

**【表紙】**

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 【提出書類】     | 半期報告書                          |
| 【提出先】      | 関東財務局長殿                        |
| 【提出日】      | 2023年12月28日提出                  |
| 【計算期間】     | 第22期中(自 2023年4月1日至 2023年9月30日) |
| 【ファンド名】    | D C 日本株式インデックスファンドL            |
| 【発行者名】     | 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 菱田 賀夫                  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都港区芝公園一丁目1番1号                |
| 【事務連絡者氏名】  | 上坪 直樹                          |
| 【連絡場所】     | 東京都港区芝公園一丁目1番1号                |
| 【電話番号】     | 03-6453-3610                   |
| 【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】

以下は、2023年10月31日現在の状況について記載してあります。

### 【DC日本株式インデックスファンドL】

#### （1）【投資状況】

| 資産の種類               | 国／地域 | 時価合計（円）         | 投資比率（％） |
|---------------------|------|-----------------|---------|
| 親投資信託受益証券           | 日本   | 146,438,169,868 | 99.95   |
| 現金・預金・その他の資産（負債控除後） |      | 72,523,305      | 0.05    |
| 合計（純資産総額）           |      | 146,510,693,173 | 100.00  |

（注1）国／地域は、発行体の所在地によって記載しております。

（注2）投資比率とは、本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）【運用実績】

##### 【純資産の推移】

|                        | 純資産総額（円）        |                 | 1万口当たりの純資産額（円） |        |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------|
|                        | （分配落）           | （分配付）           | （分配落）          | （分配付）  |
| 第12期計算期間末（2014年 3月31日） | 56,643,451,778  | 56,643,451,778  | 13,652         | 13,652 |
| 第13期計算期間末（2015年 3月31日） | 73,026,107,098  | 73,026,107,098  | 17,815         | 17,815 |
| 第14期計算期間末（2016年 3月31日） | 69,315,595,697  | 69,315,595,697  | 15,862         | 15,862 |
| 第15期計算期間末（2017年 3月31日） | 79,513,820,774  | 79,513,820,774  | 18,169         | 18,169 |
| 第16期計算期間末（2018年 4月 2日） | 94,197,935,571  | 94,197,935,571  | 20,938         | 20,938 |
| 第17期計算期間末（2019年 4月 1日） | 93,580,494,253  | 93,580,494,253  | 20,237         | 20,237 |
| 第18期計算期間末（2020年 3月31日） | 82,302,972,845  | 82,302,972,845  | 18,017         | 18,017 |
| 第19期計算期間末（2021年 3月31日） | 117,130,660,109 | 117,130,660,109 | 25,563         | 25,563 |
| 第20期計算期間末（2022年 3月31日） | 119,653,547,033 | 119,653,547,033 | 26,026         | 26,026 |
| 第21期計算期間末（2023年 3月31日） | 127,887,544,804 | 127,887,544,804 | 27,484         | 27,484 |
| 2022年10月末日             | 121,003,214,017 |                 | 26,114         |        |
| 11月末日                  | 123,999,503,243 |                 | 26,878         |        |
| 12月末日                  | 118,938,142,284 |                 | 25,648         |        |
| 2023年 1月末日             | 124,437,133,420 |                 | 26,778         |        |
| 2月末日                   | 125,111,147,179 |                 | 27,028         |        |
| 3月末日                   | 127,887,544,804 |                 | 27,484         |        |
| 4月末日                   | 130,876,238,210 |                 | 28,221         |        |
| 5月末日                   | 135,102,594,446 |                 | 29,236         |        |
| 6月末日                   | 145,950,243,541 |                 | 31,440         |        |
| 7月末日                   | 148,327,360,461 |                 | 31,906         |        |
| 8月末日                   | 148,958,043,729 |                 | 32,037         |        |
| 9月末日                   | 150,278,454,520 |                 | 32,200         |        |
| 10月末日                  | 146,510,693,173 |                 | 31,234         |        |

##### 【分配の推移】

|  | 期 間 | 1万口当たりの分配金（円） |
|--|-----|---------------|
|--|-----|---------------|

|          |                         |   |
|----------|-------------------------|---|
| 第12期計算期間 | 2013年 4月 2日～2014年 3月31日 | 0 |
| 第13期計算期間 | 2014年 4月 1日～2015年 3月31日 | 0 |
| 第14期計算期間 | 2015年 4月 1日～2016年 3月31日 | 0 |
| 第15期計算期間 | 2016年 4月 1日～2017年 3月31日 | 0 |
| 第16期計算期間 | 2017年 4月 1日～2018年 4月 2日 | 0 |
| 第17期計算期間 | 2018年 4月 3日～2019年 4月 1日 | 0 |
| 第18期計算期間 | 2019年 4月 2日～2020年 3月31日 | 0 |
| 第19期計算期間 | 2020年 4月 1日～2021年 3月31日 | 0 |
| 第20期計算期間 | 2021年 4月 1日～2022年 3月31日 | 0 |
| 第21期計算期間 | 2022年 4月 1日～2023年 3月31日 | 0 |

