサヒグループホールディングス	375,900	5,487.00	2,062,563,300	
東洋水産	263,000	6,079.00	1,598,777,000	
日清食品ホールディングス	71,900	11,855.00	852,374,500	
日本たばこ産業	364,100	3,088.00	1,124,340,800	
旭化成	231,100	947.50	218,967,250	
信越化学工業	805,800	4,619.00	3,721,990,200	
カネカ	44,100	4,123.00	181,824,300	
花王	133,900	5,158.00	690,656,200	
関西ペイント	636,300	2,193.50	1,395,724,050	
ミルボン	138,900	4,887.00	678,804,300	
デクセリアルズ	324,800	3,230.00	1,049,104,000	
エフピコ	250,600	2,842.50	712,330,500	
ニフコ	248,400	4,052.00	1,006,516,800	
ユニ・チャーム	405,200	5,213.00	2,112,307,600	
塩野義製薬	85,700	5,842.00	500,659,400	
参天製薬	216,200	1,194.00	258,142,800	
そーせいグループ	438,000	1,416.00	620,208,000	
第一三共	1,094,600	3,970.00	4,345,562,000	

ブリヂストン	433,900	5,771.00	2,504,036,900	
ＭＡＲＵＷＡ	56,300	22,070.00	1,242,541,000	
大和工業	234,879	6,231.00	1,463,531,049	
ＬＩＸＩＬ	190,500	1,865.50	355,377,750	
リンナイ	253,800	3,109.00	789,064,200	
三浦工業	259,200	3,499.00	906,940,800	
ＳＭＣ	34,100	74,730.00	2,548,293,000	
ハーモニック・ドライブ・システムズ	101,800	4,085.00	415,853,000	
ダイキン工業	64,500	28,470.00	1,836,315,000	
ダイフク	55,800	2,939.00	163,996,200	
アマノ	107,664	2,925.00	314,917,200	
日立製作所	175,800	8,862.00	1,557,939,600	
富士通	59,200	18,100.00	1,071,520,000	
ソニーグループ	190,000	13,075.00	2,484,250,000	
ＴＤＫ	106,200	5,373.00	570,612,600	
ヒロセ電機	21,900	18,275.00	400,222,500	
キーエンス	42,400	66,520.00	2,820,448,000	
浜松ホトニクス	295,000	6,852.00	2,021,340,000	
東京エレクトロン	155,600	20,450.00	3,182,020,000	
デンソー	25,600	9,526.00	243,865,600	
テルモ	180,200	4,321.00	778,644,200	
ナカニシ	644,100	3,130.00	2,016,033,000	
ＨＯＹＡ	114,400	15,660.00	1,791,504,000	
朝日インテック	366,600	2,763.00	1,012,915,800	
スノーピーク	235,000	1,762.00	414,070,000	
パラマウントベッドホールディングス	208,700	2,298.00	479,592,600	
凸版印刷	195,500	3,174.00	620,517,000	
ローランド	15,600	4,080.00	63,648,000	
任天堂	39,600	6,426.00	254,469,600	
東日本旅客鉄道	44,400	7,769.00	344,943,600	
マネーフォワード	106,900	5,637.00	602,595,300	
ビジョナル	227,400	7,800.00	1,773,720,000	
プロトコーポレーション	212,800	1,210.00	257,488,000	
野村総合研究所	472,900	3,934.00	1,860,388,600	
オービック	108,700	23,090.00	2,509,883,000	
ジャストシステム	315,700	4,236.00	1,337,305,200	

