

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2024年8月1日提出
【計算期間】	第34特定期間 (自 2023年11月9日 至 2024年5月8日)
【ファンド名】	ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)
【発行者名】	大和アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 小松 幹太
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	佐竹 優子
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【電話番号】	03-5555-3431
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

第一部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

当ファンドは、内外の公社債、不動産投資信託証券および株式を実質的な主要投資対象とし、安定的な配当等収益の確保と信託財産の成長をめざして運用を行ないます。

一般社団法人投資信託協会による商品分類・属性区分は、次のとおりです。

商品分類表

単位型投信・追加型投信	投資対象地域	投資対象資産（収益の源泉）
単位型投信	国内	株式
追加型投信	海外	債券
	内外	不動産投信
		その他資産 ()
		資産複合

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
株式				
一般	年1回	グローバル (含む日本)		
大型株				
中小型株	年2回	日本		
債券				
一般	年4回	北米	ファミリー ファンド	あり ()
公債		欧州		
社債	年6回 (隔月)	アジア		
その他債券 ()		オセアニア		
不動産投信	年12回 (毎月)	中南米		
その他資産 (投資信託証券 (資産複合 資産配分固定型 (株式、債券、不動産投信))	日々	アフリカ	ファンド・オブ・ ファンズ	なし
資産複合 ()	その他 ()	中近東 (中東)		
資産配分固定型		エマージング		
資産配分変更型				

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

(注1) 商品分類の定義

単位型・追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行なわれないファンド
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行なわれ従来の信託財産とともに運用されるファンド
投資対象地域	国内	目論見書または投資信託約款(以下「目論見書等」といいます。)において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	海外	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	内外	目論見書等において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの
投資対象資産	株式	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるもの
	債券	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるもの
	不動産投信(リート)	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるもの
	その他資産	目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券、不動産投信(リート)以外の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	資産複合	目論見書等において、株式、債券、不動産投信(リート)およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの
独立区分	MMF(マネー・マネージメント・ファンド)	「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMF
	MRF(マネー・リザーブ・ファンド)	「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRF
	ETF	投資信託及び投資法人に関する法律施行令(平成12年政令480号)第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法(昭和32年法律第26号)第9条の4の2に規定する上場証券投資信託
補足分類	インデックス型	目論見書等において、各種指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	特殊型	目論見書等において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの

(注2) 属性区分の定義

投資対象 資産	株式	一般	大型株、中小型株属性にあてはまらないすべてのもの
		大型株	目論見書等において、主として大型株に投資する旨の記載があるもの
		中小型株	目論見書等において、主として中小型株に投資する旨の記載があるもの
	債券	一般	公債、社債、その他債券属性にあてはまらないすべてのもの
		公債	目論見書等において、日本国または各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。)に主として投資する旨の記載があるもの
		社債	目論見書等において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるもの
		その他債券	目論見書等において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるもの
		格付等クレジットによる属性	目論見書等において、特にクレジットに対して明確な記載があるもの
	不動産投信	目論見書等において、主として不動産投信(リート)に投資する旨の記載があるもの	
	その他資産	目論見書等において、主として株式、債券、不動産投信(リート)以外に投資する旨の記載があるもの	
	資産複合	目論見書等において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるもの	
	資産複合 資産配 分固定型	目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるもの	
資産複合 資産配 分変更型	目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないもの		
決算頻度	年1回	目論見書等において、年1回決算する旨の記載があるもの	
	年2回	目論見書等において、年2回決算する旨の記載があるもの	
	年4回	目論見書等において、年4回決算する旨の記載があるもの	
	年6回(隔月)	目論見書等において、年6回決算する旨の記載があるもの	
	年12回(毎月)	目論見書等において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるもの	
	日々	目論見書等において、日々決算する旨の記載があるもの	
	その他	上記属性にあてはまらないすべてのもの	

投資対象地域	グローバル	目論見書等において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	日本	目論見書等において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	北米	目論見書等において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	欧州	目論見書等において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	アジア	目論見書等において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	オセアニア	目論見書等において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	中南米	目論見書等において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	アフリカ	目論見書等において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	中近東(中東)	目論見書等において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの
	エマージング	目論見書等において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるもの
投資形態	ファミリーファンド	目論見書等において、親投資信託(ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除きます。)を投資対象として投資するもの
	ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズ
為替ヘッジ	あり	目論見書等において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行なう旨の記載があるもの
	なし	目論見書等において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行なう旨の記載がないもの
対象インデックス	日経225	目論見書等において、日経225に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	TOPIX	目論見書等において、TOPIXに連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
	その他の指数	目論見書等において、上記以外の指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの
特殊型	ブル・ベア型	目論見書等において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行なうとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動(一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。)をめざす旨の記載があるもの
	条件付運用型	目論見書等において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるもの
	ロング・ショート型/絶対収益追求型	目論見書等において、ロング・ショート戦略により収益の追求をめざす旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求をめざす旨の記載があるもの
	その他型	目論見書等において、特殊型のうち上記に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの

商品分類・属性区分の定義について、くわしくは、一般社団法人投資信託協会のホームページ(アドレス<http://www.toushin.or.jp/>)をご参照下さい。

< 信託金の限度額 >

- ・委託会社は、受託会社と合意のうえ、1兆円を限度として信託金を追加することができます。
- ・委託会社は、受託会社と合意のうえ、限度額を変更することができます。

< ファンドの特色 >

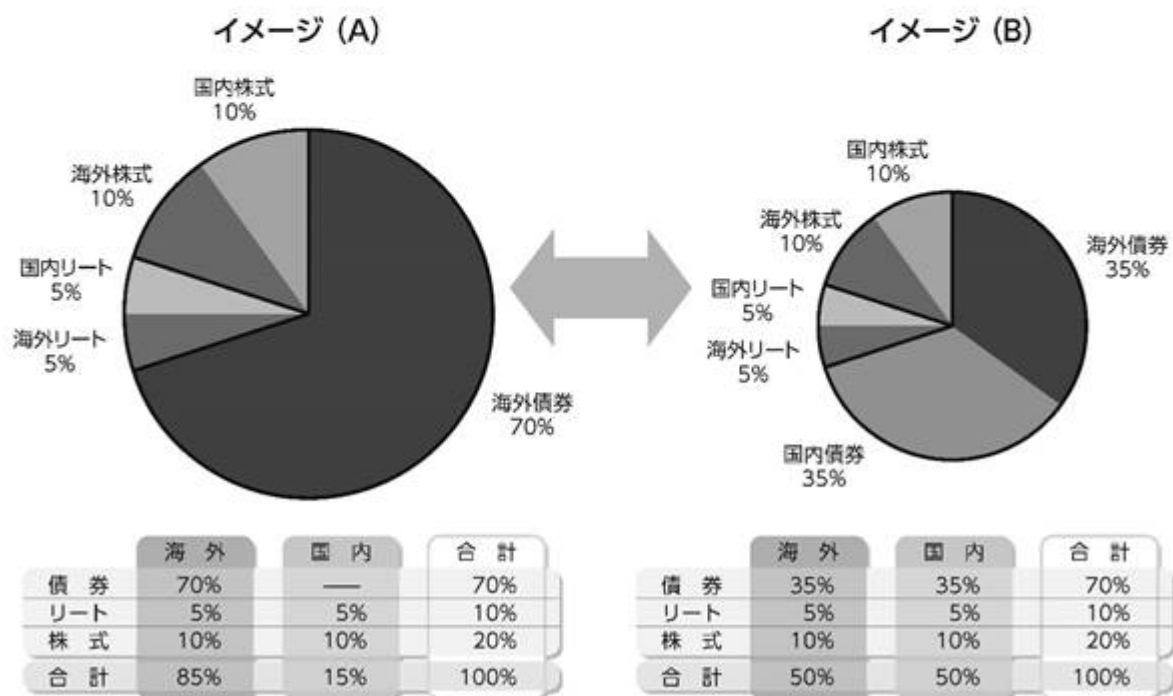
1

内外の公社債、リートおよび株式に投資します。

- 各資産の組入比率については、下記イメージ (A) の組入比率を目処とします。

ただし、毎年6月末において、「ダイワ日本国債マザーファンド」のポートフォリオの最終利回りが「ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド」のポートフォリオの最終利回りを上回った場合は、下記イメージ (B) の組入比率を目処とします。

- 2024年5月末現在、「ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド」のポートフォリオの最終利回りは、「ダイワ日本国債マザーファンド」のポートフォリオの最終利回りを上回っています。



(注1) 上記は、イメージであり、実際の組入比率とは異なります。

(注2) 市場規模等によっては、組入比率を変更することがあります。

ファンドの仕組み

●当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行ないます。

ファミリーファンド方式とは、投資者のみなさまからお預かりした資金をまとめてベビーファンド（当ファンド）とし、その資金を主としてマザーファンドの受益証券に投資して、実質的な運用をマザーファンドで行なう仕組みです。



(注) 組入れについては、前記1.をご参照下さい。

2

海外の公社債への投資にあたっては、ソブリン債等に投資します。

※「ソブリン債等」とは、国債、政府機関債、中央政府により発行・保証された債券、国際機関債などをいいます。

- ドル通貨圏（米ドル、カナダ・ドルおよびオーストラリア・ドル等）、欧州通貨圏（ユーロ、ポンド、北欧通貨および東欧通貨等）の2つの通貨圏への投資割合をそれぞれ信託財産の純資産総額の50%程度ずつとすることを基本とします。
- ドル通貨圏内では米ドルへの投資割合を50%程度、欧州通貨圏内ではユーロへの投資割合を50%程度とすることを基本とします。

ポートフォリオのイメージ

ドル通貨圏：50%程度 欧州通貨圏：50%程度



※北欧通貨：スウェーデン・クローネ、デンマーク・クローネ、ノルウェー・クローネ

※東欧通貨：ハンガリー・フォリント、ポーランド・ズロチ、チェコ・コルナ等

※欧州通貨圏の投資対象通貨がユーロに統合される場合は、統合される通貨で実際に投資されている比率をユーロで実際に投資されている比率に加算した比率に基づいて、配分比率を見直します。

(注) 上記はイメージであり、実際の投資割合が上記のとおりとなるとは限りません。

- 国債の格付けは、取得時においてA格相当以上^{※1}、国債以外の格付けは、取得時においてAA格相当以上^{※2}とすることを基本とします。

債券の格付けについて

信用度	ムーディーズの場合	S&Pの場合
高い	Aaa	AAA
	Aa { Aa1, Aa2, Aa3 }	AA { AA+, AA, AA- }
	A { A1, A2, A3 }	A { A+, A, A- }
	Baa	BBB
	Ba	BB
	B	B
	Caa	CCC
	Ca	CC
低い	C	C
		D

債券の格付けとは、償還時までの債券の元本、利息の支払いの確実性に関する将来の見通しを示すもので、ムーディーズ (Moody's) やS&Pグローバル・レーティング (S&P) といった格付会社が各債券の格付けを行なっています。付与された格付けは、随時見直しが行なわれ、発行体の財務状況の変化などによって格上げや格下げが行なわれることがあります。

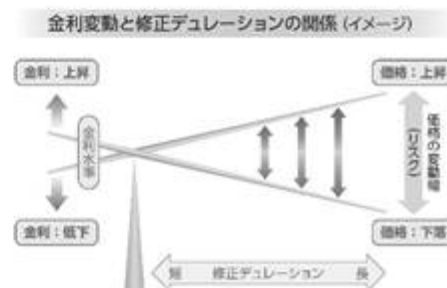
※1 ムーディーズでA3以上またはS&PでA-以上

※2 ムーディーズでAa3以上またはS&PでAA-以上

- ポートフォリオの修正デュレーションは5 (年) 程度から10 (年) 程度の範囲を基本とします。

修正デュレーションについて

- 修正デュレーションとは、「金利が変動したときに債券価格がどのくらい変化するか」を示す指標です。
- 修正デュレーションが長いほど、金利が変動したときの債券価格の変動（ブレ幅）が大きくなります。



- 金利リスク調整のため、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建ての国債先物取引等を利用することがあります。

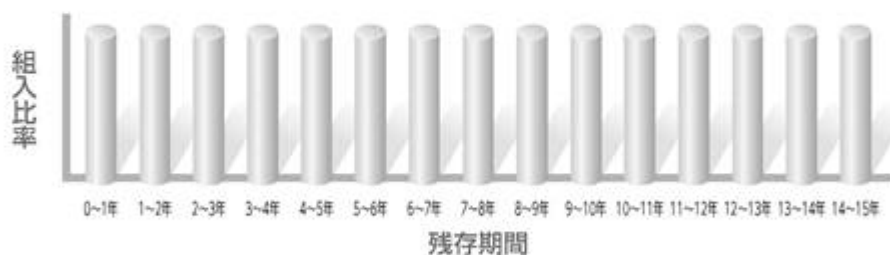
3

わが国の公社債への投資にあたっては、国債に投資します。

※2024年5月末現在、わが国の国債には投資していません。

- 残存期間の異なる債券の利息収入を幅広く確保することをめざして運用を行ないます。
- 原則として、最長15年程度までの国債を、各残存期間ごとの投資金額がほぼ同程度となるように組入れます。

残存期間ごとの組入イメージ



※上記はイメージであり、実際の組入比率とは異なります。

- 国債の組入れは原則として高位を保ちます。
- 運用の効率化を図るため、債券先物取引等を利用することがあります。このため、公社債の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

4

内外のリートへの投資にあたっては、個別銘柄の投資価値を分析して、配当利回り、期待される成長性、割安度などを勘案し投資銘柄を選定します。

- 海外のリートへの投資にあたっては、組入れる銘柄の業種および国・地域配分の分散を考慮します。
- 海外のリーートの運用は、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクが行ないます。

ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドにおける外貨建資産の運用にあたっては、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。

投資対象銘柄の業種 (イメージ)



投資対象地域 (イメージ)



※上記はイメージであり、実際に投資するとは限りません。

〈コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクについて〉

- ・ 米国最初のリート専門の運用会社として1986年7月に設立。
- ・ リート運用では最大級の資産規模。
- ・ ワールドワイドなリサーチ力と運用力を有する。
- ・ 優先リートを含むハイブリッド証券などのインカム資産に加え、インフラ株といった実物資産クラスの運用を展開。
- ・ 所在地：アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク

- わが国のリートへの投資にあたっては、個別銘柄の組入不動産の種類等を考慮します。

投資対象銘柄の業種 (イメージ)



※上記はイメージであり、実際に投資するとは限りません。

5

海外の株式への投資にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。

- 北米、欧州、アジア・オセアニアの3地域に均等に分散します。

投資対象の地域別構成

(イメージ)



好配当株とは

(イメージ)



- ◆ダイワ北米好配当株マザーファンドにおける外貨建資産の運用にあたっては、コーヘン&ステイアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。
- ◆北米の株式への投資にあたっては、株式のほかハイブリッド優先証券[®]を主要投資対象とします。

※ハイブリッド優先証券とは…

- ・株式と債券の両方の性質を併せ持った証券です。
- ・弁済順位は、株式と債券の中間の位置付けとなります。

- ◆欧州の株式の運用にあたっては、アムンディ・アイルランド・リミテッドに運用の指図にかかる権限を委託します。

〈コーヘン&ステイアーズ・キャピタル・マネジメント・インクについて〉

- ・米国最初のリート専門の運用会社として1986年7月に設立。
- ・リート運用では最大級の資産規模。
- ・ワールドワイドなリサーチ力と運用力を有する。
- ・優先リートを含むハイブリッド証券などのインカム資産に加え、インフラ株といった実物資産クラスの運用を展開。
- ・所在地：アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク

〈アムンディ・アイルランド・リミテッドについて〉

アムンディ・アイルランド・リミテッドは、運用資産額で欧州および世界でトップクラスに入るフランスの資産運用会社アムンディ・グループの主要運用拠点のひとつで、アイルランド（ダブリン市）に所在します。

6

わが国の株式への投資にあたっては、予想配当利回りが高いと判断される銘柄を中心に、成長性、企業のファンダメンタルズ、株価の割安性等に着目し、投資銘柄を選定します。

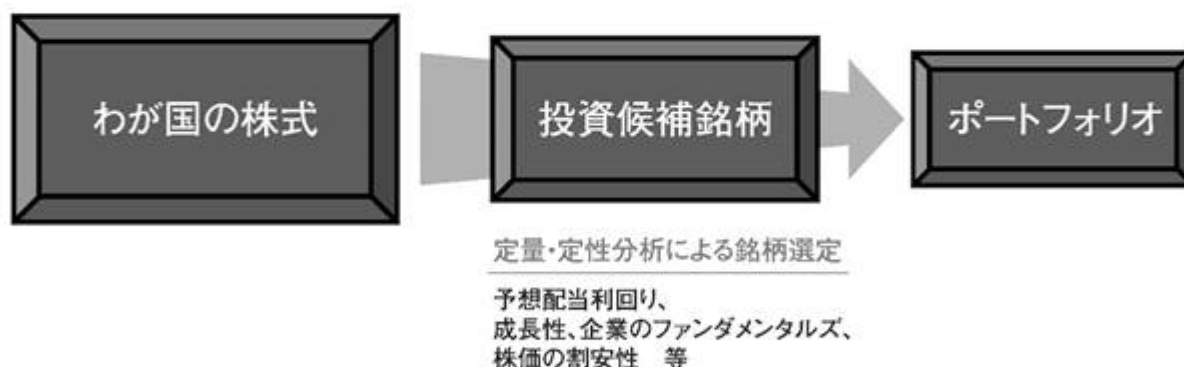
投資対象のイメージ



※配当利回り：株式投資を行なう際に用いられる株式の投資価値を測る指標のひとつです。個別銘柄の配当利回りから株価の割安度の測定や、株式市場全体の配当利回りと市場金利を比較して、株価水準の妥当性の測定などを行なうことができます。

$$\text{配当利回り (\%)} = (\text{1株当たり年間配当金} \div \text{株価}) \times 100$$

銘柄選定プロセス



• 保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。

• 大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、ファンドの特色1.~6.の運用が行なわれないことがあります。

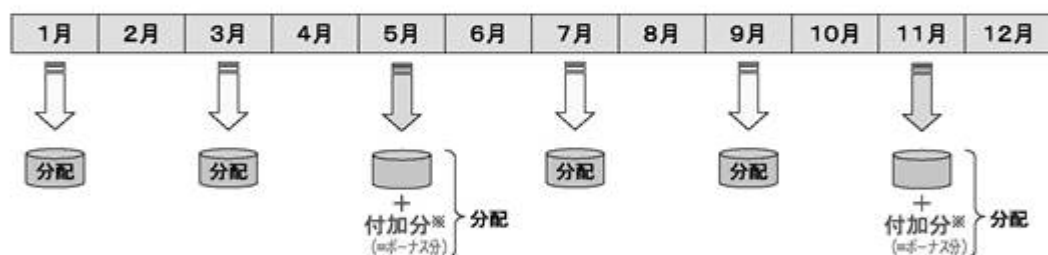
7

毎年、奇数月（1、3、5、7、9、11月）の各8日（休業日の場合翌営業日）に決算を行ない、収益分配方針に基づいて収益の分配を行ないます。

〈分配方針〉

- 分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。
- 原則として、安定した分配を継続的に行なうことをめざします。5月と11月の計算期末については、今後の安定分配を継続するための分配原資の水準を考慮し、分配対象額の中から基準価額水準に応じて委託会社が決定する額を、上記継続分配相当額に付加して分配する場合があります。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

収益分配のイメージ



※5月と11月に付加できない場合があります。

- ◆上記はイメージ図であり、将来の分配金の支払いおよびその金額について示唆、保証するものではありません。
- ◆分配金額は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。
- ◆ファンドの基準価額は変動します。投資元本、利回りが保証されているものではありません。

【収益分配金に関する留意事項】

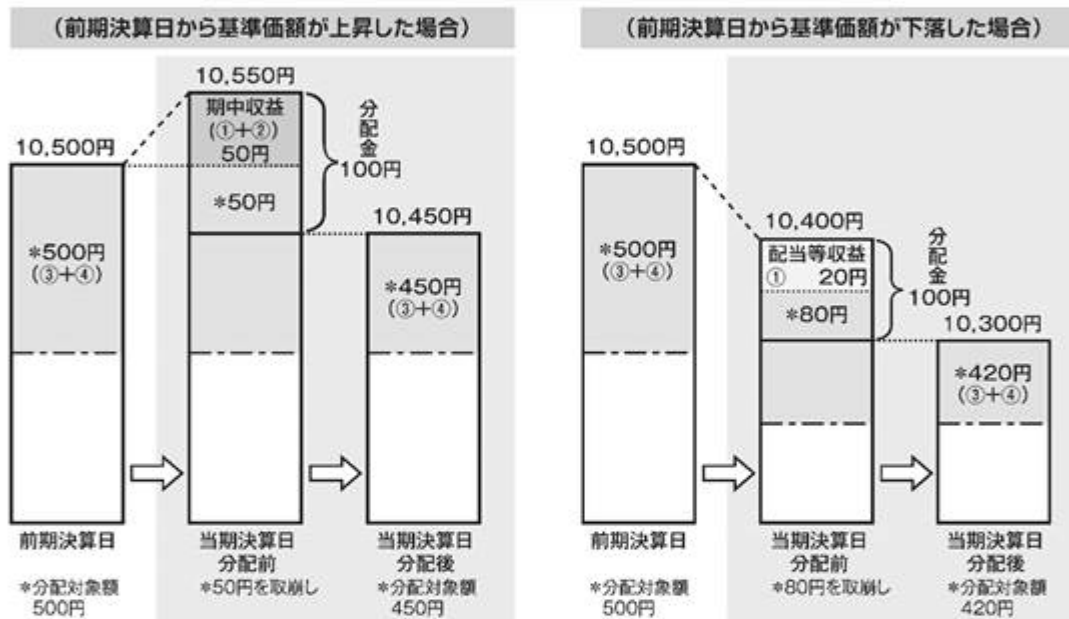
- 分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

投資信託で分配金が支払われるイメージ



- 分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

（計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合）



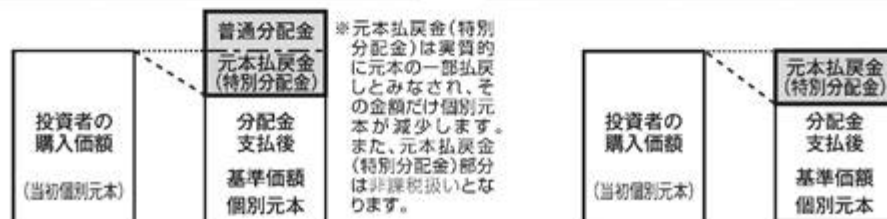
(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご留意下さい。

- 投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりがかさかった場合も同様です。

（分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合）

（分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合）



普通分配金 … 個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金 … 個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ(特別分配金)減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、「4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」をご参照下さい。

(2) 【ファンドの沿革】

2007年6月22日

信託契約締結、当初設定、運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

受益者

お申込者

収益分配金(注1)、償還金など お申込金(5)

お取扱窓口	販売会社	<p>受益権の募集・販売の取扱い等に関する委託会社との契約(1)に基づき、次の業務を行ないません。</p> <p>受益権の募集の取扱い 一部解約請求に関する事務 収益分配金、償還金、一部解約金の支払いに関する事務 など</p>
-------	------	---

1

収益分配金、償還金など お申込金(5)

委託会社	大和アセットマネジメント株式会社	<p>当ファンドにかかる証券投資信託契約(以下「信託契約」といいます。)(2)の委託者であり、次の業務を行ないません。</p> <p>受益権の募集・発行 信託財産の運用指図 信託財産の計算 運用報告書の作成 など</p>
------	------------------	--

運用指図

2

損益 信託金(5)

受託会社	<p>三井住友信託銀行株式会社</p> <p>再信託受託会社： 株式会社日本カストディ銀行</p>	<p>信託契約(2)の受託者であり、次の業務を行ないません。なお、信託事務の一部につき株式会社日本カストディ銀行に委託することができます。また、外国における資産の保管は、その業務を行なうに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。</p> <p>委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分 信託財産の計算 など</p>
------	---	--

損益 投資

投資対象	<p>内外の公社債、不動産投資信託証券および株式 など</p> <p>ファミリーファンド方式で運用を行ないません。</p> <p>なお、次の各マザーファンドにおける外貨建資産の運用にあたっては、投資顧問会社(注2)に運用の指図にかかる権限を委託します(カッコ内は投資顧問会社名)。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド(コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インク) ・ダイワ北米好配当株マザーファンド(コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インク) ・ダイワ欧州好配当株マザーファンド(アムンディ・アイルランド・リミテッド)
------	---

(注1)「分配金再投資コース」の場合、収益分配金は自動的に再投資されます。

(注2)投資顧問会社は、委託会社との間の運用委託契約(3)に基づき、委託会社から権限の委託を受けて、各マザーファンドにおける外貨建資産の運用の指図を行ないません(4)。

1：受益権の募集の取扱い、一部解約請求に関する事務、収益分配金、償還金、一部解約金の支払いに関する事務の内容等が規定されています。

- 2：「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づいて、あらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容に基づき締結されます。証券投資信託の運営に関する事項（運用方針、委託会社および受託会社の業務、受益者の権利、信託報酬、信託期間等）が規定されています。
- 3：運用指図権限委託の内容およびこれにかかる事務の内容、投資顧問会社が受ける報酬等が定められています。
- 4：投資顧問会社が法律に違反した場合、信託契約に違反した場合、信託財産に重大な損失を生ぜしめた場合等において、委託会社は、運用の指図に関する権限の委託を中止または委託の内容を変更することができます。
- 5：販売会社は、各取得申込受付日における取得申込金額の総額に相当する金額を、追加信託が行なわれる日に、委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払込みます。

委託会社および受託会社は、それぞれの業務に対する報酬を信託財産から収受します。また、販売会社には、委託会社から業務に対する代行手数料が支払われます。

< 委託会社の概況（2024年5月末日現在） >

・資本金の額 151億7,427万2,500円

・沿革

- 1959年12月12日 大和証券投資信託委託株式会社として設立
- 1960年 2月17日 「証券投資信託法」に基づく証券投資信託の委託会社の免許取得
- 1960年 4月 1日 営業開始
- 1985年11月 8日 投資助言・情報提供業務に関する兼業承認を受ける。
- 1995年 5月31日 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づき投資顧問業の登録を受ける。
- 1995年 9月14日 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資一任契約にかかる業務の認可を受ける。
- 2007年 9月30日 「金融商品取引法」の施行に伴い、同法第29条の登録を受けたものとみなされる。
(金融商品取引業者登録番号：関東財務局長(金商)第352号)
- 2020年 4月 1日 大和アセットマネジメント株式会社に商号変更

・大株主の状況

名 称	住 所	所有 株式数	比率
株式会社大和証券グループ本社	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号	株 2,608,525	% 100.00

2【投資方針】

(1)【投資方針】

主要投資対象

下記の各マザーファンド（以下総称して「マザーファンド」といいます。）の受益証券を主要投資対象とします。

1. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドの受益証券
2. ダイワ日本国債マザーファンドの受益証券

3. ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドの受益証券
4. ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンドの受益証券
5. ダイワ北米好配当株マザーファンドの受益証券
6. ダイワ欧州好配当株マザーファンドの受益証券
7. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンドの受益証券
8. ダイワ好配当日本株マザーファンドの受益証券