## 【収益率の推移】

|            | 期 間                     | 収益率（％） |
|------------|-------------------------|--------|
| 第12期計算期間   | 2013年 4月 2日～2014年 3月31日 | 22.5   |
| 第13期計算期間   | 2014年 4月 1日～2015年 3月31日 | 30.5   |
| 第14期計算期間   | 2015年 4月 1日～2016年 3月31日 | 11.0   |
| 第15期計算期間   | 2016年 4月 1日～2017年 3月31日 | 14.5   |
| 第16期計算期間   | 2017年 4月 1日～2018年 4月 2日 | 15.2   |
| 第17期計算期間   | 2018年 4月 3日～2019年 4月 1日 | 3.3    |
| 第18期計算期間   | 2019年 4月 2日～2020年 3月31日 | 11.0   |
| 第19期計算期間   | 2020年 4月 1日～2021年 3月31日 | 41.9   |
| 第20期計算期間   | 2021年 4月 1日～2022年 3月31日 | 1.8    |
| 第21期計算期間   | 2022年 4月 1日～2023年 3月31日 | 5.6    |
| 第22期中間計算期間 | 2023年 4月 1日～2023年 9月30日 | 17.2   |

(注1)収益率とは、各計算期間末の基準価額(分配)から前計算期間末の基準価額(分配)を控除した額を前計算期間末の基準価額(分配)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(参考)

## 日本株式マザーファンド

## 投資状況

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計(円)         | 投資比率(%) |
|---------------------|------|-----------------|---------|
| 株式                  | 日本   | 349,206,788,960 | 98.02   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |      | 7,038,720,313   | 1.98    |
| 合計(純資産総額)           |      | 356,245,509,273 | 100.00  |

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、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。

## その他の資産の投資状況

| 資産の種類    | 買建/売建 | 国/地域 | 時価合計(円)       | 投資比率(%) |
|----------|-------|------|---------------|---------|
| 株価指数先物取引 | 買建    | 日本   | 6,491,520,000 | 1.82    |

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段また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、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、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【設定及び解約の実績】

## 【DC日本株式インデックスファンドL】

|            | 期 間                     | 設定口数（口）        | 解約口数（口）        | 発行済み口数（口）      |
|------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 第12期計算期間   | 2013年 4月 2日～2014年 3月31日 | 12,128,505,388 | 13,309,747,403 | 41,491,464,651 |
| 第13期計算期間   | 2014年 4月 1日～2015年 3月31日 | 9,661,910,614  | 10,162,747,005 | 40,990,628,260 |
| 第14期計算期間   | 2015年 4月 1日～2016年 3月31日 | 12,364,658,702 | 9,655,862,890  | 43,699,424,072 |
| 第15期計算期間   | 2016年 4月 1日～2017年 3月31日 | 8,332,373,769  | 8,267,206,141  | 43,764,591,700 |
| 第16期計算期間   | 2017年 4月 1日～2018年 4月 2日 | 9,068,541,994  | 7,843,419,871  | 44,989,713,823 |
| 第17期計算期間   | 2018年 4月 3日～2019年 4月 1日 | 7,404,869,734  | 6,151,695,641  | 46,242,887,916 |
| 第18期計算期間   | 2019年 4月 2日～2020年 3月31日 | 7,667,675,777  | 8,228,600,168  | 45,681,963,525 |
| 第19期計算期間   | 2020年 4月 1日～2021年 3月31日 | 7,900,549,624  | 7,762,885,703  | 45,819,627,446 |
| 第20期計算期間   | 2021年 4月 1日～2022年 3月31日 | 8,057,883,165  | 7,902,852,295  | 45,974,658,316 |
| 第21期計算期間   | 2022年 4月 1日～2023年 3月31日 | 6,699,246,631  | 6,142,308,596  | 46,531,596,351 |
| 第22期中間計算期間 | 2023年 4月 1日～2023年 9月30日 | 4,077,119,912  | 3,937,737,887  | 46,670,978,376 |

(注)当該計算期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

### 3【ファンドの経理状況】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第22期中間計算期間(2023年4月1日から2023年9月30日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