ネットワンシステムズ	106,100	3,032.00	321,695,200	
日本電信電話	29,290,000	163.60	4,791,844,000	
ソフトバンク	1,460,200	1,539.00	2,247,247,800	
カプコン	284,200	5,732.00	1,629,034,400	
ソフトバンクグループ	346,200	6,998.00	2,422,707,600	
アズワン	87,600	5,478.00	479,872,800	
伊藤忠商事	606,600	5,539.00	3,359,957,400	
丸紅	992,500	2,431.50	2,413,263,750	
三菱商事	37,300	7,028.00	262,144,400	
ＰＡＬＴＡＣ	102,100	4,712.00	481,095,200	
コスモス薬品	87,800	15,710.00	1,379,338,000	
パン・パシフィック・インターナショナルホールディングス	187,800	2,726.50	512,036,700	
ニトリホールディングス	115,100	16,825.00	1,936,557,500	
ファーストリテイリング	6,300	34,160.00	215,208,000	
りそなホールディングス	3,206,500	709.80	2,275,973,700	
三井住友トラスト・ホールディングス	408,600	5,280.00	2,157,408,000	
三井住友フィナンシャルグループ	93,400	6,443.00	601,776,200	
ＳＢＩホールディングス	451,200	2,876.00	1,297,651,200	
第一生命ホールディングス	185,100	2,687.00	497,363,700	
東京海上ホールディングス	190,800	3,163.00	603,500,400	
日本取引所グループ	327,500	2,359.50	772,736,250	
日本空港ビルデング	84,400	6,538.00	551,807,200	
ディップ	243,100	3,615.00	878,806,500	
エムスリー	23,400	3,072.00	71,884,800	
オリエンタルランド	69,800	5,407.00	377,408,600	
リクルートホールディングス	555,800	4,798.00	2,666,728,400	
ベイカレント・コンサルティング	285,000	4,732.00	1,348,620,000	
ジャパンエレベーターサービスホールディングス	247,100	1,793.00	443,050,300	
ポピンズ	102,000	1,453.00	148,206,000	
合　計	53,873,143		105,471,681,399	

②株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第２　信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額及び時価の状況表

該当事項はありません。

２【ファンドの現況】

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　２ファンドの現況につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

【純資産額計算書】

キャピタル日本株式ファンド

2023年8月31日現在

Ⅰ　資産総額	57,397,545,766円
Ⅱ　負債総額	135,597,643円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	57,261,948,123円
Ⅳ　発行済口数	13,044,576,162口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	4.3897円

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

2023年8月31日現在

Ⅰ　資産総額	115,830,020,648円
Ⅱ　負債総額	21,038,456円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	115,808,982,192円
Ⅳ　発行済口数	4,743,584口
Ⅴ　1口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	24,414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（2023年２月28日現在）

（中略）

（２）会社の機構（2023年２月28日現在）

（以下略）

＜訂正後＞

（１）資本金の額（2023年８月31日現在）

（中略）

（２）会社の機構（2023年８月31日現在）

（以下略）

２【事業の内容及び営業の概況】

＜訂正前＞

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2023年２月28日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	36	1,151,950
合計	36	1,151,950

＜訂正後＞

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2023年８月31日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	51	1,426,115
合計	51	1,426,115

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は、以下の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

１．財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号)に基づき作成しております。

財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

２．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自2022年7月1日　至2023年6月30日）の財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

＜更新後＞

		前事業年度 (2022年6月30日現在)		当事業年度 (2023年6月30日現在)	
科目	注記番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
Ⅰ.流動資産					
1.現金・預金			4,264,622		3,979,510
2.前払費用			63,756		107,964
3.未収入金	*2		1,373,891		1,748,865
4.未収委託者報酬			2,786,802		4,072,717
5.未収運用受託報酬			354,533		376,732
6.立替金			16,235		17,121
7.短期差入保証金			―		266,926
流動資産計			8,859,842		10,569,838
Ⅱ.固定資産					
1.有形固定資産			304,142		1,577,857
建物	*1	161,337		6,178	
器具備品	*1	119,991		77,459	
建設仮勘定		22,814		1,494,219	
2.無形固定資産			692		458
ソフトウェア		692		458	
3.投資その他の資産			626,847		819,706
(1)投資有価証券		100		602	
(2)保険積立金		13,287		13,837	
(3)長期差入保証金		285,265		410,744	
(4)繰延税金資産		328,195		394,523	
固定資産計			931,682		2,398,022
資産合計			9,791,524		12,967,860

