

**【表紙】**

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2024年10月3日提出
【計算期間】	第19計算期間中 (自 2024年1月11日 至 2024年7月10日)
【ファンド名】	DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース) DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース) DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)
【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。

## 1 【ファンドの運用状況】

## 【DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽ノ安定コース）】

## (1) 【投資状況】（2024年7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	10,540,138,551	99.12
内 日本	10,540,138,551	99.12
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	93,846,302	0.88
純資産総額	10,633,984,853	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) 【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9計算期間末 (2015年1月13日)	2,254,707,121	2,254,707,121	1.5471	1.5471
第10計算期間末 (2016年1月12日)	2,390,744,550	2,390,744,550	1.4830	1.4830
第11計算期間末 (2017年1月10日)	2,765,672,670	2,765,672,670	1.5563	1.5563
第12計算期間末 (2018年1月10日)	3,190,825,667	3,190,825,667	1.6400	1.6400
第13計算期間末 (2019年1月10日)	3,597,039,246	3,597,039,246	1.5715	1.5715
第14計算期間末 (2020年1月10日)	4,925,445,452	4,925,445,452	1.7628	1.7628
第15計算期間末 (2021年1月12日)	5,838,750,574	5,838,750,574	1.7702	1.7702
第16計算期間末 (2022年1月11日)	7,477,305,392	7,477,305,392	1.9976	1.9976
第17計算期間末 (2023年1月10日)	7,978,470,707	7,978,470,707	1.9057	1.9057
2023年7月末日	9,176,975,333	-	2.0616	-

8月末日	9,386,350,545	-	2.0889	-
9月末日	9,263,762,520	-	2.0550	-
10月末日	9,135,349,882	-	2.0099	-
11月末日	9,617,987,724	-	2.0999	-
12月末日	9,703,833,018	-	2.1187	-
第18計算期間末 (2024年1月10日)	9,782,814,525	9,782,814,525	2.1309	2.1309
2024年1月末日	9,956,306,901	-	2.1504	-
2月末日	10,118,276,227	-	2.1709	-
3月末日	10,471,570,739	-	2.2340	-
4月末日	10,542,344,490	-	2.2425	-
5月末日	10,511,587,953	-	2.2391	-
6月末日	10,744,499,311	-	2.2838	-
7月末日	10,633,984,853	-	2.2481	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第9計算期間	0.0000
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0000
第12計算期間	0.0000
第13計算期間	0.0000
第14計算期間	0.0000
第15計算期間	0.0000
第16計算期間	0.0000
第17計算期間	0.0000
第18計算期間	0.0000
2024年1月11日 ~ 2024年7月10日	-

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第9計算期間	18.9
第10計算期間	4.1
第11計算期間	4.9
第12計算期間	5.4
第13計算期間	4.2
第14計算期間	12.2
第15計算期間	0.4

第16計算期間	12.8
第17計算期間	4.6
第18計算期間	11.8
2024年1月11日～ 2024年7月10日	8.0

（参考）マザーファンド

外国債券インデックスマザーファンド

(1) 投資状況（2024年7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	312,456,385,939	97.39
内 ユーロ	97,232,767,228	30.31
内 中国	31,296,630,751	9.76
内 シンガポール	1,201,326,405	0.37
内 マレーシア	1,570,650,753	0.49
内 イスラエル	936,688,176	0.29
内 ノルウェー	455,542,716	0.14
内 スウェーデン	452,026,842	0.14
内 デンマーク	795,340,799	0.25
内 イギリス	16,173,798,605	5.04
内 ポーランド	1,675,801,244	0.52
内 カナダ	6,054,924,943	1.89
内 アメリカ	147,845,254,360	46.08
内 メキシコ	2,136,873,092	0.67
内 オーストラリア	3,941,277,970	1.23
内 ニュージーランド	687,482,055	0.21
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	8,365,987,471	2.61
純資産総額	320,822,373,410	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）	2,533,316,308	0.79
内 日本	2,533,316,308	0.79

（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。

## ダイワ日本債券インデックスマザーファンド（BPI）

## (1) 投資状況（2024年7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	81,064,255,650	82.64
内 日本	81,064,255,650	82.64
地方債証券	5,335,465,659	5.44
内 日本	5,335,465,659	5.44
特殊債証券	4,374,190,261	4.46
内 日本	4,374,190,261	4.46
社債券	6,982,632,200	7.12
内 日本	6,982,632,200	7.12
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	341,700,738	0.35
純資産総額	98,098,244,508	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。

## ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

## (1) 投資状況（2024年7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	97,173,267,606	97.93
内 香港	1,272,596,583	1.28
内 シンガポール	6,440,070,751	6.49
内 イギリス	10,701,427,499	10.78
内 ベルギー	1,932,388,859	1.95
内 フランス	5,991,489,113	6.04
内 スペイン	1,010,803,632	1.02
内 カナダ	3,186,349,288	3.21
内 アメリカ	49,181,783,411	49.57
内 オーストラリア	16,679,471,373	16.81
内 ニュージーランド	776,887,097	0.78
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	2,052,864,900	2.07

純資産総額	99,226,132,506	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)	94,321,533	0.10
内 日本	94,321,533	0.10
為替予約取引(売建)	94,412,450	0.10
内 日本	94,412,450	0.10

(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。

## ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド

## (1) 投資状況 (2024年7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	161,647,912,700	97.33
内 日本	161,647,912,700	97.33
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	4,428,536,940	2.67
純資産総額	166,076,449,640	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)	2,327,287,500	1.40
内 日本	2,327,287,500	1.40

(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。

## ダイワ北米好配当株マザーファンド

## (1) 投資状況 (2024年7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	5,024,035,217	78.60
内 カナダ	83,558,337	1.31
内 アメリカ	4,940,476,880	77.29
ハイブリッド優先証券	1,130,441,321	17.69
内 アメリカ	1,130,441,321	17.69
投資証券	76,977,131	1.20
内 アメリカ	76,977,131	1.20
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	160,413,868	2.51
純資産総額	6,391,867,537	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。

### ダイワ欧州好配当株マザーファンド

#### (1) 投資状況（2024年7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	1,753,533,251	95.31
内 デンマーク	55,568,284	3.02
内 イギリス	382,453,872	20.79
内 アイルランド	18,679,085	1.02
内 オランダ	81,095,994	4.41
内 フランス	471,819,572	25.64
内 ドイツ	318,161,889	17.29
内 スイス	274,996,668	14.95
内 スペイン	19,389,526	1.05
内 イタリア	131,368,361	7.14
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	86,348,954	4.69
純資産総額	1,839,882,205	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。