## 【DC日本株式インデックスファンドL】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 第21期<br>(2023年 3月31日現在) | 第22期中間計算期間<br>(2023年 9月30日現在) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                         |                               |
| 流動資産            |                         |                               |
| コール・ローン         | 303,645,319             | 345,124,247                   |
| 親投資信託受益証券       | 127,824,244,236         | 150,099,653,291               |
| 未収入金            | 39,052,833              | 130,638,802                   |
| 流動資産合計          | 128,166,942,388         | 150,575,416,340               |
| <b>資産合計</b>     |                         |                               |
|                 | 128,166,942,388         | 150,575,416,340               |
| <b>負債の部</b>     |                         |                               |
| 流動負債            |                         |                               |
| 未払解約金           | 152,260,384             | 151,551,802                   |
| 未払受託者報酬         | 20,074,231              | 23,280,548                    |
| 未払委託者報酬         | 107,062,509             | 122,127,724                   |
| 未払利息            | 460                     | 1,746                         |
| 流動負債合計          | 279,397,584             | 296,961,820                   |
| <b>負債合計</b>     |                         |                               |
|                 | 279,397,584             | 296,961,820                   |
| <b>純資産の部</b>    |                         |                               |
| 元本等             |                         |                               |
| 元本              | 46,531,596,351          | 46,670,978,376                |
| 剰余金             |                         |                               |
| 中間剰余金又は中間欠損金( ) | 81,355,948,453          | 103,607,476,144               |
| (分配準備積立金)       | 36,052,091,550          | 33,128,487,625                |
| 元本等合計           | 127,887,544,804         | 150,278,454,520               |
| <b>純資産合計</b>    |                         |                               |
|                 | 127,887,544,804         | 150,278,454,520               |
| <b>負債純資産合計</b>  |                         |                               |
|                 | 128,166,942,388         | 150,575,416,340               |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|   | 第21期中間計算期間<br>自 2022年 4月 1日<br>至 2022年 9月30日 | 第22期中間計算期間<br>自 2023年 4月 1日<br>至 2023年 9月30日 |
|---|--|--|
| <b>営業収益</b>                               |  |  |
| 受取利息                                      | 522  | 318  |
| 有価証券売買等損益                                 | 5,275,997,802                                | 21,959,016,524                               |
| 営業収益合計                                    | 5,275,997,280                                | 21,959,016,842                               |
| <b>営業費用</b>                               |  |  |
| 支払利息                                      | 43,606                                       | 109,213                                      |
| 受託者報酬                                     | 19,549,455                                   | 23,280,548                                   |
| 委託者報酬                                     | 104,263,701                                  | 122,127,724                                  |
| 営業費用合計                                    | 123,856,762                                  | 145,517,485                                  |
| 営業利益又は営業損失（ ）                             | 5,399,854,042                                | 21,813,499,357                               |
| 経常利益又は経常損失（ ）                             | 5,399,854,042                                | 21,813,499,357                               |
| 中間純利益又は中間純損失（ ）                           | 5,399,854,042                                | 21,813,499,357                               |
| 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（ ） | 91,748,912                                   | 1,074,576,368                                |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                           | 73,678,888,717                               | 81,355,948,453                               |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 5,508,910,950                                | 8,412,825,618                                |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 5,508,910,950                                | 8,412,825,618                                |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 4,793,295,326                                | 6,900,220,916                                |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 4,793,295,326                                | 6,900,220,916                                |
| 分配金                                       | -  | -  |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）                           | 69,086,399,211                               | 103,607,476,144                              |

## （ 3 ）【中間注記表】

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

|                 |                                       |
|-----------------|---------------------------------------|
| 有価証券の評価基準及び評価方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 |
|-----------------|---------------------------------------|

## （中間貸借対照表に関する注記）

|                            | 第21期<br>(2023年 3月31日現在)                        | 第22期中間計算期間<br>(2023年 9月30日現在)                  |
|----------------------------|--|--|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数       | 46,531,596,351口                                | 46,670,978,376口                                |
| 2. 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<br>(1万口当たり純資産額) 2.7484円<br>(27,484円) | 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額) 3.2200円<br>(32,200円) |

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

|                            | 第22期中間計算期間<br>(2023年 9月30日現在)   |
|----------------------------|---|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 中間貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。   |
| 2. 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。<br><br>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>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<br>によっております。 |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。  |

## （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）

## 元本の移動

| 区分             | 第21期<br>自 2022年 4月 1日<br>至 2023年 3月31日 | 第22期中間計算期間<br>自 2023年 4月 1日<br>至 2023年 9月30日 |
|----------------|--|--|
| 投資信託財産に係る元本の状況 |  |  |
| 期首元本額          | 45,974,658,316円                        | 46,531,596,351円                              |
| 期中追加設定元本額      | 6,699,246,631円                         | 4,077,119,912円                               |
| 期中一部解約元本額      | 6,142,308,596円                         | 3,937,737,887円                               |

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （参考）

当ファンドは親投資信託受益証券を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ている親投資信託受益証券の状況は次のとおりであります。

