

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年11月20日

【計算期間】 第12期中 自 2023年2月21日 至 2023年8月20日

【ファンド名】 AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型
バランス・オープン（ステイブル）

【発行者名】 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 高村 孝

【本店の所在の場所】 東京都港区虎ノ門一丁目23番1号

【事務連絡者氏名】 久保 政喜

【連絡場所】 東京都港区虎ノ門一丁目23番1号

【電話番号】 03-4530-7297

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1【ファンドの運用状況】

(1)【投資状況】

(2023年8月31日現在)

種類	国/地域名	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	4,290,059,578	84.99
コール・ローン、その他資産(負債控除後)		757,896,071	15.01
純資産総額		5,047,955,649	100.00

(注)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率です。

<参考情報>

親投資信託受益証券(日本株式インデックス・マザーファンド)

(2023年8月31日現在)

種類	国/地域名	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	55,339,574,784	98.48
コール・ローン、その他資産(負債控除後)		852,803,648	1.52
純資産総額		56,192,378,432	100.00

(注)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率です。

<参考情報>

親投資信託受益証券(日本債券インデックス・マザーファンド)

(2023年8月31日現在)

種類	国/地域名	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	日本	115,378,960,150	82.60
特殊債券	日本	9,427,892,715	6.75
地方債証券	日本	7,898,351,733	5.65
社債券	日本	6,617,998,000	4.74
コール・ローン、その他資産(負債控除後)		364,333,707	0.26
純資産総額		139,687,536,305	100.00

(注)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率です。

<参考情報>

親投資信託受益証券(外国株式インデックス・オープン・マザーファンド)

(2023年8月31日現在)

種類	国/地域名	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	アメリカ	172,677,804,313	70.43
	イギリス	9,962,890,052	4.06
	フランス	8,403,072,768	3.43
	カナダ	7,935,458,280	3.24
	スイス	6,931,792,705	2.83
	ドイツ	5,828,749,672	2.38
	オーストラリア	4,702,069,503	1.92
	オランダ	3,022,289,041	1.23
	デンマーク	2,249,187,212	0.92
	スウェーデン	2,132,375,638	0.87
	スペイン	1,815,990,049	0.74
	イタリア	1,795,120,122	0.73
	香港	1,549,315,105	0.63
	シンガポール	848,053,547	0.35

	ベルギー	643,877,115	0.26
	フィンランド	596,190,451	0.24
	アイルランド	573,510,304	0.23
	ノルウェー	452,856,110	0.19
	イスラエル	443,028,646	0.18
	ポルトガル	146,186,309	0.06
	ニュージーランド	129,501,934	0.05
	オーストリア	124,481,676	0.05
	小計	232,963,800,552	95.02
投資証券	アメリカ	4,130,497,166	1.69
	オーストラリア	274,556,375	0.11
	シンガポール	92,906,784	0.04
	イギリス	88,619,809	0.04
	フランス	83,737,561	0.03
	香港	56,310,464	0.02
	カナダ	25,443,936	0.01
	ベルギー	18,617,651	0.01
	小計	4,770,689,746	1.95
コール・ローン、その他資産（負債控除後）		7,431,167,829	3.03
純資産総額		245,165,658,127	100.00

（注）投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率です。

< 参考情報 >

親投資信託受益証券（外国債券インデックス・マザー・ファンド）

（2023年8月31日現在）

種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率（%）
国債証券	アメリカ	49,936,063,970	48.12
	フランス	8,582,984,763	8.27
	イタリア	7,865,761,155	7.58
	ドイツ	6,832,088,582	6.58
	中国	6,315,343,501	6.09
	スペイン	5,109,983,279	4.93
	イギリス	5,108,818,393	4.92
	カナダ	2,071,492,401	2.00
	ベルギー	1,892,703,201	1.82
	オランダ	1,532,398,641	1.48
	オーストラリア	1,506,656,431	1.45
	オーストリア	1,247,220,906	1.20
	メキシコ	1,045,738,832	1.01
	アイルランド	612,308,778	0.59
	フィンランド	532,689,007	0.51
	ポーランド	531,495,309	0.51
	マレーシア	525,323,013	0.51
	シンガポール	456,113,230	0.44
	デンマーク	334,335,619	0.32
	イスラエル	306,910,641	0.30
	ニュージーランド	209,885,860	0.20
	スウェーデン	209,298,406	0.20
ノルウェー	175,968,693	0.17	

	小計	102,941,582,611	99.20
コール・ローン、その他資産(負債控除後)		831,534,526	0.80
純資産総額		103,773,117,137	100.00

(注) 投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率です。

(2) 【運用実績】

【純資産の推移】

2023年8月31日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

計算期間・月末		純資産総額(円)	1口当たりの純資産額(円)
第2期	(2014年 2月20日)	分配付: 1,623,142,054	分配付: 1.1583
		分配落: 1,616,135,543	分配落: 1.1533
第3期	(2015年 2月20日)	分配付: 1,749,455,838	分配付: 1.2424
		分配落: 1,726,925,712	分配落: 1.2264
第4期	(2016年 2月22日)	分配付: 2,799,520,026	分配付: 1.1999
		分配落: 2,783,188,603	分配落: 1.1929
第5期	(2017年 2月20日)	分配付: 3,353,263,422	分配付: 1.2368
		分配落: 3,315,305,934	分配落: 1.2228
第6期	(2018年 2月20日)	分配付: 4,218,203,352	分配付: 1.2495
		分配落: 4,167,563,611	分配落: 1.2345
第7期	(2019年 2月20日)	分配付: 4,251,424,588	分配付: 1.2434
		分配落: 4,213,813,566	分配落: 1.2324
第8期	(2020年 2月20日)	分配付: 4,636,953,719	分配付: 1.2790
		分配落: 4,582,572,120	分配落: 1.2640
第9期	(2021年 2月22日)	分配付: 4,734,124,014	分配付: 1.2791
		分配落: 4,697,113,247	分配落: 1.2691
第10期	(2022年 2月21日)	分配付: 4,854,785,226	分配付: 1.2675
		分配落: 4,835,634,300	分配落: 1.2625
第11期	(2023年 2月20日)	分配付: 4,805,659,775	分配付: 1.2509
		分配落: 4,774,926,222	分配落: 1.2429
2022年 8月末日		4,945,262,474	1.2861
9月末日		4,875,833,344	1.2692
10月末日		4,970,745,058	1.2936
11月末日		4,891,904,699	1.2732
12月末日		4,731,360,568	1.2324
2023年 1月末日		4,771,220,953	1.2419
2月末日		4,816,575,654	1.2467
3月末日		4,842,743,456	1.2589
4月末日		4,869,575,911	1.2666
5月末日		4,935,137,797	1.2853
6月末日		5,065,783,375	1.3188
7月末日		5,000,770,157	1.3008
8月末日		5,047,955,649	1.3147

【分配の推移】

計算期間	一口当たりの分配金
------	-----------

第2期	自2013年 2月21日 至2014年 2月20日	0.0050円
第3期	自2014年 2月21日 至2015年 2月20日	0.0160円
第4期	自2015年 2月21日 至2016年 2月22日	0.0070円
第5期	自2016年 2月23日 至2017年 2月20日	0.0140円
第6期	自2017年 2月21日 至2018年 2月20日	0.0150円
第7期	自2018年 2月21日 至2019年 2月20日	0.0110円
第8期	自2019年 2月21日 至2020年 2月20日	0.0150円
第9期	自2020年 2月21日 至2021年 2月22日	0.0100円
第10期	自2021年 2月23日 至2022年 2月21日	0.0050円
第11期	自2022年 2月22日 至2023年 2月20日	0.0080円

【収益率の推移】

計算期間		収益率
第2期	自2013年 2月21日 至2014年 2月20日	8.6%
第3期	自2014年 2月21日 至2015年 2月20日	7.7%
第4期	自2015年 2月21日 至2016年 2月22日	2.2%
第5期	自2016年 2月23日 至2017年 2月20日	3.7%
第6期	自2017年 2月21日 至2018年 2月20日	2.2%
第7期	自2018年 2月21日 至2019年 2月20日	0.7%
第8期	自2019年 2月21日 至2020年 2月20日	3.8%
第9期	自2020年 2月21日 至2021年 2月22日	1.2%
第10期	自2021年 2月23日 至2022年 2月21日	0.1%
第11期	自2022年 2月22日 至2023年 2月20日	0.9%
	自2023年 2月21日 至2023年 8月20日	4.7%

（注）収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末の分配落基準価額を控除した額を、前期末の分配落基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数です。