### 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7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		677,941,901	97.39
	内 韓国	139,726,146	20.07
	内 台湾	210,345,043	30.22
	内 香港	55,837,133	8.02
	内 シンガポール	64,116,743	9.21
	内 オーストラリア	207,916,836	29.87
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		18,162,004	2.61
純資産総額		696,103,905	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。

## ダイワ好配当日本株マザーファンド

## (1) 投資状況 (2024年7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		42,552,834,280	95.55
	内 日本	42,552,834,280	95.55
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		1,981,634,483	4.45
純資産総額		44,534,468,763	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。

## (参考情報) 運用実績

## ●DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)

2024年7月31日現在

※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。

## 基準価額・純資産の推移

基準価額	22,481円
純資産総額	106億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	-1.6%
3カ月間	0.2%
6カ月間	4.5%
1年間	9.0%
3年間	14.8%
5年間	33.2%
設定来	124.8%



※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: 0円 設定来分配金合計額: 0円

決算期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
	13年1月	14年1月	15年1月	16年1月	17年1月	18年1月	19年1月	20年1月	21年1月	22年1月	23年1月	24年1月
分配金	0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	
国内債券	382	24.9%	日本円	51.4%	直接利回り(%)	東京海上HD	日本	0.5%	
外国債券	1,003	23.6%	米ドル	26.6%	最終利回り(%)	三井住友フィナンシャルG	日本	0.4%	
国内リート・先物	50	14.9%	ユーロ	9.9%	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	14.7%	英ポンド	3.3%	残存年数	APPLE INC	アメリカ	0.4%	
国内株式	92	9.6%	豪ドル	2.9%	債券格付別構成	MICROSOFT CORP	アメリカ	0.4%	
外国株式	164	7.9%	オフショア人民元	2.5%	AAA	81.4%	GOODMAN GROUP	オーストラリア	1.1%
外国優先出資証券	63	1.3%	カナダドル	1.0%	AA	11.4%	日本プロジスリート	日本	1.1%
			シンガポール・ドル	0.9%	A	5.9%	日本ビルファンド	日本	1.0%
			スイス・フラン	0.3%	BBB	-	日本都市ファンド投資法人	日本	1.0%
コール・ローン、その他		3.0%	その他	1.3%	BB以下・無格付	1.3%	GLP投資法人	日本	0.8%
合計	1,823	-	合計	100.0%	合計	100.0%	合計	7.2%	

※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。無格付債券を1.3%保有しております。

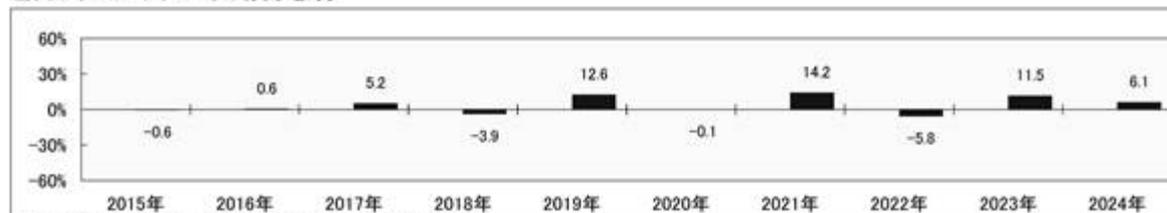
※格付別構成については、当社所定の基準で採用した格付けを基準に算出しています。

※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7月31日までの騰落率を表しています。

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。

## 【DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)】

## (1) 【投資状況】 (2024年7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	12,975,103,125	99.12
内 日本	12,975,103,125	99.12
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	114,897,056	0.88
純資産総額	13,090,000,181	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) 【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9計算期間末 (2015年1月13日)	2,724,473,332	2,724,473,332	1.5976	1.5976
第10計算期間末 (2016年1月12日)	2,855,754,201	2,855,754,201	1.5254	1.5254
第11計算期間末 (2017年1月10日)	3,346,909,631	3,346,909,631	1.6276	1.6276
第12計算期間末 (2018年1月10日)	3,894,605,094	3,894,605,094	1.7554	1.7554
第13計算期間末 (2019年1月10日)	4,290,592,214	4,290,592,214	1.6467	1.6467
第14計算期間末 (2020年1月10日)	5,783,441,903	5,783,441,903	1.8888	1.8888
第15計算期間末 (2021年1月12日)	6,484,800,717	6,484,800,717	1.8830	1.8830
第16計算期間末 (2022年1月11日)	8,604,019,799	8,604,019,799	2.1960	2.1960
第17計算期間末 (2023年1月10日)	9,398,811,297	9,398,811,297	2.0999	2.0999
2023年7月末日	10,885,676,202	-	2.3209	-
8月末日	11,140,732,325	-	2.3556	-
9月末日	10,979,024,895	-	2.3202	-
10月末日	10,792,663,668	-	2.2607	-
11月末日	11,413,151,710	-	2.3726	-
12月末日	11,589,571,386	-	2.3954	-
第18計算期間末 (2024年1月10日)	11,710,771,031	11,710,771,031	2.4153	2.4153

2024年1月末日	11,974,464,982	-	2.4519	-
2月末日	12,160,662,632	-	2.4881	-
3月末日	12,734,072,543	-	2.5794	-
4月末日	12,831,214,526	-	2.5913	-
5月末日	12,892,141,653	-	2.5928	-
6月末日	13,204,570,971	-	2.6511	-
7月末日	13,090,000,181	-	2.6064	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第9計算期間	0.0000
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0000
第12計算期間	0.0000
第13計算期間	0.0000
第14計算期間	0.0000
第15計算期間	0.0000
第16計算期間	0.0000
第17計算期間	0.0000
第18計算期間	0.0000
2024年1月11日～ 2024年7月10日	-

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第9計算期間	21.1
第10計算期間	4.5
第11計算期間	6.7
第12計算期間	7.9
第13計算期間	6.2
第14計算期間	14.7
第15計算期間	0.3
第16計算期間	16.6
第17計算期間	4.4
第18計算期間	15.0
2024年1月11日～ 2024年7月10日	10.9