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

日本株式マザーファンド

貸借対照表

|                | 2023年 9月30日現在   |
|----------------|-----------------|
| 項目             | 金額（円）           |
| <b>資産の部</b>    |                 |
| <b>流動資産</b>    |                 |
| コール・ローン        | 2,800,970,312   |
| 株式             | 358,949,967,060 |
| 未収入金           | 114,851,910     |
| 未収配当金          | 3,358,477,128   |
| 前払金            | 73,240,600      |
| 差入委託証拠金        | 177,060,000     |
| 流動資産合計         | 365,474,567,010 |
| <b>資産合計</b>    | 365,474,567,010 |
| <b>負債の部</b>    |                 |
| <b>流動負債</b>    |                 |
| 派生商品評価勘定       | 73,257,100      |
| 未払金            | 17,897,220      |
| 未払解約金          | 31,536,362      |
| 未払利息           | 7,090           |
| 流動負債合計         | 122,697,772     |
| <b>負債合計</b>    | 122,697,772     |
| <b>純資産の部</b>   |                 |
| <b>元本等</b>     |                 |
| 元本             | 132,195,493,639 |
| 剰余金            |                 |
| 剰余金又は欠損金（ ）    | 233,156,375,599 |
| 元本等合計          | 365,351,869,238 |
| <b>純資産合計</b>   | 365,351,869,238 |
| <b>負債純資産合計</b> | 365,474,567,010 |

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

|                      | 2023年 9月30日現在   |
|----------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法   | 株式<br>移動平均法に基づき、時価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）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. デリバティブの評価基準及び評価方法 | 先物取引<br>株価指数先物取引<br>個別法に基づき、時価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。<br><br>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。 |
| 3. 収益及び費用の計上基準       | (1) 受取配当金<br>株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。<br><br>(2) 派生商品取引等損益<br>約定日基準で計上しております。  |

## （貸借対照表に関する注記）

|                            | 2023年 9月30日現在                                     |
|----------------------------|---|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数       | 132,195,493,639口                                  |
| 2. 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<br>2.7637円<br>(1万口当たり純資産額)<br>(27,637円) |

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

| 2023年 9月30日現在              |  |
|----------------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額       | 貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。  |
| 2. 時価の算定方法                 | (1)有価証券<br>売買目的有価証券<br>「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。<br><br>(2)デリバティブ取引<br>「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。<br><br>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>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、当該帳簿価額によっております。 |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。<br>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。                        |

## (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)

## 元本の移動

| 区分                             | 2023年 9月30日現在    |
|--------------------------------|------------------|
| 投資信託財産に係る元本の状況                 |                  |
| 期首                             | 2023年 4月 1日      |
| 期首元本額                          | 135,863,616,097円 |
| 期中追加設定元本額                      | 4,155,577,280円   |
| 期中一部解約元本額                      | 7,823,699,738円   |
| 期末元本額                          | 132,195,493,639円 |
| 期末元本額の内訳                       |                  |
| 日本株式インデックスファンド                 | 582,458,146円     |
| DC日本株式インデックスファンド               | 275,287,959円     |
| DC日本株式インデックスファンドL              | 54,311,123,961円  |
| DC日本株式インデックスファンドA              | 653,254,589円     |
| DCバランスファンド30                   | 2,106,379,713円   |
| DCバランスファンド50                   | 3,530,532,657円   |
| DCバランスファンド70                   | 2,343,072,129円   |
| グローバル・インデックス・バランス・ファンド         | 522,625,561円     |
| 日本株式インデックスe                    | 1,408,158,068円   |
| インデックスコレクション(国内株式)             | 23,144,976,307円  |
| インデックスコレクション(バランス株式30)         | 11,279,775,380円  |
| インデックスコレクション(バランス株式50)         | 3,422,136,260円   |
| インデックスコレクション(バランス株式70)         | 3,401,939,926円   |
| 私募日本株式パッシブファンド(適格機関投資家専用)      | 7,954,443,491円   |
| 日本株式パッシブファンド私募A(適格機関投資家専用)     | 2,676,896,743円   |
| 日本株式インデックスファンドVA(適格機関投資家専用)    | 646,412,087円     |
| バランスVA30(適格機関投資家専用)            | 25,303,425円      |
| バランスVA50(適格機関投資家専用)            | 353,004,108円     |
| VAバランスファンド(株25/100)(適格機関投資家専用) | 45,430,104円      |
| VAバランスファンド(株50/100)(適格機関投資家専用) | 106,487,087円     |
| VAバランスファンド(株60/100)(適格機関投資家専用) | 31,970,099円      |
| バランスVA25(適格機関投資家専用)            | 443,741,182円     |
| バランスVA37.5(適格機関投資家専用)          | 312,474,428円     |
| バランスVA50L(適格機関投資家専用)           | 5,586,390,040円   |
| バランスVA75(適格機関投資家専用)            | 580,354,783円     |
| VAバランスファンド(株40/100)(適格機関投資家専用) | 43,540,541円      |
| VAポートフォリオ40(適格機関投資家専用)         | 872,325,735円     |
| VAポートフォリオ20(適格機関投資家専用)         | 15,987,590円      |
| バランスVA40(適格機関投資家専用)            | 114,048,860円     |