投資態度

イ. 主として、マザーファンドを通じて内外の公社債、不動産投資信託証券および株式に投資を行ない、安定的な配当等収益の確保と信託財産の成長をめざします。

ロ. 各マザーファンドの受益証券の組入比率については、下記の標準組入比率を目処に投資を行ないません。

ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドの受益証券.....	信託財産の純資産総額の70%
ダイワ日本国債マザーファンドの受益証券.....	信託財産の純資産総額の0%
ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドの受益証券...	信託財産の純資産総額の5%
ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンドの受益証券	...信託財産の純資産総額の5%
ダイワ北米好配当株マザーファンドの受益証券.....	信託財産の純資産総額の3.3%
ダイワ欧州好配当株マザーファンドの受益証券.....	信託財産の純資産総額の3.3%
ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンドの受益証券	...信託財産の純資産総額の3.3%
ダイワ好配当日本株マザーファンドの受益証券.....	信託財産の純資産総額の10%

ただし、毎年6月末において、ダイワ日本国債マザーファンドのポートフォリオの最終利回りがダイワ・外債ソブリン・マザーファンドのポートフォリオの最終利回りを上回った場合は、ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド受益証券の標準組入比率を信託財産の純資産総額の35%程度とし、ダイワ日本国債マザーファンド受益証券の標準組入比率を信託財産の純資産総額の35%程度とします。また、市場規模等によっては、組入比率を変更することがあります。

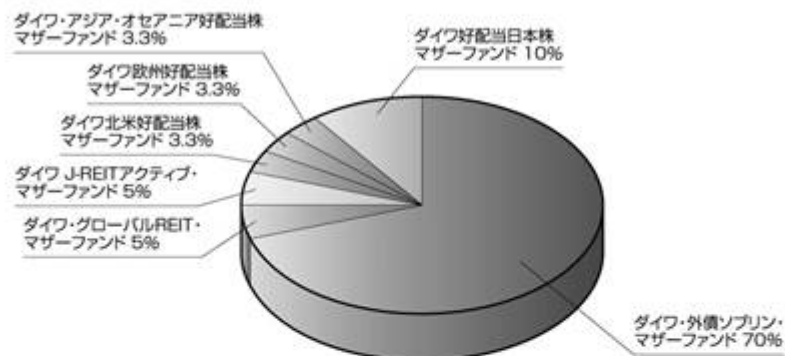
ハ. 保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。

ニ. 当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

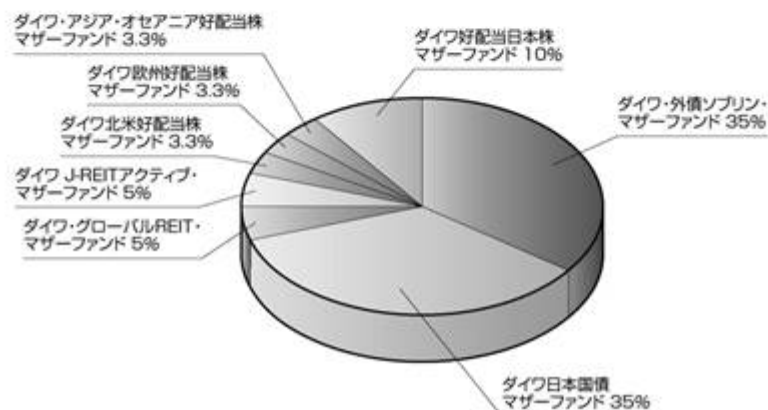
〈各マザーファンドの標準組入比率について〉

ファンドにおける各マザーファンドの受益証券の組入比率については、それぞれ下記の標準組入比率を目処に投資を行ないます。

ただし、市場規模等によっては、組入比率を変更することがあります。



◆毎年6月末において、「ダイワ日本国債マザーファンド」の最終利回りが、「ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド」の最終利回りを上回った場合



(2)【投資対象】

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1. 次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．約束手形

ハ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、大和アセットマネジメント株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結されたマザーファンドの受益証券、ならびに次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等

2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.の証券または証書の性質を有するもの

3. 外国法人が発行する譲渡性預金証書

4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

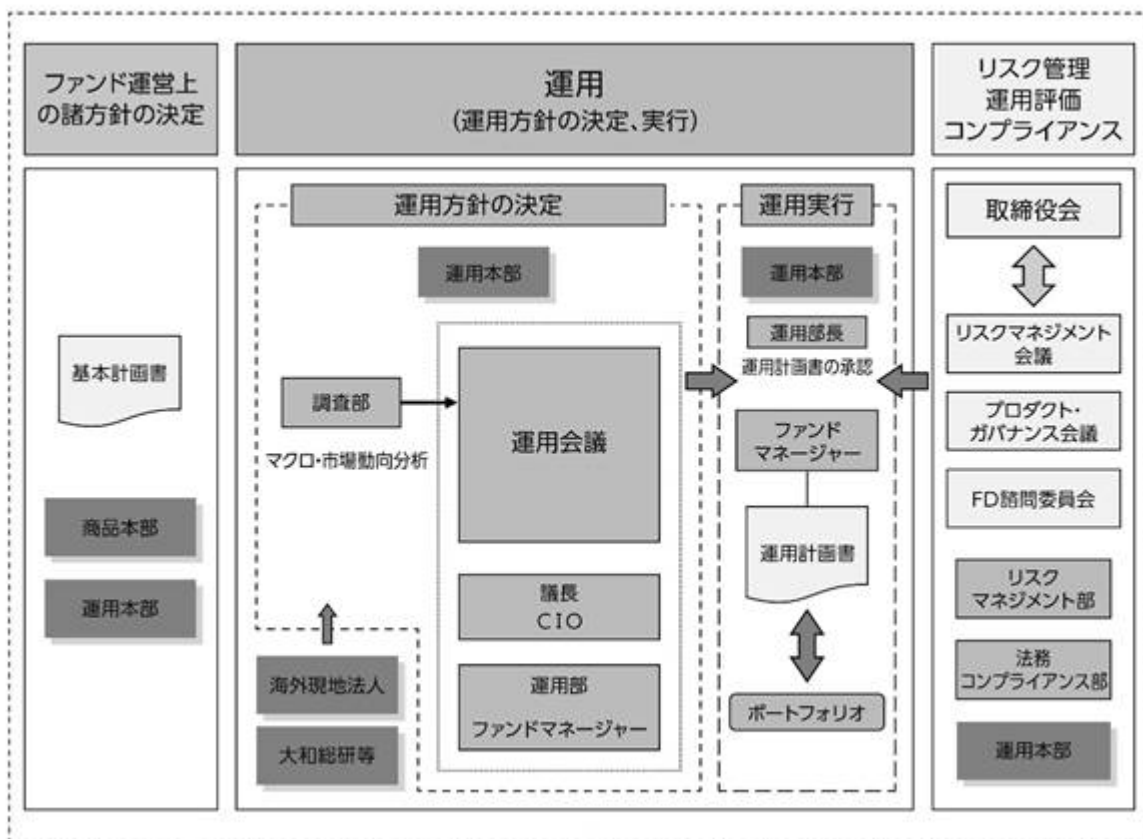
委託会社は、信託金を、前に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

(3) 【運用体制】

運用体制

ファンドの運用体制は、以下のとおりとなっています。



運用方針の決定にかかる過程

運用方針は次の過程を経て決定しております。

イ．基本計画書の策定

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を商品担当役員の決裁により決定します。

ロ．基本的な運用方針の決定

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ハ．運用計画書の作成・承認

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから

提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

職務権限

ファンド運用の意思決定機能を担う運用本部において、各職位の主たる職務権限は、社内規則によって、次のように定められています。

イ．CIO（Chief Investment Officer）（1名）

運用最高責任者として、次の職務を遂行します。

- ・基本的な運用方針の決定
- ・その他ファンドの運用に関する重要事項の決定

ロ．Deputy-CIO（0～5名程度）

CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ハ．インベストメント・オフィサー（0～5名程度）

CIOおよびDeputy-CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ニ．運用部長（各運用部に1名）

ファンドマネージャーが策定する運用計画を決定します。

ホ．運用チームリーダー

ファンドの基本的な運用方針を策定します。

ヘ．ファンドマネージャー

ファンドの運用計画を策定して、これに沿ってポートフォリオを構築します。

リスクマネジメント会議、プロダクト・ガバナンス会議およびFD諮問委員会

次のとおり各会議体等において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体等の事務局となる部署の人員は10～20名程度です。

イ．リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

ロ．プロダクト・ガバナンス会議

経営会議の分科会として、運用状況・商品性およびこれらの開示の適切性について検証結果の報告を行ない、対応方針を審議・決定したうえでその実行状況を確認します。加えて、その他当社が運用するプロダクトの品質の維持・向上に関する事項の審議・決定・報告を行ないます。

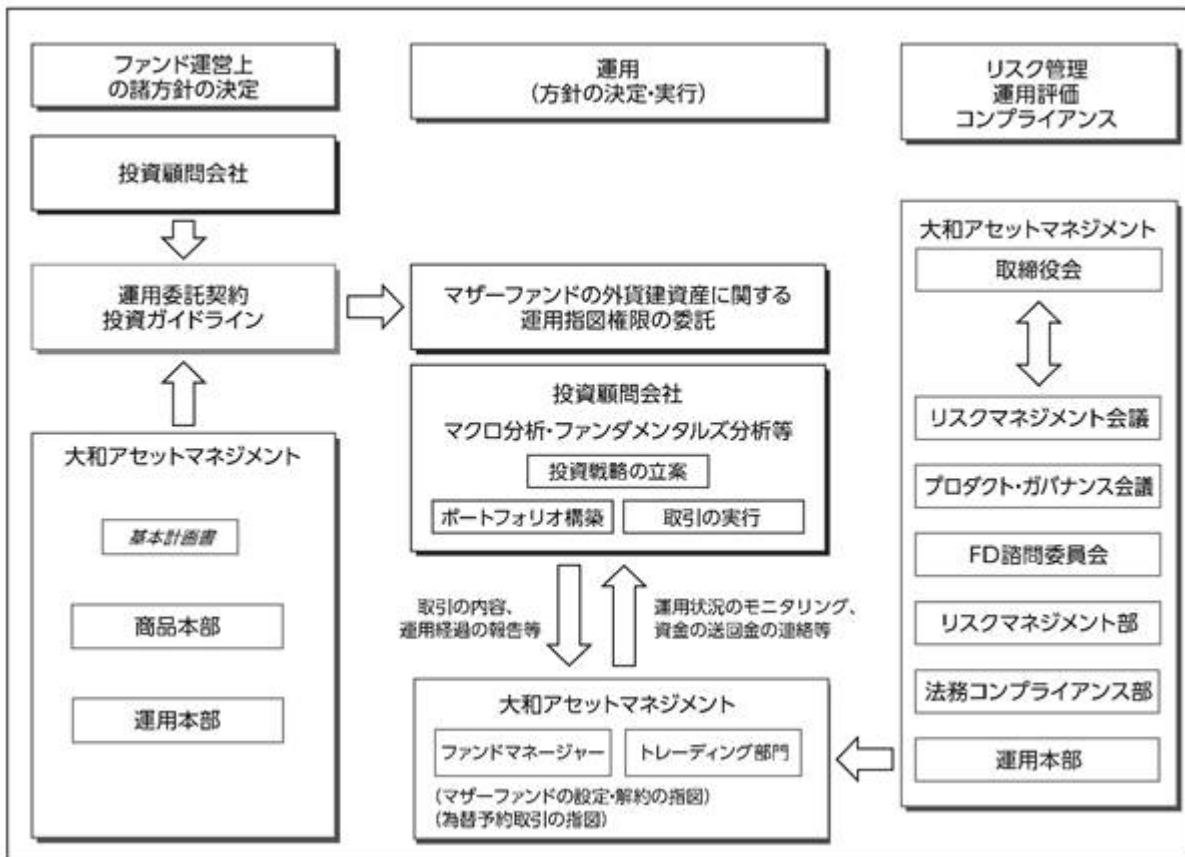
ハ．FD諮問委員会

取締役会の諮問委員会として、ファンド組成・運用に関わる会議体等に対する牽制に資する事項について、取締役会に意見を述べます。

受託会社に対する管理体制

受託会社に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行なっています。また、受託会社より内部統制の整備および運用状況の報告書を受け取っています。

海外リート、海外（北米）株式および海外（欧州）株式にかかる運用体制について（マザーファンドにかかるものを含みます。）



イ．ファンド運営上の諸方針の決定

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を商品担当役員の決裁により決定します。なお、「ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド」、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」および「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」では、投資顧問会社に外貨建資産の運用の指図にかかる権限を委託します。このため、当該投資顧問会社と委託会社の間で締結する運用委託契約に基づく投資ガイドラインに、このファンド運営上の諸方針が反映されます。

ロ．運用の実行

投資顧問会社は、投資ガイドラインに基づき、投資戦略の立案、ポートフォリオ構築を行ない、取引を実行します。

ハ．モニタリング

委託会社は、投資顧問会社との間で取引の内容、運用経過の報告等を受け、資金動向等について必要な連絡を取るとともに、運用の状況、投資ガイドラインの遵守状況等をモニタリングします。

また、定期的なアンケートの実施およびコンプライアンスレポートの徴求により、運用体制、管理体制、コンプライアンス体制等についての報告を受けています。さらに、現地訪問による調査も行なっています。

ニ．（前 に同じ。）

上記の運用体制は2024年5月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

(4) 【分配方針】

分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。

原則として、安定した分配を継続的に行なうことをめざします。5月と11月の計算期末については、今後の安定分配を継続するための分配原資の水準を考慮し、分配対象額の中から基準価額水準に応じて委託会社が決定する額を、上記継続分配相当額に付加して分配する場合があります。ただし、

分配対象額が少額の場合には、分配を行わないことがあります。また、第1計算期末には、収益の分配は行ないません。

留保益は、前(1)に基づいて運用します。

(5)【投資制限】

株式（信託約款）

株式への直接投資は、行ないません。

外貨建資産（信託約款）

外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。

特別の場合の外貨建有価証券への投資制限（信託約款）

外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

外国為替予約取引（信託約款）

委託会社は、信託財産に属する外貨建資産とマザーファンドの信託財産に属する外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした額（信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。）との合計額について、当該外貨建資産の為替ヘッジのため、外国為替の売買の予約を指図することができます。

信用リスク集中回避（信託約款）

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

資金の借入れ（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行なわないものとし、

ロ．一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間、または解約代金の入金日までの間、もしくは償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。ただし、資金借入額は、借入指図を行なう日における信託財産の純資産総額の10%を超えないこととします。

ハ．収益分配金の再投資にかかる借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

ニ．借入金の利息は信託財産中から支弁します。

<参考> マザーファンドの概要

1. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

(1) 投資方針

主要投資対象

内外の公社債等を主要投資対象とします。

投資態度

イ．主として海外のソブリン債等（国債、政府機関債、中央政府により発行・保証された債券、国際機関債など）に投資することにより、安定した収益の確保および信託財産の着実な成長をめざして運用を行ないます。

ロ．海外のソブリン債等への投資にあたっては、以下のような点に留意しながら運用を行なうことを基本とします。

a．米ドル、カナダ・ドルおよびオーストラリア・ドル等をドル通貨圏、ユーロ、ポンド、北欧通貨および東欧通貨等を欧州通貨圏とし、2通貨圏への投資割合をそれぞれ信託財産の純資産総額の50%程度ずつとすることを基本とします。

北欧通貨：スウェーデン・クローネ、デンマーク・クローネ、ノルウェー・クローネ

東欧通貨：ハンガリー・フォリント、ポーランド・ズロチ、チェコ・コルナ等

b．ドル通貨圏内では米ドルへの投資割合を50%程度、欧州通貨圏内ではユーロへの投資割合を50%程度とすることを基本とします（ただし、欧州通貨圏の投資対象通貨がユーロに統合される場合は、統合される通貨で実際に投資されている比率をユーロで実際に投資されている比率に加算した比率に基づいて、配分比率を見直します。）。

c．国債については、取得時においてA格相当以上（ムーディーズでA3以上またはS&PでA-以上）とすることを基本とします。国債を除く投資対象の格付けは、取得時においてAA格相当以上（ムーディーズでAa3以上またはS&PでAA-以上）とすることを基本とします。

d．ポートフォリオの修正デュレーションは5（年）程度から10（年）程度の範囲を基本とします。

e．金利リスク調整のため、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建ての国債先物取引等を利用することがあります。

ハ．為替については、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建資産の投資比率合計を、信託財産の純資産総額の100%に近づけることを基本とします。

ニ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1．次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引にかかる権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、後掲(3)、および に定めるものに限り、）

ハ．約束手形

ニ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1. 転換社債の転換、新株予約権（新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号および第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）の新株予約権に限ります。）の行使、社債権者割当または株主割当により取得した外国通貨表示の株券または新株引受権証券
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 特定目的会社にかかる特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. コマーシャル・ペーパー
8. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.から前7.までの証券または証書の性質を有するもの
9. 投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
10. 投資証券、投資法人債券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
11. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
12. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
13. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
14. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
15. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
16. 外国の者に対する権利で前15.の有価証券の性質を有するもの

なお、前1.の証券または証書、前8.ならびに前12.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券および前8.ならびに前12.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前9.の証券および前10.の証券（投資法人債券を除きます。）を以下「投資信託証券」といいます。

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの

6. 外国の者に対する権利で前5.の権利の性質を有するもの

(3) 主な投資制限

株式への投資は、転換社債の転換および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。）の行使等により取得したものに限りま

株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。

先物取引等

イ．委託会社は、わが国の金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場および当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行なうことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします（以下同じ。）。

ロ．委託会社は、わが国の取引所における通貨にかかる先物取引ならびに外国の取引所における通貨にかかる先物取引およびオプション取引を行なうことの指図をすることができます。

ハ．委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所における金利にかかるこれらの取引と類似の取引を行なうことの指図をすることができます。

スワップ取引

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行なうことの指図をすることができます。

ロ．スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として、信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとします。

ニ．スワップ取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。

ホ．委託会社は、スワップ取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

金利先渡取引および為替先渡取引

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうことの指図をすることができます。

- ロ．金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として、信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- ハ．金利先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額が、保有金利商品の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有金利商品の時価総額が減少して、金利先渡取引の想定元本の総額が保有金利商品の時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する金利先渡取引の一部の解約を指図するものとします。
- ニ．為替先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額が、保有外貨建資産の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有外貨建資産の時価総額が減少して、為替先渡取引の想定元本の総額が保有外貨建資産の時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する為替先渡取引の一部の解約を指図するものとします。
- ホ．金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。
- ヘ．委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

2. ダイワ日本国債マザーファンド

(1) 投資方針

主要投資対象

わが国の公社債を主要投資対象とします。

投資態度

- イ．主としてわが国の国債に投資し、残存期間の異なる債券の利息収入を幅広く確保することをめざして運用を行ないます。
- ロ．わが国の国債への投資にあたっては、原則として、最長15年程度までの国債を、各残存期間毎の投資金額がほぼ同程度となるように組入れます。
- ハ．国債の組入れは原則として高位を保ちます。
- ニ．運用の効率化を図るため、債券先物取引等を利用することがあります。このため、公社債の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。
- ホ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

当ファンドにおいて投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。

- 1.（ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定）
- 2.（ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定）

委託会社は、信託金を、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1. 転換社債の転換、新株予約権(転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限ります。)の行使、社債権者割当または株主割当により取得した株券または新株引受権証書

2. ~ 16. (ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

なお、前1.の証券または証書、前8.ならびに前12.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券および前8.ならびに前12.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前9.の証券および前10.の証券(投資法人債券を除きます。)を以下「投資信託証券」といいます。

(ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

(3) 主な投資制限

(ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

(ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

外貨建資産への投資は、行ないません。

先物取引等

イ. (ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

ロ. 委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所における金利にかかるこれらの取引と類似の取引を行なうことの指図をすることができます。

スワップ取引

イ. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引(以下「スワップ取引」といいます。)を行なうことの指図をすることができます。

ロ. ~ 八. (ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

二. スワップ取引の評価は、市場実勢金利をもとに算出した価額で行なうものとします。

ホ. (ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

金利先渡取引

イ. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引を行なうことの指図をすることができます。

ロ. 金利先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ. (ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドと同規定)

二. 金利先渡取引の評価は、市場実勢金利をもとに算出した価額で行なうものとします。

ホ. 委託会社は、金利先渡取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

3. ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

(1) 投資方針

主要投資対象

海外の金融商品取引所上場(上場予定を含みます。以下同じ。)および店頭登録(登録予定を含みます。以下同じ。)の不動産投資信託の受益証券または不動産投資法人の投資証券(以下総称して「不動産投資信託証券」といいます。)を主要投資対象とします。

投資態度

イ．海外の金融商品取引所上場および店頭登録の不動産投資信託証券を主要投資対象とし、安定的な配当利回りの確保と信託財産の中長期的な成長をめざして分散投資を行ないます。

ロ．投資にあたっては、以下の方針に従って行なうことを基本とします。

(a) 個別銘柄の投資価値を分析して、銘柄ごとの配当利回り、期待される成長性、相対的な割安度などを勘案し投資銘柄を選定します。

(b) 組入れる銘柄の業種および国・地域配分の分散を考慮します。

ハ．外貨建資産の運用にあたっては、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。

ニ．不動産投資信託証券の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上に維持することを基本とします。

ホ．外貨建資産の為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。

ヘ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1．次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．約束手形

ハ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1．コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等

2．外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.の証券または証書の性質を有するもの

3．外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）

4．外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）

5．外国法人が発行する譲渡性預金証書

6．指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、前3.の証券および前4.の証券を以下「投資信託証券」といいます。

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1．預金

2．指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）

3．コール・ローン

4．手形割引市場において売買される手形

(3) 主な投資制限

株式への直接投資は、行ないません。

投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。

外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。

(4) 運用指図権限の委託

委託会社は、運用の指図に関する権限のうち、外貨建資産の運用に関する権限を次の者に委託します。

コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インク

New York, New York, USA

前 の規定にかかわらず、前 により委託を受けた者が、法律に違反した場合、信託契約に違反した場合、信託財産に重大な損失を生ぜしめた場合等において、委託会社は、運用の指図に関する権限の委託を中止または委託の内容を変更することができます。

4. ダイワJ - REITアクティブ・マザーファンド

(1) 投資方針

主要投資対象

わが国の金融商品取引所上場（上場予定を含みます。以下同じ。）の不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券（以下総称して「不動産投資信託証券」といいます。）を主要投資対象とします。

投資態度

イ．わが国の金融商品取引所上場の不動産投資信託証券を主要投資対象とし、配当等収益の確保と信託財産の中長期的な成長をめざして運用を行ないます。

ロ．投資にあたっては、以下の方針に従って行なうことを基本とします。

(a) 個別銘柄の投資価値を分析して、銘柄ごとの配当利回り、期待される成長性、相対的な割安度などを勘案し投資銘柄を選定します。

(b) 個別銘柄の組入不動産の種類等を考慮します。

ハ．不動産投資信託証券の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上に維持することを基本とします。

ニ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

当ファンドにおいて投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。

1．次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引にかかる権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、後掲(3)に定めるものに限ります。）

ハ．約束手形

二．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
2. 投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
3. 投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
4. 新投資口予約権証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいい、不動産投資信託証券にかかる投資法人より発行されたものに限り。）
5. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限り。）

なお、前2.の証券および前3.の証券を以下「投資信託証券」といいます。

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

(3) 主な投資制限

株式への直接投資は、行ないません。

投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。

同一銘柄の不動産投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の30%以下とします。

外貨建資産への直接投資は、行ないません。

先物取引

委託会社は、わが国の金融商品取引所における不動産投信指数先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号口に掲げるものであって、不動産投信指数を対象とするものをいいます。）および外国の金融商品取引所におけるこの取引と類似の取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。

1. 先物取引の売建の指図は、建玉の合計額が、組入有価証券の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建の指図は、建玉の合計額が、有価証券の組入可能額（組入有価証券を差し引いた額）に信託財産が限月までに受取る組入公社債、組入外国貸付債権信託受益証券、組入貸付債権信託受益権、組入抵当証券および組入指定金銭信託の受益証券の利払金および償還金を加えた額を限度とし、かつ信託財産が限月までに受取る組入有価証券にかかる利払金および償還金等ならびに前(2) の1.から4.までに掲げる金融商品で運用している額（以下「金融商品運用額等」といいます。）の範囲内とします。

5. ダイワ北米好配当株マザーファンド

6. ダイワ欧州好配当株マザーファンド

7. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

(1) 投資方針

<ダイワ北米好配当株マザーファンド>

主要投資対象

北米の金融商品取引所上場または店頭登録の株式およびハイブリッド優先証券（上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。）を主要投資対象とします。

投資態度

イ．主として、北米の金融商品取引所上場または店頭登録の株式およびハイブリッド優先証券を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。

ロ．銘柄の選定にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。

ハ．外貨建資産の運用にあたっては、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。

ニ．株式およびハイブリッド優先証券の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上とすることを基本とします。

ホ．保有外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。

ヘ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

<ダイワ欧州好配当株マザーファンド>

主要投資対象

欧州の金融商品取引所上場株式および店頭登録株式（上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。）を主要投資対象とします。

投資態度

イ．主として、欧州の金融商品取引所上場株式および店頭登録株式を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。

ロ．（ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定）

ハ．外貨建資産の運用にあたっては、アムンディ・アイルランド・リミテッドに運用の指図にかかる権限を委託します。

ニ．株式の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上とすることを基本とします。

ホ．（ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定）

ヘ．（ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定）

<ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド>

主要投資対象

アジア・オセアニアの金融商品取引所上場株式および店頭登録株式（上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。）を主要投資対象とします。

投資態度

イ. 主として、アジア・オセアニアの金融商品取引所上場株式および店頭登録株式を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。

ロ. (ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定)

ハ. (ダイワ欧州好配当株マザーファンドのニ. と同規定)

ニ. (ダイワ北米好配当株マザーファンドのホ. と同規定)

ホ. (ダイワ北米好配当株マザーファンドのヘ. と同規定)

(2) 投資対象

<ダイワ北米好配当株マザーファンド>

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1. 次に掲げる特定資産(投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。)

イ. 有価証券

ロ. デリバティブ取引にかかる権利(金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、後掲(3)、および に定めるものに限ります。)

ハ. 約束手形

ニ. 金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ. 為替手形

委託会社は、信託金を、次の有価証券(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。)に投資することを指図することができます。

1. 外国通貨表示の株券または新株引受権証券

2. 国債証券

3. 地方債証券

4. 特別の法律により法人の発行する債券

5. 社債券(新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券(以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。)の新株引受権証券を除きます。)

6. 特定目的会社にかかる特定社債券(金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。)

7. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券(金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。)

8. 協同組織金融機関にかかる優先出資証券(金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。)

9. 特定目的会社にかかる優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券(金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。)

10. コマーシャル・ペーパー

11. 外国通貨表示の新株引受権証券(分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。)および新株予約権証券

12. 外国の者の発行する証券または証書で、前1.または前5.の証券または証書の性質を有するハイブリッド優先証券

13. 前12.以外の外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.から前11.までの証券または証書の性質を有するもの
14. 投資信託または外国投資信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。)
15. 投資証券、投資法人債券または外国投資証券(金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。)
16. 外国貸付債権信託受益証券(金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。)
17. 預託証書(金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。)
18. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
19. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)
20. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
21. 外国の者に対する権利で前20.の有価証券の性質を有するもの

なお、前1.の証券または証書、前12.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するもの、および前13.ならびに前17.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券、前12.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券または証書の性質を有するもの、および前13.ならびに前17.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前14.の証券および前15.の証券(投資法人債券を除きます。)を以下「投資信託証券」といいます。

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。)
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前5.の権利の性質を有するもの

<ダイワ欧州好配当株マザーファンド>

<ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド>

(ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定)