(参考) マザーファンド

外国債券インデックスマザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ北米好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ欧州好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

## ダイワ好配当日本株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

(参考情報) 運用実績

## ●DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)

2024年7月31日現在

※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。

## 基準価額・純資産の推移



※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: 0円 設定来分配金合計額: 0円

決算期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
	13年1月	14年1月	15年1月	16年1月	17年1月	18年1月	19年1月	20年1月	21年1月	22年1月	23年1月	24年1月
分配金	0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

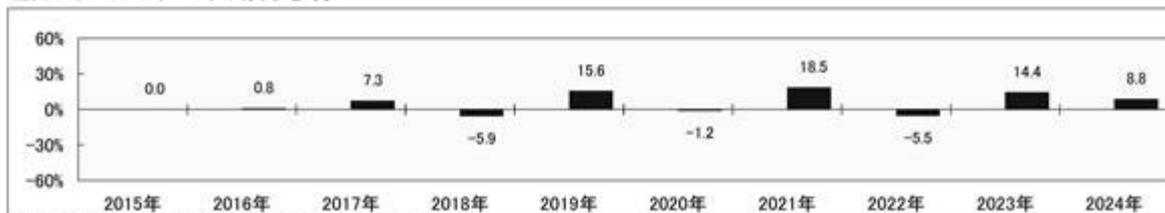
※比率は、純資産総額に対するものです。

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	
外国リート	69	16.5%	日本円	51.3%	直接利回り(%)	東京海上HD	日本	0.8%	
国内債券	382	16.5%	米ドル	28.7%	最終利回り(%)	三井住友フィナンシャルG	日本	0.7%	
国内リート・先物	50	16.4%	ユーロ	8.3%	修正デュレーション	三菱UFJフィナンシャルG	日本	0.7%	
国内株式	92	16.1%	英ポンド	3.3%	残存年数	APPLE INC	アメリカ	0.7%	
外国債券	1,003	15.8%	豪ドル	3.2%	債券格付別構成	MICROSOFT CORP	アメリカ	0.7%	
外国株式	164	13.3%	オフショア人民元	1.7%	AAA	81.4%	GOODMAN GROUP	オーストラリア	1.2%
外国優先出資証券	63	2.3%	カナダドル	1.0%	AA	11.4%	日本プロダクトリート	日本	1.2%
			シンガポール・ドル	1.0%	A	5.9%	日本ビルファンド	日本	1.1%
			スイス・フラン	0.4%	BBB	-	日本都市ファンド投資法人	日本	1.1%
コール・ローン、その他		3.4%	その他	1.2%	BB以下・無格付	1.3%	GLP投資法人	日本	0.9%
合計	1,823	-	合計	100.0%	合計	100.0%	合計	9.2%	

※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。無格付債券を1.3%保有しております。  
 ※格付別構成については、当社所定の基準で採用した格付けを基準に算出しています。  
 ※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。



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。

## 【DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)】

## (1) 【投資状況】 (2024年7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	17,688,381,335	99.13
内 日本	17,688,381,335	99.13
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	155,573,028	0.87
純資産総額	17,843,954,363	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) 【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9計算期間末 (2015年1月13日)	2,263,159,704	2,263,159,704	1.6365	1.6365
第10計算期間末 (2016年1月12日)	2,808,604,084	2,808,604,084	1.5507	1.5507
第11計算期間末 (2017年1月10日)	3,374,507,781	3,374,507,781	1.6937	1.6937
第12計算期間末 (2018年1月10日)	4,081,764,824	4,081,764,824	1.8809	1.8809
第13計算期間末 (2019年1月10日)	4,424,588,740	4,424,588,740	1.7206	1.7206
第14計算期間末 (2020年1月10日)	6,327,397,527	6,327,397,527	2.0384	2.0384
第15計算期間末 (2021年1月12日)	7,237,633,493	7,237,633,493	2.0216	2.0216
第16計算期間末 (2022年1月11日)	10,544,787,720	10,544,787,720	2.4728	2.4728
第17計算期間末 (2023年1月10日)	12,038,049,728	12,038,049,728	2.3715	2.3715
2023年7月末日	14,397,771,273	-	2.6934	-
8月末日	14,823,777,338	-	2.7398	-
9月末日	14,658,353,761	-	2.7010	-
10月末日	14,306,939,179	-	2.6173	-
11月末日	15,217,867,924	-	2.7657	-
12月末日	15,461,866,258	-	2.7957	-
第18計算期間末 (2024年1月10日)	15,653,816,556	15,653,816,556	2.8278	2.8278

2024年1月末日	16,098,979,840	-	2.8913	-
2月末日	16,486,867,964	-	2.9506	-
3月末日	17,320,990,172	-	3.0901	-
4月末日	17,430,129,679	-	3.1072	-
5月末日	17,578,522,312	-	3.1173	-
6月末日	18,007,456,288	-	3.1961	-
7月末日	17,843,954,363	-	3.1399	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第9計算期間	0.0000
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0000
第12計算期間	0.0000
第13計算期間	0.0000
第14計算期間	0.0000
第15計算期間	0.0000
第16計算期間	0.0000
第17計算期間	0.0000
第18計算期間	0.0000
2024年1月11日～ 2024年7月10日	-

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第9計算期間	24.5
第10計算期間	5.2
第11計算期間	9.2
第12計算期間	11.1
第13計算期間	8.5
第14計算期間	18.5
第15計算期間	0.8
第16計算期間	22.3
第17計算期間	4.1
第18計算期間	19.2
2024年1月11日～ 2024年7月10日	14.5

(参考) マザーファンド

外国債券インデックスマザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ北米好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ欧州好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

—

## ダイワ好配当日本株マザーファンド

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」の記載と同じ。

(参考情報)運用実績

## ●DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)

2024年7月31日現在

※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。

## 基準価額・純資産の推移

基準価額	31,399円
純資産総額	178億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1か月間	-1.8%
3か月間	1.1%
6か月間	8.6%
1年間	16.6%
3年間	33.2%
5年間	66.4%
設定来	214.0%