2【設定及び解約の実績】

計算期間		設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第2期	自2013年 2月21日 至2014年 2月20日	1,202,700,140	1,264,903	1,401,302,395
第3期	自2014年 2月21日 至2015年 2月20日	12,384,800	5,554,258	1,408,132,937
第4期	自2015年 2月21日 至2016年 2月22日	932,006,609	7,079,090	2,333,060,456
第5期	自2016年 2月23日 至2017年 2月20日	468,679,521	90,490,774	2,711,249,203
第6期	自2017年 2月21日 至2018年 2月20日	757,459,918	92,726,355	3,375,982,766
第7期	自2018年 2月21日 至2019年 2月20日	128,819,369	85,618,294	3,419,183,841
第8期	自2019年 2月21日 至2020年 2月20日	271,844,830	65,588,688	3,625,439,983
第9期	自2020年 2月21日 至2021年 2月22日	129,832,227	54,195,439	3,701,076,771
第10期	自2021年 2月23日 至2022年 2月21日	321,813,640	192,705,055	3,830,185,356
第11期	自2022年 2月22日 至2023年 2月20日	50,649,746	39,140,907	3,841,694,195
	自2023年 2月21日 至2023年 8月20日	46,832,882	50,270,197	3,838,256,880

（注）日本国外における設定、解約はありません。

3【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。
- なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2023年2月21日から2023年8月20日まで)の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

中間財務諸表

AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	前計算期間末 (2023年2月20日現在)	当中間計算期間末 (2023年8月20日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	1,572,657	35,144
コール・ローン	731,293,434	793,038,819
親投資信託受益証券	4,093,196,702	4,236,123,503
流動資産合計	4,826,062,793	5,029,197,466
資産合計	4,826,062,793	5,029,197,466
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	30,733,553	-
未払解約金	1,947	15,386,006
未払受託者報酬	1,342,033	1,342,365
未払委託者報酬	18,788,444	18,793,102
未払利息	1,956	6,379
その他未払費用	268,638	269,731
流動負債合計	51,136,571	35,797,583
負債合計	51,136,571	35,797,583
純資産の部		
元本等		
元本	3,841,694,195	3,838,256,880
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	933,232,027	1,155,143,003
（分配準備積立金）	255,741,063	252,443,412
元本等合計	4,774,926,222	4,993,399,883
純資産合計	4,774,926,222	4,993,399,883
負債純資産合計	4,826,062,793	5,029,197,466

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	前中間計算期間 自 2022年2月22日 至 2022年8月21日	当中間計算期間 自 2023年2月21日 至 2023年8月20日
営業収益		
有価証券売買等損益	150,398,101	243,826,801
営業収益合計	150,398,101	243,826,801
営業費用		
支払利息	359,854	351,818
受託者報酬	1,340,955	1,342,365
委託者報酬	18,773,173	18,793,102
その他費用	273,927	274,414
営業費用合計	20,747,909	20,761,699
営業利益又は営業損失()	129,650,192	223,065,102
経常利益又は経常損失()	129,650,192	223,065,102
中間純利益又は中間純損失()	129,650,192	223,065,102
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は 一部解約に伴う中間純損失金額の分配額()	207,103	1,614,729
期首剰余金又は期首欠損金()	1,005,448,944	933,232,027
剰余金増加額又は欠損金減少額	9,395,735	12,656,242
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	9,395,735	12,656,242
剰余金減少額又は欠損金増加額	5,095,814	12,195,639
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	5,095,814	12,195,639
中間剰余金又は中間欠損金()	1,139,191,954	1,155,143,003

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
-------------------	--

（中間貸借対照表に関する注記）

区 分	前計算期間末 （2023年2月20日現在）	当中間計算期間末 （2023年8月20日現在）
1 期首元本額	3,830,185,356円	3,841,694,195円
期中追加設定元本額	50,649,746円	46,832,882円
期中一部解約元本額	39,140,907円	50,270,197円
2 受益権の総数	3,841,694,195口	3,838,256,880口

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当する事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

区 分	前計算期間末 （2023年2月20日現在）	当中間計算期間末 （2023年8月20日現在）
1 中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。	中間貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。
2 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表（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。 (3)デリバティブ取引 該当する事項はありません。	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2)有価証券 売買目的有価証券 同左 (3)デリバティブ取引 同左

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

（有価証券関係に関する注記）
該当する事項はありません。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
該当する事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	前計算期間末 (2023年2月20日現在)	当中間計算期間末 (2023年8月20日現在)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.2429円 (12,429円)	1.3010円 (13,010円)

<参考>

当ファンドは「日本株式インデックス・マザーファンド」、「日本債券インデックス・マザーファンド」、「外国株式インデックス・オープン・マザーファンド」及び「外国債券インデックス・マザー・ファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

なお、同親投資信託の状況は次の通りであります。

「日本株式インデックス・マザーファンド」の状況
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
金銭信託		2,716,528	14,543
コール・ローン		1,263,199,054	956,785,738
株式		52,071,981,740	53,088,933,407
派生商品評価勘定		11,415,120	35,520
未収入金		166,180	
未収配当金		94,775,972	75,787,989
前払金			22,477,500
差入委託証拠金		55,890,000	34,582,500
流動資産合計		53,500,144,594	54,178,617,197
資産合計		53,500,144,594	54,178,617,197
負債の部			
流動負債			
前受金		4,392,500	
派生商品評価勘定			22,546,020
未払解約金		33,915,000	

未払利息		3,378	2,566
その他未払費用		493	1,778
流動負債合計		38,311,371	22,550,364
負債合計		38,311,371	22,550,364
純資産の部			
元本等			
元本	1	14,752,340,035	13,169,712,504
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		38,709,493,188	40,986,354,329
元本等合計		53,461,833,223	54,156,066,833
純資産合計		53,461,833,223	54,156,066,833
負債純資産合計		53,500,144,594	54,178,617,197

（注）親投資信託の計算期間は、原則として、毎年3月6日から、翌年3月5日までであります。

（2）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、原則として主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。
3 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、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、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

区 分	（2023年2月20日現在）	（2023年8月20日現在）
1 期首元本額	25,294,590,585円	14,752,340,035円
期中追加設定元本額	1,753,907,266円	771,877,701円
期中一部解約元本額	12,296,157,816円	2,354,505,232円
元本の内訳		
ファンド名		
AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）	68,981,331円	60,246,870円

日本株式インデックス・ファンド(年金1) < 適格機関投資家限定 >	710,778,676円	668,187,324円
バランスファンドVA30A < 適格機関投資家限定 >	2,911,390円	2,620,042円
バランスファンドVA30B < 適格機関投資家限定 >	23,988,398円	17,777,906円
バランスファンドVA40A < 適格機関投資家限定 >	95,561円	87,650円
バランスファンドVA40B < 適格機関投資家限定 >	2,369,752円	840,696円
バランスファンドVA50A < 適格機関投資家限定 >	4,168,214円	3,220,530円
バランスファンドVA50B < 適格機関投資家限定 >	4,061,655,987円	3,586,543,496円
日本株式インデックス・ファンドVA1 < 適格機関投資家限定 >	293,758,056円	262,304,489円
バランスファンドVA50C < 適格機関投資家限定 >	2,111,954円	1,967,787円
バランスファンドVA25A < 適格機関投資家限定 >	529,744,420円	444,454,913円
バランスファンドVA37.5A < 適格機関投資家限定 >	439,072,406円	381,991,304円
バランスファンドVA75A < 適格機関投資家限定 >	31,673,865円	23,904,655円
日本株式インデックス・ファンドM < 適格機関投資家限定 >	73,118,849円	71,405,159円
日本株式インデックス・ファンドS < 適格機関投資家限定 >	76,780,705円	74,869,125円
4資産バランス20VA < 適格機関投資家限定 >	95,893,393円	76,798,613円
4資産バランス40VA < 適格機関投資家限定 >	1,452,987,603円	1,252,280,086円
4資産バランス30VA < 適格機関投資家限定 >	198,988,819円	154,716,576円
バランスファンドVA35A < 適格機関投資家限定 >	954,113,869円	805,878,731円
バランスファンドVA40C < 適格機関投資家限定 >	32,221,168円	26,971,826円
グローバル4資産30VA < 適格機関投資家限定 >	10,627,900円	8,447,938円
グローバル4資産45VA < 適格機関投資家限定 >	14,305,109円	12,691,126円
4資産バランス30VA2 < 適格機関投資家限定 >	5,287,440円	4,269,364円
バランスファンドVA25B < 適格機関投資家限定 >	341,221,323円	293,775,685円
バランスファンドVA20A < 適格機関投資家限定 >	1,210,294円	1,014,709円
バランスファンドVA35B < 適格機関投資家限定 >	2,213,592円	1,999,019円