委託会社は、信託金を、次の有価証券(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。)に投資することを指図することができます。

1. ~ 11. (ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定)
12. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1.から前11.までの証券または証書の性質を有するもの
13. 投資信託または外国投資信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。)
14. 投資証券、投資法人債券または外国投資証券(金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。)
15. 外国貸付債権信託受益証券(金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。)

16. 預託証券(金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。)
17. 外国法人が発行する譲渡性預金証券
18. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)
19. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
20. 外国の者に対する権利で前19.の有価証券の性質を有するもの

なお、前1.の証券または証書、前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券および前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前13.の証券および前14.の証券(投資法人債券を除きます。)を以下「投資信託証券」といいます。

(ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定)

(3) 主な投資制限

<各ファンド共通>

株式への投資割合には、制限を設けません。

外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。

先物取引等

イ. 委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。)、有価証券指数等先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。)および有価証券オプション取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。)ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします(以下同じ。)。

1. 先物取引の売建ておよびコール・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、組入有価証券の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建ておよびプット・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、有価証券の組入可能額(組入有価証券を差引いた額)に信託財産が限月までに受取る組入公社債および組入外国貸付債権信託受益証券ならびに組入貸付債権信託受益権の利払金および償還金を加えた額を限度とし、かつ信託財産が限月までに受取る組入有価証券にかかる利払金および償還金等ならびに前(2) の1.から4.までに掲げる金融商品で運用している額(以下「金融商品運用額等」といいます。)の範囲内とします。
3. コール・オプションおよびプット・オプションの買付けの指図は、全オプション取引にかかる支払いプレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

ロ. 委託会社は、わが国の取引所における通貨にかかる先物取引ならびに外国の取引所における通貨にかかる先物取引およびオプション取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。

1. 先物取引の売建ておよびコール・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、為替の売予約と合わせて、保有外貨建資産の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建ておよびプット・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、為替の買予約と合わせて、外貨建有価証券の買付代金等実需の範囲内とします。
3. コール・オプションおよびプット・オプションの買付けの指図は、支払いプレミアム額の合計額が取引時点の保有外貨建資産の時価総額の5%を上回らない範囲内とし、かつ全オプション取

引にかかる支払いプレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

八．委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所における金利にかかるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。

1. 先物取引の売建ておよびコール・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、保有金利商品(信託財産が1年以内に受取る組入有価証券の利払金および償還金等ならびに前(2)の1.から4.までに掲げる金融商品で運用されているものをいいます。)の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建ておよびプット・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、信託財産が限月までに受取る組入有価証券にかかる利払金および償還金等ならびに金融商品運用額等の範囲内とします。ただし、保有金利商品が外貨建てで、信託財産の外貨建資産組入可能額(約款上の組入可能額から保有外貨建資産の時価総額を差引いた額。以下同じ。)に信託財産が限月までに受取る外貨建組入公社債および組入外国貸付債権信託受益証券ならびに外貨建組入貸付債権信託受益権の利払金および償還金を加えた額が当該金融商品運用額等の額より少ない場合には外貨建資産組入可能額に信託財産が限月までに受取る外貨建組入有価証券にかかる利払金および償還金を加えた額を限度とします。
3. コール・オプションおよびプット・オプションの買付けの指図は、支払いプレミアム額の合計額が取引時点の保有金利商品の時価総額の5%を上回らない範囲内とし、かつ全オプション取引にかかる支払いプレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

スワップ取引

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引(以下「スワップ取引」といいます。)を行なうことの指図をすることができます。

ロ．スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として、信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ．スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとします。

ニ．スワップ取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。

ホ．委託会社は、スワップ取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

金利先渡取引および為替先渡取引

イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうことの指図をすることができます。

ロ．金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として、信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

- ハ．金利先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額が、保有金利商品の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有金利商品の時価総額が減少して、金利先渡取引の想定元本の総額が保有金利商品の時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する金利先渡取引の一部の解約を指図するものとします。
- ニ．為替先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる為替先渡取引の想定元本の総額が、保有外貨建資産の時価総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有外貨建資産の時価総額が減少して、為替先渡取引の想定元本の総額が保有外貨建資産の時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する為替先渡取引の一部の解約を指図するものとします。
- ホ．金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、市場実勢金利等をもとに算出した価額で行なうものとします。
- ヘ．委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

(4) 運用指図権限の委託

<ダイワ北米好配当株マザーファンド>

（ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドと同規定）

（ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドと同規定）

<ダイワ欧州好配当株マザーファンド>

委託会社は、運用の指図に関する権限のうち、外貨建資産の運用に関する権限を次の者に委託します。

アムンディ・アイルランド・リミテッド

1 ジョージズ・キー・プラザ、ジョージズ・キー、ダブリン2、アイルランド

（ダイワ・グローバルREIT・マザーファンドと同規定）

<ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド>

該当事項はありません。

8. ダイワ好配当日本株マザーファンド

(1) 投資方針

主要投資対象

わが国の金融商品取引所上場株式（上場予定を含みます。以下同じ。）を主要投資対象とします。

投資態度

- イ．主としてわが国の金融商品取引所上場株式に投資して、高水準の配当収入の確保と、値上がり益の獲得をめざします。
- ロ．株式への投資にあたっては、予想配当利回りが高いと判断される銘柄を中心に、成長性、企業のファンダメンタルズ、株価の割安性等に着目し、投資銘柄を選定します。
- ハ．株式の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上とすることを基本とします。
- ニ．J-REIT（不動産投資信託証券）に投資することがあります。J-REITへの投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。当該J-REITは、外貨建資産を保有する場合があります。

ホ．当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想されるとき、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。

(2) 投資対象

当ファンドにおいて投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。

1．次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引にかかる権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、後掲(3)、および に定めるものに限ります。）

ハ．約束手形

ニ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1．株券または新株引受権証券

2．～10．（ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定）

11．新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券

12．～20．（ダイワ欧州好配当株マザーファンドと同規定）

なお、前1.の証券または証書、前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、前2.から前6.までの証券および前12.ならびに前16.の証券または証書のうち前2.から前6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、前13.の証券および前14.の証券（投資法人債券を除きます。）を以下「投資信託証券」といいます。

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1．預金

2．指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）

3．コール・ローン

4．手形割引市場において売買される手形

5．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの

6．外国の者に対する権利で前5.の権利の性質を有するもの

(3) 主な投資制限

株式への投資割合には、制限を設けません。

外貨建資産への直接投資は、行ないません。

先物取引等

イ．委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3

号口に掲げるものをいいます。)および有価証券オプション取引(金融商品取引法第28条第8項第3号八に掲げるものをいいます。)ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします(以下同じ。)

1. 先物取引の売建ておよびコール・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、組入有価証券の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建ておよびプット・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、有価証券の組入可能額(組入有価証券を差引いた額)に信託財産が限月までに受取る組入公社債および組入貸付債権信託受益権の利払金および償還金を加えた額を限度とし、かつ信託財産が限月までに受取る組入有価証券にかかる利払金および償還金等ならびに前(2)の1.から4.までに掲げる金融商品で運用している額(以下「金融商品運用額等」といいます。)の範囲内とします。
3. コール・オプションおよびプット・オプションの買付けの指図は、全オプション取引にかかる支払いプレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

ロ. 委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所における金利にかかるこれらの取引と類似の取引を次の範囲で行なうことの指図をすることができます。

1. 先物取引の売建ておよびコール・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、保有金利商品(信託財産が1年以内に受取る組入有価証券の利払金および償還金等ならびに前(2)の1.から4.までに掲げる金融商品で運用されているものをいいます。)の時価総額の範囲内とします。
2. 先物取引の買建ておよびプット・オプションの売付けの指図は、建玉の合計額が、信託財産が限月までに受取る組入有価証券にかかる利払金および償還金等ならびに金融商品運用額等の範囲内とします。
3. コール・オプションおよびプット・オプションの買付けの指図は、支払いプレミアム額の合計額が取引時点の保有金利商品の時価総額の5%を上回らない範囲内とし、かつ全オプション取引にかかる支払いプレミアム額の合計額が取引時点の信託財産の純資産総額の5%を上回らない範囲内とします。

スワップ取引

イ. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引(以下「スワップ取引」といいます。)を行なうことの指図をすることができます。

ロ. スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として、信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。

ハ. スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の総額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとします。

ニ. スワップ取引の評価は、市場実勢金利をもとに算出した価額で行なうものとします。

ホ. 委託会社は、スワップ取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとします。

金利先渡取引

- イ. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引を行なうことの指図をすることができます。
- ロ. 金利先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として、信託期間を超えないものとし、ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- ハ. 金利先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる金利先渡取引の想定元本の総額が、保有金利商品の時価総額を超えないものとし、なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記保有金利商品の時価総額が減少して、金利先渡取引の想定元本の総額が保有金利商品の時価総額を超えることとなった場合には、委託会社は、すみやかにその超える額に相当する金利先渡取引の一部の解約を指図するものとし、
- ニ. 金利先渡取引の評価は、市場実勢金利をもとに算出した価額で行なうものとし、
- ホ. 委託会社は、金利先渡取引を行なうにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行なうものとし、

3【投資リスク】

(1) 価額変動リスク

当ファンドは、株式、公社債、不動産投資信託証券など値動きのある証券（外国証券には為替リスクもあります。）に投資しますので、基準価額は大きく変動します。したがって、投資元本が保証されているものではなく、これを割込むことがあります。委託会社の指図に基づく行為により信託財産に生じた利益および損失は、すべて投資者に帰属します。

投資信託は預貯金とは異なります。

投資者のみなさまにおかれましては、当ファンドの内容・リスクを十分ご理解のうえお申込み下さいますよう、よろしくお願い申し上げます。

基準価額の主な変動要因については、次のとおりです。

株価の変動（価格変動リスク・信用リスク）

株価は、政治・経済情勢、発行企業の業績、市場の需給等を反映して変動します。株価は、短期的または長期的に大きく下落することがあります（発行企業が経営不安、倒産等に陥った場合には、投資資金が回収できなくなることもあります。）。組入銘柄の株価が下落した場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

公社債の価格変動（価格変動リスク・信用リスク）

公社債の価格は、一般に金利が低下した場合には上昇し、金利が上昇した場合には下落します（値動きの幅は、残存期間、発行体、公社債の種類等により異なります。）。また、公社債の価格は、発行体の信用状況によっても変動します。特に、発行体が財政難、経営不安等により、利息および償還金をあらかじめ決定された条件で支払うことができなくなった場合（債務不履行）、またはできなくなる事が予想される場合には、大きく下落します（利息および償還金が支払われないこともあります。）。組入公社債の価格が下落した場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

リート（不動産投資信託）への投資に伴うリスク

イ. リートは、株式と同様に金融商品取引所等で売買され、その価格は、不動産市況に対する見通しや市場における需給等、さまざまな要因で変動します。

- ・リートには資産規模が小さく、流動性が低いものもあります。このようなリートへの投資は、流動性の高い株式等に比べ、より制約を受けることが考えられます。
 - ・金利の上昇局面においては、他の、より利回りの高い債券等との比較でリートに対する投資価値が相対的に低下し、価格が下落することも想定されます。
- ロ．リートの価格や配当は、リートの収益や財務内容の変動の影響を受けます。
- ・リートの収益は、所有する不動産から得られる賃料収入がその大半を占めます。したがって、賃料水準や入居率の低下等により賃料収入が減少した場合には、リートの収益が悪化し、価格や配当が下落することが考えられます。
 - ・リートの資産価値は、所有する不動産の評価等により変動します。市況の悪化、不動産の老朽化等によってリートの資産価値が低下した場合には、価格が下落することがあります。なお、実物資産である不動産には、人的災害、自然災害等に伴って大きな損害が発生する可能性もあり、このような場合、リートの価格が大幅に下落することも想定されます。
 - ・リートでは、投資資金を調達するために金融機関等から借入れを行なうことがあります。したがって、金利上昇局面において金利負担等が増加し、収益の悪化要因となることが考えられます。
 - ・法人形態のリートでは、経営陣の運営如何によっては収益や財務内容が著しく悪化する可能性があります。リートが倒産等に陥り、投資資金が回収できなくなることもありえます。
- ハ．リートに関する法制度（税制、会計制度等）が変更となった場合、リートの価格や配当に影響を与えることが想定されます。
- ・その他、不動産を取巻く規制（建築規制、環境規制等）に変更があった場合も、リートの価格や配当に影響を受けることが考えられます。
 - ・金融商品取引所が定める基準に抵触する等の理由から、リートが上場廃止になることもあります。

ニ．組入リートの市場価格が下落した場合、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

外国証券への投資に伴うリスク

イ．為替リスク

外貨建資産の円換算価値は、資産自体の価格変動のほか、当該外貨の円に対する為替レートの変動の影響を受けます。為替レートは、各国の金利動向、政治・経済情勢、為替市場の需給その他の要因により大幅に変動することがあります。組入外貨建資産について、当該外貨の為替レートが円高方向に進んだ場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

当ファンドにおいては、保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。そのため、外貨建資産を実質的に組入れた部分は、為替レートの変動の影響を直接受けます。

ロ．カントリー・リスク

投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化等により市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた場合には、基準価額が予想外に下落したり、方針に沿った運用が困難となることがあります。

その他

イ．解約申込みがあった場合には、解約資金を手当てするため組入証券を売却しなければならないことがあります。その際、市場規模や市場動向によっては市場実勢を押下げ、当初期待される価格で売却できないこともあります。この場合、基準価額が下落する要因となります。

ロ．ファンド資産をコール・ローン、譲渡性預金証書等の短期金融資産で運用する場合、債務不履行により損失が発生することがあります（信用リスク）。この場合、基準価額が下落する要因となります。

(2)換金性等が制限される場合

通常と異なる状況において、ご換金に制限を設けることがあります。

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、ご換金の申込みの受付けを中止することがあります。ご換金の申込みの受付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日のご換金の申込みを撤回できます。ただし、受益者がそのご換金の申込みを撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日にご換金の申込みを受付けたものとして取扱います。

(3)その他の留意点

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

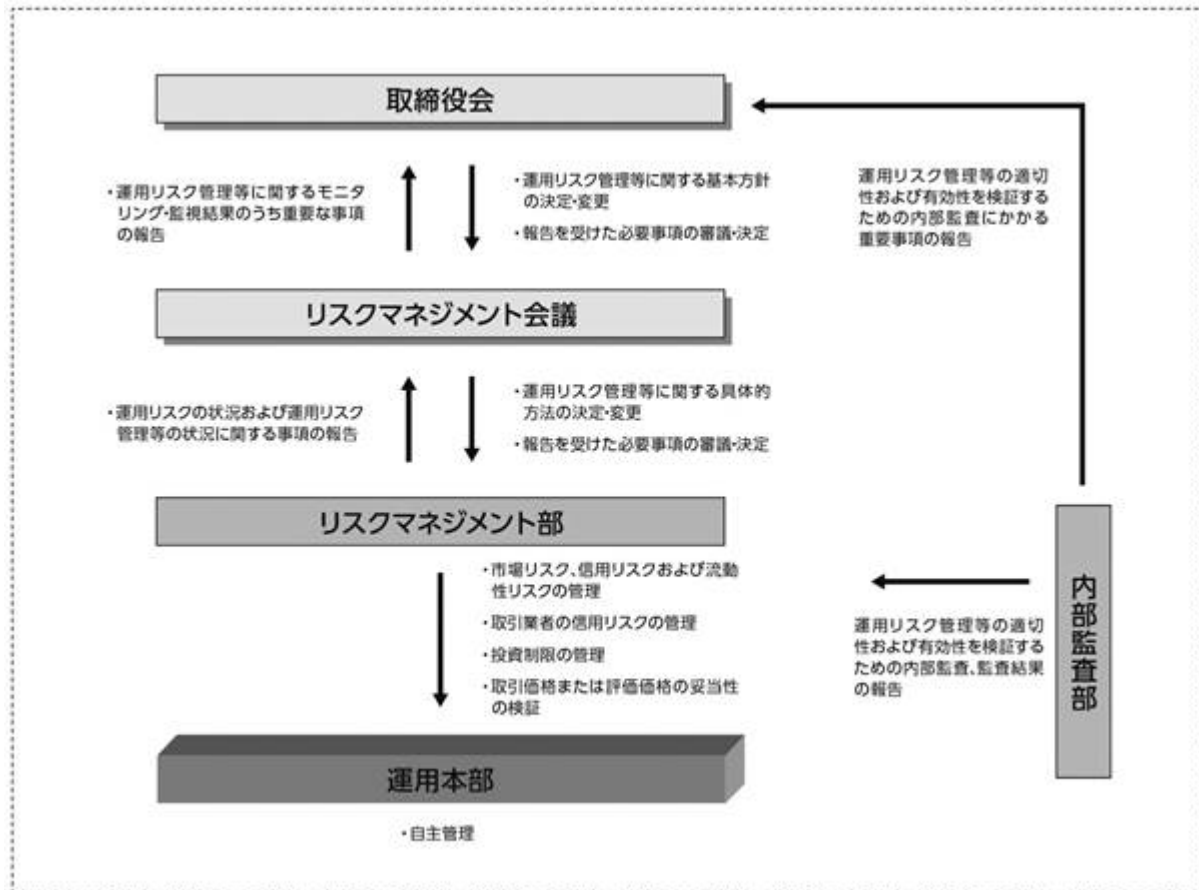
流動性リスクに関する事項

- ・ 当ファンドは、大量の解約が発生し短時間で解約資金を手当てする必要がある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。

これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付けが中止となる可能性、換金代金のお支払いが遅延する可能性があります。

(4)リスク管理体制

運用リスク管理体制（ ）は、以下のとおりとなっています。



流動性リスクに対する管理体制

- ・ 委託会社では、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行いません。
- ・ 取締役会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

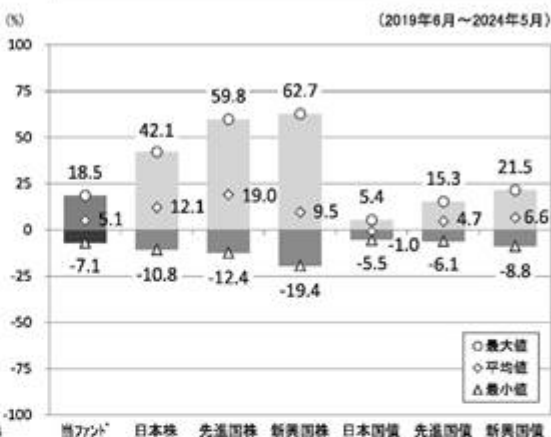
参 考 情 報

- 下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間における年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間における年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：配当込みTOPIX
 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）
 新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
 日本国債：NOMURA-BPI国債
 先進国債：FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
 新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケットズ グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

※指数について

●配当込みTOPIXの指数値および同指数にかかる標準または商標は、株式会社 J P X 総研または株式会社 J P X 総研の関連会社（以下「J P X」といいます。）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利・ノウハウおよび同指数にかかる標準または商標に関するすべての権利は J P X が有します。J P X は、同指数の指数値の算出または公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.（「MSCI」）が開発した指数です。本ファンドは、MSCIによって保証、推奨、または宣伝されるものではなく、MSCIは本ファンドまたは本ファンドが基づいているインデックスに関していかなる責任も負いません。免責事項全文についてはこちらをご覧ください。【<https://www.daiwa-am.co.jp/specialreport/globalmarket/notice.html>】●NOMURA-BPI国債は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は同社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケットズ グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

販売会社におけるお買付時の申込手数料の料率の上限は、2.2%（税抜2.0%）となっています。

具体的な手数料の料率等については、販売会社にお問合わせ下さい。

申込手数料には、消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）が課されます。

「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

申込手数料は、お買付時の商品説明または商品情報の提供、投資情報の提供、取引執行等の対価です。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

(2)【換金(解約)手数料】

換金手数料

ありません。

信託財産留保額

ありません。

(3)【信託報酬等】

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.4025% (税抜1.275%) を乗じて得た額とします。信託報酬は、毎日計上され日々の基準価額に反映されます。信託報酬は、毎計算期末または信託終了のときに信託財産中から支弁します。

信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を、信託報酬支弁のときに信託財産中から支弁します。

信託報酬にかかる委託会社、販売会社、受託会社への配分については、次のとおりです。

	委託会社	販売会社 (各販売会社の 取扱純資産総額 に応じて)	受託会社
100億円以下の部分	年率1.275% (税抜) から 販売会社、受託会社分を除 いた額	年率0.65% (税抜)	年率0.05% (税抜)
100億円超 200億円以下の部分		年率0.70% (税抜)	
200億円超 500億円以下の部分		年率0.75% (税抜)	
500億円超 1,000億円以下の部分		年率0.80% (税抜)	
1,000億円超の部分		年率0.85% (税抜)	

上記の信託報酬の配分には、別途消費税率を乗じた額がかかります。

前 の販売会社への配分は、販売会社の行なう業務に対する代行手数料であり、委託会社が一旦信託財産から収受した後、販売会社に支払われます。

委託会社は、「ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド」、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」、「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」の投資顧問会社が受ける報酬を、次のとおり支払うものとします。

イ. ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

同マザーファンドの日々の純資産総額に年率0.57%以内の率を乗じて得た額とします。報酬の支払いは、毎年3月15日および9月15日または信託終了のときに行なうものとします。

ロ. ダイワ北米好配当株マザーファンド、ダイワ欧州好配当株マザーファンド

各マザーファンドの日々の純資産総額にそれぞれ年率0.5%を乗じて得た額とします。報酬の支払いは、毎年3月15日および9月15日または信託終了のときに行なうものとします。

信託報酬を対価とする役務の内容は、配分先に応じて、それぞれ以下のとおりです。

委託会社：ファンドの運用と調査、受託会社への運用指図、基準価額の計算、目論見書・運用報告書の作成等の対価

販売会社：運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価

受託会社：運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

(4)【その他の手数料等】

信託財産において資金借入れを行なった場合、当該借入金の利息は信託財産中より支弁します。

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用（台湾株式等への投資にかかる会計事務所等への支払金等を含むものとします。）、受託会社の立替えた立替金の利息および信託財産にかかる監査報酬ならびに当該監査報酬にかかる消費税等に相当する金額は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

信託財産に属する有価証券等に関連して発生した訴訟係争物たる権利その他の権利に基づいて益金が生じた場合、当該支払いに際して特別に必要となる費用（データ処理費用、郵送料等）は、受益者の負担とし、当該益金から支弁します。

信託財産で有価証券の売買を行なう際に発生する売買委託手数料、当該売買委託手数料にかかる消費税等に相当する金額、信託財産に属する資産を外国で保管する場合の費用は、信託財産中より支弁します。

（ ）「その他の手数料等」については、運用状況等により変動するため、事前に料率、上限額等を示すことができません。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。また、上場不動産投資信託は市場価格により取引されており、費用を表示することができません。

<マザーファンドより支弁する手数料等>

各マザーファンドの投資対象等に応じて、信託財産に関する租税、有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を支弁します。

(5)【課税上の取扱い】

課税上は株式投資信託として取扱われます。

個人の投資者に対する課税

イ．収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として課税され、20%（所得税15%および地方税5%）の税率による源泉徴収が行なわれ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）を選択することもできます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）となります。

ロ．解約金および償還金に対する課税

一部解約時および償還時の差益（解約価額および償還価額から取得費用（申込手数料（税込）を含む）を控除した利益）については、譲渡所得とみなされ、20%（所得税15%および地方税5%）の税率により、申告分離課税が適用されます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）となります。

ハ．損益通算について

一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等（特定公社債、公募公社債投資信託を含みます。）の譲渡益および償還差益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得および利子所得との損益通算も可能となります。また、翌年以後3年間、上場株式等の譲渡益・償還差益および配当等・利子から繰越控除することができます。一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損および償還差損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」について

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、少額上場株式等に関する非課税制度であり、一定の額を上限として、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が無期限で非課税となります。

ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設し、税法上の要件を満たした商品を購入するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合にNISAの適用対象となります。

当ファンドは、NISAの対象ではありません。くわしくは、販売会社にお問合わせ下さい。

法人の投資者に対する課税

法人の投資者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として課税され、15%（所得税15%）の税率で源泉徴収（ ）され法人の受取額となります。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、元本払戻金（特別分配金）には課税されません。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は15.315%（所得税15%および復興特別所得税0.315%）となります。なお、益金不算入制度の適用はありません。

源泉徴収された税金は法人税額から控除されます。

<注1> 個別元本について

投資者ごとの信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等に相当する金額は含まれません。）が当該投資者の元本（個別元本）にあたります。

投資者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該投資者が追加信託を行なうつど当該投資者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。

投資者が元本払戻金（特別分配金）を受取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該投資者の個別元本となります。

個別元本について、詳しくは販売会社にお問合せ下さい。

<注2> 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（投資者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

投資者が収益分配金を受取る際、イ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資者の個別元本と同額の場合または当該投資者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、ロ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資者の個別元本を下回ってい

る場合には、その下回る部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、当該収益分配金から当該元本払戻金(特別分配金)を控除した額が普通分配金となります。

- () 外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。
- () 上記は、2024年5月末日現在のもので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。
- () 課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

(1)【投資状況】（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	1,718,074,595	99.17
内 日本	1,718,074,595	99.17
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	14,298,260	0.83
純資産総額	1,732,372,855	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2)【投資資産】（2024年5月31日現在）

【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	560,413,298	2.1320 1,194,801,152	2.1537 1,206,962,119	69.67
2	ダイワ好配当日本株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	29,551,845	5.7604 170,230,447	5.8622 173,238,825	10.00
3	ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	19,563,373	4.3260 84,631,152	4.4134 86,340,990	4.98
4	ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	24,018,164	3.5402 85,029,104	3.4004 81,671,364	4.71
5	ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	13,850,345	4.0709 56,383,370	4.1281 57,175,609	3.30
6	ダイワ北米好配当株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	8,476,416	6.5500 55,520,525	6.6670 56,512,265	3.26

7	ダイワ欧州好配当株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	17,185,249	3.1846 54,728,145	3.2687 56,173,423	3.24
---	------------------	----	-----------	------------	----------------------	----------------------	------

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

□. 投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	99.17%
合計	99.17%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

八. 投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第15特定期間末 (2014年11月10日)	5,412,013,512	5,436,066,692	1.0125	1.0170
第16特定期間末 (2015年5月8日)	4,645,698,964	4,665,887,169	1.0355	1.0400
第17特定期間末 (2015年11月9日)	4,083,772,554	4,102,287,781	0.9925	0.9970
第18特定期間末 (2016年5月9日)	3,536,950,209	3,554,557,201	0.9040	0.9085
第19特定期間末 (2016年11月8日)	3,158,926,906	3,175,478,409	0.8588	0.8633
第20特定期間末 (2017年5月8日)	3,188,896,789	3,204,615,832	0.9129	0.9174
第21特定期間末 (2017年11月8日)	3,086,353,661	3,100,873,144	0.9565	0.9610