※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: 0円 設定来分配金合計額: 0円

決算期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
	13年1月	14年1月	15年1月	16年1月	17年1月	18年1月	19年1月	20年1月	21年1月	22年1月	23年1月	24年1月
分配金	0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	
国内株式	92	24.0%	日本円	51.6%	直接利回り(%)	東京海上HD	日本	1.2%	
外国株式	164	19.9%	米ドル	31.1%	最終利回り(%)	三井住友フィナンシャルG	日本	1.1%	
外国リート	69	19.8%	ユーロ	5.9%	修正デュレーション	三菱UFJフィナンシャルG	日本	1.1%	
国内リート・先物	50	19.7%	豪ドル	3.6%	残存年数	APPLE INC	アメリカ	1.1%	
国内債券	382	5.0%	英ポンド	3.3%	債券格付別構成 比率	MICROSOFT CORP	アメリカ	1.1%	
外国債券	1,003	4.7%	シンガポール・ドル	1.1%	AAA	81.4%	GOODMAN GROUP	オーストラリア	1.5%
外国優先出資証券	63	3.4%	カナダ・ドル	0.9%	AA	11.4%	日本プロダクトリート	日本	1.4%
			スイス・フラン	0.7%	A	5.9%	日本ビルファンド	日本	1.4%
			オフショア人民元	0.5%	BBB	-	日本都市ファンド投資法人	日本	1.3%
コール・ローン、その他		3.8%	その他	1.1%	BB以下・無格付	1.3%	GLP投資法人	日本	1.0%
合計	1,823	-	合計	100.0%	合計	100.0%	合計	12.1%	

※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。無格付債券を1.3%保有しております。

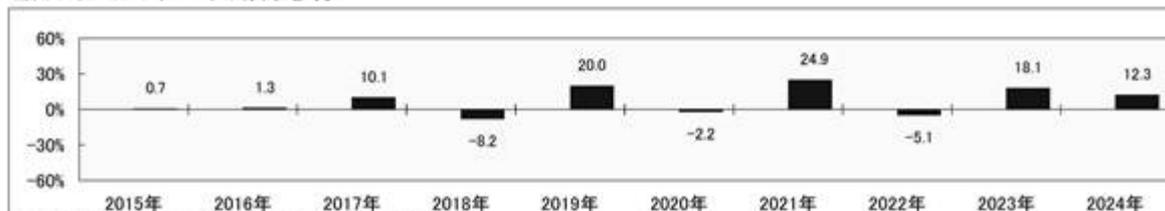
※格付別構成については、当社所定の基準で採用した格付けを基準に算出しています。

※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7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
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	1.01%	0.99%	0.02%
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	1.18%	1.16%	0.02%
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	1.34%	1.32%	0.02%

※対象期間は2023年1月11日～2024年1月10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。

## 2 【設定及び解約の実績】

## DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 安定コース）

	設定数量(口)	解約数量(口)
第9計算期間	438,028,259	349,751,949
第10計算期間	345,342,005	190,621,495
第11計算期間	389,459,803	224,474,896
第12計算期間	458,208,043	289,727,307
第13計算期間	575,990,631	232,603,369
第14計算期間	809,239,523	304,172,889
第15計算期間	963,521,848	459,114,213
第16計算期間	842,864,166	398,104,027
第17計算期間	810,744,400	367,320,010
第18計算期間	793,333,632	389,010,333
2024年1月11日～ 2024年7月10日	447,805,676	335,042,662

## DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）

	設定数量(口)	解約数量(口)
第9計算期間	501,213,562	250,896,906
第10計算期間	501,645,807	334,815,579
第11計算期間	489,108,988	304,974,316
第12計算期間	577,484,738	415,195,786
第13計算期間	682,462,389	295,483,585
第14計算期間	853,612,726	397,196,903
第15計算期間	998,812,762	616,961,375
第16計算期間	906,065,649	431,848,512
第17計算期間	926,048,289	368,363,492
第18計算期間	850,834,868	478,063,755
2024年1月11日～ 2024年7月10日	457,277,108	323,204,419

## DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 成長コース）

	設定数量(口)	解約数量(口)
第9計算期間	458,619,078	238,638,593
第10計算期間	698,613,794	270,347,551
第11計算期間	433,420,891	252,225,036
第12計算期間	541,348,837	363,638,097
第13計算期間	676,061,653	274,586,229

第14計算期間	898,116,398	365,651,278
第15計算期間	1,060,242,411	584,120,737
第16計算期間	1,096,214,144	412,115,894
第17計算期間	1,255,999,989	444,192,637
第18計算期間	1,000,538,169	541,007,076
2024年1月11日 ~ 2024年7月10日	514,542,689	401,593,121

### 3 【ファンドの経理状況】

#### 【DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2024年1月11日から2024年7月10日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

## DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 安定コース）

## (1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	137,184,060	147,055,170
親投資信託受益証券	9,698,636,002	10,724,553,324
未収入金	24,000	3,092,000
流動資産合計	9,835,844,062	10,874,700,494
資産合計	9,835,844,062	10,874,700,494
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	5,928,839	3,133,855
未払受託者報酬	2,595,033	2,827,589
未払委託者報酬	44,116,488	48,069,724
その他未払費用	389,177	424,053
流動負債合計	53,029,537	54,455,221
負債合計	53,029,537	54,455,221
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1 4,590,954,586	1 4,703,717,600
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	5,191,859,939	6,116,527,673
（分配準備積立金）	1,809,514,203	1,684,516,155
元本等合計	9,782,814,525	10,820,245,273
純資産合計	9,782,814,525	10,820,245,273
負債純資産合計	9,835,844,062	10,874,700,494

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前中間計算期間 自 2023年1月11日 至 2023年7月10日	当中間計算期間 自 2024年1月11日 至 2024年7月10日
<b>営業収益</b>		
受取利息	33	32,579
有価証券売買等損益	631,836,596	845,197,322
その他収益	248	-
<b>営業収益合計</b>	<b>631,836,877</b>	<b>845,229,901</b>
<b>営業費用</b>		
支払利息	17,823	1,195
受託者報酬	2,318,951	2,827,589
委託者報酬	1 39,422,961	1 48,069,724
その他費用	347,754	424,053
<b>営業費用合計</b>	<b>42,107,489</b>	<b>51,322,561</b>
<b>営業利益又は営業損失（ ）</b>	<b>589,729,388</b>	<b>793,907,340</b>
<b>経常利益又は経常損失（ ）</b>	<b>589,729,388</b>	<b>793,907,340</b>
<b>中間純利益又は中間純損失（ ）</b>	<b>589,729,388</b>	<b>793,907,340</b>
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	16,484,517	29,450,428
<b>期首剰余金又は期首欠損金（ ）</b>	<b>3,791,839,420</b>	<b>5,191,859,939</b>
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>	<b>428,850,008</b>	<b>540,057,080</b>
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	428,850,008	540,057,080
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>	<b>180,948,411</b>	<b>379,846,258</b>
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	180,948,411	379,846,258
<b>中間剰余金又は中間欠損金（ ）</b>	<b>4,612,985,888</b>	<b>6,116,527,673</b>