日本株式インデックス・ファンドVA 2 <適格機関投資家限定>	41,848,936円	57,649,996円
4資産インデックスバランスVA20 <適格機関投資家限定>	203,449,609円	170,462,534円
世界分散ファンドVA25A <適格機 関投資家限定>	890,829,665円	751,029,841円
Tadリスクバジェット型マルチ配分 戦略ファンド(ステイブル)年金<適 格機関投資家限定>	68,530,913円	60,848,258円
フレックス資産配分戦略ファンド<適 格機関投資家限定>	430,650,499円	395,622,534円
Tadリスクバジェット型マルチ配分 戦略ファンド(ステイブル)<適格機 関投資家限定>	45,838,046円	58,642,120円
ステート・ストリート日本株式イン デックス・オープン	3,320,174,162円	3,174,743,019円
世界バランス40VA <適格機関投資 家限定>	2,834,577円	2,368,677円
世界バランス60VA <適格機関投資 家限定>	3,825,689円	1,670,937円
グローバルバランス40VA <適格機 関投資家限定>	200,823円	117,137円
グローバルバランス40VA2 <適格 機関投資家限定>	299,633,386円	246,169,490円
グローバルバランス40VA3 <適格 機関投資家限定>	10,512,704円	7,764,170円
グローバルバランス50VA <適格機 関投資家限定>	3,730,952円	3,358,172円
計	14,752,340,035円	13,169,712,504円
2 受益権の総数	14,752,340,035口	13,169,712,504口

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区 分	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1 貸借対照表計上 額、時価及びこれ らの差額	貸借対照表計上額は時価を計上し ているため、その差額はありませ ん。	同左
2 金融商品の時価の 算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引 以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以 外の金融商品については、短期間で 決済されることから、時価は帳簿価 額と近似しているため、当該金融商 品の帳簿価額を時価としておりま す。	(1)有価証券及びデリバティブ取引 以外の金融商品 同左

3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>(2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表（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。</p> <p>(3)デリバティブ取引 「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」に記載しております。</p> <p>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。</p> <p>「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>	<p>(2)有価証券 売買目的有価証券 同左</p> <p>(3)デリバティブ取引 同左</p> <p>同左</p>
---------------------------	--	---

（有価証券関係に関する注記）
 該当する事項はありません。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
 取引の時価等に関する事項
 株式関連

（単位：円）

区 分	種 類	(2023年2月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建 TOPIX（先物）	1,347,860,000		1,359,320,000	11,460,000
	合 計	1,347,860,000		1,359,320,000	11,460,000

（単位：円）

区 分	種 類	(2023年8月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建 TOPIX（先物）	1,140,977,500		1,118,500,000	22,477,500
	合 計	1,140,977,500		1,118,500,000	22,477,500

（注）1．時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

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

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。
5. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1口当たり純資産額	3.6240円	4.1122円
(1万口当たり純資産額)	(36,240円)	(41,122円)

「日本債券インデックス・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
金銭信託		1,029,969	478,789
コール・ローン		140,858,383	309,104,079
国債証券		140,386,338,900	115,474,268,400
地方債証券		9,935,478,787	7,901,406,818
特殊債券		12,329,223,538	9,436,604,240
社債券		7,624,656,700	6,516,765,700
未収利息		390,721,831	337,276,589
前払費用		4,727,609	9,513,313
流動資産合計		170,813,035,717	139,985,417,928
資産合計		170,813,035,717	139,985,417,928
負債の部			
流動負債			
未払解約金		25,235,916	4,716,229
未払利息		376	828
その他未払費用		646	977
流動負債合計		25,236,938	4,718,034
負債合計		25,236,938	4,718,034
純資産の部			
元本等			
元本	1	139,970,293,356	114,213,018,696
剰余金			
剰余金又は欠損金()		30,817,505,423	25,767,681,198
元本等合計		170,787,798,779	139,980,699,894
純資産合計		170,787,798,779	139,980,699,894
負債純資産合計		170,813,035,717	139,985,417,928

(注) 親投資信託の計算期間は、原則として、毎年3月6日から、翌年3月5日までであります。

(2) 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	国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券 個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
-------------------	--

(貸借対照表に関する注記)

区 分	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1 期首元本額	142,408,879,533円	139,970,293,356円
期中追加設定元本額	12,527,561,921円	6,083,634,248円
期中一部解約元本額	14,966,148,098円	31,840,908,908円
元本の内訳		
ファンド名		
AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン(ステイブル)	1,164,208,743円	1,208,128,068円
日本債券インデックス・ファンド(年金1) < 適格機関投資家限定 >	3,880,671,890円	3,925,354,550円
バランスファンドVA30A < 適格機関投資家限定 >	20,756,181円	21,614,659円
バランスファンドVA30B < 適格機関投資家限定 >	158,848,419円	137,416,799円
バランスファンドVA40A < 適格機関投資家限定 >	501,257円	526,917円
バランスファンドVA40B < 適格機関投資家限定 >	10,060,868円	4,141,402円
バランスファンドVA50A < 適格機関投資家限定 >	16,002,289円	14,707,342円
バランスファンドVA50B < 適格機関投資家限定 >	11,663,119,305円	11,873,147,840円
バランスファンドVA50C < 適格機関投資家限定 >	6,059,994円	6,441,229円
バランスファンドVA25A < 適格機関投資家限定 >	4,160,935,398円	4,024,037,604円
バランスファンドVA37.5A < 適格機関投資家限定 >	1,907,390,852円	1,932,497,354円
バランスファンドVA75A < 適格機関投資家限定 >	12,917,978円	11,764,243円
4資産バランス20VA < 適格機関投資家限定 >	1,125,244,883円	1,039,519,625円
4資産バランス40VA < 適格機関投資家限定 >	6,305,197,688円	6,339,030,192円

4資産バランス30VA<適格機関投資家限定>	1,347,912,026円	1,228,664,035円
バランスファンドVA35A<適格機関投資家限定>	4,883,052,281円	4,757,489,256円
バランスファンドVA40C<適格機関投資家限定>	139,027,117円	136,238,445円
日本債券インデックス・ファンドVA1<適格機関投資家限定>	84,694,304円	82,375,333円
グローバル4資産30VA<適格機関投資家限定>	60,740,056円	55,744,316円
グローバル4資産45VA<適格機関投資家限定>	40,658,164円	42,057,442円
日本債券インデックス・ファンドVA2<適格機関投資家限定>	21,845,079,042円	25,002,841,879円
4資産バランス30VA2<適格機関投資家限定>	46,549,248円	43,676,870円
バランスファンドVA25B<適格機関投資家限定>	3,297,609,591円	3,305,777,321円
バランスファンドVA20A<適格機関投資家限定>	15,010,274円	14,837,989円
バランスファンドVA35B<適格機関投資家限定>	12,663,406円	13,171,627円
日本債券インデックス・ファンドVA3<適格機関投資家限定>	259,120,757円	413,725,039円
日本債券インデックス・ファンド<適格機関投資家限定>	714,552,790円	699,825,957円
4資産インデックスバランスVA20<適格機関投資家限定>	2,367,985,908円	2,314,377,622円
世界分散ファンドVA25A<適格機関投資家限定>	8,589,297,655円	8,362,586,231円
4資産インデックスバランスVA50<適格機関投資家限定>	14,162,034円	14,841,859円
Tadリスクバジェット型マルチ配分戦略ファンド(ステイブル)年金<適格機関投資家限定>	321,228,379円	338,801,723円
債券マルチ・ファクター戦略ファンド(年金)<適格機関投資家限定>	1,100,556,491円	1,088,696,285円
Tadリスクバジェット型マルチ配分戦略ファンド(ステイブル)<適格機関投資家限定>	214,965,344円	326,686,368円
ステート・ストリート日本債券インデックス・オープン	3,243,408,716円	2,772,963,427円
日本債券インデックス・ファンドF<適格機関投資家限定>	57,331,301,564円	29,156,230,561円
世界バランス40VA<適格機関投資家限定>	19,787,946円	19,813,404円
世界バランス60VA<適格機関投資家限定>	16,872,994円	8,618,325円
グローバルバランス40VA<適格機関投資家限定>	1,392,721円	991,876円

グローバルバランス40VA2<適格機関投資家限定>	3,462,057,948円	3,374,770,106円
グローバルバランス40VA3<適格機関投資家限定>	77,575,032円	65,566,584円
グローバルバランス50VA<適格機関投資家限定>	31,115,823円	33,320,992円
計	139,970,293,356円	114,213,018,696円
2 受益権の総数	139,970,293,356口	114,213,018,696口