第22特定期間末 (2018年5月8日)	2,750,661,830	2,764,329,390	0.9056	0.9101
第23特定期間末 (2018年11月8日)	2,568,327,844	2,581,250,207	0.8944	0.8989
第24特定期間末 (2019年5月8日)	2,364,512,853	2,376,629,850	0.8781	0.8826
第25特定期間末 (2019年11月8日)	2,269,113,027	2,280,511,298	0.8958	0.9003
第26特定期間末 (2020年5月8日)	1,989,214,455	2,000,025,154	0.8280	0.8325
第27特定期間末 (2020年11月9日)	2,018,179,556	2,025,060,036	0.8800	0.8830
第28特定期間末 (2021年5月10日)	2,060,620,419	2,067,026,536	0.9650	0.9680
第29特定期間末 (2021年11月8日)	1,948,292,610	1,954,288,962	0.9747	0.9777
第30特定期間末 (2022年5月9日)	1,817,901,938	1,823,729,092	0.9359	0.9389
第31特定期間末 (2022年11月8日)	1,754,420,492	1,760,072,884	0.9312	0.9342
第32特定期間末 (2023年5月8日)	1,725,797,758	1,731,333,936	0.9352	0.9382
2023年5月末日	1,723,881,350	-	0.9382	-
6月末日	1,789,456,323	-	0.9838	-
7月末日	1,762,023,020	-	0.9706	-
8月末日	1,781,291,748	-	0.9890	-
9月末日	1,720,397,814	-	0.9655	-
10月末日	1,679,358,855	-	0.9522	-
第33特定期間末 (2023年11月8日)	1,725,360,331	1,730,649,397	0.9786	0.9816
11月末日	1,742,949,426	-	0.9990	-
12月末日	1,749,140,323	-	1.0120	-
2024年1月末日	1,746,224,670	-	1.0230	-
2月末日	1,747,517,557	-	1.0376	-
3月末日	1,765,977,458	-	1.0619	-
4月末日	1,768,326,426	-	1.0721	-
第34特定期間末 (2024年5月8日)	1,724,090,818	1,765,291,087	1.0462	1.0712
5月末日	1,732,372,855	-	1.0555	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第15特定期間	0.0135
第16特定期間	0.0135
第17特定期間	0.0135
第18特定期間	0.0135
第19特定期間	0.0135
第20特定期間	0.0135
第21特定期間	0.0135
第22特定期間	0.0135
第23特定期間	0.0135
第24特定期間	0.0135
第25特定期間	0.0135
第26特定期間	0.0135
第27特定期間	0.0090
第28特定期間	0.0090
第29特定期間	0.0090
第30特定期間	0.0090
第31特定期間	0.0090
第32特定期間	0.0090
第33特定期間	0.0090
第34特定期間	0.0310

【収益率の推移】

	収益率(%)
第15特定期間	10.8
第16特定期間	3.6
第17特定期間	2.8
第18特定期間	7.6
第19特定期間	3.5
第20特定期間	7.9
第21特定期間	6.3
第22特定期間	3.9
第23特定期間	0.3
第24特定期間	0.3
第25特定期間	3.6
第26特定期間	6.1

第27特定期間	7.4
第28特定期間	10.7
第29特定期間	1.9
第30特定期間	3.1
第31特定期間	0.5
第32特定期間	1.4
第33特定期間	5.6
第34特定期間	10.1

(4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第15特定期間	68,251,750	894,921,721
第16特定期間	37,102,265	895,985,499
第17特定期間	40,042,104	411,815,026
第18特定期間	21,729,050	223,559,115
第19特定期間	17,803,625	252,356,607
第20特定期間	20,579,254	205,570,442
第21特定期間	30,847,029	297,415,976
第22特定期間	39,161,512	228,477,630
第23特定期間	16,617,165	182,216,569
第24特定期間	21,371,056	200,341,184
第25特定期間	17,760,272	177,477,237
第26特定期間	13,452,966	144,024,579
第27特定期間	36,163,579	145,047,794
第28特定期間	12,761,643	170,882,422
第29特定期間	12,431,210	149,019,689
第30特定期間	13,068,263	69,467,637
第31特定期間	12,375,713	70,629,499
第32特定期間	15,267,748	54,005,808
第33特定期間	27,010,172	109,380,808
第34特定期間	14,059,586	129,071,053

(参考) マザーファンド

ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

(1) 投資状況 (2024年5月31日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
---------	-------	---------

国債証券		13,233,498,642	80.66
	内 ユーロ	3,396,479,973	20.70
	内 ノルウェー	247,378,280	1.51
	内 スウェーデン	116,705,549	0.71
	内 デンマーク	602,258,232	3.67
	内 イギリス	1,973,137,059	12.03
	内 ポーランド	553,675,493	3.37
	内 チェコ	302,859,631	1.85
	内 カナダ	838,053,522	5.11
	内 アメリカ	3,922,551,400	23.91
	内 オーストラリア	1,280,399,503	7.80
特殊債券		2,434,934,203	14.84
	内 ユーロ	585,726,569	3.57
	内 カナダ	1,066,430,454	6.50
	内 オーストラリア	782,777,180	4.77
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		738,365,356	4.50
純資産総額		16,406,798,201	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	16,600,400	80.24 2,087,932,126	79.64 2,072,190,348	0.875000 2030/11/15	12.63
2	SPANISH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	9,136,000	94.51 1,466,062,714	93.85 1,455,825,387	1.400000 2028/04/30	8.87
3	SPANISH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	7,400,000	88.76 1,115,168,350	85.87 1,078,871,763	2.900000 2046/10/31	6.58
4	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	9,000,000	102.80 962,384,768	100.81 943,756,577	4.500000 2033/04/21	5.75
5	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	7,686,000	60.67 730,953,933	59.51 717,027,559	1.125000 2040/08/15	4.37
6	EUROPEAN INVESTMENT BANK	ユーロ	特殊債券	3,500,000	99.81 593,118,789	98.56 585,726,568	2.750000 2030/07/30	3.57

7	United Kingdom Gilt	イギリス	国債証券	3,200,000	90.83 580,178,441	89.71 573,069,131	1.625000 2028/10/22	3.49
8	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	3,400,000	92.57 493,320,341	91.36 486,909,361	3.375000 2033/05/15	2.97
9	United Kingdom Gilt	イギリス	国債証券	2,520,000	94.38 474,787,874	94.00 472,861,318	1.500000 2026/07/22	2.88
10	CANADA HOUSING TRUST	カナダ	特殊債券	4,230,000	96.64 468,294,810	96.75 468,842,347	2.250000 2025/12/15	2.86
11	United Kingdom Gilt	イギリス	国債証券	3,095,700	77.09 476,389,016	75.67 467,620,552	0.250000 2031/07/31	2.85
12	INTL. FIN. CORP.	オーストラリア	特殊債券	5,600,000	80.28 467,613,150	79.44 462,749,642	1.250000 2031/02/06	2.82
13	DANISH GOVERNMENT BOND	デンマーク	国債証券	20,200,000	98.32 452,046,556	98.13 451,196,015	1.750000 2025/11/15	2.75
14	UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND	アメリカ	国債証券	3,900,000	64.05 391,577,585	62.12 379,761,427	2.250000 2052/02/15	2.31
15	Poland Government Bond	ポーランド	国債証券	10,000,000	90.96 360,561,999	90.66 359,341,219	2.750000 2028/04/25	2.19
16	CANADIAN GOVERNMENT BOND	カナダ	国債証券	3,754,000	82.25 353,722,127	81.66 351,159,203	0.500000 2030/12/01	2.14
17	Belgium Government Bond	ユーロ	国債証券	1,950,000	107.28 355,186,211	102.93 340,771,380	3.750000 2045/06/22	2.08
18	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	6,000,000	56.66 353,611,117	53.94 336,642,926	1.750000 2051/06/21	2.05
19	CANADA HOUSING TRUST	カナダ	特殊債券	3,000,000	97.46 334,921,290	96.47 331,539,774	3.550000 2032/09/15	2.02
20	SPANISH GOVERNMENT BOND	ユーロ	国債証券	2,600,000	70.90 313,012,180	69.00 304,585,320	1.200000 2040/10/31	1.86
21	CANADA HOUSING TRUST	カナダ	特殊債券	2,400,000	97.76 268,772,788	96.77 266,048,331	3.650000 2033/06/15	1.62
22	NORWEGIAN GOVERNMENT BOND	ノルウェー	国債証券	17,000,000	97.70 246,651,223	97.99 247,378,279	1.750000 2025/03/13	1.51
23	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	2,500,000	91.89 238,960,374	91.66 238,359,717	1.100000 2026/12/16	1.45
24	CANADIAN GOVERNMENT BOND	カナダ	国債証券	2,200,000	87.79 221,239,579	86.27 217,429,187	2.750000 2048/12/01	1.33
25	Czech Republic Government Bond	チェコ	国債証券	30,000,000	93.99 193,577,601	93.69 192,953,609	1.000000 2026/06/26	1.18
26	United Kingdom Gilt	イギリス	国債証券	1,000,000	96.40 192,438,012	92.45 184,547,429	4.250000 2046/12/07	1.12

27	United States Treasury Note/Bond	アメリカ	国債証券	1,200,000	93.01 174,946,291	92.74 174,436,572	2.250000 2027/08/15	1.06
28	CANADIAN GOVERNMENT BOND	カナダ	国債証券	1,500,000	99.76 171,416,056	98.04 168,460,666	3.500000 2045/12/01	1.03
29	United Kingdom Gilt	イギリス	国債証券	1,800,000	49.45 177,705,197	46.69 167,756,236	1.250000 2051/07/31	1.02
30	Poland Government Bond	ポーランド	国債証券	5,500,000	77.56 169,095,408	76.91 167,667,532	1.250000 2030/10/25	1.02

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	80.66%
特殊債券	14.84%
合計	95.50%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	97,835,493,004	99.07
内 ガーンジー	342,609,181	0.35
内 香港	1,525,369,582	1.54
内 シンガポール	6,376,826,286	6.46
内 イギリス	10,914,826,067	11.05
内 ベルギー	2,858,765,020	2.89

内 フランス	5,636,220,291	5.71
内 スペイン	1,002,693,814	1.02
内 カナダ	3,105,676,455	3.14
内 アメリカ	48,553,289,580	49.16
内 オーストラリア	16,664,934,621	16.87
内 ニュージーランド	854,282,107	0.87
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	920,948,088	0.93
純資産総額	98,756,441,092	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
為替予約取引(買建)	69,187,572	0.07
内 日本	69,187,572	0.07
為替予約取引(売建)	69,194,791	0.07
内 日本	69,194,791	0.07

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(2) 投資資産 (2024年5月31日現在)

投資有価証券の主要銘柄

イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	GOODMAN GROUP	オーストラリア	投資証券	2,069,958	3,220.14 6,665,574,426	3,551.94 7,352,369,723	7.44
2	WELLTOWER INC	アメリカ	投資証券	300,384	14,371.80 4,317,060,955	16,010.99 4,809,445,521	4.87
3	PROLOGIS INC	アメリカ	投資証券	276,995	20,028.08 5,547,695,883	16,860.52 4,670,280,236	4.73
4	DIGITAL REALTY TRUST INC	アメリカ	投資証券	193,849	22,378.55 4,338,081,715	22,576.82 4,376,495,841	4.43
5	SIMON PROPERTY GROUP INC	アメリカ	投資証券	160,455	23,410.68 3,756,361,686	23,266.48 3,733,223,947	3.78
6	INVITATION HOMES INC	アメリカ	投資証券	529,085	5,465.52 2,891,726,660	5,333.86 2,822,066,482	2.86
7	SEGRO PLC	イギリス	投資証券	1,485,910	1,701.27 2,528,191,047	1,825.63 2,712,726,420	2.75

8	IRON MOUNTAIN INC	アメリカ	投資証券	211,077	12,281.51 2,592,375,551	12,482.77 2,634,826,403	2.67
9	EQUINIX INC	アメリカ	投資証券	21,733	133,586.21 2,903,231,076	119,221.14 2,591,033,170	2.62
10	UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD	フランス	投資証券	169,416	11,814.82 2,001,624,592	13,541.65 2,294,172,651	2.32
11	VICI PROPERTIES INC	アメリカ	投資証券	508,601	4,518.50 2,298,182,299	4,398.12 2,236,890,468	2.27
12	STOCKLAND	オーストラリア	投資証券	4,758,192	492.69 2,344,482,745	463.88 2,207,251,993	2.24
13	REALTY INCOME CORP	アメリカ	投資証券	222,489	8,097.18 1,801,535,350	8,111.29 1,804,673,913	1.83
14	PARKWAYLIFE REAL ESTATE	シンガポール	投資証券	4,327,177	402.93 1,743,577,123	415.70 1,798,849,020	1.82
15	UDR INC	アメリカ	投資証券	299,156	5,747.65 1,719,445,719	5,935.74 1,775,713,372	1.80
16	SUN COMMUNITIES INC	アメリカ	投資証券	93,735	19,905.19 1,865,825,672	18,474.94 1,731,748,857	1.75
17	TRITAX BIG BOX REIT PLC	イギリス	投資証券	5,412,687	296.82 1,606,616,872	318.17 1,722,199,763	1.74
18	EXTRA SPACE STORAGE INC	アメリカ	投資証券	77,281	22,291.87 1,722,742,500	22,206.92 1,716,173,232	1.74
19	ESSEX PROPERTY TRUST INC	アメリカ	投資証券	42,700	37,254.27 1,590,763,981	40,062.74 1,710,679,169	1.73
20	KLEPIERRE	フランス	投資証券	379,959	4,081.17 1,550,710,275	4,410.88 1,675,955,226	1.70
21	INGENIA COMMUNITIES GROUP	オーストラリア	投資証券	3,155,156	517.96 1,634,275,522	497.16 1,568,641,967	1.59
22	CAPITALAND INTEGRATED COMMER	シンガポール	投資証券	6,856,300	225.73 1,547,860,815	226.43 1,552,499,434	1.57
23	CHARTER HALL GROUP	オーストラリア	投資証券	1,235,323	1,382.29 1,707,578,212	1,248.12 1,541,831,343	1.56
24	LONDONMETRIC PROPERTY PLC	イギリス	投資証券	3,745,610	382.45 1,433,124,924	408.00 1,528,219,518	1.55
25	LINK REIT	香港	投資証券	2,240,892	742.91 1,664,828,077	680.69 1,525,369,582	1.54
26	KIMCO REALTY CORP	アメリカ	投資証券	509,365	2,920.53 1,487,625,881	2,954.54 1,504,943,851	1.52
27	HEALTHCARE REALTY TRUST INC CLASS	アメリカ	投資証券	588,379	2,036.99 1,198,557,697	2,512.54 1,478,327,067	1.50

28	GPT GROUP	オーストラリア	投資証券	3,282,042	451.40 1,481,524,918	441.00 1,447,388,399	1.47
29	MIRVAC GROUP	オーストラリア	投資証券	6,730,360	224.34 1,510,556,511	201.25 1,354,547,879	1.37
30	WAREHOUSES DE PAUW SCA	ベルギー	投資証券	288,560	4,186.94 1,208,230,637	4,560.29 1,315,917,513	1.33

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
投資証券	99.07%
合計	99.07%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
為替予約取引	日本	米ドル買/円売 2024年6月	買建	441,618	69,221,932	69,187,572	0.07%
		英ポンド売/円買 2024年6月	売建	182,720	36,472,683	36,456,439	0.04%
		シンガポール・ドル売/円買 2024年6月	売建	238,726	27,720,906	27,711,691	0.03%
		ユーロ売/円買 2024年6月	売建	29,617	5,028,343	5,026,661	0.01%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(注3) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	151,537,940,200	97.65
内 日本	151,537,940,200	97.65
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	3,651,866,077	2.35
純資産総額	155,189,806,277	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
不動産投信指数先物取引(買建)	2,453,069,000	1.58
内 日本	2,453,069,000	1.58

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 不動産投信指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該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います。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	日本プロロジスリート	日本	投資証券	44,498	265,823.01 11,828,592,597	259,200.00 11,533,881,600	7.43
2	日本ビルファンド	日本	投資証券	18,299	594,987.28 10,887,672,285	587,000.00 10,741,513,000	6.92
3	日本都市ファンド投資法人	日本	投資証券	106,471	94,173.47 10,026,743,757	92,500.00 9,848,567,500	6.35
4	GLP投資法人	日本	投資証券	67,706	133,900.00 9,065,833,400	130,500.00 8,835,633,000	5.69
5	KDX不動産投資法人	日本	投資証券	55,684	157,774.70 8,785,526,666	151,500.00 8,436,126,000	5.44
6	大和ハウスリート投資法人	日本	投資証券	29,312	263,900.00 7,735,436,800	248,800.00 7,292,825,600	4.70
7	野村不動産マスターF	日本	投資証券	46,726	154,234.53 7,206,763,110	147,700.00 6,901,430,200	4.45

8	ジャパンリアルエステイト	日本	投資証券	12,199	529,438.17 6,458,616,284	518,000.00 6,319,082,000	4.07
9	ジャパン・ホテル・リート投資法人	日本	投資証券	76,951	83,959.79 6,460,789,827	78,200.00 6,017,568,200	3.88
10	オリックス不動産投資	日本	投資証券	35,241	166,310.37 5,860,943,781	159,400.00 5,617,415,400	3.62
11	日本アコモデーションファンド投資法人	日本	投資証券	8,603	667,820.51 5,745,259,892	635,000.00 5,462,905,000	3.52
12	日本プライムリアルティ	日本	投資証券	13,907	339,300.77 4,718,655,944	328,500.00 4,568,449,500	2.94
13	インヴィンシブル投資法人	日本	投資証券	65,896	71,351.14 4,701,755,072	68,300.00 4,500,696,800	2.90
14	ユナイテッド・アーバン投資法人	日本	投資証券	30,862	150,437.64 4,642,806,618	139,900.00 4,317,593,800	2.78
15	アドバンス・レジデンス	日本	投資証券	12,704	340,868.84 4,330,397,855	323,500.00 4,109,744,000	2.65
16	日本リート投資法人	日本	投資証券	9,899	352,341.22 3,487,825,748	339,500.00 3,360,710,500	2.17
17	産業ファンド	日本	投資証券	24,734	130,400.00 3,225,313,600	125,400.00 3,101,643,600	2.00
18	イオンリート投資	日本	投資証券	23,021	135,300.00 3,114,741,300	133,200.00 3,066,397,200	1.98
19	ヒューリックリート投資法	日本	投資証券	20,623	150,298.81 3,099,612,556	144,400.00 2,977,961,200	1.92
20	三菱地所物流REIT	日本	投資証券	7,502	400,000.00 3,000,800,000	383,000.00 2,873,266,000	1.85
21	CREロジスティクスファンド	日本	投資証券	17,084	150,123.11 2,564,703,226	145,900.00 2,492,555,600	1.61
22	森ヒルズリート	日本	投資証券	18,136	136,139.57 2,469,027,394	130,900.00 2,374,002,400	1.53
23	ラサールロジポート投資	日本	投資証券	15,926	155,288.96 2,473,132,100	147,700.00 2,352,270,200	1.52
24	コンフォリア・レジデンシャル	日本	投資証券	7,198	339,750.87 2,445,526,824	321,000.00 2,310,558,000	1.49
25	NTT都市開発リート投資法人	日本	投資証券	19,628	121,400.34 2,382,845,890	117,200.00 2,300,401,600	1.48
26	大和証券リビング投資法人	日本	投資証券	21,471	106,400.00 2,284,514,400	103,900.00 2,230,836,900	1.44
27	API投資法人	日本	投資証券	5,250	394,194.63 2,069,521,851	369,000.00 1,937,250,000	1.25

28	フロンティア不動産投資	日本	投資証券	4,153	452,902.58 1,880,904,417	447,500.00 1,858,467,500	1.20
29	大和証券オフィス投資法人	日本	投資証券	6,040	291,000.00 1,757,640,000	278,200.00 1,680,328,000	1.08
30	日本ロジスティクスファンド投資法人	日本	投資証券	5,587	277,200.00 1,548,716,400	271,600.00 1,517,429,200	0.98

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
投資証券	97.65%
合計	97.65%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
不動産投信指数先物取引	日本	TREIT 先物 0606月	買建	1,409	2,538,313,500	2,453,069,000	1.58%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 不動産投信指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該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います。

ダイワ北米好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	5,135,016,482	79.47

	内 カナダ	79,918,183	1.24
	内 アメリカ	5,055,098,299	78.23
ハイブリッド優先証券		1,163,395,662	18.00
	内 アメリカ	1,163,395,662	18.00
投資証券		79,204,103	1.23
	内 アメリカ	79,204,103	1.23
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		83,956,661	1.30
純資産総額		6,461,572,908	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	業種	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	MICROSOFT CORP	アメリカ	株式	情報技術	5,599	66,128.60 370,254,065	64,995.37 363,909,109	5.63
2	APPLE INC	アメリカ	株式	情報技術	10,901	27,672.44 301,657,345	29,982.79 326,842,444	5.06
3	NVIDIA CORP	アメリカ	株式	情報技術	1,553	138,222.73 214,659,910	173,197.70 268,976,028	4.16
4	AMAZON.COM INC	アメリカ	株式	一般消費 財・サービ ス	7,693	29,119.47 224,016,418	28,106.61 216,224,203	3.35
5	ALPHABET INC-CL A	アメリカ	株式	コミュニ ケーショ ン・サービ ス	7,055	24,722.60 174,417,944	26,976.52 190,319,358	2.95
6	BROADCOM INC	アメリカ	株式	情報技術	816	210,669.53 171,906,338	213,805.89 174,465,614	2.70
7	META PLATFORMS INC CLASS A	アメリカ	株式	コミュニ ケーショ ン・サービ ス	2,037	80,235.20 163,439,115	73,205.41 149,119,434	2.31
8	EXXON MOBIL CORP	アメリカ	株式	エネル ギー	6,837	18,866.79 128,992,269	17,866.79 122,155,261	1.89
9	EATON CORP PLC	アメリカ	株式	資本財・ サービス	1,881	49,921.69 93,902,699	52,382.50 98,531,498	1.52

10	JPMORGAN CHASE & CO	アメリカ	株式	金融	3,077	28,650.50 88,157,603	31,242.98 96,134,662	1.49
11	GOLDMAN SACHS GROUP INC	アメリカ	株式	金融	1,164	61,048.66 71,060,643	70,569.05 82,142,374	1.27
12	MCDONALD'S CORP	アメリカ	株式	一般消費 財・サービ ス	1,872	41,910.70 78,456,846	39,509.45 73,961,694	1.14
13	INTERCONTINENTAL EXCHANGE IN	アメリカ	株式	金融	3,525	20,932.62 73,787,510	20,884.03 73,616,233	1.14
14	COSTCO WHOLESALE CORP	アメリカ	株式	生活必需 品	576	114,625.52 66,024,305	127,796.39 73,610,722	1.14
15	ADVANCED MICRO DEVICES	アメリカ	株式	情報技術	2,748	25,592.50 70,328,210	26,136.39 71,822,813	1.11
16	VERIZON COMMUNICATIONS INC	アメリカ	株式	コミュニ ケーショ ン・サービ ス	10,535	6,225.71 65,587,884	6,321.32 66,595,150	1.03
17	VISA INC-CLASS A SHARES	アメリカ	株式	金融	1,552	43,253.97 67,130,162	42,523.56 65,996,568	1.02
18	APPLIED MATERIALS INC	アメリカ	株式	情報技術	1,925	32,579.97 62,716,455	33,940.47 65,335,423	1.01
19	MERCK & CO. INC.	アメリカ	株式	ヘルスケア	3,332	19,708.48 65,668,681	19,518.83 65,036,749	1.01
20	BANK OF AMERICA CORP	アメリカ	株式	金融	10,623	5,609.72 59,592,104	6,054.86 64,320,844	1.00
21	MASTERCARD INC - A	アメリカ	株式	金融	924	72,943.66 67,399,943	69,294.75 64,028,353	0.99
22	WASTE MANAGEMENT INC	アメリカ	株式	資本財・ サービス	1,943	32,197.21 62,559,331	32,327.62 62,812,575	0.97
23	ELI LILLY & CO	アメリカ	株式	ヘルスケア	477	117,812.05 56,196,350	127,752.50 60,937,945	0.94
24	BANK OF NEW YORK MELLON CORP	アメリカ	株式	金融	6,501	8,628.53 56,094,119	9,156.75 59,528,037	0.92
25	CITIGROUP INC	アメリカ	株式	金融	5,984	9,354.24 55,975,791	9,706.90 58,086,139	0.90
26	HOME DEPOT INC	アメリカ	株式	一般消費 財・サービ ス	1,092	53,741.44 58,685,657	51,595.67 56,342,475	0.87
27	ADOBE INC	アメリカ	株式	情報技術	791	74,308.86 58,778,313	69,885.66 55,279,560	0.86

28	MORGAN STANLEY	アメリカ	株式	金融	3,553	13,509.42 47,998,971	15,239.83 54,147,117	0.84
29	JOHNSON & JOHNSON	アメリカ	株式	ヘルスケア	2,347	23,122.28 54,268,002	22,771.18 53,443,976	0.83
30	INTL BUSINESS MACHINES CORP	アメリカ	株式	情報技術	2,033	28,568.99 58,080,777	25,960.84 52,778,400	0.82

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	79.47%
ハイブリッド優先証券	18.00%
投資証券	1.23%
合計	98.70%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	3.58%
素材	2.30%
資本財・サービス	6.78%
一般消費財・サービス	7.72%
生活必需品	5.17%
ヘルスケア	8.95%
金融	11.11%
情報技術	24.47%
コミュニケーション・サービス	7.44%
公益事業	1.94%
合計	79.47%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

ダイワ欧州好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	1,837,620,139	96.64
内 デンマーク	59,767,796	3.14
内 イギリス	391,557,525	20.59
内 アイルランド	20,643,211	1.09
内 オランダ	81,207,297	4.27
内 フランス	511,346,673	26.89
内 ドイツ	338,591,047	17.81
内 スイス	278,787,132	14.66
内 スペイン	20,861,673	1.10
内 イタリア	134,857,785	7.09
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	63,986,823	3.36
純資産総額	1,901,606,962	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	業種	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	SCHNEIDER ELECTRIC SE	フランス	株式	資本財・ サービス	2,784	35,551.93 98,976,579	38,820.19 108,075,428	5.68
2	NESTLE SA-REG	スイス	株式	生活必需 品	5,718	16,151.74 92,355,672	16,342.70 93,447,581	4.91
3	SIEMENS AG-REG	ドイツ	株式	資本財・ サービス	2,870	29,314.21 84,131,796	29,901.65 85,817,746	4.51
4	NOVARTIS AG-REG	スイス	株式	ヘルスケア	4,498	14,946.96 67,231,426	15,837.52 71,237,201	3.75
5	SHELL PLC	イギリス	株式	エネル ギー	12,054	5,862.54 70,667,126	5,583.09 67,298,587	3.54

6	DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	ドイツ	株式	コミュニ ケーショ ン・サービ ス	17,965	3,595.94 64,601,069	3,736.85 67,132,650	3.53
7	ASTRAZENECA PLC	イギリス	株式	ヘルスケア	2,619	22,084.85 57,840,223	24,009.09 62,879,809	3.31
8	NOVO NORDISK A/S-B	デンマーク	株式	ヘルスケア	2,864	20,028.80 57,362,483	20,868.64 59,767,796	3.14
9	CAPGEMINI SE	フランス	株式	情報技術	1,793	35,229.35 63,166,225	32,988.25 59,147,939	3.11
10	TOTALENERGIES SE	フランス	株式	エネル ギー	5,238	11,730.10 61,442,265	11,088.33 58,080,682	3.05
11	GIVAUDAN-REG	スイス	株式	素材	79	679,817.60 53,705,590	729,814.40 57,655,338	3.03
12	HSBC HOLDINGS PLC	イギリス	株式	金融	41,664	1,304.25 54,340,343	1,382.89 57,617,065	3.03
13	ZURICH INSURANCE GROUP AG	スイス	株式	金融	693	78,380.40 54,317,617	81,453.12 56,447,012	2.97
14	MICHELIN (CGDE)	フランス	株式	一般消費 財・サービ ス	8,835	5,918.53 52,290,220	6,302.23 55,680,234	2.93
15	MUENCHENER RUECKVER AG-REG	ドイツ	株式	金融	695	70,560.56 49,039,595	77,181.98 53,641,482	2.82
16	ALLIANZ SE-REG	ドイツ	株式	金融	1,174	44,482.36 52,222,291	45,110.54 52,959,781	2.79
17	ENEL SPA	イタリア	株式	公益事業	45,975	997.11 45,842,498	1,123.94 51,673,307	2.72
18	INTESA SANPAOLO	イタリア	株式	金融	82,889	558.57 46,299,823	613.41 50,845,366	2.67
19	AXA SA	フランス	株式	金融	8,794	5,714.79 50,255,905	5,616.32 49,389,939	2.60
20	KONINKLIJKE KPN NV	オランダ	株式	コミュニ ケーショ ン・サービ ス	83,423	577.59 48,184,420	584.72 48,779,290	2.57
21	BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	ドイツ	株式	一般消費 財・サービ ス	3,071	18,590.91 57,092,685	15,721.62 48,281,120	2.54
22	BNP PARIBAS	フランス	株式	金融	4,089	11,096.82 45,374,900	11,509.38 47,061,880	2.47