(負債の部)					
Ⅰ.流動負債					
1.預り金			32,729		33,032
2.未払金			2,837,219		4,158,089
(1)未払手数料		1,747,443		2,536,452	
(2)その他未払金	*2	1,089,776		1,621,637	
3.未払費用			146,154		293,251
4.未払法人税等			109,475		172,621
5.未払消費税等			64,688		271,202
6.賞与引当金			235,208		207,436
7.役員賞与引当金			40,000		48,360
8.資産除去債務			—		359,018
流動負債計			3,465,476		5,543,012
Ⅱ.固定負債					
1.長期未払費用			—		80,173
2.退職給付引当金			1,707,705		1,954,618
3.役員退職慰労引当金			12,432		18,552
4.資産除去債務			425,405		409,852
固定負債計			2,145,543		2,463,197
負債合計			5,611,020		8,006,209
(純資産の部)					
Ⅰ.株主資本					
1.資本金			450,000		450,000
2.資本剰余金			582,736		582,736
資本準備金		582,736		582,736	
3.利益剰余金			3,147,767		3,928,914
その他利益剰余金		3,147,767		3,928,914	
繰越利益剰余金		3,147,767		3,928,914	
株主資本計			4,180,504		4,961,651
純資産合計			4,180,504		4,961,651
負債・純資産合計			9,791,524		12,967,860

（２）【損益計算書】

＜更新後＞

		前事業年度 （自2021年7月1日 至2022年6月30日）		当事業年度 （自2022年7月1日 至2023年6月30日）	
科目	注記 番号	内訳 （千円）	金額 （千円）	内訳 （千円）	金額 （千円）
Ⅰ.営業収益					
1.委託者報酬			7,847,990		11,701,906
2.運用受託報酬			2,910,766		2,746,571
3.その他営業収益	*1*2		8,868,624		11,597,652
営業収益計			19,627,381		26,046,131
Ⅱ.営業費用					
1.支払手数料	*1*2		13,656,544		19,106,651
2.広告宣伝費			225,761		220,763

3.調査費			365,646		510,022
4.営業雑経費			39,318		107,691
(1)通信費		15,480		17,161	
(2)印刷費		16,907		74,400	
(3)協会費		6,930		16,129	
営業費用計			14,287,270		19,945,129
Ⅲ.一般管理費					
1.給料			3,015,782		2,782,268
(1)役員報酬		354,674		99,694	
(2)給料・手当		1,269,743		1,638,552	
(3)賞与		1,116,155		788,225	
(4)賞与引当金繰入額		235,208		207,436	
(5)役員賞与引当金繰入額		40,000		48,360	
2.交際費			11,293		26,279
3.寄付金			8,060		32,555
4.旅費交通費			60,811		124,133
5.租税公課			56,426		62,740
6.不動産賃借料			356,410		692,927
7.退職給付費用			239,309		282,447
8.役員退職慰労引当金繰入額			6,450		6,450
9.固定資産減価償却費			40,134		143,926
10.器具備品賃借料			3,466		3,274
11.消耗品費			9,603		7,641
12.事務委託費			105,093		144,401
13.採用費			36,249		14,410
14.福利厚生費			312,099		348,942
15.共通発生経費負担額			322,777		446,687
16.諸経費			17,662		7,301
一般管理費計			4,601,631		5,126,388
営業利益			738,479		974,613
Ⅳ.営業外収益					
1.受取利息及び配当金			4,412		4,413
営業外収益計			4,412		4,413
Ⅴ.営業外費用					
1.為替差損			82,369		38,836
営業外費用計			82,369		38,836
経常利益			660,522		940,190
Ⅵ.特別損失					
1.固定資産除却損			―		7,303
特別損失計			―		7,303
税引前当期純利益			660,522		932,886
法人税、住民税及び事業税			156,015		218,068
法人税等調整額			△7,827		△66,328
当期純利益			512,334		781,146

（３）【株主資本等変動計算書】

＜更新後＞

前事業年度（自2021年7月1日　至2022年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						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	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170
当期変動額							
当期純利益				512,334	512,334	512,334	512,334
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	512,334	512,334	512,334	512,334
当期末残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504