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区 分	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。	同左
2 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表(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。 (3)デリバティブ取引 該当する事項はありません。	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2)有価証券 売買目的有価証券 同左 (3)デリバティブ取引 同左
3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券関係に関する注記)

該当する事項はありません。

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

該当する事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
--	----------------	----------------

1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.2202円 (12,202円)	1.2256円 (12,256円)
---------------------------	----------------------	----------------------

「外国株式インデックス・オープン・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
預金		4,748,045,867	3,273,868,373
金銭信託		8,390,656	42,697
コール・ローン		3,901,696,407	2,808,992,370
株式		197,187,704,503	225,180,784,951
投資証券		4,608,256,742	4,602,727,386
派生商品評価勘定		457,879,306	49,724,787
未収入金		21,956,109	36,302,040
未収配当金		232,055,540	332,021,090
差入委託証拠金		1,257,017,904	769,175,573
流動資産合計		212,423,003,034	237,053,639,267
資産合計		212,423,003,034	237,053,639,267
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		10,932,262	69,536,094
未払解約金		198,094,000	54,110,000
未払利息		10,436	7,533
その他未払費用		1,689	4,724
流動負債合計		209,038,387	123,658,351
負債合計		209,038,387	123,658,351
純資産の部			
元本等			
元本	1	45,434,848,844	44,353,216,141
剰余金			
剰余金又は欠損金()		166,779,115,803	192,576,764,775
元本等合計		212,213,964,647	236,929,980,916
純資産合計		212,213,964,647	236,929,980,916
負債純資産合計		212,423,003,034	237,053,639,267

(注) 親投資信託の計算期間は、原則として、毎年12月1日から、翌年11月30日までであります。

(2) 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	<p>株式、投資証券</p> <p>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、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（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。</p>
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>外国先物の評価においては、個別法に基づき、原則として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。2つ以上の取引所に上場されていて、かつ当該取引所相互間で反対売買が可能な先物取引については、取引量等を勘案して評価を行う取引所を決定しております。</p> <p>為替予約取引</p> <p>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、原則として対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、株式及び投資証券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、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上しております。</p>
4 その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

区 分	（2023年2月20日現在）	（2023年8月20日現在）
1 期首元本額	47,184,065,744円	45,434,848,844円
期中追加設定元本額	5,183,763,132円	1,445,342,000円
期中一部解約元本額	6,932,980,032円	2,526,974,703円

元本の内訳		
ファンド名		
ステート・ストリート外国株式インデックス・オープン	5,144,133,854円	5,071,723,438円
ステート・ストリートDC外国株式インデックス・オープン	6,286,284,543円	6,172,721,716円
ステート・ストリートDCグローバル株式インデックス・オープン	81,163,684円	87,941,828円
AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）	53,544,059円	47,329,431円
外国株式インデックス・ファンドVA1（適格機関投資家専用）	73,047,510円	68,743,365円
外国株式インデックス・ファンドVA2（適格機関投資家専用）	24,203,309円	18,127,276円
バランスファンドVA30A < 適格機関投資家限定 >	1,133,923円	1,025,935円
バランスファンドVA30B < 適格機関投資家限定 >	19,217,219円	13,993,761円
バランスファンドVA40A < 適格機関投資家限定 >	44,957円	41,575円
バランスファンドVA40B < 適格機関投資家限定 >	1,863,710円	673,645円
バランスファンドVA50A < 適格機関投資家限定 >	2,221,353円	1,690,543円
バランスファンドVA50B < 適格機関投資家限定 >	3,168,663,038円	2,786,287,662円
バランスファンドVA50C < 適格機関投資家限定 >	720,976円	680,467円
バランスファンドVA25A < 適格機関投資家限定 >	273,504,384円	228,787,930円
バランスファンドVA37.5A < 適格機関投資家限定 >	299,920,621円	260,401,664円
バランスファンドVA75A < 適格機関投資家限定 >	28,280,249円	21,458,297円
4資産バランス20VA < 適格機関投資家限定 >	74,746,045円	60,092,699円
4資産バランス40VA < 適格機関投資家限定 >	1,142,808,320円	969,022,376円
4資産バランス30VA < 適格機関投資家限定 >	155,096,945円	120,854,374円
バランスファンドVA35A < 適格機関投資家限定 >	555,875,883円	470,351,225円
バランスファンドVA40C < 適格機関投資家限定 >	25,048,283円	20,959,869円
グローバル4資産30VA < 適格機関投資家限定 >	16,841,652円	13,202,535円
グローバル4資産45VA < 適格機関投資家限定 >	22,751,598円	19,858,031円

4 資産バランス 3 0 V A 2 < 適格機関投資家限定 >	8,287,055円	6,622,422円
バランスファンド V A 2 5 B < 適格機関投資家限定 >	113,172,139円	97,657,402円
バランスファンド V A 2 0 A < 適格機関投資家限定 >	310,551円	261,453円
バランスファンド V A 3 5 B < 適格機関投資家限定 >	693,530円	644,028円
外国株式インデックス・ファンド V A 3 < 適格機関投資家限定 >	178,075,657円	235,261,657円
4 資産インデックスバランス V A 2 0 < 適格機関投資家限定 >	105,834,281円	88,417,987円
4 資産インデックスバランス V A 5 0 < 適格機関投資家限定 >	17,803,847円	16,863,093円
T a d リスクバジェット型マルチ配分戦略ファンド(ステイブル)年金 < 適格機関投資家限定 >	18,153,238円	15,945,570円
T a d リスクバジェット型マルチ配分戦略ファンド(ステイブル) < 適格機関投資家限定 >	11,926,274円	15,356,427円
ステート・ストリート先進国株式インデックス・オープン	317,795,282円	260,253,927円
ステート・ストリート先進国株式インデックス・オープン(為替ヘッジあり)	2,648,273,659円	2,426,075,096円
全世界株式インデックス・ファンド	1,976,640,969円	2,293,798,234円
世界バランス 4 0 V A < 適格機関投資家限定 >	6,566,440円	5,564,026円
世界バランス 6 0 V A < 適格機関投資家限定 >	15,282,464円	6,564,633円
グローバルバランス 4 0 V A < 適格機関投資家限定 >	462,508円	269,473円
グローバルバランス 4 0 V A 2 < 適格機関投資家限定 >	705,426,207円	571,689,966円
グローバルバランス 4 0 V A 3 < 適格機関投資家限定 >	24,812,496円	18,019,042円
グローバルバランス 5 0 V A < 適格機関投資家限定 >	11,431,915円	10,417,007円
ワールドエクイティ・ファンド V L < 適格機関投資家限定 >	21,822,784,217円	21,827,565,056円
計	45,434,848,844円	44,353,216,141円
2 受益権の総数	45,434,848,844口	44,353,216,141口

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区分	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
----	----------------	----------------

1 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。	同左
2 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表（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。</p> <p>(3)デリバティブ取引 「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」に記載しております。</p>	<p>(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2)有価証券 売買目的有価証券 同左</p> <p>(3)デリバティブ取引 同左</p>
3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>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。</p> <p>「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>	同左

（有価証券関係に関する注記）
該当する事項はありません。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
取引の時価等に関する事項
株式関連

（単位：円）

区分	種類	（2023年2月20日現在）		
		契約額等	時価	評価損益
		うち1年超		

市場取引	株価指数先物取引 買建			
	MINI S&P 500	7,321,630,697		7,556,510,132
	S&P 60	433,536,909		443,689,632
	SPI 200	361,668,148		369,384,629
	FTSE100INDEX	449,605,329		476,212,950
	FSMI INDEX	350,516,404		356,784,962
	EURO STOXX 50	1,123,842,764		1,216,330,632
	合 計	10,040,800,251		10,418,912,937
				234,879,435
				10,152,723
				7,716,481
				26,607,621
				6,268,558
				92,487,868

(単位：円)

区 分	種 類	(2023年8月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建				
	MINI S&P 500	5,256,950,928		5,270,640,323	13,689,395
	S&P 60	310,658,417		306,567,330	4,091,087
	SPI 200	199,559,030		198,993,464	565,566
	FTSE100INDEX	338,859,448		326,432,962	12,426,486
	FSMI INDEX	242,683,929		234,942,828	7,741,101
	EURO STOXX 50	732,639,080		712,868,388	19,770,692
	合 計	7,081,350,832		7,050,445,295	30,905,537

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

このような時価が発表されていない場合には、最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は対顧客電信売買相場の仲値で行っており、換算において円未満の端数は切り捨てております。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。
5. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

通貨関連

(単位：円)