23	GSK	イギリス	株式	ヘルスケア	13,036	3,280.59 42,765,776	3,453.25 45,016,606	2.37
24	UNILEVER PLC	イギリス	株式	生活必需品	4,602	7,575.19 34,861,068	8,501.38 39,123,396	2.06
25	SANOFI	フランス	株式	ヘルスケア	2,570	14,680.87 37,729,853	15,037.41 38,646,156	2.03
26	DANONE	フランス	株式	生活必需品	3,478	9,869.48 34,326,214	9,993.25 34,756,526	1.83
27	KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	オランダ	株式	生活必需品	6,669	4,521.24 30,152,159	4,862.49 32,428,007	1.71
28	ENI SPA	イタリア	株式	エネルギー	13,257	2,670.63 35,404,667	2,439.39 32,339,112	1.70
29	COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	フランス	株式	資本財・サービス	2,333	12,207.18 28,479,356	13,758.97 32,099,680	1.69
30	NATIONAL GRID PLC	イギリス	株式	公益事業	18,318	1,943.40 35,601,082	1,682.71 30,823,924	1.62

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	96.64%
合計	96.64%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	8.29%
素材	4.65%
資本財・サービス	12.97%
一般消費財・サービス	5.47%
生活必需品	10.50%
ヘルスケア	14.60%
金融	23.93%
情報技術	3.11%
コミュニケーション・サービス	7.59%
公益事業	5.52%
合計	96.64%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
株式		729,008,639	98.73
	内 韓国	155,599,651	21.07
	内 台湾	220,229,269	29.83
	内 香港	74,550,211	10.10
	内 シンガポール	62,464,663	8.46
	内 オーストラリア	216,164,845	29.27
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		9,389,155	1.27
純資産総額		738,397,794	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
為替予約取引(売建)		1,593,999	0.22
	内 日本	1,593,999	0.22

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	業種	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	台湾	株式	情報技術	17,400	3,949.14 68,715,043	4,045.69 70,395,117	9.53

2	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	韓国	株式	情報技術	7,730	9,503.00 73,458,210	8,364.30 64,656,039	8.76
3	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	オーストラリア	株式	金融	2,630	12,090.12 31,797,022	12,272.13 32,275,728	4.37
4	BHP GROUP LTD	オーストラリア	株式	素材	6,700	4,734.53 31,721,386	4,607.64 30,871,208	4.18
5	AIA GROUP LTD	香港	株式	金融	21,000	974.43 20,463,030	1,198.99 25,178,790	3.41
6	SK HYNIX INC	韓国	株式	情報技術	1,130	21,326.12 24,098,516	22,270.66 25,165,846	3.41
7	MEDIATEK INC	台湾	株式	情報技術	4,000	5,696.80 22,787,216	6,227.86 24,911,448	3.37
8	HON HAI PRECISION INDUSTRY	台湾	株式	情報技術	26,000	726.58 18,891,181	852.10 22,154,774	3.00
9	HYUNDAI MOTOR CO	韓国	株式	一般消費財・サービス	670	27,493.52 18,420,660	29,246.60 19,595,222	2.65
10	ANZ GROUP HOLDINGS LTD	オーストラリア	株式	金融	6,720	3,007.76 20,212,747	2,904.99 19,521,595	2.64
11	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	オーストラリア	株式	金融	5,300	3,551.94 18,825,290	3,495.77 18,527,613	2.51
12	DBS GROUP HOLDINGS LTD	シンガポール	株式	金融	4,400	3,812.91 16,777,064	4,136.19 18,199,255	2.46
13	CSL LTD	オーストラリア	株式	ヘルスケア	620	29,299.61 18,165,763	28,948.06 17,947,799	2.43
14	WESTPAC BANKING CORP	オーストラリア	株式	金融	6,500	2,706.34 17,591,211	2,696.97 17,530,365	2.37
15	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP	シンガポール	株式	金融	10,200	1,598.97 16,309,518	1,670.96 17,043,861	2.31
16	MACQUARIE GROUP LTD	オーストラリア	株式	金融	820	19,737.97 16,185,142	19,592.36 16,065,738	2.18
17	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	シンガポール	株式	コミュニケーション・サービス	54,300	275.20 14,943,599	285.65 15,511,077	2.10
18	WESFARMERS LTD	オーストラリア	株式	一般消費財・サービス	2,230	6,937.46 15,470,551	6,672.24 14,879,099	2.02
19	DELTA ELECTRONICS INC	台湾	株式	情報技術	9,000	1,530.41 13,773,713	1,593.17 14,338,566	1.94

20	ASE TECHNOLOGY HOLDING CO LT	台湾	株式	情報技術	18,000	774.86 13,947,514	765.20 13,773,713	1.87
21	ASIA CEMENT CORP	台湾	株式	素材	63,000	201.80 12,713,529	202.76 12,774,359	1.73
22	WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	オーストラ リア	株式	エネル ギー	4,478	3,101.26 13,887,940	2,823.87 12,645,297	1.71
23	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	香港	株式	金融	24,500	456.13 11,175,369	492.22 12,059,574	1.63
24	CAPITALAND INVESTMENT LTD	シンガポ ール	株式	不動産	38,200	307.36 11,744,991	306.55 11,710,470	1.59
25	KB FINANCIAL GROUP INC	韓国	株式	金融	1,300	7,544.94 9,808,422	8,956.06 11,642,878	1.58
26	UNITED MICROELECTRONICS CORP	台湾	株式	情報技術	43,000	254.42 10,940,278	269.39 11,583,823	1.57
27	HENDERSON LAND DEVELOPMENT	香港	株式	不動産	23,000	480.13 11,043,431	493.23 11,344,290	1.54
28	FUBON FINANCIAL HOLDING CO	台湾	株式	金融	32,000	323.65 10,357,002	347.11 11,107,802	1.50
29	KT&G CORP	韓国	株式	生活必需 品	1,120	10,048.54 11,254,365	9,695.76 10,859,251	1.47
30	KIA CORP	韓国	株式	一般消費 財・サービ ス	790	12,495.24 9,871,240	13,394.26 10,581,465	1.43

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	98.73%
合計	98.73%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	1.71%
素材	10.15%
資本財・サービス	1.42%
一般消費財・サービス	6.10%
生活必需品	1.47%
ヘルスケア	2.43%

金融	29.54%
情報技術	38.76%
コミュニケーション・サービス	2.10%
公益事業	0.97%
不動産	4.07%
合計	98.73%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
為替予約取引	日本	米ドル売/円買 2024年6 月	売建	10,177	1,600,000	1,593,999	0.22%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(注3) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

ダイワ好配当日本株マザーファンド

(1) 投資状況（2024年5月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	42,062,573,930	96.51
内 日本	42,062,573,930	96.51
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,521,982,081	3.49
純資産総額	43,584,556,011	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（2024年5月31日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	業種	株数、口数 または 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	東京海上HD	日本	株式	保険業	364,800	4,874.88 1,778,358,469	5,429.00 1,980,499,200	4.54
2	三井住友フィナンシャルG	日本	株式	銀行業	178,100	8,930.93 1,590,598,821	10,290.00 1,832,649,000	4.20
3	三菱UFJフィナンシャルG	日本	株式	銀行業	1,099,400	1,543.35 1,696,769,180	1,658.00 1,822,805,200	4.18
4	住友電工	日本	株式	非鉄金属	637,100	2,466.20 1,571,216,618	2,544.50 1,621,100,950	3.72
5	小松製作所	日本	株式	機械	346,500	4,527.81 1,568,889,397	4,597.00 1,592,860,500	3.65
6	日立	日本	株式	電気機器	97,300	14,641.18 1,424,587,393	16,145.00 1,570,908,500	3.60
7	三菱商事	日本	株式	卸売業	475,000	3,627.67 1,723,144,887	3,303.00 1,568,925,000	3.60
8	本田技研	日本	株式	輸送用機器	809,300	1,848.87 1,496,295,816	1,769.50 1,432,056,350	3.29
9	トヨタ自動車	日本	株式	輸送用機器	367,900	3,752.28 1,380,467,264	3,401.00 1,251,227,900	2.87
10	日本電信電話	日本	株式	情報・通信業	7,105,400	173.70 1,234,214,412	154.30 1,096,363,220	2.52
11	コスモエネルギーHLDGS	日本	株式	石油・石炭製品	122,800	7,889.18 968,792,328	7,812.00 959,313,600	2.20
12	フジクラ	日本	株式	非鉄金属	287,900	2,797.21 805,318,893	3,224.00 928,189,600	2.13
13	三井住友トラストHD	日本	株式	銀行業	234,000	3,302.52 772,790,945	3,643.00 852,462,000	1.96
14	大東建託	日本	株式	不動産業	48,200	16,792.68 809,407,484	16,600.00 800,120,000	1.84
15	ダイワポウHD	日本	株式	卸売業	269,800	2,628.89 709,274,663	2,771.50 747,750,700	1.72
16	SANKYO	日本	株式	機械	440,500	1,646.92 725,469,929	1,531.50 674,625,750	1.55
17	大阪瓦斯	日本	株式	電気・ガス業	187,300	3,438.07 643,951,311	3,572.00 669,035,600	1.54
18	東京エレクトロン	日本	株式	電気機器	19,100	39,259.35 749,853,674	33,630.00 642,333,000	1.47

19	TOYO TIRE	日本	株式	ゴム製品	217,800	2,941.04 640,560,529	2,802.50 610,384,500	1.40
20	ダイヘン	日本	株式	電気機器	65,000	10,724.16 697,070,888	8,370.00 544,050,000	1.25
21	鹿島建設	日本	株式	建設業	186,600	3,034.22 566,186,831	2,658.50 496,076,100	1.14
22	上組	日本	株式	倉庫・運輸 関連業	153,900	3,323.22 511,445,132	3,191.00 491,094,900	1.13
23	アステラス製薬	日本	株式	医薬品	313,400	1,447.53 453,656,369	1,548.50 485,299,900	1.11
24	IHI	日本	株式	機械	117,500	3,933.49 462,185,354	4,048.00 475,640,000	1.09
25	阪和興業	日本	株式	卸売業	71,400	5,970.06 426,262,342	6,650.00 474,810,000	1.09
26	丸井グループ	日本	株式	小売業	202,800	2,403.50 487,429,800	2,335.50 473,639,400	1.09
27	MS & AD	日本	株式	保険業	143,400	3,289.89 471,771,651	3,281.00 470,495,400	1.08
28	東急不動産HD	日本	株式	不動産業	427,300	1,218.17 520,525,813	1,086.00 464,047,800	1.06
29	住友林業	日本	株式	建設業	84,600	4,836.23 409,145,525	5,426.00 459,039,600	1.05
30	KDDI	日本	株式	情報・通信 業	103,300	4,283.86 442,522,922	4,337.00 448,012,100	1.03

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	96.51%
合計	96.51%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
水産・農林業	0.46%
鉱業	0.29%
建設業	3.55%
食料品	0.90%
繊維製品	1.13%

パルプ・紙	0.25%
化学	4.05%
医薬品	2.12%
石油・石炭製品	2.20%
ゴム製品	1.40%
鉄鋼	1.45%
非鉄金属	6.62%
金属製品	1.72%
機械	8.93%
電気機器	7.35%
輸送用機器	7.12%
電気・ガス業	2.05%
陸運業	2.29%
倉庫・運輸関連業	1.13%
情報・通信業	5.94%
卸売業	8.73%
小売業	1.52%
銀行業	11.80%
証券、商品先物取引業	0.65%
保険業	6.64%
その他金融業	0.99%
不動産業	3.08%
サービス業	2.16%
合計	96.51%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

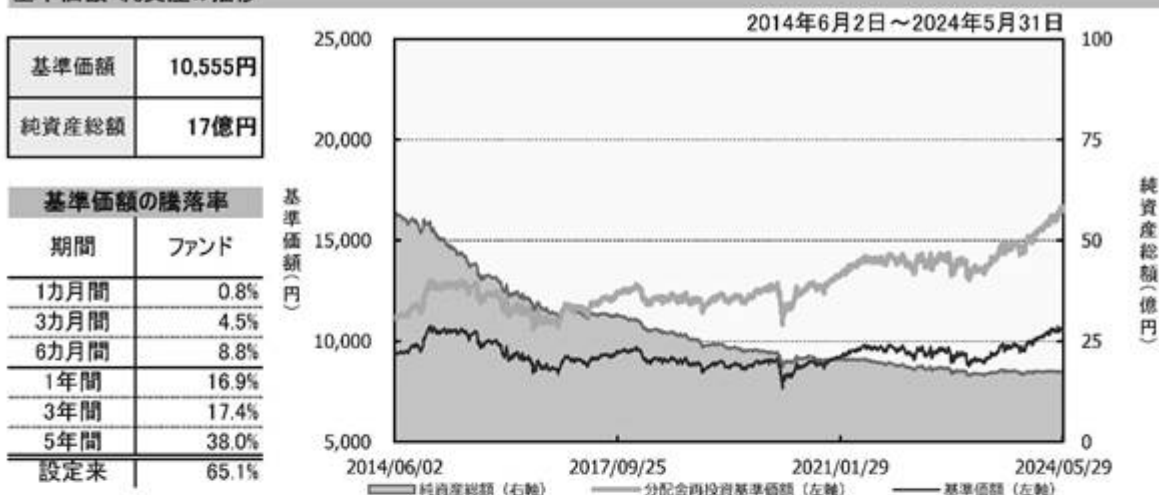
該当事項はありません。

(参考情報) 運用実績

●ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)

2024年5月31日現在
基準価額・純資産の推移

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。



※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。
 ※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。
 ※基準価額の計算において運用管理費用(信託報酬)は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 400円 設定来分配金合計額: 3,915円

決算期	第91期	第92期	第93期	第94期	第95期	第96期	第97期	第98期	第99期	第100期	第101期	第102期
	22年7月	22年9月	22年11月	23年1月	23年3月	23年5月	23年7月	23年9月	23年11月	24年1月	24年3月	24年5月
分配金	30円	30円	30円	30円	30円	30円	30円	30円	30円	30円	30円	250円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

主要な資産の状況

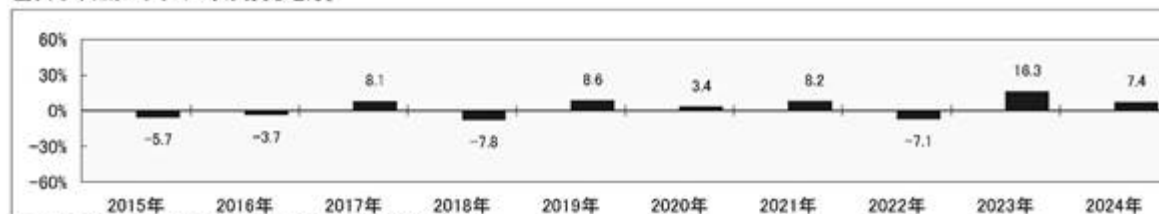
※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率	通貨別構成	比率	債券ポートフォリオ特性値	組入上位銘柄	国・地域名	比率	
外国債券	43	66.5%	米ドル	23.1%	直接利回り(%)	東京海上HD	日本	0.5%	
国内株式	98	9.7%	ユーロ	20.1%	最終利回り(%)	三井住友フィナンシャルG	日本	0.4%	
外国株式	165	9.0%	日本円	16.0%	修正デュレーション	三菱UFJフィナンシャルG	日本	0.4%	
外国リート	69	5.0%	豪ドル	10.8%	残存年数	住友電工	日本	0.4%	
国内リート・先物	49	4.7%	英ポンド	9.8%	債券格付別構成	小松製作所	日本	0.4%	
外国優先出資証券	62	0.6%	カナダドル	8.5%	AAA	74.9%	GOODMAN GROUP	オーストラリア	0.4%
			デンマーク・クローネ	2.8%	AA	21.5%	日本プロロジスリート	日本	0.4%
			ポーランド・ズロチ	2.5%	A	3.5%	日本ビルファンド	日本	0.3%
			チェコ・コルナ	1.4%	BBB	-	日本都市ファンド投資法人	日本	0.3%
コール・ローン、その他		4.7%	その他	5.1%	BB	-	GLP投資法人	日本	0.3%
合計	486	-	合計	100.0%	合計	100.0%	合計	3.6%	

※債券格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。
 ※格付別構成については、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、算出しています。
 ※外国株式の国・地域名については、原則としてMSCI Inc.が提供するリスク所在国・地域に基づいて表示しています。
 ※先物の建玉がある場合は、資産別構成の比率合計額を表示していません。

年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



※ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。
 ※2024年は5月31日までの騰落率を表示しています。

委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

(参考情報) ファンドの総経費率

	総経費率(①+②)	運用管理費用の比率①	その他費用の比率②
ダイワ資産分散インカムオープン (奇数月決算型)	1.45%	1.41%	0.04%

※対象期間は2023年11月9日～2024年5月8日です。

※対象期間中の運用・管理にかかった費用の総額(原則として、募集手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を含みません)を、期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除した値(年率)です。

※詳細につきましては、対象期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

受益権の取得申込者は、販売会社において取引口座を開設のうえ、取得の申込みを行なうものとします。

当ファンドには、収益分配金を税金を差引いた後無手数料で自動的に再投資する「分配金再投資コース」と、収益の分配が行なわれるごとに収益分配金を受益者に支払う「分配金支払いコース」があります。

「分配金再投資コース」を利用する場合、取得申込者は、販売会社と別に定める積立投資約款にしたがい契約（以下「別に定める契約」といいます。）を締結します。

販売会社は、受益権の取得申込者に対し、最低単位を1円単位または1口単位として販売会社が定める単位をもって、取得の申込みに応じることができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所またはICEフューチャーズ・ヨーロッパのいずれかの休業日と同じ日付の日を取得申込受付日とする受益権の取得申込みの受け付けを行ないません。

お買付価額（1万口当たり）は、お買付申込受付日の翌営業日の基準価額です。

お買付時の申込手数料については、販売会社が別に定めるものとします。申込手数料には、消費税等が課されます。なお、「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

（2024年11月4日まで）

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた取得の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

（2024年11月5日以降）

原則として、委託会社の各営業日の午後3時30分までに受付けた取得の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。なお、販売会社によっては異なる場合がありますので、くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたはあらかじめ、自己のために開設された当ファンドの受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行なうことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないません。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行ないません。

2【換金（解約）手続等】

（2024年11月4日まで）

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた換金の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

（2024年11月5日以降）

原則として、委託会社の各営業日の午後3時30分までに受付けた換金の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。なお、販売会社によっては異なる場合がありますので、くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行なうために大口の解約請求には制限があります。

<一部解約>

受益者は、自己に帰属する受益権について、最低単位を1口単位として販売会社が定める単位をもって、委託会社に一部解約の実行を請求することができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所またはICEフューチャーズ・ヨーロッパのいずれかの休業日と同じ日付の日を一部解約請求受付日とする一部解約の実行の請求の受け付けを行いません。

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

解約価額は、一部解約の実行の請求受付日の翌営業日の基準価額とします。

解約価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。

解約価額（基準価額）は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター） 0120-106212（営業日の9:00～17:00）

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受け付けを中止することができます。一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回することができます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該振替受益権の解約価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受けたものとして、当該計算日の翌営業日の基準価額とします。

一部解約金は、販売会社の営業所等において、原則として一部解約の実行の請求受付日から起算して5営業日目から受益者に支払います。

受託会社は、一部解約金について、受益者への支払開始日までに、その全額を委託会社の指定する預金口座等に払込みます。受託会社は、委託会社の指定する預金口座等に一部解約金を払込んだ後は、受益者に対する支払いにつき、その責に任じません。

一部解約の実行の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかる信託契約の一部解約を委託会社が行なうのと引換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額とは、信託財産の純資産総額を計算日における受益権口数で除した1万口当たりの価額をいいます。

純資産総額とは、信託財産に属する資産を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価（注1、注2）により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

（注1）当ファンドの主要な投資対象資産の評価方法の概要

- ・マザーファンドの受益証券：計算日の基準価額で評価します。

（注2）マザーファンドの主要な投資対象資産の評価方法の概要

- ・わが国の金融商品取引所上場株式：原則として当該取引所における計算日の最終相場で評価します。
- ・海外の金融商品取引所上場の株式およびハイブリッド優先証券：原則として当該取引所における計算時に知り得る直近の日の最終相場で評価します。
- ・海外の店頭登録の株式およびハイブリッド優先証券：原則として海外店頭市場における計算時に知り得る直近の日の最終相場または最終買気配相場で評価します。
- ・わが国の金融商品取引所上場の不動産投資信託証券：原則として当該取引所における計算日の最終相場で評価します。
- ・海外の金融商品取引所上場の不動産投資信託証券：原則として当該取引所における計算日に知り得る直近の日の最終相場で評価します。
- ・公社債等：原則として、次の1.～3.に掲げるいずれかの価額で評価します。
 1. 日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）、2. 金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）、3. 価格情報会社の提供する価額

なお、外貨建資産（外国通貨表示の有価証券（以下「外貨建有価証券」といいます。）、預金その他の資産をいいます。以下同じ。）の円換算については、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算します。また、予約為替の評価は、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によるものとします。

基準価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。

基準価額は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター） 0120-106212（営業日の9:00～17:00）

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

(2)【保管】

該当事項はありません。

(3)【信託期間】

無期限とします。ただし、(5) により信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

(4)【計算期間】

毎年1月9日から3月8日まで、3月9日から5月8日まで、5月9日から7月8日まで、7月9日から9月8日まで、9月9日から11月8日まで、および11月9日から翌年1月8日までとします。ただし、第1計算期間は、2007年6月22日から2007年7月8日までとします。

上記にかかわらず、上記により各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日の場合には、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日から次の計算期間が開始されるものとします。

(5)【その他】

信託の終了

1. 委託会社は、受益権の口数が30億口を下ることとなった場合もしくは信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の事項について、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは、前1.の信託契約の解約をしません。
5. 委託会社は、信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
6. 前3.から前5.までの規定は、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、前3.の一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行なうことが困難な場合には適用しません。
7. 委託会社は、監督官庁より信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し、信託を終了させます。
8. 委託会社が監督官庁より登録の取消しを受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、の4.に該当する場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。
9. 受託会社が辞任した場合または裁判所が受託会社を解任した場合において、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社は信託契約を解約し、信託を終了させます。

信託約款の変更

1. 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは、前1.の信託約款の変更をしません。
5. 委託会社は、当該信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付しま

す。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行ないません。

6. 委託会社は、監督官庁の命令に基づいて信託約款を変更しようとするときは、前1.から前5.までの規定にしたがいます。

反対者の買取請求権

前 1.の1.から6.までの規定にしたがい信託契約の解約を行なう場合または前 1.の規定にしたがい信託約款の変更を行なう場合において、前 1.の3.または前 1.の3.の一定の期間内に委託会社に対して異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。

運用報告書

1. 委託会社は、運用経過のほか信託財産の内容、有価証券売買状況、費用明細などのうち重要な事項を記載した交付運用報告書(投資信託及び投資法人に関する法律第14条第4項に定める運用報告書)を毎年5月および11月の計算期間の末日ならびに償還時に作成し、信託財産にかかる知られたる受益者に対して交付します。また、電子交付を選択された場合には、所定の方法により交付します。
2. 委託会社は、運用報告書(全体版)(投資信託及び投資法人に関する法律第14条第1項に定める運用報告書)を作成し、委託会社のホームページに掲載します。

・委託会社のホームページ

アドレス <https://www.daiwa-am.co.jp/>

3. 前2.の規定にかかわらず、受益者から運用報告書(全体版)の交付の請求があった場合には、これを交付します。

公告

1. 委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行ない、次のアドレスに掲載します。

<https://www.daiwa-am.co.jp/>

2. 前1.の電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載します。

関係法人との契約の更改

委託会社と販売会社との間で締結される受益権の募集・販売の取扱い等に関する契約は、期間満了の1か月(または3か月)前までに、委託会社および販売会社いずれからも何ら意思の表示のないときは、自動的に1年間更新されるものとし、自動延長後の取扱いについてもこれと同様とします。

4【受益者の権利等】

信託契約締結当初および追加信託当初の受益者は、委託会社の指定する受益権取得申込者とし、分割された受益権は、その取得申込口数に応じて、取得申込者に帰属します。

受益者の有する主な権利の内容、その行使の方法等は、次のとおりです。

<収益分配金および償還金にかかる請求権>

受益者は、収益分配金(分配金額は、委託会社が決定します。)および償還金(信託終了時における信託財産の純資産総額を受益権口数で除した額をいいます。以下同じ。)を持分に依りて請求する権利を有します。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。)に、原則として決算日から起算して5営業日までに支払います。

上記にかかわらず、別に定める契約に基づいて収益分配金を再投資する受益者については、原則として毎計算期間終了日の翌営業日に収益分配金が再投資されます。再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

償還金は、信託終了日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(信託終了日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。)に、原則として信託終了日から起算して5営業日までに支払います。

収益分配金および償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行なうものとします。

受益者が、収益分配金については支払開始日から5年間その支払いを請求しないときならびに信託終了による償還金については支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

< 換金請求権 >

受益者は、保有する受益権を換金する権利を有します。権利行使の方法等については、「2 換金(解約) 手続等」をご参照下さい。

第3 【ファンドの経理状況】

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6か月未満であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。

(3) 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、当特定期間(2023年11月9日から2024年5月8日まで)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【財務諸表】

ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型）

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 2023年11月8日現在	当期 2024年5月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	22,322,448	60,398,608
親投資信託受益証券	1,710,865,136	1,709,069,368
未収入金	2,000,000	-
流動資産合計	1,735,187,584	1,769,467,976
資産合計	1,735,187,584	1,769,467,976
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	5,289,066	41,200,269
未払解約金	453,477	-
未払受託者報酬	157,341	160,977
未払委託者報酬	3,855,297	3,944,303
その他未払費用	72,072	71,609
流動負債合計	9,827,253	45,377,158
負債合計	9,827,253	45,377,158
純資産の部		
元本等		
元本	¹ 1,763,022,235	¹ 1,648,010,768
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	² 37,661,904	² 76,080,050
（分配準備積立金）	29,681,458	136,601,033
元本等合計	1,725,360,331	1,724,090,818
純資産合計	1,725,360,331	1,724,090,818
負債純資産合計	1,735,187,584	1,769,467,976