当事業年度（自2022年7月1日　至2023年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						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	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504
当期変動額							
当期純利益				781,146	781,146	781,146	781,146
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	781,146	781,146	781,146	781,146
当期末残高	450,000	582,736	582,736	3,928,914	3,928,914	4,961,651	4,961,651

[重要な会計方針]

１．有価証券の評価基準及び評価方法
その他有価証券
市場価格のない株式等以外のもの
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）を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法
(1)有形固定資産
定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品3～15年であります。
(2)無形固定資産
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）に基づいております。

３．外貨建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。

４．引当金の計上基準
(1)賞与引当金
従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
(2)役員賞与引当金
役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
(3)退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。
(4)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、内規に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。

５．収益及び費用の計上基準
(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しています。当該報酬は時の経過と共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。当該報酬は毎月、年2回もしくは年1回受け取ります。
(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、契約期間の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資顧問契約期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。
なお、運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。成功報酬は、対象となる投資顧問契約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が発生した場合、超過運用益に対する一定割合として認識しています。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、年1回受け取ります。
(3)その他営業収益
その他営業収益は、当社がキャピタル・グループ各社に対して提供している各種投資運用サービス（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務

など）に対する対価であり、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して算定し、認識しております。当該収益は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、月次で収益として認識し、毎月受け取ります。

[会計方針の変更]

１．時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号　2021年6月17日、以下「時価算定会計基準指針」という。）を当事業年度の期首から適用し、時間算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしました。

これによる財務諸表に与える影響はありません。

[会計上の見積りの変更]

１．資産除去債務の見積りの変更

現在の事務所の建物賃貸借契約に定められている原状回復義務として計上している資産除去債務について、新たな情報の入手に伴い見積りの変更を行っております。これにより2023年6月時点の流動負債に含まれる資産除去債務は359,018千円となり、従来の方法と比べて当事業年度の減価償却費が27,416千円減少しております。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）
*1.有形固定資産の減価償却累計額 建物　11,103千円 器具備品　127,286千円 *2.関係会社に対する資産及び負債 未収入金　1,373,891千円 その他未払金　980,581千円	*1.有形固定資産の減価償却累計額 建物　1,983千円 器具備品　136,966千円 *2.関係会社に対する資産及び負債 未収入金　1,748,865千円 その他未払金　1,435,353千円

(損益計算書関係)

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

*1.　当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 　その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2.　関係会社との取引 その他営業収益　8,868,624千円 支払手数料　8,092,082千円	*1.　当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 　その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2.　関係会社との取引 その他営業収益　11,597,652千円 支払手数料　11,047,635千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1.　発行済株式の種類及び総数	1.　発行済株式の種類及び総数

前事業年度

株式の種類	当事業年度期首（株）	増加（株）	減少（株）	当事業年度末（株）
普通株式	56,400	-	-	56,400

当事業年度

株式の種類	当事業年度期首（株）	増加（株）	減少（株）	当事業年度末（株）
普通株式	56,400	-	-	56,400

[リース取引関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 1年以内　192,372　千円 1年超　-　千円 合計　192,372　千円	1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 1年以内　523,835　千円 1年超　547,017　千円 合計　1,070,852　千円

[金融商品関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

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
金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク
未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。
未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。
投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。
未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制
未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。
当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。
長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。
投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。
また、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）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

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
金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク
未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。
未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。
投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。
未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制
未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。
当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。
長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。
投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。
また、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）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

ります。 (4)金融商品の時価等に関する事項の補足説明 　金融商品の時価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。	ります。 (4)金融商品の時価等に関する事項の補足説明 　金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2．金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
長期差入保証金	285,265	285,591	326

(注1)短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品は注記を省略しております。

3．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における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また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：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。

(1)時価で貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2)時価をもって貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入保証金	-	285,591	-

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

4．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

2．金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
短期差入保証金	266,926	266,935	9
長期差入保証金	410,744	368,392	△ 42,352

(注1)短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品は注記を省略しております。

3．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における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また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：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。

(1)時価で貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2)時価をもって貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
短期差入保証金	-	266,935	-
長期差入保証金	-	368,392	-