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10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。

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 1 期首元本額	4,186,631,287円	4,590,954,586円
期中追加設定元本額	793,333,632円	447,805,676円
期中一部解約元本額	389,010,333円	335,042,662円
2. 中間計算期間末日における受益 権の総数	4,590,954,586口	4,703,717,600口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前中間計算期間 自2023年1月11日 至2023年7月10日	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10日
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	5,201,303円	6,381,326円

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区分	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 金融商品の時価及び中間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、中間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。

(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

前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10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)

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.1309円 (21,309円)	2.3004円 (23,004円)

(参考)

当ファンドは、「外国債券インデックスマザーファンド」受益証券、「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」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、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの中間計算期間末日(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。

「外国債券インデックスマザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2024年1月10日現在 金額(円)	2024年7月10日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	5,586,239,986	2,185,215,387

コール・ローン		1,779,830,398	2,579,233,430
国債証券		278,767,121,554	327,043,442,026
派生商品評価勘定		23,749,517	14,099,006
未収入金		5,886,054	273,500
未収利息		2,131,044,332	2,584,372,785
前払費用		96,671,580	188,984,969
流動資産合計		288,390,543,421	334,595,621,103
資産合計		288,390,543,421	334,595,621,103
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		533,574	-
未払金		2,559,684,094	-
未払解約金		262,283,463	448,930,772
その他未払費用		-	5,940
流動負債合計		2,822,501,131	448,936,712
負債合計		2,822,501,131	448,936,712
純資産の部			
元本等			
元本	1	82,950,829,216	87,190,156,292
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		202,617,213,074	246,956,528,099
元本等合計		285,568,042,290	334,146,684,391
純資産合計		285,568,042,290	334,146,684,391
負債純資産合計		288,390,543,421	334,595,621,103

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券

	<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>
<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. 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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	76,916,702,172円	82,950,829,216円
期中追加設定元本額	11,582,941,136円	8,347,096,527円
期中一部解約元本額	5,548,814,092円	4,107,769,451円
期末元本額の内訳 ファンド名		

ダイワ外国債券インデックスV A	377,492,729円	346,836,526円
ダイワ国内重視バランスファン ド30VA(一般投資家私募)	6,497,887円	4,950,980円
ダイワ国内重視バランスファン ド50VA(一般投資家私募)	39,219,622円	32,205,936円
ダイワ国際分散バランスファン ド30VA(一般投資家私募)	15,003,665円	14,812,611円
ダイワ国際分散バランスファン ド50VA(一般投資家私募)	199,072,309円	185,939,181円
外国債券インデックスファンド (F0Fs用)(適格機関投資家専 用)	589,685,015円	740,777,509円
外国債券インデックスファンド VA(適格機関投資家専用)	-円	579,926,976円
ダイワファンドラップ 外国債券 インデックス エマージングプラ ス(為替ヘッジなし)	799,591,491円	964,308,321円
ダイワファンドラップ 外国債券 インデックス(為替ヘッジな し)	3,798,904,283円	5,185,462,563円
ダイワファンドラップオンライ ン 外国債券インデックス エ マージングプラス(為替ヘッジ なし)	840,960,835円	1,124,209,378円
D-I's 外国債券インデック ス	2,567,249円	1,779,626円
DCダイワ・ターゲットイヤー 2050	20,097,217円	21,542,098円
iFree 外国債券インデック ス	2,145,133,800円	2,064,148,347円
iFree 8資産バランス	2,307,908,798円	2,524,299,400円
iFree 年金バランス	503,112,959円	598,535,662円
DCダイワ・ターゲットイヤー 2060	308,742円	2,100,298円
DCダイワ外国債券インデック ス	51,483,703,937円	51,816,990,160円
ダイワ・ライフ・バランス30	1,161,943,603円	1,174,401,570円
ダイワ・ライフ・バランス50	825,191,730円	876,402,117円
ダイワ・ライフ・バランス70	632,918,511円	712,703,122円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/安定コース)	697,303,210円	704,227,939円

DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/6分散コース)	552,403,507円	577,682,533円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/成長コース)	220,129,859円	235,846,303円
DCダイワ・ターゲットイヤー 2030	37,192,357円	33,851,143円
DCダイワ・ターゲットイヤー 2040	19,479,417円	21,511,105円
ダイワつみたてインデックス外 国債券	2,000,377,189円	2,326,409,560円
ダイワつみたてインデックスバ ランス30	4,736,673円	4,841,835円
ダイワつみたてインデックスバ ランス50	2,006,746円	2,165,162円
ダイワつみたてインデックスバ ランス70	3,352,008円	4,057,901円
ダイワ先進国債券インデックス (為替ヘッジなし)(ラップ専 用)	1,229,463,374円	2,001,562,428円
ダイワ世界バランスファンド4 0VA	94,521,436円	87,704,588円
ダイワ世界バランスファンド6 0VA	26,095,640円	25,650,470円
ダイワ・バランスファンド35 VA	2,770,485,519円	2,545,431,894円
ダイワ・バランスファンド25 VA(適格機関投資家専用)	173,855,470円	160,736,160円
スタイル9(4資産分散・保守 型)	19,262円	97,856円
スタイル9(4資産分散・ balan ス型)	66,939円	1,307,909円
スタイル9(4資産分散・積極 型)	65,516円	1,207,486円
スタイル9(6資産分散・保守 型)	9,170円	29,683円
スタイル9(6資産分散・ balan ス型)	33,755円	853,488円
スタイル9(6資産分散・積極 型)	11,191円	323,218円
スタイル9(8資産分散・保守 型)	8,872円	41,483円