| 区分                                | 2023年 9月30日現在  |
|-----------------------------------|----------------|
| バランスファンドVA (適格機関投資家専用)            | 1,463,811,201円 |
| VAバランスファンド2 (株40/100) (適格機関投資家専用) | 37,041,710円    |
| VAバランス50-50 (適格機関投資家専用)           | 39,187,351円    |
| VAファンド25 (適格機関投資家専用)              | 12,042,273円    |
| バランスファンドVA2 (適格機関投資家専用)           | 409,594,120円   |
| バランスVA25L (適格機関投資家専用)             | 194,894,914円   |
| バランスファンドVA3 (適格機関投資家専用)           | 3,075,307,194円 |
| 世界バランスVA25 (適格機関投資家専用)            | 63,601,759円    |
| 国内バランスVA30 (適格機関投資家専用)            | 22,030,809円    |
| 国内バランスVA25 (適格機関投資家専用)            | 6,235,385円     |
| VAバランス20-80 (適格機関投資家専用)           | 78,186,349円    |
| 私募日本株式インデックスファンドAL (適格機関投資家専用)    | 3,029,615円     |

(デリバティブ取引に関する注記)

株式関連

(2023年 9月30日現在)

| 区分   | 種類       | 契約額等(円)       |       | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
|------|----------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |          |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引 |               |       |               |             |
|      | 買建       | 5,533,465,600 | -     | 5,460,225,000 | 73,240,600  |
| 合計   |          | 5,533,465,600 | -     | 5,460,225,000 | 73,240,600  |

(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、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金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。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはありません。

#### 4【委託会社等の概況】

##### （１）【資本金の額】

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 2023年10月31日現在の資本金の額 | 20億円    |
| 発行可能株式総数            | 12,000株 |
| 発行済株式総数             | 3,000株  |

##### （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務等の関連する業務を行っています。

2023年10月31日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

|            | 本数（本） | 純資産総額（百万円） |
|------------|-------|------------|
| 追加型株式投資信託  | 523   | 14,081,139 |
| 追加型公社債投資信託 | 0     | 0          |
| 単位型株式投資信託  | 66    | 208,014    |
| 単位型公社債投資信託 | 51    | 169,813    |
| 合計         | 640   | 14,458,966 |

##### （３）【その他】

###### (1)定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

###### (2)訴訟事件その他の重要事項

2023年12月28日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

## 5【委託会社等の経理状況】

- (1) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託者」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。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。  
なお、財務諸表の金額については、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。
- (2) 委託者は、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4月1日 至 2023年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

|            | (単位：百万円)              |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
| 資産の部       |                       |                       |
| 流動資産       |                       |                       |
| 現金及び預金     | 21,675                | 23,067                |
| 金銭の信託      | 14,913                | 14,693                |
| 前払費用       | 166                   | 198                   |
| 未収委託者報酬    | 9,067                 | 9,147                 |
| 未収運用受託報酬   | 6,252                 | 5,815                 |
| 未収収益       | 179                   | 176                   |
| 短期差入証拠金    | 2,528                 | 3,541                 |
| その他        | 2,363                 | 1,566                 |
| 流動資産合計     | 57,146                | 58,207                |
| 固定資産       |                       |                       |
| 有形固定資産     |                       |                       |
| 建物         | 1 289                 | 1 255                 |
| 器具備品       | 1 687                 | 1 560                 |
| 有形固定資産合計   | 976                   | 816                   |
| 無形固定資産     |                       |                       |
| ソフトウェア     | 6,292                 | 7,203                 |
| その他        | 31                    | 40                    |
| 無形固定資産合計   | 6,324                 | 7,244                 |
| 投資その他の資産   |                       |                       |
| 投資有価証券     | 6,607                 | 4,063                 |
| 関係会社株式     | 5,636                 | 5,636                 |
| 繰延税金資産     | 907                   | 1,181                 |
| その他        | 31                    | 31                    |
| 投資その他の資産合計 | 13,182                | 10,911                |
| 固定資産合計     | 20,482                | 18,972                |
| 資産合計       | 77,629                | 77,179                |