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

4．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

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、1年超5年以内であります。	金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、短期差入保証金）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、5年超であります。

[有価証券関係]

前事業年度
（2022年6月30日現在）

1.その他有価証券(2022年6月30日現在)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの

種類	貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
その他有価証券（証券投資信託）	100	100	-

2.当事業年度中に売却したその他有価証券
(自2021年7月1日　至2022年6月30日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
その他有価証券（証券投資信託）	100	0	-

当事業年度
（2023年6月30日現在）

1.その他有価証券(2023年6月30日現在)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの

種類	貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
その他有価証券（証券投資信託）	602	602	-

2.当事業年度中に売却したその他有価証券
(自2022年7月1日　至2023年6月30日)
該当事項はございません。

[デリバティブ取引関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。	当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[退職給付関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

1.採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2.簡便法を適用した退職一時金制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,692,415	千円
退職給付費用	239,309	千円
退職給付の支払額	△ 203,174	千円
確定拠出年金制度への拠出額	△ 20,845	千円
退職給付引当金の期末残高	1,707,705	千円

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用　239,309千円

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度20,845千円であります。

1.採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2.簡便法を適用した退職一時金制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,707,705	千円
退職給付費用	282,447	千円
退職給付の支払額	△ 12,462	千円
確定拠出年金制度への拠出額	△ 23,072	千円
退職給付引当金の期末残高	1,954,618	千円

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用　282,447千円

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度23,072千円であります。

[税効果会計関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

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

繰延税金資産

退職給付引当金	506,090	千円
役員退職慰労引当金	3,806	千円
賞与引当金	72,020	千円
資産除去債務	82,672	千円
減損損失	18,061	千円
未払費用	126,102	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	252,876	千円
繰延税金資産小計	1,061,631	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	△ 95,795	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 637,641	千円
評価性引当額小計（注1）	△ 733,436	千円
繰延税金資産合計	328,195	千円

(注1)評価性引当額が262,099千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

(注2)税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

(単位:千円)

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	252,876	△ 95,795	157,080
1年超2年以内	-	-	-
2年超3年以内	-	-	-
3年超4年以内	-	-	-
4年超5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	252,876	△ 95,795	(b) 157,080

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。
(b)税務上の繰越欠損金252,876千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産157,080千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2014年6月期に税引前当期純損失を736,296千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

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

繰延税金資産

退職給付引当金	569,772	千円
役員退職慰労引当金	5,680	千円
賞与引当金	63,517	千円
減価償却超過額	7,780	千円
資産除去債務	109,687	千円
減損損失	11,217	千円
未払費用	195,507	千円
長期未払費用	24,549	千円
繰延税金資産小計	987,712	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 593,189	千円
評価性引当額小計（注1）	△ 593,189	千円
繰延税金資産合計	394,523	千円

(注1) 評価性引当額が140,247千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の減少に伴うものであります。

2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳	
	(%)
法定実効税率	30.6
(調整)	
評価性引当額	△ 39.7
永久に損金及び益金に算入されない項目	12.4
住民税均等割	0.3
期限切れの税務上の繰越欠損金	20.6
租税特別措置法上の税額控除	△ 3.3
その他	1.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.4

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	
	(%)
法定実効税率	30.6
(調整)	
評価性引当額	△ 15.0
永久に損金及び益金に算入されない項目	3.9
住民税均等割	0.2
期限切れの税務上の繰越欠損金	0.5
租税特別措置法上の税額控除	△ 4.0
その他	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	16.2

[資産除去債務関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）
資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの	資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの
1.当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。	1.当該資産除去債務の概要 現本社事務所、および移転予定先の新本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。
2.当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間の終了を2023年10月末とし、割引率は-0.08%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。	2.当該資産除去債務の金額の算定方法 現本社事務所については、使用見込期間の終了を2023年8月末とし、割引率は-0.03%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。新本社事務所については、使用見込期間の終了を2038年7月末とし、割引率は0.76%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 期首残高 257,857千円 時の経過による調整額 3,269千円 見積りの変更による増加額 164,277千円 期末残高 425,405千円	3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 期首残高 425,405千円 時の経過による調整額 △ 317千円 見積りの変更による減少額 △ 66,070千円 新たな資産除去債務の発生 409,852千円 期末残高 768,870千円