区 分	種 類	(2023年2月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
			うち1年超		

市場取引以外の取引	為替予約取引 買建				
	アメリカ・ドル	3,421,595,060		3,487,174,600	65,579,540
	カナダ・ドル	148,299,818		150,122,086	1,822,268
	オーストラリア・ドル	89,317,102		90,313,272	996,170
	イギリス・ポンド	190,356,840		193,523,160	3,166,320
	ユーロ	332,828,496		335,424,024	2,595,528
	売建				
	アメリカ・ドル	421,661,860		426,622,867	4,961,007
	カナダ・ドル	8,950,410		8,947,674	2,736
	オーストラリア・ドル	16,472,852		16,588,152	115,300
	香港・ドル	8,553,000		8,569,300	16,300
	ユーロ	52,854,335		53,089,932	235,597
	合 計	4,690,889,773		4,770,375,067	68,834,358

(単位：円)

区 分	種 類	(2023年8月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建				
	アメリカ・ドル	2,242,599,239		2,252,820,625	10,221,386
	カナダ・ドル	93,426,168		93,266,175	159,993
	オーストラリア・ドル	47,763,642		47,514,813	248,829
	イギリス・ポンド	111,705,762		112,913,318	1,207,556
	ユーロ	275,118,186		275,198,400	80,214
	売建				
	イギリス・ポンド	14,856,800		14,862,904	6,104
	合 計	2,785,469,797		2,796,576,235	11,094,230

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。
 - 為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。
 - 為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。
 - ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しております。
 - ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。
- (2) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。
- (3) 上記の算定方法にて、適正な時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。
4. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	4.6707円 (46,707円)	5.3419円 (53,419円)

「外国債券インデックス・マザー・ファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
預金		331,423,291	336,586,621
金銭信託		58,881	153
コール・ローン		27,379,779	10,060,308
国債証券		98,967,020,992	101,814,873,183
派生商品評価勘定			451,200
未収入金			174,205,984
未収利息		693,324,926	635,445,414
前払費用		43,024,725	37,554,760
流動資産合計		100,062,232,594	103,009,177,623
資産合計		100,062,232,594	103,009,177,623
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		98,765	107,260
未払金			15,386,988
未払解約金		55,948,622	62,756,746
未払利息		73	26
その他未払費用		18	217
流動負債合計		56,047,478	78,251,237
負債合計		56,047,478	78,251,237
純資産の部			
元本等			
元本	1	39,505,032,684	37,649,683,035
剰余金			
剰余金又は欠損金()		60,501,152,432	65,281,243,351
元本等合計		100,006,185,116	102,930,926,386
純資産合計		100,006,185,116	102,930,926,386
負債純資産合計		100,062,232,594	103,009,177,623

(注) 親投資信託の計算期間は、原則として、毎年2月21日から、翌年2月20日までであります。

(2) 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	<p>国債証券</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p>
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>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、原則として対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3 その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

区 分	（2023年2月20日現在）	（2023年8月20日現在）
1 期首元本額	44,829,220,968円	39,505,032,684円
期中追加設定元本額	6,861,120,999円	2,072,489,336円
期中一部解約元本額	12,185,309,283円	3,927,838,985円
元本の内訳		
ファンド名		
ステート・ストリートDC外国債券インデックス・オープン	6,573,053,611円	6,552,669,168円
ステート・ストリートDCグローバル債券インデックス・オープン	27,914,213円	30,660,055円
AMC / ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）	858,207,630円	824,779,794円
外国債券インデックス・ファンド / 為替ヘッジ付き（年金1）＜適格機関投資家限定＞	3,522,109,524円	3,470,377,298円
外国債券パッシブ・ファンド＜適格機関投資家限定＞	731,180,349円	640,809,711円
バランスファンドVA30A＜適格機関投資家限定＞	3,965,865円	3,965,865円

バランスファンドVA30B<適格機関投資家限定>	77,880,401円	62,976,299円
バランスファンドVA40A<適格機関投資家限定>	79,545円	79,545円
バランスファンドVA40B<適格機関投資家限定>	4,841,917円	1,928,203円
バランスファンドVA50A<適格機関投資家限定>	1,950,052円	1,668,388円
バランスファンドVA50B<適格機関投資家限定>	5,649,737,183円	5,518,384,563円
外国債券インデックス・ファンドVA1<適格機関投資家限定>	73,245,212円	65,417,684円
バランスファンドVA50C<適格機関投資家限定>	1,234,781円	1,255,596円
バランスファンドVA25A<適格機関投資家限定>	1,770,620,355円	1,584,205,718円
バランスファンドVA37.5A<適格機関投資家限定>	999,215,937円	955,205,315円
バランスファンドVA75A<適格機関投資家限定>	25,180,532円	21,563,686円
4資産バランス20VA<適格機関投資家限定>	547,267,577円	476,542,754円
4資産バランス40VA<適格機関投資家限定>	3,057,943,620円	2,885,978,034円
4資産バランス30VA<適格機関投資家限定>	657,500,727円	557,899,056円
バランスファンドVA35A<適格機関投資家限定>	2,036,207,903円	1,857,894,575円
バランスファンドVA40C<適格機関投資家限定>	66,481,698円	62,393,478円
グローバル4資産30VA<適格機関投資家限定>	74,087,159円	64,541,546円
グローバル4資産45VA<適格機関投資家限定>	53,201,916円	52,109,705円
4資産バランス30VA2<適格機関投資家限定>	30,342,970円	26,152,374円
バランスファンドVA25B<適格機関投資家限定>	483,144,559円	450,445,463円
バランスファンドVA20A<適格機関投資家限定>	1,653,331円	1,551,755円
バランスファンドVA35B<適格機関投資家限定>	1,825,877円	1,825,877円
外国債券インデックス・ファンドVA3<適格機関投資家限定>	505,687,107円	741,460,588円
4資産インデックスバランスVA20<適格機関投資家限定>	762,368,435円	699,428,250円
世界分散ファンドVA25A<適格機関投資家限定>	1,261,385,716円	1,158,296,999円
外国債券インデックス・ファンドA/為替ヘッジ付き<適格機関投資家限定>	410,575,814円	193,359,030円

4 資産インデックスバランスVA50 ＜適格機関投資家限定＞	27,738,807円	27,596,108円
Tadリスクバジェット型マルチ配分 戦略ファンド（ステイブル）年金＜適 格機関投資家限定＞	188,469,837円	185,183,944円
フレックス資産配分戦略ファンド＜適 格機関投資家限定＞	214,783,410円	95,594,190円
Tadリスクバジェット型マルチ配分 戦略ファンド（ステイブル）＜適格機 関投資家限定＞	126,400,166円	178,458,790円
ステート・ストリート先進国債券イン デックス・オープン	200,353,653円	260,250,117円
ステート・ストリート先進国債券イン デックス・オープン（為替ヘッジあ り）	5,805,670,470円	5,459,350,328円
世界国債タームスプレッド・プレミア 戦略ファンド／為替ヘッジ付＜適格機 関投資家限定＞	1,746,137,311円	1,650,309,256円
世界バランス40VA＜適格機関投資 家限定＞	13,481,149円	12,758,153円
世界バランス60VA＜適格機関投資 家限定＞	13,639,600円	6,585,389円
グローバルバランス40VA＜適格機 関投資家限定＞	949,115円	620,932円
グローバルバランス40VA2＜適格 機関投資家限定＞	834,530,442円	754,919,084円
グローバルバランス40VA3＜適格 機関投資家限定＞	52,778,605円	42,118,533円
グローバルバランス50VA＜適格機 関投資家限定＞	10,008,603円	10,111,839円
計	39,505,032,684円	37,649,683,035円
2 受益権の総数	39,505,032,684口	37,649,683,035口

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

区 分	（2023年2月20日現在）	（2023年8月20日現在）
1 貸借対照表計上 額、時価及びこれ らの差額	貸借対照表計上額は時価を計上し ているため、その差額はありませ ん。	同左
2 金融商品の時価の 算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引 以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以 外の金融商品については、短期間で 決済されることから、時価は帳簿価 額と近似しているため、当該金融商 品の帳簿価額を時価としておりま す。	(1)有価証券及びデリバティブ取引 以外の金融商品 同左

3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>(2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表（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。</p> <p>(3)デリバティブ取引 「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」に記載しております。</p> <p>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。</p> <p>「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>	<p>(2)有価証券 売買目的有価証券 同左</p> <p>(3)デリバティブ取引 同左</p> <p>同左</p>
---------------------------	--	---

（有価証券関係に関する注記）
 該当する事項はありません。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
 取引の時価等に関する事項
 通貨関連

（単位：円）

区 分	種 類	(2023年2月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
		うち1年超			
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカ・ドル	46,949,635		47,048,400	98,765
	合 計	46,949,635		47,048,400	98,765