スタイル9(8資産分散・バラン ス型)	29,726円	845,690円
スタイル9(8資産分散・積極 型)	20,301円	962,659円
ダイワ・インデックスセレクト 外国債券	150,753,681円	138,047,568円
ダイワ・ノーロード 外国債券 ファンド	69,653,991円	69,155,909円
ダイワ外国債券インデックス (為替ヘッジなし)(ダイワS MA専用)	3,243,715,198円	3,246,402,884円
ダイワ投信倶楽部外国債券イン デックス	5,802,944,505円	5,926,719,085円
ダイワライフスタイル2 5	26,762,852円	24,975,025円
ダイワライフスタイル5 0	59,413,287円	58,200,119円
ダイワライフスタイル7 5	16,604,183円	16,974,828円
計	82,950,829,216円	87,190,156,292円
2. 期末日における受益権の総数	82,950,829,216口	87,190,156,292口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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>

## (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	2024年1月10日現在				2024年7月10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	112,770,646	-	112,769,791	855	-	-	-	-
ユーロ	112,770,646	-	112,769,791	855	-	-	-	-
買建	1,345,156,926	-	1,368,372,014	23,215,088	2,075,054,256	-	2,089,153,262	14,099,006
アメリカ・ドル	-	-	-	-	794,033,906	-	797,736,249	3,702,343
イギリス・ポンド	178,129,421	-	182,480,646	4,351,225	23,574,655	-	23,663,308	88,653
イスラエル・シェケル	56,383,155	-	55,849,581	533,574	24,324,357	-	24,998,974	674,617
オーストラリア・ドル	-	-	-	-	13,932,645	-	13,986,257	53,612
オフショア・人民元	1,020,913,817	-	1,038,480,384	17,566,567	751,564,934	-	755,892,874	4,327,940
カナダ・ドル	-	-	-	-	99,937,727	-	100,844,590	906,863
ニュージーランド・ドル	35,967,483	-	36,380,907	413,424	46,213,341	-	46,720,805	507,464
ノルウェー・クローネ	-	-	-	-	15,324,537	-	15,481,055	156,518
メキシコ・ペソ	53,763,050	-	55,180,496	1,417,446	76,137,250	-	78,317,750	2,180,500
ユーロ	-	-	-	-	230,010,904	-	231,511,400	1,500,496
合計	1,457,927,572	-	1,481,141,805	23,215,943	2,075,054,256	-	2,089,153,262	14,099,006

## (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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	3,4426円	3,8324円
(1万口当たり純資産額)	(34,426円)	(38,324円)

「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド（BPI）」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

	2024年1月10日現在 金額(円)	2024年7月10日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	156,294,397	293,162,846
国債証券	46,031,468,030	79,946,903,360
地方債証券	3,079,923,560	5,346,447,732
特殊債券	1,319,842,088	4,371,768,039
社債券	3,381,227,600	7,002,269,500
未収利息	67,686,377	117,491,146
前払費用	2,988,435	11,982,365
流動資産合計	54,039,430,487	97,090,024,988
資産合計	54,039,430,487	97,090,024,988
負債の部		
流動負債		
未払金	104,588,000	100,000,000
未払解約金	14,402,676	16,758,794

流動負債合計		118,990,676	116,758,794
負債合計		118,990,676	116,758,794
純資産の部			
元本等			
元本	1	43,756,341,643	81,684,920,635
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		10,164,098,168	15,288,345,559
元本等合計		53,920,439,811	96,973,266,194
純資産合計		53,920,439,811	96,973,266,194
負債純資産合計		54,039,430,487	97,090,024,988

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10日
有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券 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>

## (貸借対照表に関する注記)

区分	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	34,357,539,560円	43,756,341,643円
期中追加設定元本額	10,220,051,608円	38,490,514,810円
期中一部解約元本額	821,249,525円	561,935,818円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
日本債券インデックスファンド (F0Fs用)(適格機関投資家専用)	2,816,974,771円	3,726,805,393円

日本債券インデックスファンド VA(適格機関投資家専用)	-円	31,305,564,398円
iFree 日本債券インデック ス	3,281,272,172円	2,870,679,966円
iFree 8資産バランス	6,418,567,518円	7,872,812,938円
ダイワ・ライフ・バランス30	11,900,322,784円	13,034,113,504円
ダイワ・ライフ・バランス50	9,222,584,678円	10,843,225,703円
ダイワ・ライフ・バランス70	3,538,657,517円	4,475,926,202円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/安定コース)	1,945,543,488円	2,211,922,862円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/6分散コース)	1,541,689,326円	1,787,843,744円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/成長コース)	614,822,767円	737,835,215円
ダイワつみたてインデックス日 本債券	2,152,985,954円	2,458,639,300円
ダイワつみたてインデックスバ ランス30	48,479,531円	57,029,383円
ダイワつみたてインデックスバ ランス50	22,428,230円	27,584,161円
ダイワつみたてインデックスバ ランス70	18,714,833円	26,072,982円
ダイワ世界バランスファンド4 0VA	189,379,979円	199,784,215円
ダイワ世界バランスファンド6 0VA	43,918,095円	49,080,669円
計	43,756,341,643円	81,684,920,635円
2. 期末日における受益権の総数	43,756,341,643口	81,684,920,635口

(金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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あります。  (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。

(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

2024年1月10日現在	2024年7月10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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	1.2323円	1.1872円
(1万口当たり純資産額)	(12,323円)	(11,872円)

「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

	2024年1月10日現在 金額(円)	2024年7月10日現在 金額(円)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	1,241,018,074	952,033,229
コール・ローン	446,351,253	623,044,658
投資証券	92,628,742,072	100,538,347,822
派生商品評価勘定	330,359	15,039
未収入金	831,692,905	70,843,245
未収配当金	309,942,625	422,529,919
流動資産合計	95,458,077,288	102,606,813,912
資産合計	95,458,077,288	102,606,813,912
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	17,911	29,485
未払金	488,150,700	475,186,277
未払解約金	112,506,000	181,750,400
その他未払費用	-	5,940
流動負債合計	600,674,611	656,972,102

負債合計		600,674,611	656,972,102
純資産の部			
元本等			
元本	1	23,487,254,755	22,037,513,901
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金( )		71,370,147,922	79,912,327,909
元本等合計		94,857,402,677	101,949,841,810
純資産合計		94,857,402,677	101,949,841,810
負債純資産合計		95,458,077,288	102,606,813,912

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	26,103,872,416円	23,487,254,755円
期中追加設定元本額	1,261,999,814円	458,150,569円
期中一部解約元本額	3,878,617,475円	1,907,891,423円