|                   | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>       |                       |                       |
| <b>流動負債</b>       |                       |                       |
| 預り金               | 47                    | 49                    |
| 未払金               | 8,285                 | 7,174                 |
| 未払収益分配金           | 0                     | 0                     |
| 未払手数料             | 4,561                 | 4,586                 |
| その他未払金            | 3,723                 | 2,588                 |
| 未払費用              | 1,049                 | 1,089                 |
| 未払法人税等            | 504                   | 726                   |
| 賞与引当金             | 578                   | 613                   |
| その他               | 1,958                 | 303                   |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>12,423</b>         | <b>9,958</b>          |
| <b>固定負債</b>       |                       |                       |
| 退職給付引当金           | 820                   | 904                   |
| 資産除去債務            | 153                   | 153                   |
| その他               | 12                    | 27                    |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>986</b>            | <b>1,086</b>          |
| <b>負債合計</b>       | <b>13,410</b>         | <b>11,044</b>         |
| <b>純資産の部</b>      |                       |                       |
| <b>株主資本</b>       |                       |                       |
| 資本金               | 2,000                 | 2,000                 |
| <b>資本剰余金</b>      |                       |                       |
| その他資本剰余金          | 17,239                | 17,239                |
| <b>資本剰余金合計</b>    | <b>17,239</b>         | <b>17,239</b>         |
| <b>利益剰余金</b>      |                       |                       |
| 利益準備金             | 500                   | 500                   |
| <b>その他利益剰余金</b>   |                       |                       |
| 別途積立金             | 2,100                 | 2,100                 |
| 繰越利益剰余金           | 41,948                | 44,755                |
| <b>利益剰余金合計</b>    | <b>44,548</b>         | <b>47,355</b>         |
| <b>株主資本合計</b>     | <b>63,788</b>         | <b>66,595</b>         |
| <b>評価・換算差額等</b>   |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金      | 941                   | 49                    |
| 繰延ヘッジ損益           | 509                   | 510                   |
| <b>評価・換算差額等合計</b> | <b>431</b>            | <b>460</b>            |
| <b>純資産合計</b>      | <b>64,219</b>         | <b>66,134</b>         |
| <b>負債・純資産合計</b>   | <b>77,629</b>         | <b>77,179</b>         |

## (2)【損益計算書】

(単位:百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| <b>営業収益</b>  |  |  |
| 委託者報酬        | 41,730                                 | 40,724                                 |
| 運用受託報酬       | 11,883                                 | 10,918                                 |
| その他営業収益      | 390                                    | 351                                    |
| 営業収益合計       | 54,004                                 | 51,993                                 |
| <b>営業費用</b>  |  |  |
| 支払手数料        | 20,567                                 | 20,123                                 |
| 広告宣伝費        | 286                                    | 307                                    |
| 公告費          | -                                      | 2                                      |
| 調査費          | 5,567                                  | 5,309                                  |
| 調査費          | 1,062                                  | 1,104                                  |
| 委託調査費        | 4,487                                  | 4,191                                  |
| 図書費          | 17                                     | 13                                     |
| 営業雑経費        | 5,201                                  | 5,842                                  |
| 通信費          | 68                                     | 77                                     |
| 印刷費          | 454                                    | 419                                    |
| 協会費          | 55                                     | 58                                     |
| 諸会費          | 35                                     | 38                                     |
| 情報機器関連費      | 4,473                                  | 5,153                                  |
| その他営業雑経費     | 112                                    | 94                                     |
| 営業費用合計       | 31,622                                 | 31,585                                 |
| <b>一般管理費</b> |  |  |
| 給料           | 6,295                                  | 6,451                                  |
| 役員報酬         | 249                                    | 318                                    |
| 給料・手当        | 5,072                                  | 5,144                                  |
| 賞与           | 972                                    | 987                                    |
| 退職給付費用       | 254                                    | 252                                    |
| 福利費          | 632                                    | 671                                    |
| 交際費          | 3                                      | 7                                      |
| 旅費交通費        | 20                                     | 122                                    |
| 租税公課         | 327                                    | 289                                    |
| 不動産賃借料       | 323                                    | 327                                    |
| 寄付金          | 5                                      | -                                      |
| 減価償却費        | 989                                    | 1,698                                  |
| 業務委託費        | 1,081                                  | 1,277                                  |
| 諸経費          | 1,301                                  | 1,454                                  |
| 一般管理費合計      | 11,234                                 | 12,553                                 |
| <b>営業利益</b>  | 11,147                                 | 7,854                                  |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| <b>営業外収益</b> |  |  |
| 受取利息         | 2                                      | 57                                     |