[収益認識関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

1.収益の分解情報 当事業年度の収益の構成は次の通りです。 委託者報酬 7,847,990千円 運用受託報酬 2,910,766千円 その他営業収益 8,868,624千円 合計 19,627,381千円 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　5.収益及び費用の計上基準」に記載しております。 3.顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報 重要性が乏しいため、記載を省略しております。	1.収益の分解情報 当事業年度の収益の構成は次の通りです。 委託者報酬 11,701,906千円 運用受託報酬 2,746,571千円 その他営業収益 11,597,652千円 合計 26,046,131千円 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　5.収益及び費用の計上基準」に記載しております。 3.顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報 重要性が乏しいため、記載を省略しております。

[セグメント情報等]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

(セグメント情報)
当社は、投資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。
(関連情報)
1.サービスごとの情報
投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2.地域ごとの情報
(1)営業収益

日本	10,700,669千円
米国	8,868,624千円
その他	58,087千円
合計	19,627,381千円

(注)営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の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

顧客の名称又は氏名	営業収益
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	8,868,624千円

(セグメント情報)
当社は、投資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。
(関連情報)
1.サービスごとの情報
投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2.地域ごとの情報
(1)営業収益

日本	14,397,908千円
米国	11,597,652千円
その他	50,570千円
合計	26,046,131千円

(注)営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の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

顧客の名称又は氏名	営業収益
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	11,597,652千円

[関連当事者情報]
前事業年度（自2021年7月1日 至2022年6月30日）
1.関連当事者との取引
(1)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カ	アメリカ合衆国カリフォル	(千米ドル)	投資運用	(被所有)	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益(市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など)	8,868,624	未収入金	1,373,891

社	ンパニー（以下「CRMC社」という。）	ニア州ロサンゼルス	12,500	業	間接100%	各種投資運用サービスの委託	支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	8,092,082	その他未払金	656,745
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	（千米ドル）5,082	子会社の管理	（被所有）間接100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	322,777	その他未払金	322,777

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。

2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。

3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー	ルクセンブルグ大公国	（千ユーロ）7,500	ファンドマネジメント	―	運用に係る手数料の支払	支払手数料	2,666,674	未払手数料	491,958
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	（千米ドル）10	市場調査	―	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	847,230	その他未払金	76,961

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。

2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2.親会社に関する注記

① ②の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）
② ③の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）
③ 直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

当事業年度（自2022年7月1日 至2023年6月30日）

1.関連当事者との取引

(1)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 12,500	投資運用業	(被所有) 間接 100%	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）	11,597,652	未収入金	1,748,865
						各種投資運用サービスの委託	支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	11,047,635	その他未払金	976,245
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 5,261	子会社の管理	(被所有) 間接 100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	446,687	その他未払金	446,687

(注)
上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。
取引条件及び取引条件の決定方法等
1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。
2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。
3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

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

親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー	ルクセンブルグ大公国	(千ユーロ) 7,500	ファンドマネジメント	―	運用に係る手数料の支払	支払手数料	3,400,843	未払手数料	664,158
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	(千米ドル) 10	市場調査	―	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	994,385	その他未払金	178,067

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。
2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2.親会社に関する注記

① ②の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）
② ③の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）
③ 直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

[1株当たり情報]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1株当たり純資産額　74,122.41円 1株当たり当期純利益金額　9,083.93円 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。 （注）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。 当期純利益　512,334千円 普通株主に帰属しない金額　- 千円 普通株式に係る当期純利益　512,334千円 期中平均株式数　56,400株	1株当たり純資産額　87,972.53円 1株当たり当期純利益金額　13,850.12円 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。 （注）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。 当期純利益　781,146千円 普通株主に帰属しない金額　- 千円 普通株式に係る当期純利益　781,146千円 期中平均株式数　56,400株