世界6資産均等分散ファンド (毎月分配型)	18,385,432円	15,863,896円
常陽3分法ファンド	83,547,273円	73,204,640円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	21,447,139円	19,123,238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)	38,640,288円	30,318,346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)	616,941,568円	800,260,814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)	863,141,092円	771,768,121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)	764,177円	4,182,186円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/安定コース)	369,623,880円	352,192,194円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/6分散コース)	497,326,936円	482,819,997円
DCダイワ・ワールドアセット (六つの羽/成長コース)	794,616,101円	786,606,677円
グローバルREITファンド 2021-07(適格機関投資家専用)	819,897,304円	811,338,176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)	197,056,157円	179,264,016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)	14,893,887円	12,890,771円
ダイワ外国3資産バランス・ ファンド(為替ヘッジなし)	24,254,501円	22,661,723円
計	23,487,254,755円	22,037,513,901円
2. 期末日における受益権の総数	23,487,254,755口	22,037,513,901口

(金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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)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。

(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	2024年1月10日現在				2024年7月10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	342,992,358	-	342,700,077	292,281	100,814,333	-	100,799,294	15,039
アメリカ・ドル	323,693,581	-	323,403,652	289,929	100,814,333	-	100,799,294	15,039
オーストラリア・ドル	19,298,777	-	19,296,425	2,352	-	-	-	-
買建	53,418,358	-	53,438,525	20,167	100,814,333	-	100,784,848	29,485
アメリカ・ドル	19,298,777	-	19,280,866	17,911	-	-	-	-
イギリス・ポンド	34,119,581	-	34,157,659	38,078	88,028,940	-	88,000,821	28,119
ユーロ	-	-	-	-	12,785,393	-	12,784,027	1,366
合計	396,410,716	-	396,138,602	312,448	201,628,666	-	201,584,142	14,446

(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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	4.0387円	4.6262円
(1万口当たり純資産額)	(40,387円)	(46,262円)

「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

	2024年1月10日現在 金額(円)	2024年7月10日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,679,355,842	960,791,663
株式	32,096,346,070	44,554,751,190
派生商品評価勘定	19,030,650	-
未収入金	319,723,314	801,260,077
未収配当金	35,937,300	34,881,000
差入委託証拠金	19,136,949	-
流動資産合計	34,169,530,125	46,351,683,930

資産合計		34,169,530,125	46,351,683,930
負債の部			
流動負債			
前受金		13,175,000	-
未払金		206,422,066	269,221,836
未払解約金		2,000,000	29,105,000
流動負債合計		221,597,066	298,326,836
負債合計		221,597,066	298,326,836
純資産の部			
元本等			
元本	1	6,963,731,899	7,510,414,870
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金( )		26,984,201,160	38,542,942,224
元本等合計		33,947,933,059	46,053,357,094
純資産合計		33,947,933,059	46,053,357,094
負債純資産合計		34,169,530,125	46,351,683,930

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式  移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場(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。 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。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	先物取引  個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金

原則として、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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	4,640,307,388円	6,963,731,899円
期中追加設定元本額	2,944,821,209円	1,058,945,500円
期中一部解約元本額	621,396,698円	512,262,529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）	5,255,344,659円	5,962,272,678円
安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	19,219,308円	14,982,466円
インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	12,659,665円	9,780,079円
成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型）	236,257,934円	198,270,615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	29,224,203円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 安定コース）	202,460,521円	179,022,965円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）	401,671,490円	367,533,052円
DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 成長コース）	800,092,349円	749,328,812円
計	6,963,731,899円	7,510,414,870円
2. 期末日における受益権の総数	6,963,731,899口	7,510,414,870口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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。

(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	2024年1月10日現在				2024年7月10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								
株価指数								
先物取引								
買建	396,950,000	-	415,990,000	19,040,000	-	-	-	-
合計	396,950,000	-	415,990,000	19,040,000	-	-	-	-

(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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	4.8750円	6.1319円
(1万口当たり純資産額)	(48,750円)	(61,319円)

「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

	2024年1月10日現在 金額（円）	2024年7月10日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	230,910,216	14,095,463
コール・ローン	49,077,590	51,980,324
株式	4,344,797,348	5,497,927,572
優先出資証券	1,061,258,526	1,205,509,311
投資証券	63,888,674	81,652,277
未収入金	6,872,970	-
未収配当金	5,282,009	2,842,881
未収利息	3,457,946	3,178,545
流動資産合計	5,765,545,279	6,857,186,373
資産合計	5,765,545,279	6,857,186,373
負債の部		
流動負債		
未払金	1,650,143	-
未払解約金	-	4,044,000
その他未払費用	-	5,940
流動負債合計	1,650,143	4,049,940
負債合計	1,650,143	4,049,940
純資産の部		
元本等		
元本	1 1,015,888,611	944,510,768
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,748,006,525	5,908,625,665
元本等合計	5,763,895,136	6,853,136,433
純資産合計	5,763,895,136	6,853,136,433
負債純資産合計	5,765,545,279	6,857,186,373

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価 方法	(1)株式

移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。

時価評価にあたっては、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。

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。

#### (2)優先出資証券

移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。

時価評価にあたっては、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。

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。

#### (3)投資証券

移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。

時価評価にあたっては、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。

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。

## 2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

為替予約取引

3. 収益及び費用の計上基準	<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>(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>
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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	1,041,508,142円	1,015,888,611円
期中追加設定元本額	56,334,834円	3,938,311円
期中一部解約元本額	81,954,365円	75,316,154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	5,315,620円	4,224,388円
月分配型）		
インカム重視ポートフォリオ	3,548,077円	2,767,453円
（奇数月分配型）		

成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	66,243,698円	56,178,146円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	10,087,335円	8,190,246円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	134,061,273円	119,510,766円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	266,144,491円	248,689,210円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	530,488,117円	504,950,559円
計	1,015,888,611円	944,510,768円
2. 期末日における受益権の総数	1,015,888,611口	944,510,768口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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。

## (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

2024年1月10日現在	2024年7月10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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	5.6737円	7.2558円
(1万口当たり純資産額)	(56,737円)	(72,558円)