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 収益分配金           | 16           | 4            |
| 投資有価証券売却益       | 0            | 738          |
| 投資有価証券償還益       | 219          | 121          |
| デリバティブ利益        | -            | 565          |
| その他             | 8            | 11           |
| <b>営業外収益合計</b>  | <b>247</b>   | <b>1,499</b> |
| <b>営業外費用</b>    |              |              |
| 金銭の信託運用損        | 332          | 158          |
| 投資有価証券売却損       | 0            | 16           |
| 為替差損            | 291          | 1,227        |
| デリバティブ費用        | 1,191        | -            |
| その他             | 33           | 32           |
| <b>営業外費用合計</b>  | <b>1,848</b> | <b>1,435</b> |
| <b>経常利益</b>     | <b>9,545</b> | <b>7,918</b> |
| <b>特別損失</b>     |              |              |
| 退職給付費用          | 120          | -            |
| <b>特別損失合計</b>   | <b>120</b>   | <b>-</b>     |
| <b>税引前当期純利益</b> | <b>9,425</b> | <b>7,918</b> |
| 法人税、住民税及び事業税    | 3,403        | 2,350        |
| 法人税等調整額         | 465          | 119          |
| <b>法人税等合計</b>   | <b>2,937</b> | <b>2,470</b> |
| <b>当期純利益</b>    | <b>6,487</b> | <b>5,448</b> |

## ( 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：百万円）

|                         | 株主資本  |          |         |
|-------------------------|-------|----------|---------|
|                         | 資本金   | 資本剰余金    |         |
|                         |       | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高                   | 2,000 | 17,239   | 17,239  |
| 当期変動額                   |       |          |         |
| 剰余金の配当                  |       |          |         |
| 当期純利益                   |       |          |         |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |       |          |         |
| 当期変動額合計                 | -     | -        | -       |
| 当期末残高                   | 2,000 | 17,239   | 17,239  |

|                         | 株主資本  |          |         |         | 株主資本合計 |
|-------------------------|-------|----------|---------|---------|--------|
|                         | 利益準備金 | 利益剰余金    |         |         |        |
|                         |       | その他利益剰余金 |         | 利益剰余金合計 |        |
|                         |       | 別途積立金    | 繰越利益剰余金 |         |        |
| 当期首残高                   | 500   | 2,100    | 38,258  | 40,858  | 60,098 |
| 当期変動額                   |       |          |         |         |        |
| 剰余金の配当                  |       |          | 2,797   | 2,797   | 2,797  |
| 当期純利益                   |       |          | 6,487   | 6,487   | 6,487  |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |       |          |         |         |        |
| 当期変動額合計                 | -     | -        | 3,689   | 3,689   | 3,689  |
| 当期末残高                   | 500   | 2,100    | 41,948  | 44,548  | 63,788 |

|        | 評価・換算差額等         |         |            | 純資産合計  |
|--------|------------------|---------|------------|--------|
|        | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 当期首残高  | 791              | 65      | 726        | 60,824 |
| 当期変動額  |                  |         |            |        |
| 剰余金の配当 |                  |         |            | 2,797  |
| 当期純利益  |                  |         |            | 6,487  |













|           |              |       |   |    |    |
|-----------|--------------|-------|---|----|----|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引<br>売建 |       |   |    |    |
|           | 米ドル          | 5,923 | - | 21 | 21 |
|           | 英ポンド         | 256   | - | 6  | 6  |
|           | カナダドル        | 109   | - | 1  | 1  |
|           | スイスフラン       | 163   | - | 2  | 2  |
|           | 香港ドル         | 202   | - | 0  | 0  |
|           | ユーロ          | 651   | - | 19 | 19 |
|           | 買建<br>米ドル    | 152   | - | 3  | 3  |
| 合計        |              | 7,458 | - | 48 | 48 |

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

## （2）株式関連

前事業年度（2022年3月31日）

| 種類   |                | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|------|----------------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>売建 | 17,197        | -                       | 1,333       | 1,333         |
| 合計   |                | 17,197        | -                       | 1,333       | 1,333         |

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

当事業年度（2023年3月31日）

| 種類   |                | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|------|----------------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>売建 | 12,195        | -                       | 9           | 9             |
|      | 債券先物取引<br>売建   | 182           | -                       | 0           | 0             |
| 合計   |                | 12,378        | -                       | 10          | 10            |

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

### （1）通貨関連

前事業年度（2022年3月31日）

| ヘッジ<br>会計の方法 | 種類           | 主なヘッジ対象          | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|--------------|--------------|------------------|---------------|-------------------------|-------------|
| 原則的<br>処理方法  | 為替予約取引<br>売建 |                  |               |                         |             |
|              | 米ドル          | 投資有価証券<br>関係会社株式 | 4,422         | -                       | 43          |
|              | 英ポンド         |                  | 3,297         | -                       | 21          |
|              | スイスフラン       |                  | 79            | -                       | 1           |
|              | 香港ドル         |                  | 119           | -                       | 1           |
|              | ユーロ          |                  | 125           | -                       | 3           |
|              | 人民元          |                  | 13            | -                       | 0           |
| 合計           |              |                  |               | 8,057                   | -           |