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 自 2023年5月9日 至 2023年11月8日	当期 自 2023年11月9日 至 2024年5月8日
営業収益		
受取利息	-	1,877
有価証券売買等損益	107,453,292	180,204,232
営業収益合計	107,453,292	180,206,109
営業費用		
支払利息	4,011	554
受託者報酬	481,055	477,983
委託者報酬	11,787,187	11,711,673
その他費用	72,072	71,609
営業費用合計	12,344,325	12,261,819
営業利益又は営業損失（ ）	95,108,967	167,944,290
経常利益又は経常損失（ ）	95,108,967	167,944,290
当期純利益又は当期純損失（ ）	95,108,967	167,944,290
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	967,267	1,846,947
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	119,595,113	37,661,904
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,759,193	174,260
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	4,759,193	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	174,260
剰余金減少額又は欠損金増加額	828,860	1,088,828
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	1,088,828
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	828,860	-
分配金	2 16,138,824	2 51,440,821
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	37,661,904	76,080,050

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	当期 自2023年11月9日 至2024年5月8日
有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

区分	前期 2023年11月8日現在	当期 2024年5月8日現在
1. 1 期首元本額	1,845,392,871円	1,763,022,235円
期中追加設定元本額	27,010,172円	14,059,586円
期中一部解約元本額	109,380,808円	129,071,053円
2. 特定期間末日における受益権の 総数	1,763,022,235口	1,648,010,768口
3. 2 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元 本総額を下回っており、その 差額は37,661,904円でありま す。	

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前期 自2023年5月9日 至2023年11月8日	当期 自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 1 投資信託財産（親投資信 託）の運用の指図に係る権 限の全部または一部を委託 するために要する費用	498,012円	497,429円

2. 2 分配金の計算過程

(自2023年5月9日至2023年7月10日)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(7,141,307円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、投資信託約款に規定される収益調整金(16,600,529円)及び分配準備積立金(28,273,112円)より分配対象額は52,014,948円(1万口当たり285.99円)であり、うち5,456,252円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

(自2023年7月11日至2023年9月8日)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(6,160,882円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、投資信託約款に規定される収益調整金(16,520,032円)及び分配準備積立金(29,508,275円)より分配対象額は52,189,189円(1万口当たり290.29円)であり、うち5,393,506円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

(自2023年11月9日至2024年1月9日)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(6,259,453円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(45,899,959円)、投資信託約款に規定される収益調整金(16,103,350円)及び分配準備積立金(29,001,022円)より分配対象額は97,263,784円(1万口当たり562.75円)であり、うち5,185,062円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

(自2024年1月10日至2024年3月8日)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(6,328,506円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(56,553,446円)、投資信託約款に規定される収益調整金(15,983,824円)及び分配準備積立金(73,798,460円)より分配対象額は152,664,236円(1万口当たり905.93円)であり、うち5,055,490円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

	<p>(自2023年9月9日至2023年11月8日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(5,392,521円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、投資信託約款に規定される収益調整金(16,321,816円)及び分配準備積立金(29,578,003円)より分配対象額は51,292,340円(1万口当たり290.93円)であり、うち5,289,066円(1万口当たり30円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2024年3月9日至2024年5月8日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(7,976,280円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(41,240,382円)、投資信託約款に規定される収益調整金(15,771,056円)及び分配準備積立金(128,584,640円)より分配対象額は193,572,358円(1万口当たり1,174.58円)であり、うち41,200,269円(1万口当たり250円)を分配金額としております。</p>
--	---	---

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	当期 自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。
----------------------------	---

金融商品の時価等に関する事項

区分	当期 2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期 2023年11月8日現在	当期 2024年5月8日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	13,868,589	51,785,765
合計	13,868,589	51,785,765

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前期 2023年11月8日現在	当期 2024年5月8日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

当期 自2023年11月9日 至2024年5月8日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	前期 2023年11月8日現在	当期 2024年5月8日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9786円 (9,786円)	1.0462円 (10,462円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド	560,873,661	1,195,782,645	
	ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド	20,008,720	86,557,722	
	ダイワ好配当日本株マザーファンド	29,551,845	170,230,447	
	ダイワ北米好配当株マザーファンド	8,625,771	56,498,800	
	ダイワ欧州好配当株マザーファンド	17,792,167	56,660,935	
	ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド	14,323,544	58,309,715	
	ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド	24,018,164	85,029,104	
親投資信託受益証券 合計			1,709,069,368	
合計			1,709,069,368	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド」受益証券、「ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド」受益証券、「ダイワ好配当日本株マザーファンド」受益証券、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」受益証券、「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」受益証券、「ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド」受益証券、「ダイワ」-REITアクティブ・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの特定期間末日（以下、「期末日」）における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

「ダイワ・外債ソブリン・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。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額（円）	2024年5月8日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	104,574,482	307,153,584
コール・ローン	8,207,644	85,050,586
国債証券	13,910,680,884	13,248,864,228
特殊債券	2,254,608,808	2,406,408,491
派生商品評価勘定	2,881,503	-
未収利息	133,077,183	102,816,242
前払費用	2,031,681	18,306,349
差入委託証拠金	173,919,347	183,005,599
流動資産合計	16,589,981,532	16,351,605,079
資産合計	16,589,981,532	16,351,605,079
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	9,601,631	-
未払解約金	17,838,820	56,123,711
流動負債合計	27,440,451	56,123,711
負債合計	27,440,451	56,123,711
純資産の部		
元本等		
元本	1 8,378,928,873	7,643,371,001
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	8,183,612,208	8,652,110,367
元本等合計	16,562,541,081	16,295,481,368
純資産合計	16,562,541,081	16,295,481,368

負債純資産合計	16,589,981,532	16,351,605,079
---------	----------------	----------------

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券及び特殊債券</p> <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>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）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）等で評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の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本となる重要な事項	<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11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	9,008,463,616円	8,378,928,873円
期中追加設定元本額	262,061,772円	124,836,785円
期中一部解約元本額	891,596,515円	860,394,657円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワF0Fs用外債ソブリン・オープン(適格機関投資家専用)	1,162,659,479円	1,034,998,143円
ダイワ外債ソブリン・オープン(毎月分配型)	503,859,390円	465,079,237円
安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	150,277,619円	149,133,647円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	221,811,857円	196,490,507円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	322,674,376円	314,498,798円
6資産バランスファンド(分配型)	684,063,796円	629,213,095円
6資産バランスファンド(成長型)	100,463,321円	99,451,602円
ダイワ海外ソブリン・ファンド(毎月分配型)	3,174,488,881円	2,904,951,095円
世界6資産均等分散ファンド(毎月分配型)	37,022,500円	35,032,054円
ダイワ外債ソブリン・ファンド(毎月分配型)	129,260,614円	118,681,346円
兵庫応援バランスファンド(毎月分配型)	716,597,696円	666,623,197円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	613,006,106円	560,873,661円
ダイワ海外ソブリン・ファンド(1年決算型)	11,206,577円	11,114,746円
四国アライアンス 地域創生ファンド(年1回決算型)	457,401,646円	381,278,244円
四国アライアンス 地域創生ファンド(年2回決算型)	94,135,015円	75,951,629円
計	8,378,928,873円	7,643,371,001円
2. 期末日における受益権の総数	8,378,928,873口	7,643,371,001口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当期間の損益に 含まれた評価差額(円)
国債証券	173,350,280	61,642,219
特殊債券	21,260,685	4,996,996
合計	194,610,965	66,639,215

(注) 「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種類	2023年11月8日現在				2024年5月8日現在			
	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益
	(円)		(円)	(円)	(円)		(円)	(円)
市場取引以外の 取引								
為替予約取引								
売建	805,673,820	-	815,275,211	9,601,391	-	-	-	-
アメリカ・ドル	22,593,555	-	22,593,405	150	-	-	-	-
カナダ・ドル	43,743,480	-	43,743,480	-	-	-	-	-
ポーランド・ ズロチ	294,740,565	-	299,010,506	4,269,941	-	-	-	-
ユーロ	444,596,220	-	449,927,820	5,331,600	-	-	-	-
買建	723,230,565	-	726,111,828	2,881,263	-	-	-	-
アメリカ・ドル	317,400,000	-	317,440,665	40,665	-	-	-	-
オーストラリ ア・ドル	111,090,000	-	113,578,563	2,488,563	-	-	-	-
ノルウェー・ クローネ	294,740,565	-	295,092,600	352,035	-	-	-	-
合計	1,528,904,385	-	1,541,387,039	6,720,128	-	-	-	-

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 期末日に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。

期末日において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。

期末日において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。

- ・ 期末日に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たレートを用いております。
- ・ 期末日に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) 期末日に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、期末日の
対顧客電信売買相場の仲値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。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	1.9767円	2.1320円
(1万口当たり純資産額)	(19,767円)	(21,320円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカ・ドル	2.25% United States Treasury Note/Bond 20460815	900,000.000	594,414.000	
		2.25% United States Treasury Note/Bond 20270815	1,200,000.000	1,115,004.000	
		1.125% United States Treasury Note/Bond 20400815	7,686,000.000	4,618,440.540	
		0.875% United States Treasury Note/Bond 20301115	16,600,400.000	13,286,462.140	
		2.25% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20520215	3,900,000.000	2,456,376.000	

	3.375% UNITED STATES TREASURY NOTE/BOND 20330515	3,400,000.000	3,127,456.000	
アメリカ・ドル 小計			25,198,152.680 (3,904,453,757)	
イギリス・ポンド	1.5% United Kingdom Gilt 20260722	2,520,000.000	2,373,789.600	
	1.625% United Kingdom Gilt 20281022	3,200,000.000	2,894,720.000	
	0.625% United Kingdom Gilt 20501022	1,400,000.000	563,220.000	
	0.25% United Kingdom Gilt 20310731	3,095,700.000	2,376,228.360	
	1.25% United Kingdom Gilt 20510731	1,800,000.000	876,780.000	
	4.25% United Kingdom Gilt 20461207	1,000,000.000	952,660.000	
イギリス・ポンド 小計			10,037,397.960 (1,943,842,489)	
オーストラリア・ドル	4.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20330421	9,000,000.000	9,154,170.000	
	1.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20510621	6,000,000.000	3,300,960.000	
オーストラリア・ドル 小計			12,455,130.000 (1,270,796,914)	
カナダ・ドル	3.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20451201	1,500,000.000	1,496,085.000	
	2.75% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20481201	2,200,000.000	1,933,492.000	
	0.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20301201	5,000,000.000	4,112,350.000	
	2% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20320601	1,000,000.000	890,350.000	
カナダ・ドル 小計			8,432,277.000 (951,245,168)	
スウェーデン・クローナ	1% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20261112	8,230,000.000	7,895,121.300	
スウェーデン・クローナ 小計			7,895,121.300 (112,426,527)	
チェコ・コルナ	1% Czech Republic Government Bond 20260626	30,000,000.000	28,177,800.000	

	5.75% CZECH REPUBLIC GOVERNMENT BOND 20290329	15,000,000.000	16,196,100.000	
チェコ・コルナ 小計			44,373,900.000 (295,161,871)	
デンマーク・ク ローネ	4.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20391115	5,500,000.000	6,832,540.000	
	1.75% DANISH GOVERNMENT BOND 20251115	20,200,000.000	19,852,156.000	
デンマーク・クローネ 小計			26,684,696.000 (595,602,414)	
ノルウェー・ク ローネ	1.75% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20250313	17,000,000.000	16,636,880.000	
ノルウェー・クローネ 小計			16,636,880.000 (235,744,590)	
ポーランド・ズ ロチ	2.25% Poland Government Bond 20241025	100,000.000	98,785.000	
	0.75% Poland Government Bond 20250425	100,000.000	96,043.000	
	1.25% Poland Government Bond 20301025	5,500,000.000	4,270,915.000	
	3.75% POLAND GOVERNMENT BOND 20270525	500,000.000	478,465.000	
	2.75% Poland Government Bond 20280425	10,000,000.000	9,100,100.000	
ポーランド・ズロチ 小計			14,044,308.000 (542,405,219)	
ユーロ	FRENCH GOVERNMENT BOND 20320525	500,000.000	400,530.000	
	3.75% Belgium Government Bond 20450622	1,950,000.000	2,084,647.500	
	1.95% SPANISH GOVERNMENT BOND 20260430	600,000.000	586,932.000	
	2.9% SPANISH GOVERNMENT BOND 20461031	7,400,000.000	6,550,332.000	
	1.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20280430	9,136,000.000	8,626,850.720	
	1.2% SPANISH GOVERNMENT BOND 20401031	2,600,000.000	1,840,540.000	
	1.9% SPANISH GOVERNMENT BOND 20521031	450,000.000	306,333.000	

	ユーロ 小計			20,396,165.220 (3,397,185,279)	
国債証券 合計				13,248,864,228 [13,248,864,228]	
特殊債券	オーストラリア・ドル	4.3% SWEDISH EXPORT CREDIT 20280530	800,000.000	787,616.000	
		1.25% INTL. FIN. CORP. 20310206	5,600,000.000	4,467,736.000	
		1.1% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20261216	2,500,000.000	2,292,525.000	
	オーストラリア・ドル 小計			7,547,877.000 (770,109,890)	
	カナダ・ドル	2.25% CANADA HOUSING TRUST 20251215	4,230,000.000	4,092,271.200	
		3.55% CANADA HOUSING TRUST 20320915	3,000,000.000	2,919,780.000	
		3.65% CANADA HOUSING TRUST 20330615	2,400,000.000	2,343,936.000	
	カナダ・ドル 小計			9,355,987.200 (1,055,448,916)	
	ユーロ	2.75% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20300730	3,500,000.000	3,487,330.000	
	ユーロ 小計			3,487,330.000 (580,849,685)	
特殊債券 合計				2,406,408,491 [2,406,408,491]	
合計				15,655,272,719 [15,655,272,719]	

(注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。

2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。

3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	国債証券 6銘柄	100%	24.9%
イギリス・ポンド	国債証券 6銘柄	100%	12.4%

オーストラリア・ドル	国債証券	2銘柄	100%	13.0%
	特殊債券	3銘柄		
カナダ・ドル	国債証券	4銘柄	100%	12.8%
	特殊債券	3銘柄		
スウェーデン・クローナ	国債証券	1銘柄	100%	0.7%
チェコ・コルナ	国債証券	2銘柄	100%	1.9%
デンマーク・クローネ	国債証券	2銘柄	100%	3.8%
ノルウェー・クローネ	国債証券	1銘柄	100%	1.5%
ポーランド・ズロチ	国債証券	5銘柄	100%	3.5%
ユーロ	国債証券	7銘柄	100%	25.5%
	特殊債券	1銘柄		

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

「ダイワ・グローバルREIT・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。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額(円)	2024年5月8日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	1,005,528,153	704,087,961
コール・ローン	745,769,203	1,078,471,755
投資証券	86,474,019,489	96,676,731,073
派生商品評価勘定	11,178	1,004,363
未収入金	256,081,614	1,009,023,094
未収配当金	109,733,886	105,036,742
流動資産合計	88,591,143,523	99,574,354,988
資産合計	88,591,143,523	99,574,354,988
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	78,224	6,751
未払金	269,848,932	1,335,854,867

未払解約金		110,000,000	91,170,000
流動負債合計		379,927,156	1,427,031,618
負債合計		379,927,156	1,427,031,618
純資産の部			
元本等			
元本	1	24,247,439,107	22,688,034,484
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		63,963,777,260	75,459,288,886
元本等合計		88,211,216,367	98,147,323,370
純資産合計		88,211,216,367	98,147,323,370
負債純資産合計		88,591,143,523	99,574,354,988

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>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。</p> <p>時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券については外国金融商品市場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。また、市場価格のない有価証券については投資法人が発行する投資証券の1口当たり純資産額に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の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	受取配当金

<p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>原則として、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p> <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11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	25,378,341,728円	24,247,439,107円
期中追加設定元本額	882,564,559円	531,513,580円
期中一部解約元本額	2,013,467,180円	2,090,918,203円

世界6資産均等分散ファンド (毎月分配型)	19,430,802円	17,657,299円
常陽3分法ファンド	92,791,889円	81,874,843円
ダイワ資産分散インカムオープン (奇数月決算型)	22,984,827円	20,008,720円
ダイワ・グローバルREIT・ オープン(為替ヘッジあり/毎月 分配型)	39,238,310円	35,079,565円
ダイワ・グローバルREIT・ オープン(為替ヘッジなし/資 産成長型)	600,267,761円	780,932,538円
ダイワ・グローバルREIT・ オープン(為替ヘッジあり/資 産成長型)	866,165,036円	828,570,075円
ダイワ・グローバルREIT・ オープン(為替ヘッジなし/奇 数月決算型)	282,066円	3,269,111円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/安定コース)	390,929,302円	369,236,628円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/6分散コース)	513,357,997円	495,020,628円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/成長コース)	821,310,562円	805,233,340円
グローバルREITファンド 2021-07(適格機関投資家専用)	823,809,383円	816,572,408円
ライフハーモニー(ダイワ世界 資産分散ファンド)(分配型)	213,350,551円	192,397,394円
ダイワ外国3資産バランス・ ファンド(部分為替ヘッジあ り)	17,565,234円	13,274,430円
ダイワ外国3資産バランス・ ファンド(為替ヘッジなし)	27,193,303円	23,210,285円
計	24,247,439,107円	22,688,034,484円
2. 期末日における受益権の総数	24,247,439,107口	22,688,034,484口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
----	---------------------------

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<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拠った場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>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>

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
投資証券	5,468,973,946	632,878,130
合計	5,468,973,946	632,878,130

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種類	2023年11月8日現在				2024年5月8日現在			
	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益
	(円)		(円)		(円)		(円)	
市場取引以外の 取引								
為替予約取引								
売建	71,066,181	-	71,055,003	11,178	307,225,632	-	307,176,259	49,373
アメリカ・ドル	71,066,181	-	71,055,003	11,178	12,184,962	-	12,183,106	1,856
イギリス・ ポンド	-	-	-	-	116,159,780	-	116,134,559	25,221
オーストラリ ア・ドル	-	-	-	-	100,088,138	-	100,076,268	11,870
シンガポー ル・ドル	-	-	-	-	29,316,352	-	29,313,172	3,180
ニュージーラ ンド・ドル	-	-	-	-	49,476,400	-	49,469,154	7,246
買建	71,066,181	-	70,987,957	78,224	307,225,632	-	308,173,871	948,239
アメリカ・ドル	-	-	-	-	295,040,670	-	295,995,660	954,990
イギリス・ ポンド	35,946,712	-	35,894,878	51,834	-	-	-	-
ユーロ	35,119,469	-	35,093,079	26,390	12,184,962	-	12,178,211	6,751
合計	142,132,362	-	142,042,960	67,046	614,451,264	-	615,350,130	997,612

(注) 1. 時価の算定方法

(1) 期末日に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。

期末日において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。

期末日において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。

- ・ 期末日に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たレートを用いております。
- ・ 期末日に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) 期末日に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、期末日の
対顧客電信売買相場の仲値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。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	3.6380円	4.3260円
(1万口当たり純資産額)	(36,380円)	(43,260円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	アメリカ・ドル	AVALONBAY COMMUNITIES INC	16,996	3,329,346.440	
		SIMON PROPERTY GROUP INC	160,455	23,739,317.250	
		EQUINIX INC	28,133	20,027,038.710	
		AMERICAN TOWER CORP	54,921	9,956,078.880	
		HOST HOTELS & RESORTS INC	333,201	6,237,522.720	
		KIMCO REALTY CORP	497,787	9,452,975.130	
		HEALTHCARE REALTY TRUST INC CLASS	588,379	9,066,920.390	

	INVITATION HOMES INC	529,085	18,507,393.300	
	AMERICOLD REALTY TRUST	243,632	5,510,955.840	
	VICI PROPERTIES INC	497,006	14,686,527.300	
	REXFORD INDUSTRIAL REALTY IN	30,027	1,354,217.700	
	STAG INDUSTRIAL INC	46,322	1,642,114.900	
	DIGITAL CORE REIT UNITS	13,070,156	7,580,690.480	
	CROWN CASTLE INTL CORP	32,271	3,102,856.650	
	IRON MOUNTAIN INC	201,236	15,615,913.600	
	SUN COMMUNITIES INC	90,065	10,492,572.500	
	PROLOGIS INC	276,995	29,848,981.200	
	CAMDEN PROPERTY TRUST	15,637	1,657,365.630	
	SITE CENTERS CORP	124,751	1,745,266.490	
	EASTGROUP PROPERTIES INC	8,929	1,446,765.870	
	ESSEX PROPERTY TRUST INC	42,700	11,002,509.000	
	WELLTOWER INC	332,085	32,365,004.100	
	HIGHWOODS PROPERTIES INC	101,201	2,691,946.600	
	MID-AMERICA APARTMENT COMM	12,826	1,746,772.940	
	REALTY INCOME CORP	303,763	16,713,040.260	
	PUBLIC STORAGE	22,469	6,138,530.800	
	UDR INC	299,156	11,658,109.320	
	WP CAREY INC	107,875	6,231,938.750	
	AGREE REALTY CORP	47,169	2,792,404.800	
	DIGITAL REALTY TRUST INC	163,560	23,655,682.800	
	EXTRA SPACE STORAGE INC	77,281	11,074,367.300	
アメリカ・ドル 小計			321,071,127.650 (49,749,971,230)	
イギリス・ポ ンド	LAND SECURITIES GROUP PLC	769,338	5,281,505.370	
	SEGRO PLC	1,664,822	14,743,663.630	
	UNITE GROUP PLC/THE	689,627	6,699,726.300	
	DERWENT LONDON PLC	125,380	2,785,943.600	
	SAFESTORE HOLDINGS PLC	545,423	4,404,290.720	
	BIG YELLOW GROUP PLC	369,178	4,216,012.760	
	LONDONMETRIC PROPERTY PLC	3,745,610	7,618,570.740	
	TRITAX BIG BOX REIT PLC	5,784,866	9,354,128.320	
イギリス・ポンド 小計			55,103,841.440 (10,671,409,932)	
オーストラ リア・ドル	NATIONAL STORAGE REIT	5,213,237	11,364,856.660	

	GPT GROUP	3,282,042	13,850,217.240	
	MIRVAC GROUP	6,618,075	13,765,596.000	
	STOCKLAND	4,706,033	21,553,631.140	
	GOODMAN GROUP	2,081,374	71,557,638.120	
	CHARTER HALL GROUP	1,250,732	14,983,769.360	
	INGENIA COMMUNITIES GROUP	3,200,495	15,042,326.500	
オーストラリア・ドル 小計			162,118,035.020 (16,540,903,113)	
カナダ・ドル	DREAM INDUSTRIAL REAL ESTATE	913,132	11,688,089.600	
	FIRST CAPITAL REAL ESTATE IN	399,054	6,021,724.860	
	BOARDWALK REAL ESTATE INVEST	126,606	9,254,898.600	
カナダ・ドル 小計			26,964,713.060 (3,041,889,280)	
シンガポール・ドル	CAPITALAND INTEGRATED COMMER	8,015,700	15,390,144.000	
	MAPLETREE LOGISTICS TRUST	4,613,500	6,274,360.000	
	FRASERS CENTREPOINT TRUST	3,566,700	7,561,404.000	
	PARKWAYLIFE REAL ESTATE	4,370,477	15,427,783.810	
シンガポール・ドル 小計			44,653,691.810 (5,106,149,659)	
ニュージーランド・ドル	GOODMAN PROPERTY TRUST	4,160,038	9,214,484.170	
ニュージーランド・ドル 小計			9,214,484.170 (855,656,999)	
ユーロ	SHURGARD SELF STORAGE LTD	64,230	2,578,834.500	
	UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD	154,566	12,322,001.520	
	GECINA SA	63,533	6,353,300.000	
	KLEPIERRE	326,972	8,305,088.800	
	MERCIALYS	245,120	2,600,723.200	
	AEDIFICA	114,051	7,247,941.050	
	WAREHOUSES DE PAUW SCA	279,252	7,344,327.600	
	MONTEA NV	27,416	2,327,618.400	
	MERLIN PROPERTIES SOCIMI SA	540,828	5,835,534.120	
ユーロ 小計			54,915,369.190 (9,146,703,892)	
香港・ドル	LINK REIT	2,265,492	78,952,396.200	

	香港・ドル 小計		78,952,396.200 (1,564,046,968)	
投資証券	合計		96,676,731,073 [96,676,731,073]	
合計			96,676,731,073 [96,676,731,073]	

投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

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

通貨	銘柄数	組入 投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	投資証券 31銘柄	100%	51.5%
イギリス・ポンド	投資証券 8銘柄	100%	11.0%
オーストラリア・ドル	投資証券 7銘柄	100%	17.1%
カナダ・ドル	投資証券 3銘柄	100%	3.1%
シンガポール・ドル	投資証券 4銘柄	100%	5.3%
ニュージーランド・ドル	投資証券 1銘柄	100%	0.9%
ユーロ	投資証券 9銘柄	100%	9.5%
香港・ドル	投資証券 1銘柄	100%	1.6%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

「ダイワ好配当日本株マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額 (円)	2024年5月8日現在 金額 (円)
--	------------------------	-----------------------

資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,839,899,351	1,269,313,974
株式	27,977,645,660	40,257,952,620
派生商品評価勘定	5,853,400	-
未収入金	298,209	468,273,480
未収配当金	347,940,780	536,491,637
前払金	-	1,340,000
差入委託証拠金	41,875,209	30,587,732
流動資産合計	30,213,512,609	42,563,959,443
資産合計	30,213,512,609	42,563,959,443
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	15,171,550	10,262,100
前受金	105,000	-
未払金	195,190,186	477,848,920
未払解約金	26,043,000	84,748,000
流動負債合計	236,509,736	572,859,020
負債合計	236,509,736	572,859,020
純資産の部		
元本等		
元本	1 6,550,503,190	7,289,595,801
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	23,426,499,683	34,701,504,622
元本等合計	29,977,002,873	41,991,100,423
純資産合計	29,977,002,873	41,991,100,423
負債純資産合計	30,213,512,609	42,563,959,443

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式

	<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。</p> <p>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。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</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、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。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区分	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	4,982,119,823円	6,550,503,190円
期中追加設定元本額	2,000,787,143円	1,227,889,211円
期中一部解約元本額	432,403,776円	488,796,600円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ好配当日本株投信(季節点描)	4,865,648,787円	5,715,249,893円
安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	17,743,654円	15,594,958円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	13,074,214円	10,257,413円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	237,071,199円	201,245,159円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	36,025,973円	29,551,845円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	200,193,671円	184,239,357円

DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/6分散コース)	394,767,706円	379,020,849円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/成長コース)	785,977,986円	754,436,327円
計	6,550,503,190円	7,289,595,801円
2. 期末日における受益権の総数	6,550,503,190口	7,289,595,801口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所(外国の取引所)における株価指数先物取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。 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。

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。

2. 金融商品の時価の算定方法

(1)有価証券

重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。

(2)デリバティブ取引

デリバティブ取引に関する注記に記載しております。

(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
株式	7,226,321	890,722,287
合計	7,226,321	890,722,287

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

株式関連

種類	2023年11月8日現在				2024年5月8日現在			
	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益	契約額等	うち 1年超	時価	評価損益
	(円)		(円)	(円)	(円)		(円)	(円)
市場取引								
株価指数								
先物取引								
買建	768,960,000	-	759,660,000	9,300,000	606,340,000	-	596,090,000	10,250,000
合計	768,960,000	-	759,660,000	9,300,000	606,340,000	-	596,090,000	10,250,000

(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。

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

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
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。

（1口当たり情報）

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	4.5763円	5.7604円
（1万口当たり純資産額）	（45,763円）	（57,604円）