（単位：円）

区 分	種 類	(2023年8月20日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
		うち1年超			
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカ・ドル	145,965,000		145,629,050	335,950
	カナダ・ドル	21,500,000		21,515,500	15,500
	オーストラリア・ドル	9,338,000		9,344,380	6,380
	イギリス・ポンド	18,571,000		18,578,630	7,630
	ユーロ	66,643,200		66,605,700	37,500
	合 計	262,017,200		261,673,260	343,940

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。
- 為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。
- 為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。
- ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しております。
 - ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。
- (2) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。
- (3) 上記の算定方法にて、適正な時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。
4. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	(2023年2月20日現在)	(2023年8月20日現在)
1口当たり純資産額	2,5315円	2,7339円
(1万口当たり純資産額)	(25,315円)	(27,339円)

4【委託会社等の概況】

(1)【資本金の額】

(本書提出日現在)

資本金の額

委託会社の資本金の額は金3億1千万円です。

発行する株式の総数

委託会社の発行する株式の総数は6,200株です。

発行済株式の総数

委託会社の発行済株式総数は6,200株です。

最近5年間における主な資本金の額の増減

該当事項はありません。

(2)【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに金融商品取引法に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また金融商品取引法に定める投資助言業、第一種金融商品取引業及び第二種金融商品取引業を行っています。

2023年8月末現在、委託会社の運用する証券投資信託は、合計121本であり、その純資産総額は3,300,784百万円です(親投資信託を除く、公募投資信託および私募投資信託の合計値です。)

(3)【その他】

(1) 定款の変更

委託会社の定款変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

その他、営業譲渡および営業譲受、出資の状況その他の重要な事項は予定されておりません。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実は存在しておりません。

5【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社であるステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社（以下「委託会社」といいます）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. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（2022年4月1日から2023年3月31日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

1. 財務諸表

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

期 別 科 目	前事業年度 (2022年3月31日現在)		当事業年度 (2023年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%
流動資産				
預金	4,391,110		4,944,755	
有価証券	23,294		24,319	
前払金	119,649		232,900	
前払費用	29,290		34,419	
未収入金	688,466		615,211	
未収委託者報酬	685,229		665,966	
未収収益	42,751		36,568	
流動資産計	5,979,793	75.8	6,554,141	80.5
固定資産				
有形固定資産	375		112	
建物附属設備	1 0		0	
器具備品	1 375		112	
無形固定資産	0		0	
ソフトウェア	0		0	
投資その他の資産	1,904,306		1,586,165	
長期差入保証金	71,694		42,548	
繰延税金資産	1,826,336		1,537,341	
その他投資	6,275		6,275	
固定資産計	1,904,682	24.2	1,586,278	19.5
資産合計	7,884,475	100.0	8,140,419	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	前事業年度 (2022年3月31日現在)		当事業年度 (2023年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%
流動負債				
預り金	172,682		211,213	
未払金	344,370		341,855	
未払手数料	177,539		180,016	
その他未払金	166,831		161,839	
未払費用	11,699		12,884	
未払法人税等	296,332		176,932	
未払消費税等	30,068		25,106	
賞与引当金	74,876		92,579	
流動負債計	930,030	11.8	860,572	10.6
固定負債				
退職給付引当金	84,840		76,260	
固定負債計	84,840	1.1	76,260	0.9
負債合計	1,014,871	12.9	936,833	11.5
(純資産の部)		%		%
株主資本	6,869,604	87.1	7,203,586	88.5

資本金	310,000			310,000		
利益剰余金						
利益準備金	77,500			77,500		
その他利益剰余金						
別途積立金	31,620			31,620		
繰越利益剰余金	6,450,484			6,784,466		
純資産合計		6,869,604	87.1		7,203,586	88.5
負債・純資産合計		7,884,475	100.0		8,140,419	100.0

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

科 目	期 別	前事業年度		当事業年度	
		自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	金額	自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日	金額
		金額	構成比	金額	構成比
			%		%
営業収益					
委託者報酬		2,655,508		2,681,106	
投資顧問収入		3,030,659		2,805,885	
その他営業収益	1	85,660		12,640	
営業収益計		5,771,828	100.0	5,499,631	100.0
営業費用					
支払手数料		711,649		753,876	
広告宣伝費		53,735		51,264	
公告費		1,140		1,140	
調査費		712,486		654,933	
調査費		407,466		337,268	
委託調査費		304,641		317,181	
図書費		378		483	
委託計算費		485,872		387,357	
営業雑経費		29,696		44,076	
通信費		3,997		6,765	
印刷費		7,276		14,575	
協会費		12,853		17,758	
諸会費		55		7	
その他		5,512		4,968	
営業費用計		1,994,579	34.6	1,892,648	34.4
一般管理費					
給料		1,568,661		1,475,040	
役員報酬		425,268		251,291	
給料・手当		787,766		816,610	
賞与		285,950		330,579	
賞与引当金繰入額		69,676		76,559	
交際費		1,607		3,676	
旅費交通費		676		10,847	
租税公課		32,240		3,770	
不動産賃借料		60,478		64,855	
退職給付費用		74,675		61,481	
固定資産減価償却費		2,571		765	
福利厚生費		130,238		139,590	
諸経費		186,753		192,029	
一般管理費計		2,057,903	35.7	1,952,057	35.5
営業利益		1,719,345	29.8	1,654,925	30.1
営業外収益					
移転価格調整金	1、 2			131,841	
為替差益		18		1,707	
有価証券運用益		1,013		2,727	

雑収入		881		106	
営業外収益計		1,913	0.0	136,383	2.5
営業外費用					
移転価格調整金	1	363,220		-	
為替差損		214		1,046	
有価証券運用損		1		-	
雑損失		329		73	
営業外費用計		363,766	6.3	1,119	0.0
経常利益		1,357,491	23.5	1,790,188	32.6
特別利益					
事業再構築費用戻入		7,084		-	
特別利益計		7,084	0.1	-	0.0
特別損失					
事務処理損失		146		4,303	
固定資産除却損		2,326		-	
特別損失計		2,472	0.0	4,303	0.1
税引前当期純利益		1,362,102	23.6	1,785,884	32.5
法人税,住民税及び事業税		261,905	4.5	324,907	5.9
法人税等調整額		261,874	4.5	288,994	5.3
当期純利益		838,322	14.5	1,171,982	21.3

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

	株 主 資 本					株主資本 合計	純資産合計
	資本金	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計		
			その他利益 剰余金				
			別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	310,000	77,500	31,620	6,091,161	6,200,281	6,510,281	
当期変動額							
剰余金の配当	-	-	-	(479,000)	(479,000)	(479,000)	
当期純利益	-	-	-	838,322	838,322	838,322	
当期変動額合計	-	-	-	359,322	359,322	359,322	
当期末残高	310,000	77,500	31,620	6,450,484	6,559,604	6,869,604	

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：千円）

	株 主 資 本					株主資本 合計	純資産合計
	資本金	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計		
			その他利益 剰余金				
			別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	310,000	77,500	31,620	6,450,484	6,559,604	6,869,604	
当期変動額							
剰余金の配当	-	-	-	(838,000)	(838,000)	(838,000)	
当期純利益	-	-	-	1,171,982	1,171,982	1,171,982	
当期変動額合計	-	-	-	333,982	333,982	333,982	
当期末残高	310,000	77,500	31,620	6,784,466	6,893,586	7,203,586	

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	有価証券 売買目的有価証券 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（取得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方法	有形固定資産 リース資産以外の有形固定資産 定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります 器具備品 3～7年
3. 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、決算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 従業員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。 (2) 退職給付引当金 退職給付引当金は、従業員等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及び年金資産の見込額に基づき、必要額を計上しております。 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、期間定額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 その発生年度の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（11年）による定額法により費用処理しております。 数理計算上の差異 発生の翌事業年度に一括損益処理しております。
5. 収益の計上方法	(1) 委託者報酬 委託者報酬は、投資信託約款に定められた履行義務の充足状況に基づき、投資信託約款毎に、日々の純資産総額に信託報酬率を乗じた金額で収益を認識しております。 (2) 投資顧問収入 投資顧問収入は、投資顧問契約に定められた履行義務の充足状況に基づき、投資顧問契約毎に計算基礎額に投資顧問料率を乗じた金額で収益を認識しております。
6. その他 財務諸表作成のための重要な事項	消費税等の処理方法 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

会計方針の変更

（時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用）

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当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扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。ただし、これによる具体的な会計方針の変更は無く、したがって、時価算定会計基準適用指針の適用にともなう当事業年度における貸借対照表、損益計算書および株主資本等変動計算書への影響は有りません。

会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより、当事業年度に係る財務諸表にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