当事業年度（2023年3月31日）

| ヘッジ<br>会計の方法 | 種類 | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|--------------|----|---------|---------------|-------------------------|-------------|
|--------------|----|---------|---------------|-------------------------|-------------|

| 原則的<br>処理方法 | 為替予約取引<br>売建 | 投資有価証券<br>関係会社株式 |       |   |    |
|-------------|--------------|------------------|-------|---|----|
|             |              |                  |       |   |    |
|             | 米ドル          |                  | 1,729 | - | 6  |
|             | 英ポンド         |                  | 3,228 | - | 81 |
|             | スイスフラン       |                  | 20    | - | 0  |
|             | 香港ドル         |                  | 83    | - | 0  |
|             | ユーロ          |                  | 21    | - | 0  |
| 合計          |              |                  | 5,082 | - | 88 |

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

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

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|                    | (単位：百万円)                               |  |
|--------------------|--|--|
|                    | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
| 退職給付債務の期首残高        | 626                                    | 820                                    |
| 勤務費用               | 124                                    | 133                                    |
| 利息費用               | 2                                      | 3                                      |
| 数理計算上の差異の発生額       | -                                      | 6                                      |
| 退職給付の支払額           | 81                                     | 57                                     |
| 簡便法で計算した退職給付費用     | 8                                      | 6                                      |
| 簡便法から原則法への変更に伴う振替額 | 120                                    | -                                      |
| その他                | 18                                     | -                                      |
| 退職給付債務の期末残高        | 820                                    | 911                                    |

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当事項はありません。

## (3) 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：百万円)              |                       |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|                     | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
| 非積立型制度の退職給付債務       | 820                   | 911                   |
| 未認識数理計算上の差異         | -                     | 6                     |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 820                   | 904                   |
| 退職給付引当金             | 820                   | 904                   |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 820                   | 904                   |

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                    | (単位：百万円)                               |  |
|--------------------|--|--|
|                    | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
| 勤務費用               | 124                                    | 133                                    |
| 利息費用               | 2                                      | 3                                      |
| 簡便法で計算した退職給付費用     | 8                                      | 6                                      |
| 簡便法から原則法への変更に伴う振替額 | 120                                    | -                                      |
| その他                | 18                                     | -                                      |
| 確定給付制度に係る退職給付費用    | 274                                    | 142                                    |

## (5) 年金資産に関する事項

該当事項はありません。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

|     | 前事業年度                         |      | 当事業年度                         |      |
|-----|-------------------------------|------|-------------------------------|------|
|     | (自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |      | (自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |      |
| 割引率 |                               | 0.4% |                               | 0.4% |

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度100百万円、当事業年度109百万円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                  | 前事業年度        |     | 当事業年度        |     |
|------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|                  | (2022年3月31日) |     | (2023年3月31日) |     |
| 繰延税金資産           |              |     |              |     |
| 未払事業税            | 112          | 百万円 | 58           | 百万円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 177          | "   | 187          | "   |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 251          | "   | 277          | "   |
| 税務上の収益認識差額       | 74           | "   | -            | "   |
| 税務上の費用認識差額       | 439          | "   | 412          | "   |
| 繰延ヘッジ損益          | 224          | "   | 225          | "   |
| その他              | 76           | "   | 75           | "   |
| 繰延税金資産 合計        | 1,357        | "   | 1,236        | "   |
| 繰延税金負債           |              |     |              |     |
| 有価証券評価差額         | 415          | "   | 21           | "   |
| その他              | 34           | "   | 32           | "   |
| 繰延税金負債 合計        | 450          | "   | 54           | "   |
| 繰延税金資産の純額        | 907          | "   | 1,181        | "   |

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

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

3. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる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7. 収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

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翌事業年度以降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)

[セグメント情報]

当社は資産運用に関する事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. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 地域ごとの情報

(1) 営業収益



ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

(エ) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等  
該当事項はありません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### (1) 親会社情報

前事業年度(2022年3月31日)

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

当事業年度(2023年3月31日)

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

### (1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 21,406,512円22銭                         | 22,044,962円63銭                         |
| 1株当たり当期純利益金額 | 2,162,405円20銭                          | 1,816,227円49銭                          |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益        | 6,487百万円                               | 5,448百万円                               |
| 普通株主に帰属しない金額 | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益 | 6,487百万円                               | 5,448百万円                               |
| 普通株式の期中平均株式数 | 3,000株                                 | 3,000株                                 |

**独立監査人の監査報告書**

2023年6月2日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 三 上 和 彦指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 藤 澤 孝**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」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第37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、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

**監査意見の根拠**

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

**その他の記載内容**

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

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

**財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任**

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

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

**財務諸表監査における監査人の責任**

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人

は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記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。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

# 独立監査人の中間監査報告書

2023年12月11日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
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 中島紀子

## 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DC日本株式インデックスファンドLの2023年4月1日から2023年9月30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、DC日本株式インデックスファンドLの2023年9月30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4月1日から2023年9月30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、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生

する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

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

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

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

#### 利害関係

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 1. 上記は中間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. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。