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

銘柄	株式数	評価額（円）		備考
		単価	金額	
ニッセイ	219,200	946.20	207,407,040	
I N P E X	51,100	2,333.50	119,241,850	
コムシスホールディングス	22,200	3,643.00	80,874,600	
大 林 組	162,100	1,727.00	279,946,700	
鹿島建設	185,200	2,941.00	544,673,200	
大東建託	46,600	16,180.00	753,988,000	
五洋建設	531,000	784.80	416,728,800	
住友林業	81,800	5,562.00	454,971,600	
U Tグループ	79,300	3,300.00	261,690,000	
博報堂 D Y HLDGS	94,300	1,488.50	140,365,550	
コカ・コーラボトラーズJHD	65,300	2,177.50	142,190,750	
日清オイリオグループ	53,200	5,010.00	266,532,000	
エレマテック	33,400	1,926.00	64,328,400	
パルグループHLDGS	103,500	1,851.00	191,578,500	
ゲ ン ゼ	70,300	5,250.00	369,075,000	
ダイワボウHD	260,600	2,710.50	706,356,300	
レスター	16,500	2,930.00	48,345,000	
三洋貿易	79,500	1,544.00	122,748,000	
東急不動産HD	412,800	1,146.00	473,068,800	
S U M C O	57,700	2,419.00	139,576,300	
AND DOホールディングス	61,600	1,269.00	78,170,400	
共和レザー	77,400	786.00	60,836,400	
セーレン	39,300	2,517.00	98,918,100	
レンゴー	100,400	1,178.00	118,271,200	

日産化学	28,500	5,353.00	152,560,500	
日本曹達	41,300	5,770.00	238,301,000	
東ソー	100,800	2,168.50	218,584,800	
東亜合成	183,800	1,616.00	297,020,800	
三菱瓦斯化学	120,100	2,793.00	335,439,300	
三井化学	11,100	4,421.00	49,073,100	
リケンテクノス	75,500	965.00	72,857,500	
花王	24,000	6,579.00	157,896,000	
武田薬品	49,900	4,053.00	202,244,700	
アステラス製薬	305,100	1,544.50	471,226,950	
日本空調サービス	112,400	870.00	97,788,000	
エン・ジャパン	45,200	2,756.00	124,571,200	
サワイグループHD	35,500	5,723.00	203,166,500	
富士フイルムHLDGS	175,300	3,455.00	605,661,500	
コスモエネルギーHLDGS	118,600	7,473.00	886,297,800	
TOYO TIRE	206,000	2,873.50	591,941,000	
日本製鉄	52,700	3,400.00	179,180,000	
大和工業	15,200	8,356.00	127,011,200	
中部鋼鈹	31,700	2,233.00	70,786,100	
大同特殊鋼	137,200	1,720.50	236,052,600	
大紀アルミニウム	215,400	1,307.00	281,527,800	
U A C J	52,100	4,910.00	255,811,000	
住友電工	618,600	2,397.00	1,482,784,200	
フジクラ	310,000	2,871.50	890,165,000	
日東精工	93,200	621.00	57,877,200	
高周波熱錬	73,000	1,045.00	76,285,000	
マルゼン	53,800	2,925.00	157,365,000	
日本発条	159,200	1,641.00	261,247,200	
ツガミ	164,500	1,384.00	227,668,000	
芝浦機械	53,000	3,545.00	187,885,000	
オーエスジー	29,200	1,990.50	58,122,600	
ベルシステム24HLDGS	160,400	1,531.00	245,572,400	
小松製作所	336,400	4,591.00	1,544,412,400	
SANKYO	425,500	1,625.00	691,437,500	
日本精工	376,100	866.60	325,928,260	
日立	94,400	14,195.00	1,340,008,000	
富士電機	20,600	9,644.00	198,666,400	
ダイヘン	62,800	9,780.00	614,184,000	
堀場製作所	13,500	15,510.00	209,385,000	
芝浦電子	10,900	6,000.00	65,400,000	

三菱重工業	307,100	1,327.50	407,675,250	
I H I	106,300	3,807.00	404,684,100	
いすゞ自動車	100,200	1,920.00	192,384,000	
トヨタ自動車	352,600	3,579.00	1,261,955,400	
プレス工業	177,700	800.00	142,160,000	
本田技研	785,700	1,750.00	1,374,975,000	
萩原電気HLDGS	28,400	4,265.00	121,126,000	
ネットワンシステムズ	91,500	2,661.50	243,527,250	
ダイトロン	71,900	3,380.00	243,022,000	
信越ポリマー	27,400	1,582.00	43,346,800	
豊田通商	42,100	9,828.00	413,758,800	
東京エレクトロン	19,000	36,280.00	689,320,000	
B I P R O G Y	95,100	3,846.00	365,754,600	
三菱商事	461,200	3,321.00	1,531,645,200	
阪和興業	69,000	6,060.00	418,140,000	
丸井グループ	202,800	2,385.00	483,678,000	
三菱UFJフィナンシャルG	1,067,000	1,551.00	1,654,917,000	
三井住友トラストHD	226,100	3,194.00	722,163,400	
三井住友フィナンシャルG	173,500	8,801.00	1,526,973,500	
ふくおかフィナンシャルG	64,900	4,122.00	267,517,800	
山陰合同銀行	175,000	1,214.00	212,450,000	
SBIホールディングス	68,900	3,773.00	259,959,700	
オリックス	126,300	3,223.00	407,064,900	
東京海上HD	360,500	4,940.00	1,780,870,000	
T&Dホールディングス	152,600	2,519.00	384,399,400	
センコーグループHLDGS	181,600	1,129.00	205,026,400	
セイノーホールディングス	145,600	2,105.50	306,560,800	
九州旅客鉄道	112,700	3,379.00	380,813,300	
渋沢倉庫	16,400	3,030.00	49,692,000	
上組	170,400	3,317.00	565,216,800	
日本電信電話	6,927,200	168.10	1,164,462,320	
K D D I	99,800	4,278.00	426,944,400	
光通信	12,200	24,895.00	303,719,000	
大阪瓦斯	181,000	3,440.00	622,640,000	
乃村工藝社	58,500	857.00	50,134,500	
合計			40,257,952,620	

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

「ダイワ北米好配当株マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額（円）	2024年5月8日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	232,508,418	181,428,443
コール・ローン	75,413,434	57,430,674
株式	4,175,629,463	5,045,938,199
優先出資証券	1,068,675,339	1,127,476,150
投資証券	41,360,807	79,008,700
未収配当金	3,506,249	3,685,757
未収利息	2,300,243	2,193,358
流動資産合計	5,599,393,953	6,497,161,281
資産合計	5,599,393,953	6,497,161,281
負債の部		
流動負債		
未払金	-	14,601,746
未払解約金	1,683,000	25,699,000
流動負債合計	1,683,000	40,300,746
負債合計	1,683,000	40,300,746
純資産の部		
元本等		
元本	1 1,020,247,636	985,783,126
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,577,463,317	5,471,077,409
元本等合計	5,597,710,953	6,456,860,535
純資産合計	5,597,710,953	6,456,860,535
負債純資産合計	5,599,393,953	6,497,161,281

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)株式</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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場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> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p> <p>(2)優先出資証券</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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場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> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p> <p>(3)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。</p> <p>時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券については外国金融商品市場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。また、市場価格のない有価証券については投資法人が発行する投資証券の1口当たり純資産額に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
<p>2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法</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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の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>
<p>3. 収益及び費用の計上基準</p>	<p>(1)受取配当金</p> <p>原則として、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p> <p>(2)受取利息</p> <p>優先出資証券の受取利息については、当該証券の権利落ち日において、確定している金額を計上しております。</p>
<p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<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11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	1,054,109,824円	1,020,247,636円
期中追加設定元本額	22,110,936円	6,515,063円
期中一部解約元本額	55,973,124円	40,979,573円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	5,133,235円	4,503,322円
インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	3,726,684円	2,905,866円
成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	68,213,254円	59,756,630円
ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型）	10,265,942円	8,625,771円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 安定コース）	135,114,131円	128,078,527円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）	266,765,113円	259,331,214円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 成長コース）	531,029,277円	522,581,796円
計	1,020,247,636円	985,783,126円
2. 期末日における受益権の総数	1,020,247,636口	985,783,126口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。</p>
4. 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拠った場合、当該価額が異なることもあります。</p>

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	76,003,469	57,389,440
優先出資証券	34,679,494	8,361,793
投資証券	297,359	1,106,706
合計	110,980,322	66,857,939

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	5,486円	6,550円
(1万口当たり純資産額)	(54,866円)	(65,500円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	ABBOTT LABORATORIES	2,040	106.170	216,586.800	
	ADOBE INC	791	492.270	389,385.570	
	CF INDUSTRIES HOLDINGS INC	1,523	74.990	114,209.770	
	CITIGROUP INC	5,984	62.000	371,008.000	
	DANAHER CORP	1,116	248.760	277,616.160	
	INTERCONTINENTAL EXCHANGE IN	3,525	133.720	471,363.000	
	APPLE INC	10,901	182.400	1,988,342.400	
	BECTON DICKINSON AND CO	1,084	237.150	257,070.600	
	NISOURCE INC	5,805	29.050	168,635.250	
	BANK OF NEW YORK MELLON CORP	6,501	57.400	373,157.400	
	VERIZON COMMUNICATIONS INC	10,535	39.310	414,130.850	
	JPMORGAN CHASE & CO	3,077	191.750	590,014.750	
	CADENCE DESIGN SYS INC	799	284.040	226,947.960	
	SERVICENOW INC	462	713.330	329,558.460	
	MORGAN STANLEY	3,553	95.790	340,341.870	
	BROADCOM INC	816	1,303.110	1,063,337.760	
	DEERE & CO	834	405.570	338,245.380	
	CONSOLIDATED EDISON INC	2,119	97.500	206,602.500	
	COLGATE-PALMOLIVE CO	1,882	94.080	177,058.560	
	COSTCO WHOLESALE CORP	576	771.310	444,274.560	
CUMMINS INC	1,060	286.910	304,124.600		
LABORATORY CRP OF AMER HLDGS	1,117	201.500	225,075.500		
AMAZON.COM INC	7,693	188.760	1,452,130.680		

EXXON MOBIL CORP	6,837	116.170	794,254.290	
EQT CORP	5,043	40.510	204,291.930	
FORD MOTOR CO	10,276	12.170	125,058.920	
NEXTERA ENERGY INC	1,291	71.950	92,887.450	
FREEPORT-MCMORAN INC	4,483	51.390	230,381.370	
FASTENAL CO	3,218	66.410	213,707.380	
GENERAL MOTORS CO	6,491	45.280	293,912.480	
GOLDMAN SACHS GROUP INC	1,164	443.800	516,583.200	
ALPHABET INC-CL A	7,055	171.250	1,208,168.750	
HOME DEPOT INC	1,092	340.690	372,033.480	
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE	6,630	16.860	111,781.800	
INTL BUSINESS MACHINES CORP	2,033	168.380	342,316.540	
INTERNATIONAL PAPER CO	3,889	38.840	151,048.760	
JOHNSON & JOHNSON	2,347	148.720	349,045.840	
ELI LILLY & CO	477	777.770	370,996.290	
MCDONALD'S CORP	1,872	267.500	500,760.000	
META PLATFORMS INC CLASS A	2,037	468.240	953,804.880	
MOTOROLA SOLUTIONS INC	894	358.170	320,203.980	
ROCKWELL AUTOMATION INC	867	272.040	235,858.680	
MERCK & CO. INC.	3,332	130.380	434,426.160	
NIKE INC -CL B	3,010	93.780	282,277.800	
NORFOLK SOUTHERN CORP	1,255	232.320	291,561.600	
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	2,924	97.530	285,177.720	
PFIZER INC	3,945	27.770	109,552.650	
DOW INC	3,301	58.360	192,646.360	
PROCTER & GAMBLE CO/THE	1,163	165.760	192,778.880	
PEPSICO INC	1,794	178.020	319,367.880	
CHEVRON CORP	626	162.670	101,831.420	
TESLA INC	1,608	177.810	285,918.480	
STANLEY BLACK & DECKER INC	2,212	87.290	193,085.480	
MARATHON PETROLEUM CORP	1,335	180.920	241,528.200	
UNITED PARCEL SERVICE-CL B	1,949	147.090	286,678.410	
UNITEDHEALTH GROUP INC	482	500.960	241,462.720	
ELEVANCE HEALTH INC	399	536.170	213,931.830	
WALT DISNEY CO/THE	2,140	105.390	225,534.600	
WASTE MANAGEMENT INC	1,943	210.500	409,001.500	
WALMART INC	4,209	60.620	255,149.580	
WILLIS TOWERS WATSON PLC	1,023	254.860	260,721.780	
VISA INC-CLASS A SHARES	1,552	276.460	429,065.920	

	PPL CORP	5,890	28.350	166,981.500	
	NVIDIA CORP	1,553	905.540	1,406,303.620	
	THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	563	572.870	322,525.810	
	MASTERCARD INC - A	924	453.060	418,627.440	
	BANK OF AMERICA CORP	10,623	37.840	401,974.320	
	ANALOG DEVICES INC	1,362	203.570	277,262.340	
	ADVANCED MICRO DEVICES	2,748	154.430	424,373.640	
	KENVUE INC	11,842	20.080	237,787.360	
	EATON CORP PLC	1,881	327.430	615,895.830	
	APPLIED MATERIALS INC	1,925	207.320	399,091.000	
	GILEAD SCIENCES INC	3,517	65.460	230,222.820	
	CARDINAL HEALTH INC	2,164	99.720	215,794.080	
	LAMB WESTON HOLDINGS INC	2,438	85.100	207,473.800	
	MICROSOFT CORP	5,599	409.340	2,291,894.660	
	MEDTRONIC PLC	3,660	81.900	299,754.000	
	CENTERPOINT ENERGY INC	5,807	29.600	171,887.200	
	CHUBB LTD	992	251.950	249,934.400	
	PAYPAL HOLDINGS INC	1,893	65.920	124,786.560	
	COMCAST CORP-CLASS A	6,693	38.490	257,613.570	
アメリカ・ドル 小計				32,098,197.320 (4,973,615,675)	
カナダ・ドル	IMPERIAL OIL LTD	2,285	94.840	216,709.400	
	TC ENERGY CORP	1,989	51.450	102,334.050	
	AGNICO EAGLE MINES LTD	3,561	90.440	322,056.840	
カナダ・ドル 小計				641,100.290 (72,322,524)	
合計				5,045,938,199 [5,045,938,199]	

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
優先出資 証券	アメリカ・ドル	SCE TRUST IV FR	2,828	67,278.120	
		SCE TRUST V 5.45 K	7,949	196,022.340	
		MORGAN STANLEY 5.85 K	8,412	207,439.920	
		AXIS CAPITAL HLDGS LTD 5.5 E	2,720	58,126.400	
		AT&T INC 5.35	3,943	91,753.610	
		BANK OF AMERICA CORP 6 GG	1,547	38,582.180	
		METLIFE INC 5.625 E	6,955	167,615.500	

RENAISSANCERE HOLDINGS L 5.75 F	4,265	100,184.850	
BANK OF AMERICA CORP 5.875 HH	3,819	94,482.060	
US BANCORP 5.5 K	7,158	171,219.360	
JPMORGAN CHASE & CO 5.75 DD	9,438	233,118.600	
JPMORGAN CHASE & CO 6 EE	6,581	164,854.050	
CMS ENERGY CORP 5.875	12,484	307,356.080	
NEXTERA ENERGY CAPITAL 5.65 N	2,220	54,989.400	
REGIONS FINANCIAL CORP 5.7 C	985	22,024.600	
ALGONQUIN PWR & UTILITY 6.2 19-A	2,275	56,693.000	
ATHENE HOLDING LTD 6.35 A	1,100	26,455.000	
BANK OF AMERICA CORP 5.375 KK	10,786	251,421.660	
ALLSTATE CORP 5.1 H	863	19,089.560	
ENSTAR GROUP LTD FR	3,906	100,188.900	
SEMPRA 5.75	6,407	157,548.130	
AEGON FUNDING CO LLC 5.1	1,761	38,108.040	
AMERICAN FINANCIAL GROUP 5.125	4,604	98,295.400	
BERKLEY (WR) CORPORATION 5.1	5,824	126,147.840	
METLIFE INC 4.75 F	6,995	146,755.100	
SOUTHERN CO 4.95 2020	3,530	77,695.300	
WELLS FARGO & COMPANY 4.75 Z	1,981	41,541.570	
ATHENE HOLDING LTD 6.375 C	8,166	203,986.680	
TRUIST FINANCIAL CORP 4.75 R	6,948	143,128.800	
UNITED STATES CELLULAR C 6.25	1,403	27,681.190	
AMERICAN FINANCIAL GROUP 4.5	5,300	102,025.000	
BROOKFIELD FINANCE INC 4.625 50	3,167	55,454.170	
WELLS FARGO & COMPANY 4.7 AA	11,784	245,696.400	

BANK OF AMERICA CORP 4.375 NN	2,066	40,348.980	
EQUITABLE HOLDINGS INC 4.3 C	8,593	155,877.020	
BANK OF AMERICA CORP 4.125 PP	7,370	135,976.500	
WELLS FARGO & COMPANY 4.375 CC	1,056	20,613.120	
US BANCORP 4 M	1,142	20,361.860	
JPMORGAN CHASE & CO 4.55 JJ	7,918	161,368.840	
JPMORGAN CHASE & CO 4.625 LL	7,770	160,994.400	
JPMORGAN CHASE AND CO DS REPSTG T 4.2	8,177	155,690.080	
RENAISSANCERE HOLDINGS LTD 4.2	961	17,461.370	
BANK OF AMERICA CORP 4.75	5,718	118,705.680	
US BANCORP 4.5	4,012	79,798.680	
WESCO INTERNATIONAL INC FR	699	18,628.350	
MTB FR	10,434	248,120.520	
MORGAN STANLEY DEP REPSTG SH NON 6.5	689	17,858.880	
ARCH CAPITAL GROUP LTD. 4.55	342	6,764.760	
RGA FR	2,712	71,162.880	
LINCOLN NATIONAL CORPORATION 9	6,169	176,926.920	
ATHENE HLDG LTD DEP SHR REPSTG I FR	3,250	85,897.500	
ALLSTATE CORP 7.375	3,154	85,410.320	
APOLLO GLOBAL MANAGEMENT INC 7.625	4,857	129,876.180	
SCE TRUST 7 7.5	11,053	291,578.140	
F&G ANNUITIES & LIFE INC 7.95	3,815	99,914.850	
TPG OPERATING GROUP II LP 6.95	10,467	271,409.310	
AFFILIATED MANAGERS GROUP INC. 6.75	8,081	207,520.080	
FIFTH THIRD BANCORP FR I	1,499	38,119.570	

		MORGAN STANLEY 6.875 F	8,158	206,642.140	
		GOLDMAN SACHS GROUP INC 6.375 K	1,495	37,404.900	
		ALLSTATE CORP FR	1,482	38,932.140	
		MOMORGAN STANLEY FR	2,327	59,059.260	
		MORGAN STANLEY 6.375 I	8,993	225,004.860	
	アメリカ・ドル	小計		7,276,386.900 (1,127,476,150)	
優先出資証券		合計		1,127,476,150 [1,127,476,150]	
投資証券	アメリカ・ドル	DIGITALBRIDGE GROUP INC 7.125 J	7,569	175,598.520	
		PUBLIC STORAGE 4.625 L	5,992	124,693.520	
		PUBLIC STORAGE 3.9 0	12,137	209,605.990	
	アメリカ・ドル	小計		509,898.030 (79,008,700)	
投資証券		合計		79,008,700 [79,008,700]	
合計				1,206,484,850 [1,206,484,850]	

優先出資証券及び投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

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

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入 優先出資 証券 時価比率	組入 投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	株式 81銘柄	80.5%	18.2%	1.3%	98.8%
	優先出資証券 63銘柄				
	投資証券 3銘柄				
カナダ・ドル	株式 3銘柄	100%	-%	-%	1.2%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額(円)	2024年5月8日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	25,464,510	34,455,497
コール・ローン	17,557,816	41,821,426
株式	1,635,517,406	1,843,263,110
未収配当金	646,057	4,418,106
流動資産合計	1,679,185,789	1,923,958,139
資産合計	1,679,185,789	1,923,958,139
負債の部		
流動負債		
未払解約金	2,798,000	27,573,000
流動負債合計	2,798,000	27,573,000
負債合計	2,798,000	27,573,000
純資産の部		
元本等		
元本	1 623,795,689	595,486,442
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	1,052,592,100	1,300,898,697
元本等合計	1,676,387,789	1,896,385,139
純資産合計	1,676,387,789	1,896,385,139
負債純資産合計	1,679,185,789	1,923,958,139

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場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> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の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、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<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11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	670,693,088円	623,795,689円
期中追加設定元本額	25,413,633円	8,450,139円
期中一部解約元本額	72,311,032円	36,759,386円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	10,166,436円	9,230,774円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	7,398,359円	6,049,367円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	136,644,410円	123,039,688円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	20,453,812円	17,792,167円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	64,966,056円	61,680,696円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	128,438,380円	125,798,199円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	255,728,236円	251,895,551円
計	623,795,689円	595,486,442円
2. 期末日における受益権の総数	623,795,689口	595,486,442口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。</p>
4. 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拠った場合、当該価額が異なることもあります。</p>

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	31,428,818	54,426,369
合計	31,428,818	54,426,369

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	2,6874円	3,1846円
(1万口当たり純資産額)	(26,874円)	(31,846円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	COCA-COLA EUROPACIFIC PARTNE	1,764	73.300	129,301.200	
アメリカ・ドル 小計				129,301.200 (20,035,220)	
イギリス・ポンド	SHELL PLC	12,054	28.950	348,963.300	
	UNILEVER PLC	4,602	42.120	193,836.240	
	PRUDENTIAL PLC	15,213	7.594	115,527.520	
	AVIVA PLC	31,677	4.826	152,873.200	
	GSK	13,036	17.610	229,563.960	
	M&G PLC	70,474	2.024	142,639.370	
	ASTRAZENECA PLC	2,619	121.180	317,370.420	
	NATIONAL GRID PLC	18,318	10.955	200,673.690	
イギリス・ポンド 小計				2,018,440.680 (390,891,222)	
スイス・フラン	NESTLE SA-REG	5,718	92.160	526,970.880	
	ZURICH INSURANCE GROUP AG	742	451.600	335,087.200	
	NOVARTIS AG-REG	4,498	89.780	403,830.440	
	GIVAUDAN-REG	79	4,072.000	321,688.000	
スイス・フラン 小計				1,587,576.520 (270,618,293)	
デンマーク・クローネ	NOVO NORDISK A/S-B	2,864	882.600	2,527,766.400	
デンマーク・クローネ 小計				2,527,766.400 (56,419,745)	

ユーロ	SIEMENS AG-REG	2,870	180.140	517,001.800	
	BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	3,071	104.200	319,998.200	
	BASF SE	3,768	50.080	188,701.440	
	ALLIANZ SE-REG	1,174	272.500	319,915.000	
	MUENCHENER RUECKVER AG-REG	695	420.000	291,900.000	
	DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	19,003	21.720	412,745.160	
	KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	6,669	28.260	188,465.940	
	KONINKLIJKE KPN NV	90,114	3.371	303,774.290	
	TOTALENERGIES SE	5,570	67.070	373,579.900	
	MICHELIN (CGDE)	8,835	37.130	328,043.550	
	SCHNEIDER ELECTRIC SE	2,784	221.500	616,656.000	
	BNP PARIBAS	4,089	69.600	284,594.400	
	DANONE	2,913	58.720	171,051.360	
	COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	2,333	78.400	182,907.200	
	CAPGEMINI SE	1,793	205.100	367,744.300	
	PUBLICIS GROUPE	1,619	105.050	170,075.950	
	AXA SA	9,470	32.640	309,100.800	
	SANOFI	2,570	91.880	236,131.600	
	INTESA SANPAOLO	82,889	3.598	298,276.060	
	ENI SPA	13,257	14.968	198,430.770	
	ENEL SPA	49,350	6.384	315,050.400	
	ENAGAS SA	8,758	14.090	123,400.220	
	KINGSPAN GROUP PLC	1,345	88.100	118,494.500	
ユーロ 小計				6,636,038.840	
				(1,105,298,630)	
合計				1,843,263,110	
				[1,843,263,110]	

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

(注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。

2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。

3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	株式 1銘柄	100%	1.1%

イギリス・ポンド	株式	9銘柄	100%	21.2%
スイス・フラン	株式	4銘柄	100%	14.7%
デンマーク・クローネ	株式	1銘柄	100%	3.1%
ユーロ	株式	23銘柄	100%	59.9%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

「ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額 (円)	2024年5月8日現在 金額 (円)
資産の部		
流動資産		
預金	14,510,328	24,611,942
コール・ローン	3,664,117	1,261,789
株式	679,730,922	737,088,790
派生商品評価勘定	-	166,709
未収配当金	778,217	1,678,009
流動資産合計	698,683,584	764,807,239
資産合計	698,683,584	764,807,239
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	20,199
未払解約金	529,000	22,113,000
流動負債合計	529,000	22,133,199
負債合計	529,000	22,133,199
純資産の部		
元本等		
元本	1 204,187,577	182,432,984
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 ()	493,967,007	560,241,056
元本等合計	698,154,584	742,674,040

純資産合計	698,154,584	742,674,040
負債純資産合計	698,683,584	764,807,239

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場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> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の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、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</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。

(貸借対照表に関する注記)

区分	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	235,196,594円	204,187,577円
期中追加設定元本額	12,009,305円	6,706,436円
期中一部解約元本額	43,018,322円	28,461,029円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	8,240,971円	7,496,479円
インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	5,844,064円	4,783,557円
成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	110,456,601円	97,846,519円
ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型）	16,465,627円	14,323,544円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 安定コース）	9,154,258円	8,094,701円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）	18,098,468円	16,823,749円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 成長コース）	35,927,588円	33,064,435円
計	204,187,577円	182,432,984円
2. 期末日における受益権の総数	204,187,577口	182,432,984口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<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拠った場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>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>

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
株式	579,132	9,555,595
合計	579,132	9,555,595

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種類	2023年11月8日現在				2024年5月8日現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引以外の 取引								
為替予約取引								
売建	-	-	-	-	41,494,407	-	41,342,413	151,994
アメリカ・ドル	-	-	-	-	21,830,750	-	21,679,957	150,793
オーストラリ ア・ドル	-	-	-	-	6,376,875	-	6,376,118	757
シンガポー ル・ドル	-	-	-	-	4,093,730	-	4,093,286	444
韓国・ウォン	-	-	-	-	4,695,810	-	4,695,810	-
台湾・ドル	-	-	-	-	4,497,242	-	4,497,242	-
買建	-	-	-	-	19,663,657	-	19,658,173	5,484
アメリカ・ドル	-	-	-	-	19,663,657	-	19,658,173	5,484
合計	-	-	-	-	61,158,064	-	61,000,586	146,510