繰延税金資産 1,537,341千円

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生および金額によって見積もっております。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期および金額が見積りと異なった場合や将来の税法の改正等により、翌事業年度の財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

注記事項

（貸借対照表関係）

前事業年度 (2022年3月31日現在)	当事業年度 (2023年3月31日現在)
1. 有形固定資産の減価償却累計額 器具備品 30,399千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 器具備品 30,661千円
関係会社に係る注記 該当事項はありません。	関係会社に係る注記 同左

（損益計算書関係）

前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
1. 移転価格調整金の取り扱いに係る注記 当社とステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーはグループ間移転価格調整の方針に従って調整額を精算することとしております。当事業年度にステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーから当社に支払われた調整額85,395千円は、損益計算書のその他営業収益に、また、当社がステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーに支払った調整額363,220千円は、損益計算書の営業外費用である移転価格調整金に含まれております。	1. 移転価格調整金の取り扱いに係る注記 当社とステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーはグループ間移転価格調整の方針に従って調整額を精算することとしております。当事業年度にステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーから当社に支払われた事務手数料調整額12,389千円は、損益計算書のその他営業収益に、移転価格調整額131,841千円は、損益計算書の営業外収益に含まれております。
関係会社に係る注記 該当事項はありません。	2. 関係会社に係る注記 関係会社との取引高 営業外収益 131,841千円

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 発行済株式の総数に関する事項

	当事業年度期首	当期増加株式数	当期減少株式数	当事業年度末
普通株式	6,200株	-	-	6,200株

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

（決議）	株式の種類	配当金の総額	1株当たりの配当額	基準日	効力発生日
2021年6月24日 定時株主総会	普通株式	479,000千円	77,258.06円	2021年3月31日	2021年6月25日

3. 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当事業年度の末日後となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たりの 配当額	基準日	効力発生日
2022年6月27日 定時株主総会	普通株式	838,000千円	利益剰余金	135,161.29円	2022年3月31日	2022年6月28日

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1. 発行済株式の総数に関する事項

	当事業年度期首	当期増加株式数	当期減少株式数	当事業年度末
普通株式	6,200株	-	-	6,200株

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

（決議）	株式の種類	配当金の総額	1株当たりの配当額	基準日	効力発生日
2022年6月27日 定時株主総会	普通株式	838,000千円	135,161.29円	2022年3月31日	2022年6月28日

3. 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当事業年度の末日後となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たりの 配当額	基準日	効力発生日
2023年6月27日 定時株主総会	普通株式	1,171,000千円	利益剰余金	188,870.96円	2023年3月31日	2023年6月28日

（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、投資助言業、第二種金融商品取引業及び第一種金融商品取引業を行っております。これらの事業を行うための資金運用については、短期的な預金等に限定し、資金調達については、現状必要性を想定しておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

当社の営業債権である未収委託者報酬は、投資信託及び投資法人に関する法律により、信託銀行において分別管理される信託財産のため、当該報酬は、計理上日々の未払委託者報酬として投資信託財産の負債項目に計上されております。このため、顧客の信用リスクは限定されております。

同じく営業債権である未収投資顧問料は、概ね6か月以内に回収される債権であり、また顧客の業種等も多岐にわたり分散されていることから、顧客の信用リスクは限定されております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2022年3月31日現在

預金、未収入金、未収委託者報酬、未収収益、未払手数料及びその他未払金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

2023年3月31日現在

	貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
有価証券	24,319	24,319	-
資産計	24,319	24,319	-

預金、未収入金、未収委託者報酬、未収収益、未払手数料及びその他未払金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

2022年3月31日現在

前項にて注記を省略しているため、記載を省略しております。

2023年3月31日現在

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

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	-	24,319	-	24,319
資産計	-	24,319	-	24,319

（注）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

有価証券は投資信託であり基準価額を用いて評価しており、当該基準価額は活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2に分類しております。

（有価証券関係）

前事業年度 （2022年3月31日現在）		当事業年度 （2023年3月31日現在）	
売買目的の有価証券		売買目的の有価証券	
貸借対照表計上額	23,294千円	貸借対照表計上額	24,319千円
当事業年度の損益		当事業年度の損益	
に含まれた評価差額	1,013千円	に含まれた評価差額	1,025千円

（デリバティブ取引関係）

前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
該当事項はありません。	同左

（退職給付関係）

1．採用している退職給付制度の概要

前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
2011年4月1日に確定給付企業年金制度（キャッシュ・バランス・プラン）、確定拠出年金制度を導入いたしました。 また、2000年9月29日より退職給付信託を設定しております。	同左

2．退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

	前事業年度	
	自 2021年4月 1日	至 2022年3月31日
退職給付債務の期首残高	450,505	
勤務費用	58,354	
利息費用	-	
数理計算上の差異の発生額	10,018	
退職給付の支払額	18,668	
退職給付債務の期末残高	480,173	

(単位：千円)

	当事業年度	
	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	480,173	
勤務費用	53,150	
利息費用	-	
数理計算上の差異の発生額	12,549	
退職給付の支払額	37,376	
退職給付債務の期末残高	483,396	

3．年金資産の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

	前事業年度	
	自 2021年4月 1日	至 2022年3月31日
年金資産の期首残高	368,935	
期待運用収益	2,728	
数理計算上の差異の発生額	2,919	
事業主からの拠出額	52,354	
退職給付の支払額	18,668	
年金資産の期末残高	402,431	

(単位：千円)

	当事業年度	
	自 2022年4月 1日	至 2023年3月31日
年金資産の期首残高	402,431	
期待運用収益	2,979	
数理計算上の差異の発生額	3,493	
事業主からの拠出額	51,651	
退職給付の支払額	37,376	
年金資産の期末残高	416,191	

4．退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

(単位：千円)

	前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日
積立型制度の退職給付債務	480,173
年金資産	402,431
	<u>77,742</u>
非積立型制度の退職給付債務	-
未積立退職給付債務	77,742
未認識数理計算上の差異	7,098
	<u>84,840</u>
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	84,840

(単位：千円)

	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
積立型制度の退職給付債務	483,396
年金資産	416,191
	<u>67,205</u>
非積立型制度の退職給付債務	-
未積立退職給付債務	67,205
未認識数理計算上の差異	9,055
	<u>76,260</u>
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	76,260

5. 退職給付費用の内訳

(単位：千円)

	前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日
確定給付制度に係る退職給付費用	<u>55,694</u>
(1)勤務費用	58,354
(2)利息費用	-
(3)期待運用収益	2,728
(4)過去勤務費用の費用処理額	0
(5)数理計算上の差異の費用処理額	69
(6)その他	-

(単位：千円)

	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
確定給付制度に係る退職給付費用	<u>43,071</u>
(1)勤務費用	53,150
(2)利息費用	-
(3)期待運用収益	2,979
(4)過去勤務費用の費用処理額	0

(5) 数理計算上の差異の費用処理額	7,098
(6) その他	-

6．年金資産に関する事項

前事業年度（2022年3月31日現在）

年金資産の内訳

保険資産（一般勘定）	98.1%
その他	1.9%
合計	100.0%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

当事業年度（2023年3月31日現在）

年金資産の内訳

保険資産（一般勘定）	98.2%
その他	1.8%
合計	100.0%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

7．退職給付債務等の計算基礎に関する事項

	前事業年度 (2022年3月31日現在)
(1) 割引率	0.0%
(2) 長期期待運用収益率	0.75%
(3) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
(4) 過去勤務費用の処理年数	発生時より 11年
(5) 数理計算上の差異の処理年数	1年

	当事業年度 (2023年3月31日現在)
(1) 割引率	0.0%
(2) 長期期待運用収益率	0.75%
(3) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
(4) 過去勤務費用の処理年数	発生時より 11年
(5) 数理計算上の差異の処理年数	1年

8．確定拠出制度

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

当社の確定拠出制度への要拠出額は18,980千円であります。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社の確定拠出制度への要拠出額は18,410千円であります。

（税効果会計関係）

前事業年度	当事業年度
自 2021年4月 1日	自 2022年4月 1日
至 2022年3月31日	至 2023年3月31日

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 (単位：千円)		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 (単位：千円)	
繰延税金資産		繰延税金資産	
賞与引当金繰入超過額	19,674	賞与引当金繰入超過額	22,144
退職給付引当金	27,681	退職給付引当金	25,052
(注) 繰越欠損金	1,727,082	(注) 繰越欠損金	1,453,659
その他	51,898	その他	36,485
繰延税金資産 合計	1,826,336	繰延税金資産 合計	1,537,341
繰延税金負債との相殺	-	繰延税金負債との相殺	-
繰延税金資産の純額	1,826,336	繰延税金資産の純額	1,537,341