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】

＜訂正前＞

（１）受託会社
①名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社
②資本金の額：324,279百万円（2022年９月30日現在）
（中略）

（２）販売会社
①名称：野村證券株式会社
②資本金の額：10,000百万円（2023年１月31日現在）
（中略）
①名称：みずほ証券株式会社
②資本金の額：125,167百万円（2022年９月30日現在）
（中略）
①名称：三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社
②資本金の額：40,500百万円（2022年３月31日現在）
（中略）
①名称：ＳＭＢＣ日興証券株式会社
②資本金の額：10,000百万円（2022年３月31日現在）
（中略）
①名称：株式会社ＳＢＩ証券
②資本金の額：48,323百万円（2022年９月30日現在）
（中略）
①名称：楽天証券株式会社
②資本金の額：17,495百万円（2021年12月31日現在）
（中略）
①名称：ＰWM日本証券株式会社
②資本金の額：3,000百万円（2021年12月31日現在）
（中略）
①名称：東海東京証券株式会社
②資本金の額：6,000百万円（2022年５月１日現在）
（中略）

（３）投資顧問会社（マザーファンドの投資顧問会社）
①名称：キャピタル・インターナショナル・インク
②資本金の額：10千米ドル（2022年６月末現在）
約136万円（米ドルの邦貨換算レートは、１米ドル136.33円、2023年２月28日の株式会社三菱ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）
（中略）
①名称：キャピタル・グループ・インベストメント・マネジメント・プライベート・リミテッド
②資本金の額：75百万シンガポールドル（2022年６月末現在）
約7,590百万円（シンガポールドルの邦貨換算レートは、１シンガポールドル101.2円、2023年２月28日の株式会社三菱ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）
（中略）

＜再信託受託会社の概要＞
①名称：日本マスタートラスト信託銀行株式会社
②資本金の額：10,000百万円（2022年９月30日現在）
（以下略）

＜訂正後＞

（１）受託会社

①名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

②資本金の額：324,279百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

（２）販売会社

①名称：野村證券株式会社

②資本金の額：10,000百万円（2023年７月31日現在）

（中略）

①名称：みずほ証券株式会社

②資本金の額：125,167百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

①名称：三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社

②資本金の額：40,500百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

①名称：ＳＭＢＣ日興証券株式会社

②資本金の額：10,000百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

①名称：株式会社ＳＢＩ証券

②資本金の額：48,323百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

①名称：楽天証券株式会社

②資本金の額：19,495百万円（2022年12月31日現在）

（中略）

①名称：ＰWM日本証券株式会社

②資本金の額：3,000百万円（2022年12月31日現在）

（中略）

①名称：東海東京証券株式会社

②資本金の額：6,000百万円（2023年３月31日現在）

（中略）

（３）投資顧問会社（マザーファンドの投資顧問会社）

①名称：キャピタル・インターナショナル・インク

②資本金の額：10千米ドル（2023年６月末現在）

約146万円（米ドルの邦貨換算レートは、１米ドル146.2円、2023年８月31日の株式会社三菱ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）

（中略）

①名称：キャピタル・グループ・インベストメント・マネジメント・プライベート・リミテッド

②資本金の額：75百万シンガポールドル（2023年６月末現在）

約8,128百万円（シンガポールドルの邦貨換算レートは、１シンガポールドル108.38円、2023年８月31日の株式会社三菱ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）

（中略）

＜再信託受託会社の概要＞

①名称：日本マスタートラスト信託銀行株式会社

②資本金の額：10,000百万円（2023年３月31日現在）

（以下略）

独立監査人の監査報告書

2023年9月27日

キャピタル・インターナショナル株式会社

取締役会　御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　山田信之

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」に掲げられているキャピタル日本株式ファンドの2023年1月21日から2023年7月20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、キャピタル日本株式ファンドの2023年7月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する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、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

キャピタル・インターナショナル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

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

次へ

独立監査人の監査報告書

2023年9月19日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取　締　役　会　御中

有限責任監査法人　トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　山田　信之

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」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2022年7月1日から2023年6月30日までの第39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、キャピタル・インターナショナル株式会社の2023年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

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

以　上

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