（注） 1. 時価の算定方法

(1) 期末日に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。

期末日において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。

期末日において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。

- ・ 期末日に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たレートを用いております。
- ・ 期末日に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) 期末日に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、期末日の対顧客電信売買相場の仲値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。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	3.4192円	4.0709円
(1万口当たり純資産額)	(34,192円)	(40,709円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
オーストラリア・ドル	ANZ GROUP HOLDINGS LTD	7,220	28.790	207,863.800	
	BHP GROUP LTD	6,700	43.420	290,914.000	
	WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	4,978	27.840	138,587.520	
	FORTESCUE METALS GROUP LTD	3,200	26.780	85,696.000	
	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	5,700	34.140	194,598.000	
	WESTPAC BANKING CORP	7,000	27.890	195,230.000	
	RIO TINTO LTD	750	131.710	98,782.500	
	ORIGIN ENERGY LTD	6,800	10.060	68,408.000	
	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL	2,630	119.000	312,970.000	
	QBE INSURANCE GROUP LTD	5,800	17.350	100,630.000	
	MACQUARIE GROUP LTD	870	191.100	166,257.000	
	CSL LTD	620	279.560	173,327.200	
	WESFARMERS LTD	2,380	70.660	168,170.800	
オーストラリア・ドル 小計				2,201,434.820 (224,612,395)	

シンガポール・ドル	CAPITALAND INVESTMENT LTD	40,700	2.600	105,820.000	
	DBS GROUP HOLDINGS LTD	4,400	35.930	158,092.000	
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP	10,200	14.260	145,452.000	
	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	54,300	2.380	129,234.000	
シンガポール・ドル 小計				538,598.000 (61,588,682)	
韓国・ウォン	KIA CORP	790	115,700.000	91,403,000.000	
	SK HYNIX INC	1,130	179,600.000	202,948,000.000	
	HYUNDAI MOTOR CO	670	242,000.000	162,140,000.000	
	POSCO	155	406,500.000	63,007,500.000	
	KT&G CORP	1,120	92,700.000	103,824,000.000	
	LG CHEM LTD	165	402,000.000	66,330,000.000	
	KB FINANCIAL GROUP INC	1,300	73,900.000	96,070,000.000	
	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	7,730	81,300.000	628,449,000.000	
韓国・ウォン 小計				1,414,171,500.000 (160,791,300)	
香港・ドル	HENDERSON LAND DEVELOPMENT	23,000	24.500	563,500.000	
	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	1,600	266.000	425,600.000	
	SWIRE PROPERTIES LTD	25,000	15.860	396,500.000	
	AIA GROUP LTD	21,000	61.250	1,286,250.000	
	TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD	5,500	111.800	614,900.000	
	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	27,000	24.250	654,750.000	
香港・ドル 小計				3,941,500.000 (78,081,115)	
台湾・ドル	ASIA CEMENT CORP	71,000	44.200	3,138,200.000	
	ASE TECHNOLOGY HOLDING CO LT	18,000	151.000	2,718,000.000	
	DELTA ELECTRONICS INC	9,000	326.000	2,934,000.000	
	REALTEK SEMICONDUCTOR CORP	3,000	525.000	1,575,000.000	
	QUANTA COMPUTER INC	5,000	267.000	1,335,000.000	
	MEDIATEK INC	4,000	1,045.000	4,180,000.000	
	FUBON FINANCIAL HOLDING CO	32,000	69.900	2,236,800.000	
	NOVATEK MICROELECTRONICS COR	3,000	640.000	1,920,000.000	
	UNIMICRON TECHNOLOGY CORP	6,000	182.000	1,092,000.000	
	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC	18,400	800.000	14,720,000.000	
	HON HAI PRECISION INDUSTRY	26,000	169.500	4,407,000.000	
	ASUSTEK COMPUTER INC	4,000	460.000	1,840,000.000	
UNITED MICROELECTRONICS CORP	43,000	51.600	2,218,800.000		
台湾・ドル 小計				44,314,800.000 (212,015,298)	

合計			737,088,790	
			[737,088,790]	

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

(注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。

2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。

3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
オーストラリア・ドル	株式 13銘柄	100%	30.4%
シンガポール・ドル	株式 4銘柄	100%	8.4%
韓国・ウォン	株式 8銘柄	100%	21.8%
香港・ドル	株式 6銘柄	100%	10.6%
台湾・ドル	株式 13銘柄	100%	28.8%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

「ダイワ」- REITアクティブ・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。

貸借対照表

	2023年11月8日現在 金額(円)	2024年5月8日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,409,489,608	1,505,668,799
投資証券	2 160,464,268,208	155,662,914,900
派生商品評価勘定	-	171,846,510
未収入金	489,961,094	497,723,116
未収配当金	1,522,993,448	1,963,875,905

前払金		105,369,400	-
流動資産合計		164,992,081,758	159,802,029,230
資産合計		164,992,081,758	159,802,029,230
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		136,615,590	-
前受金		-	192,432,000
未払金		561,839,683	589,054,191
未払解約金		957,000	27,012,000
流動負債合計		699,412,273	808,498,191
負債合計		699,412,273	808,498,191
純資産の部			
元本等			
元本	1	47,918,160,623	44,910,282,139
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		116,374,508,862	114,083,248,900
元本等合計		164,292,669,485	158,993,531,039
純資産合計		164,292,669,485	158,993,531,039
負債純資産合計		164,992,081,758	159,802,029,230

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、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又は受託会社と協議のうえ両者が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。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	先物取引

3. 収益及び費用の計上基準	個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。
	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

区分	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1. 1 期首	2023年5月9日	2023年11月9日
期首元本額	41,921,084,150円	47,918,160,623円
期中追加設定元本額	6,848,995,216円	3,593,158,213円
期中一部解約元本額	851,918,743円	6,601,036,697円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ・J-REITファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)	44,781,255,344円	41,531,984,435円
安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	11,754,235円	12,702,629円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	8,632,593円	8,362,936円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	44,951,937円	47,555,586円
6資産バランスファンド(分配型)	74,993,956円	76,770,545円
6資産バランスファンド(成長型)	224,587,231円	251,837,997円
世界6資産均等分散ファンド(毎月分配型)	20,266,803円	20,266,803円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	24,225,499円	24,018,164円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	399,481,340円	448,334,153円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	524,240,012円	598,632,729円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	833,969,411円	969,608,673円
DCダイワJ-REITアクティブファンド	232,016,110円	214,468,411円

	ライフハーモニー(ダイワ世界資産分散ファンド)(成長型)	55,354,600円	59,838,704円
	ライフハーモニー(ダイワ世界資産分散ファンド)(安定型)	17,759,689円	18,749,062円
	ライフハーモニー(ダイワ世界資産分散ファンド)(分配型)	90,988,033円	100,097,769円
	ダイワ・アクティブリート・ファンド(年4回決算型)	573,683,830円	527,053,543円
計		47,918,160,623円	44,910,282,139円
2.	期末日における受益権の総数	47,918,160,623口	44,910,282,139口
3.	2 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っておりません。 投資証券 993,400,000円	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っておりません。 投資証券 1,141,000,000円

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区分	自2023年11月9日 至2024年5月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所(外国の取引所)における不動産投信指数先物取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。 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。
----------------------------	---

金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年5月8日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
投資証券	4,248,714,917	1,660,381,105
合計	4,248,714,917	1,660,381,105

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

不動産投信関連

種類	2023年11月8日現在				2024年5月8日現在			
	契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
	(円)	うち 1年超	(円)	(円)	(円)	うち 1年超	(円)	(円)
市場取引								

不動産投信 指数先物取引								
買建	3,176,260,400	-	3,039,829,500	136,430,900	2,384,629,000	-	2,556,630,500	172,001,500
合計	3,176,260,400	-	3,039,829,500	136,430,900	2,384,629,000	-	2,556,630,500	172,001,500

(注) 1. 時価の算定方法

不動産投信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。

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

2. 不動産投信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。

(1口当たり情報)

	2023年11月8日現在	2024年5月8日現在
1口当たり純資産額	3.4286円	3.5402円
(1万口当たり純資産額)	(34,286円)	(35,402円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額 (円)	備考
投資証券	サンケイリアルエステート	4,750	431,300,000	
	SOSILA物流リート投	6,048	755,395,200	
	日本アコモデーションファンド投資 法人	9,037	6,090,938,000	
	森ヒルズリート	17,536	2,421,721,600	
	産業ファンド	24,734	3,225,313,600	
	アドバンス・レジデンス	12,792	4,400,448,000	
	A P I 投資法人	5,025	1,999,950,000	
	G L P 投資法人	74,928	9,778,104,000	
	コンフォリア・レジデンシャル	7,128	2,480,544,000	

日本プロロジスリート	40,377	11,341,899,300	
星野リゾート・リート	2,392	1,351,480,000	
Oneリート投資法人	1,858	502,774,800	
イオンリート投資	23,021	3,172,293,800	
ヒューリックリート投資法	19,618	2,968,203,400	
日本リート投資法人	8,451	3,008,556,000	
積水ハウス・リート投資	13,187	1,076,059,200	
トーセイ・リート投資法人	907	128,159,100	
ヘルスケア&メディカル投資	5,042	671,594,400	
野村不動産マスターF	45,057	6,920,755,200	
ラサールロジポート投資	15,442	2,419,761,400	
スターアジア不動産投	2,444	151,772,400	
三井不ロジパーク	2,745	1,233,877,500	
投資法人みらい	6,623	306,644,900	
三菱地所物流REIT	7,502	3,023,306,000	
CREロジスティクスファンド	15,969	2,424,094,200	
ザイマックス・リート	5,255	640,059,000	
タカラレーベン不動産投	1,354	139,597,400	
アドバンス・ロジスティクス投資法人	276	34,196,400	
日本ビルファンド	17,699	10,601,701,000	
ジャパンリアルエステイト	11,519	6,243,298,000	
日本都市ファンド投資法人	102,726	9,553,518,000	
オリックス不動産投資	33,925	5,679,045,000	
日本プライムリアルティ	13,699	4,705,606,500	
NTT都市開発リート投資法人	19,384	2,372,601,600	
東急リアル・エステート	6,121	994,050,400	
ユナイテッド・アーバン投資法人	28,078	4,234,162,400	
森トラストリート投資法人	1,540	112,420,000	
インヴィンシブル投資法人	60,550	4,365,655,000	
フロンティア不動産投資	4,083	1,867,972,500	
平和不動産リート	545	77,390,000	
日本ロジスティクスファンド投資法人	5,835	1,653,055,500	
KDX不動産投資法人	55,479	8,649,176,100	
いちごオフィスリート投資法人	17,622	1,483,772,400	
大和証券オフィス投資法人	3,020	1,769,720,000	
阪急阪神リート投資法人	5,617	795,367,200	
スターツプロシード投資法人	1,873	395,015,700	
大和ハウスリート投資法人	29,555	7,843,897,000	

	ジャパン・ホテル・リート投資法人	80,702	6,843,529,600	
	大和証券リビング投資法人	21,471	2,323,162,200	
投資証券	合計		155,662,914,900	
合計			155,662,914,900	

投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

(注) 先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下の有価証券が差し入れられて
おります。

日本ビルファンド 1,000口

ジャパンリアルエステイト 1,000口

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

2024年5月31日

資産総額	1,735,120,542円
負債総額	2,747,687円
純資産総額(-)	1,732,372,855円
発行済数量	1,641,317,028口
1単位当たり純資産額(/)	1.0555円

(参考) ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	16,416,610,123円
負債総額	9,811,922円
純資産総額(-)	16,406,798,201円
発行済数量	7,618,033,529口
1単位当たり純資産額(/)	2.1537円

(参考) ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	99,067,542,751円
負債総額	311,101,659円
純資産総額(-)	98,756,441,092円
発行済数量	22,376,700,897口
1単位当たり純資産額(/)	4.4134円

(参考) ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	156,564,506,303円
負債総額	1,374,700,026円
純資産総額(-)	155,189,806,277円
発行済数量	45,638,956,199口
1単位当たり純資産額(/)	3.4004円

(参考) ダイワ北米好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	6,466,393,908円
負債総額	4,821,000円
純資産総額(-)	6,461,572,908円
発行済数量	969,183,598口
1単位当たり純資産額(/)	6.6670円

(参考) ダイワ欧州好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	1,902,922,962円
負債総額	1,316,000円
純資産総額(-)	1,901,606,962円
発行済数量	581,755,578口
1単位当たり純資産額(/)	3.2687円

(参考) ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	740,052,794円
負債総額	1,655,000円
純資産総額(-)	738,397,794円
発行済数量	178,871,715口

1 単位当たり純資産額 (/) 4.1281円

(参考) ダイワ好配当日本株マザーファンド

純資産額計算書

2024年5月31日

資産総額	44,068,566,579円
負債総額	484,010,568円
純資産総額 (-)	43,584,556,011円
発行済数量	7,434,886,510口
1 単位当たり純資産額 (/)	5.8622円

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

(1) 名義書換えの手続き等
該当事項はありません。

(2) 受益者に対する特典
ありません。

(3) 譲渡制限の内容
譲渡制限はありません。

(4) 受益証券の再発行

受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

(5) 受益権の譲渡

受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

上記の申請のある場合には、上記の振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、上記の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行なわれるよう通知するものとします。

上記の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

(6) 受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託会社および受託会社に対抗することができません。

(7) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(8) 償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として）に支払います。

(9) 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付け、一部解約金および償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等にしたがって取扱われます。

第二部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

a. 資本金の額

2024年5月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ. 商品会議

ファンド設立時に経営会議の分科会である商品会議を開催し、ファンドの新規設定を決定します。

ロ. 商品担当役員

商品担当役員は、ファンド設立の趣旨に沿って、各ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を決定します。

ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ. リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

2024年5月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	87	334,309
追加型株式投資信託	795	29,193,747
株式投資信託 合計	882	29,528,056
単位型公社債投資信託	99	181,645
追加型公社債投資信託	14	1,503,020
公社債投資信託 合計	113	1,684,665
総合計	995	31,212,721

3【委託会社等の経理状況】

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。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8月6日内閣府令第52号)に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度(2023年4月1日から2024年3月31日まで)の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(1)【貸借対照表】

(単位:百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,982	4,813
有価証券	346	503
前払費用	393	481
未収委託者報酬	12,525	16,513
未収収益	47	78
関係会社短期貸付金	22,100	23,400
その他	59	88
流動資産計	37,455	45,878
固定資産		
有形固定資産	1	176
建物	3	2
器具備品	193	174
無形固定資産	1,482	1,342
ソフトウェア	1,351	1,063
ソフトウェア仮勘定	131	279
投資その他の資産	13,824	13,660
投資有価証券	8,260	8,448
関係会社株式	3,475	3,475
出資金	177	177
長期差入保証金	1,066	1,021
繰延税金資産	824	524
その他	20	12
固定資産計	15,503	15,180

資産合計

52,959

61,058

(単位:百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	101	158
未払金	5,874	6,187
未払収益分配金	38	39
未払償還金	12	12
未払手数料	4,525	5,849
その他未払金	2	285
未払費用	3,987	5,035
未払法人税等	560	3,842
未払消費税等	327	872
賞与引当金	692	1,048
その他	2	1
流動負債計	11,545	17,146
固定負債		
退職給付引当金	2,276	2,227
役員退職慰労引当金	51	62
その他	0	-
固定負債計	2,329	2,289
負債合計	13,874	19,435
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	11,505	13,048
利益剰余金合計	11,879	13,422
株主資本合計	38,549	40,092
評価・換算差額等		

その他有価証券評価差額金	534	1,530
評価・換算差額等合計	534	1,530
純資産合計	39,084	41,623
負債・純資産合計	52,959	61,058

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	69,845	76,221
その他営業収益	559	717
営業収益計	70,405	76,939
営業費用		
支払手数料	29,405	31,497
広告宣伝費	662	947
調査費	9,638	10,709
調査費	1,469	1,700
委託調査費	8,169	9,009
委託計算費	1,783	1,783
営業雑経費	1,658	2,285
通信費	181	163
印刷費	468	514
協会費	51	51
諸会費	17	18
その他営業雑経費	939	1,538
営業費用計	43,147	47,224
一般管理費		
給料	5,788	6,601
役員報酬	317	483
給料・手当	4,369	4,543
賞与	409	527
賞与引当金繰入額	692	1,048
福利厚生費	874	969
交際費	66	96
旅費交通費	95	192
租税公課	476	508
不動産賃借料	1,300	1,269
退職給付費用	488	334
役員退職慰労引当金繰入額	38	6

固定資産減価償却費	625	478
諸経費	2,193	1,888
一般管理費計	11,946	12,346
営業利益	15,310	17,368

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業外収益		
投資有価証券売却益	286	220
受取配当金	25	40
有価証券償還益	150	32
その他	146	93
営業外収益計	608	388
営業外費用		
有価証券償還損	2	196
投資有価証券売却損	244	1
その他	31	18
営業外費用計	277	215
経常利益	15,642	17,540
特別損失		
システム刷新関連費用	-	153
投資有価証券評価損	257	132
関係会社整理損失	229	-
特別損失計	486	286
税引前当期純利益	15,155	17,253
法人税、住民税及び事業税	4,589	5,533
法人税等調整額	248	139
法人税等合計	4,838	5,394
当期純利益	10,317	11,859

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	13,925	14,299	40,969
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△ 12,737	△ 12,737	△ 12,737
当期純利益	-	-	-	10,317	10,317	10,317
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	△ 2,419	△ 2,419	△ 2,419
当期末残高	15,174	11,495	374	11,505	11,879	38,549

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	971	971	41,941
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△ 12,737
当期純利益	-	-	10,317
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△ 436	△ 436	△ 436
当期変動額合計	△ 436	△ 436	△ 2,856
当期末残高	534	534	39,084

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	11,505	11,879	38,549
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△ 10,316	△ 10,316	△ 10,316
当期純利益	-	-	-	11,859	11,859	11,859
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,543	1,543	1,543
当期末残高	15,174	11,495	374	13,048	13,422	40,092

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	534	534	39,084
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△ 10,316
当期純利益	-	-	11,859
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	995	995	995
当期変動額合計	995	995	2,538
当期末残高	1,530	1,530	41,623

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（2）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	10～18年
----	--------

器具備品

4～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年間）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員及び参与についても当事業年度末要支給額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

当社は証券投資信託の信託約款に基づき、証券投資信託の運用について履行義務を負っております。委託者報酬は、日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を受け取ります。当社が日々サービスを提供する時に当該履行義務が充足されるため、証券投資信託の運用期間にわたり収益を認識しております。

(重要な会計上の見積り)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「受取配当金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。

この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」のその他に表示していた171百万円は、「受取配当金」25百万円、「その他」146百万円として組替えております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
建物	38百万円	39百万円
器具備品	296百万円	308百万円

2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
未払金	1,178百万円	236百万円

3 保証債務

前事業年度（2023年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務2,112百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（2024年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務2,354百万円に対して保証を行っております。

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2．配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2022年6月23日 定時株主総会	普通株式	12,737	4,883	2022年 3月31日	2022年 6月24日

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

2023年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	10,316百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	3,955円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月27日

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2023年6月26日 定時株主総会	普通株式	10,316	3,955	2023年 3月31日	2023年 6月27日

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

2024年6月19日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	11,858百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,546円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月20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、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式、子会社株式並びに関連会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。関係会社短期貸付金は、親会社に対して貸付を行っているものであります。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る代行手数料の未払額であります。その他未払金は主にグループ通算制度における通算親法人へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したことにより発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

（ ）為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

（ ）価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

2. 金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下3つのレベルに分類しております。

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

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

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

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

前事業年度（2023年3月31日）

（1）時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券及び投資有価証券	57	7,882	-	7,939
資産合計	57	7,882	-	7,939

当事業年度（2024年3月31日）

（1）時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券及び投資有価証券	144	8,141	-	8,285
資産合計	144	8,141	-	8,285

(2) 時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（1年以内）で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル1に分類しております。当社が保有している証券投資信託は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。

(注2) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

(単位：百万円)

区分	前事業年度	当事業年度
非上場株式	666	666
子会社株式	1,448	1,448
関連会社株式	2,027	2,027

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（2023年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 1,448百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額 2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度（2024年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 1,448百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額 2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

2. その他有価証券

前事業年度（2023年3月31日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	57	55	1
(2) その他	5,084	3,923	1,161
小計	5,141	3,978	1,163
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	2,798	3,190	392
小計	2,798	3,190	392
合計	7,939	7,168	771

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（2024年3月31日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	144	55	89
(2) その他	6,597	4,268	2,329
小計	6,742	4,323	2,419
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	1,543	1,756	213
小計	1,543	1,756	213
合計	8,285	6,079	2,205

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他			
証券投資信託	2,359	296	244
合計	2,359	296	244

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他			
証券投資信託	1,455	220	1
合計	1,455	220	1

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、証券投資信託について257百万円、関係会社株式について229百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、証券投資信託について132百万円の減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、非積立型の確定給付制度（退職一時金制度であります）及び確定拠出制度を採用していません。

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

	前事業年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日)	当事業年度 (自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,399百万円	2,276百万円
勤務費用	150	138
退職給付の支払額	322	266
その他	48	78
退職給付債務の期末残高	2,276	2,227

(2) 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

	前事業年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日)	当事業年度 (自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,276百万円	2,227百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,276	2,227
退職給付引当金	2,276	2,227
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,276	2,227

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日)	当事業年度 (自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日)
勤務費用	150百万円	138百万円
その他	153	9
確定給付制度に係る退職給付費用	303	147

(注) その他には、臨時に支払った割増退職金等を含んでおります。

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184百万円、当事業年度187百万円であります。

(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内訳

(単位:百万円)

	前事業年度 (2023年 3月31日)	当事業年度 (2024年 3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	697	681
賞与引当金	182	262

投資有価証券評価損	177	204
未払事業税	114	197
関係会社株式評価損	155	155
出資金評価損	94	94
システム関連費用	68	25
その他	309	289
繰延税金資産小計	1,799	1,910
評価性引当額	459	486
繰延税金資産合計	1,339	1,424
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	356	740
連結法人間取引（譲渡益）	159	159
繰延税金負債合計	515	899
繰延税金資産の純額	824	524

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度（2023年3月31日）

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。

当事業年度（2024年3月31日）

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。

（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

当社は、証券投資信託に関する運用その他の業務を行っております。営業収益の内訳は、証券投資信託に関する運用に係る業務が76,221百万円、その他717百万円であります。

（2）収益を理解するための基礎となる情報

（重要な会計方針）の4．収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

（3）顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[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. サービスごとの情報

単一のサービス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

内国籍証券投資信託又は本邦顧客から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) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

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)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の兼任等	事業上の関係				

親会社	(株)大和証券グループ本社	東京都千代田区	247,397	証券持株会社業	被所有 100.0	あり	経営管理	資金の貸付 利息の受取 (注)	17,100 0	関係会社短期貸付金 -	22,100 -
-----	---------------	---------	---------	---------	--------------	----	------	-----------------------	-------------	----------------	-------------

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 貸付利息については市場金利を勘案して合理的に決定し、返済期間は1年以内としております。なお、担保は受け入れておりません。

当事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員 の兼任等	事業上 の関係				
親会社	(株)大和証券グループ本社	東京都千代田区	247,397	証券持株会社業	被所有 100.0	あり	経営管理	資金の貸付 利息の受取 (注)	11,100 0	関係会社短期貸付金 -	23,400 -

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 貸付利息については市場金利を勘案して合理的に決定し、返済期間は1年以内としております。なお、担保は受け入れておりません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度(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 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	2,112	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

当事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	2,354	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

(ウ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	13,072	未払手数料	2,663
						本社ビルの管理	不動産の賃借料(注3)	1,062	長期差入保証金	1,054
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研	東京都江東区	3,898	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発・保守	ソフトウェアの購入・保守(注4)	883	未払費用	81

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3) 差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し交渉の上、決定しております。

(注4) ソフトウェアの購入・保守については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

当事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
----	--------	-----	-------------------	-------	-----------------------	-----------	-------	---------------	----	---------------

同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売 本社ビルの管理	証券投資信託の代行手数料(注2) 不動産の賃借料(注3)	13,749 1,030	未払手数料 長期差入保証金	3,491 1,010
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研	東京都江東区	3,898	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発・保守	ソフトウェアの購入・保守(注4)	902	未払費用	87

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3) 差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し交渉の上、決定しております。

(注4) ソフトウェアの購入・保守については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

2. 親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（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 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)		当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	
1株当たり純資産額	14,983.42円	1株当たり純資産額	15,956.63円
1株当たり当期純利益	3,955.35円	1株当たり当期純利益	4,546.57円

(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。

(注2) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純利益(百万円)	10,317	11,859
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525	2,608,525

(重要な後発事象)

(株式会社かんぽ生命保険を割当先とする新株式発行)

2024年5月15日開催の株主総会において、株式会社かんぽ生命保険を割当先とする新株式発行を決議いたしました。条件等は次のとおりであります。

募集等の方法	第三者割当
発行する株式の種類及び数	普通株式 652,132株
払込金額	1株につき80,506円
払込金額の総額	52,500,538,792円
増加する資本金の金額	26,250,269,396円
払込期日	2024年7月1日（予定）
資金の用途	投融資及び運転資金に充当する予定であります。
新株式発行前の発行済株式総数に対する議決権比率	株式会社大和証券グループ本社：100%
新株式発行後の発行済株式総数に対する議決権比率	株式会社大和証券グループ本社：80% 株式会社かんぽ生命保険：20%

4【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

2024年5月15日、株式会社かんば生命保険と資本業務提携を締結いたしました。本提携に基づき2024年7月1日付、かんば生命保険を引き受け先とする第三者割当増資を実施する予定です。

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

	名 称	資本金の額 (2023年03月末日現在)	事業の内容	備考
受託会社	三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	(注6)	
再信託受託会社	株式会社日本カストディ銀行	51,000百万円	(注6)	
販売会社	信金中央金庫	690,998百万円	(注4)	(*1)
投資顧問会社	アムンディ・アイルランド・リミテッド	1,032,9121-0 (2023年05月31日現在)		
	コーヘン&ステイアーズ・キャピタル・マネジメント・インク	558千米ドル (2023年06月30日現在)		

(注1) 金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

(注2) 主として中小企業向け融資業を営んでいます。

(注3) 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

(注4) 全国の信用金庫の中央金融機関として、信用金庫の余裕資金の効率運用と信用金庫間の資金の需給調整、信用金庫業界の信用力の維持向上および業務機能の補完を図っています。

(注5) 協同組合による金融事業に関する法律に基づき金融事業を営んでいます。

(注6) 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(注7) 信用金庫法に基づく金融業を営んでいます。

(注8) 保険業法に基づき損害保険業を営んでいます。

(注9) 保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。

(注10) 全国の農業協同組合、漁業協同組合、森林組合などの協同組織の全国金融機関として、余裕資金の効率運用と資金の需給調整、当該協同組織の信用力の維持向上及び業務機能の補完を図っています。

(注11) 労働金庫連合会は、労働金庫法に基づき設立された労働金庫の系統中央金融機関です。

(注12) 農業協同組合法に基づき信用事業等を営んでいます。

(*1) 出資金を記載しています。

2【関係業務の概要】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行ないます。なお、外国における資産の保管は、その業務を行なうに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。

再信託受託会社は、受託会社と再信託契約を締結し、信託事務の一部（信託財産の管理等）を行ないます。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行ないます。

3【資本関係】

該当事項はありません。

第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が関東財務局長に提出されております。

（提出年月日）	（書類名）
2023年11月22日	臨時報告書
2024年1月23日	臨時報告書
2024年2月1日	有価証券報告書、有価証券届出書
2024年3月25日	臨時報告書

独立監査人の監査報告書

2024年5月27日

大和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	間瀬 友未
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	渡部 啓太

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」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第65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、大和アセットマネジメント株式会社の2024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。

強調事項

注記事項（重要な後発事象）に記載されているとおり、会社は2024年5月15日開催の株主総会において、株式会社かんぽ生命保険を割当先とする新株式発行を決議している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年6月21日

大和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 秋山 範之指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 竹内 知明**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」に掲げられているダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型）の2023年11月9日から2024年5月8日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型）の2024年5月8日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか

か検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

- ・財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

大和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 . 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。