(注) 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

前事業年度（2022年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(*1)	-	-	-	597,044	157,331	972,706	1,727,082
繰延税金資産	-	-	-	597,044	157,331	972,706	(*2)1,727,082

(*1) 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。

(*2) 税務上の繰越欠損金1,727,082千円（法定実効税率を乗じた金額）について、繰延税金資産1,727,082千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産については、将来の課税所得の見込等により回収可能と判断しております。

当事業年度（2023年3月31日現在）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(*1)	-	-	319,359	158,439	-	975,860	1,453,659
繰延税金資産	-	-	319,359	158,439	-	975,860	(*2)1,453,659

(*1) 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。

(*2) 税務上の繰越欠損金1,453,659千円（法定実効税率を乗じた金額）について、繰延税金資産1,453,659千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産については、将来の課税所得の見込等により回収可能と判断しております。

前事業年度（2022年3月31日現在）	当事業年度（2023年3月31日現在）
---------------------	---------------------

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別内訳		2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別内訳	
法定実効税率	30.6%	法定実効税率	30.6%
交際費等永久に損金に 算入されない項目	8.0%	交際費等永久に損金に 算入されない項目	3.1%
その他	0.2%	その他	0.6%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	38.4%	税効果会計適用後の 法人税等の負担率	34.3%
	=====		=====

（資産除去債務関係）

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

(1) 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィス及びバックアップセンターの不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しておりますが、当該資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する長期差入保証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、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間と見積り、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資産除去債務の総額の増減

当事業年度において、長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額として算定した金額は14,661千円であります。当事業年度において、本社オフィスの一部解約等に伴う原状回復費用の精算が行われたことから、資産除去債務の総額は、20,679千円減少しました。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(1) 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィス及びバックアップセンターの不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しておりますが、当該資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する長期差入保証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、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間と見積り、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資産除去債務の総額の増減

当事業年度において、長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額として算定した金額は15,059千円であります。当事業年度において、原状回復費用の見直しが行われたことから、資産除去債務の総額は、397千円増加千円減少しました。

（収益認識関係）

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

当社は、「（セグメント情報）」に記載のとおり、投資運用業の単一セグメントであり、営業収益のうち委託者報酬と投資顧問収入は、顧客との契約から生じる収益であります。

(1) 収益の分解情報

損益計算書に記載のとおりです。

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

重要な会計方針「5.収益の計上方法」に記載のとおりです。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社は、「（セグメント情報）」に記載のとおり、投資運用業の単一セグメントであり、営業収益のうち委託者報酬と投資顧問収入は、顧客との契約から生じる収益であります。

(1) 収益の分解情報

損益計算書に記載のとおりです。

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

重要な会計方針「5.収益の計上方法」に記載のとおりです。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

（セグメント情報）

1. セグメント情報

当社は、投資運用業の単一セグメントのため、記載を省略しております。

2. セグメント関連情報

1. 商品及びサービスに関する情報

単一の商品・サービスの区分の外部顧客への営業収益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。

2. 地域に関する情報

営業収益

本邦に所在している顧客への収益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。

なお、委託者報酬については、制度上、顧客情報を知り得ないため、集計対象より除外しております。

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. 主要な顧客に関する情報

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知り得ないため、記載を省略しております。

また、投資顧問収入については、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。

（報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報）

該当事項はありません。

（報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報）

該当事項はありません。

（報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報）

該当事項はありません。

（関連当事者情報）

関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

該当事項はありません。

(2) 同一の親会社を持つ会社

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日													
種 類	会社等の 名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の内容 又は 職業	議決権の所 有(被所有) 割合	関連当事者との関係		取引の内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)		
						役員の 兼任等	事業上の関係						
同一の親 会社を持 つ会社	ステート・ス トリート・バ ンク・ア ン ト・トラス ト・カンパ ニー	米国 マサチューセツ 州ボスト ン市	29百万 米ドル	銀行、投資 顧問、投資 信託委託業 務、及びそ れらの関連 業務	なし	なし	助言などの投 資顧問サー ビスの提供並 びに受入れ	ソフトウェア使 用料の支払	351,919	前払金	598		
								投資顧問料の支 払	221,949				
								ソフトウェア の使用契約	396,782			未払金	28,457
								人件費等及び 事務手数料の 支払	85,395				
		移転価格調整金 の支払	363,220										
	ステート・ス トリート信託 銀行株式 会社	東京都港 区	25億円	銀行業	なし	なし	投資信託計理 の事務サー ビスの受入れ	投資信託計理業 務委託	38,999	前払金	119,051		
								兼職社員の 人件費支払等	127,476				
	ステート・ス トリート・グ ローバル・ア ドバイザー ズ・ユナイ テッド・キン グダム	英国 ロンドン	62百万ポ ンド	投資顧問、 投資信託委 託業務	なし	なし	投資顧問サー ビスの受入れ	投資顧問料の支 払	19,193	-	-		
	ステート・ス トリート・グ ローバル・ア ドバイザー ズ・シンガ ポール	シンガポ ール シンガポ ール 市	136万シ ンガポ ール	投資顧問業	なし	なし	投資顧問サー ビスの受入れ 及びETF商品 の紹介	紹介料の受取 投資顧問料の支 払	264 24,400	-	-		

(注) 上記の金額のうち、ステート・ストリート信託銀行株式会社に関しましては、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には、消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. ソフトウェア使用料及び事務手数料については、グループ全体の費用を一定の基準で配分した金額に基づき決定しております。
2. 人件費及び事務所賃借料については、実際支払額を基として支払いを行っております。
3. 役員料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて支払われております。
4. 投資顧問料については、当社との間で締結された投資顧問契約に記載された料率に基づいて計算されております。
5. ETF商品の紹介料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて計算されております。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当事業年度 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日												
種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関連当事者との関係 役員の兼任等	事業上の関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)	
同一の親会社を持つ会社	ステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニー	米国 マサチューセッツ州ボストン市	29百万 米ドル	銀行、投資顧問、投資信託委託業務、及びそれらの関連業務	なし	なし	助言などの投資顧問サービスの提供並びに受入れ	ソフトウェア使用料の支払	295,434	前払金	3,388	
								投資顧問料の支払	232,843			
								ソフトウェアの使用契約	175,762	未払金		24,509
								人件費等及び事務手数料の受取	12,389			
							移転価格調整金の受取	131,841				
ステート・ストリート信託銀行株式会社	東京都港区	25億円	銀行業	なし	なし	投資信託計理の事務サービスの受入れ	投資信託計理業務委託	39,303	前払金	229,512		
							兼職社員の人件費支払等	127,670				
ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・リミテッド・キングダム	英国ロンドン	62百万ポンド	投資顧問、投資信託委託業務	なし	なし	投資顧問サービスの受入れ	投資顧問料の支払	19,754	-	-		
ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・シンガポール	シンガポール市	136万シンガポールドル	投資顧問業	なし	なし	投資顧問サービスの受入れ及びETF商品の紹介	紹介料の受取	250	-	-		
							投資顧問料の支払	22,792				

(注) 上記の金額のうち、ステート・ストリート信託銀行株式会社に関しましては、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には、消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. ソフトウェア使用料及び事務手数料については、グループ全体の費用を一定の基準で配分した金額に基づき決定しております。
2. 人件費及び事務所賃借料については、実際支払額を基として支払いを行っております。
3. 役員料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて支払われております。
4. 投資顧問料については、当社との間で締結された投資顧問契約に記載された料率に基づいて計算されております。
5. ETF商品の紹介料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて計算されております。

親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

ステート・ストリート・コーポレーション(ニューヨーク証券取引所に上場)
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・インク(非上場)
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・インターナショナル・ホールディングス(非上場)
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・ジャパン・ホールディングス合同会社(非上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
1株当たり純資産	1,108,000円68銭	1株当たり純資産 1,161,868円75銭
1株当たり当期純利益	135,213円36銭	1株当たり当期純利益 189,029円36銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日	当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日
当期純利益 (千円)	838,322	1,171,982
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式にかかる当期純利益 (千円)	838,322	1,171,982
期中平均株式数 (株)	6,200	6,200

(重要な後発事象)

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

当事業年度 自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2023年6月22日

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社
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 稲葉 宏和
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、「委託会社等の経理状況」に掲げられているステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第26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、ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社の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、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の中間監査報告書

2023年11月6日

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社
取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人
東京事務所
指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 榊原 康太

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているAMC/ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）の2023年2月21日から2023年8月20日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、AMC/ステート・ストリート・リスクバジェット型バランス・オープン（ステイブル）の2023年8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中間計算期間（2023年2月21日から2023年8月20日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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