## 「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

	2024年1月10日現在 金額（円）	2024年7月10日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	64,459,961	28,692,482
コール・ローン	5,729,126	23,260,923
株式	1,671,365,008	1,878,090,687
未収配当金	2,326,987	1,884,208
流動資産合計	1,743,881,082	1,931,928,300
資産合計	1,743,881,082	1,931,928,300
負債の部		
流動負債		
未払解約金	-	2,445,000
その他未払費用	-	5,940
流動負債合計	-	2,450,940
負債合計	-	2,450,940
純資産の部		
元本等		
元本	1 614,800,738	575,408,881
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,129,080,344	1,354,068,479
元本等合計	1,743,881,082	1,929,477,360
純資産合計	1,743,881,082	1,929,477,360
負債純資産合計	1,743,881,082	1,931,928,300

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10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、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. 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>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>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		2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1.	1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
	期首元本額	683,447,022円	614,800,738円
	期中追加設定元本額	50,292,516円	11,733,167円

期中一部解約元本額	118,938,800円	51,125,024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)	10,525,826円	8,942,568円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	7,040,064円	5,751,233円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	132,343,442円	120,387,881円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	20,094,577円	17,185,249円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	63,848,184円	58,522,958円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	127,478,989円	120,117,264円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	253,469,656円	244,501,728円
計	614,800,738円	575,408,881円
2. 期末日における受益権の総数	614,800,738口	575,408,881口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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。

## (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

2024年1月10日現在	2024年7月10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）

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	2,8365円	3,3532円
（1万口当たり純資産額）	（28,365円）	（33,532円）

## 「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

	2024年1月10日現在 金額（円）	2024年7月10日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	9,990,041	6,666,057
コール・ローン	4,792,407	1,580,251
株式	672,677,218	759,747,976
派生商品評価勘定	-	219
未収入金	-	3,560,233
未収配当金	616,213	3,205,957
流動資産合計	688,075,879	774,760,693
資産合計	688,075,879	774,760,693
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	1,704
未払解約金	1,459,000	2,076,000
その他未払費用	-	5,940
流動負債合計	1,459,000	2,083,644
負債合計	1,459,000	2,083,644
純資産の部		
元本等		
元本	1 195,040,700	166,573,520
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	491,576,179	606,103,529
元本等合計	686,616,879	772,677,049
純資産合計	686,616,879	772,677,049
負債純資産合計	688,075,879	774,760,693

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式  移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、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。  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。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	為替予約取引  個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として計算日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。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金  原則として、配当落ち日において、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。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準

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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1 期首	2023年1月11日	2024年1月11日
期首元本額	236,240,519円	195,040,700円
期中追加設定元本額	21,910,121円	6,480,072円
期中一部解約元本額	63,109,940円	34,947,252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)	8,249,410円	6,804,152円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	5,558,545円	4,343,644円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	104,042,023円	89,607,305円
ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型)	16,180,108円	12,950,575円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	8,674,072円	7,176,734円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	17,495,402円	15,146,329円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	34,841,140円	30,544,781円
計	195,040,700円	166,573,520円
2. 期末日における受益権の総数	195,040,700口	166,573,520口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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>

(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	2024年1月10日現在				2024年7月10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	-	-	-	-	1,630,731	-	1,632,216	1,485
アメリカ・ドル	-	-	-	-	1,630,731	-	1,632,216	1,485
合計	-	-	-	-	1,630,731	-	1,632,216	1,485

(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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	3,5204円	4,6387円
(1万口当たり純資産額)	(35,204円)	(46,387円)

「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

	2024年1月10日現在 金額 (円)	2024年7月10日現在 金額 (円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	3,007,732,045	3,988,511,114
投資証券	2 166,342,836,784	158,715,243,000
派生商品評価勘定	12,788,780	-
未収入金	260,185,514	-
未収配当金	1,414,179,099	1,516,243,878
流動資産合計	171,037,722,222	164,219,997,992
資産合計	171,037,722,222	164,219,997,992
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	326,410	1,563,990
前受金	19,811,050	2,818,000
未払金	587,318,497	1,427,846,464
未払解約金	2,660,000	-

流動負債合計		610,115,957	1,432,228,454
負債合計		610,115,957	1,432,228,454
純資産の部			
元本等			
元本	1	49,244,470,777	48,381,918,476
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		121,183,135,488	114,405,851,062
元本等合計		170,427,606,265	162,787,769,538
純資産合計		170,427,606,265	162,787,769,538
負債純資産合計		171,037,722,222	164,219,997,992

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自2024年1月11日 至2024年7月10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	<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	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1. 1期首	2023年1月11日	2024年1月11日

期首元本額	42,460,993,574円	49,244,470,777円
期中追加設定元本額	9,931,753,038円	5,657,100,115円
期中一部解約元本額	3,148,275,835円	6,519,652,416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)	46,021,583,486円	44,911,590,157円
安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	13,200,614円	13,580,022円
インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	8,632,593円	8,952,959円
成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型)	46,698,580円	51,386,073円
6資産バランスファンド(分配型)	74,993,956円	76,808,363円
6資産バランスファンド(成長型)	227,494,959円	252,769,228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	24,608,431円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	418,558,342円	468,387,562円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	551,298,263円	630,481,428円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	878,935,412円	1,037,578,094円
DCダイワJ-REITアクティブファンド	226,859,539円	208,009,276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)	54,469,768円	57,324,939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)	17,468,024円	18,203,594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	93,272,606円
ダイワ・アクティブJリート・ファンド(年4回決算型)	568,796,906円	508,698,941円
計	49,244,470,777円	48,381,918,476円
2. 期末日における受益権の総数	49,244,470,777口	48,381,918,476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す。 投資証券 1,193,000,000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す。 投資証券 1,073,000,000円
--------------------	---	---

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

区分	2024年7月10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)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。

## (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	2024年1月10日現在				2024年7月10日現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
不動産投信								
指数先物取引								
買建	3,199,482,950	-	3,212,142,000	12,659,050	2,395,300,000	-	2,393,891,000	1,409,000
合計	3,199,482,950	-	3,212,142,000	12,659,050	2,395,300,000	-	2,393,891,000	1,409,000

## (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)

	2024年1月10日現在	2024年7月10日現在
1口当たり純資産額	3,4608円	3,3646円
(1万口当たり純資産額)	(34,608円)	(33,646円)

【DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2024年1月11日から2024年7月10日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

## DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）

## (1)【中間貸借対照表】

（単位：円）

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	168,567,562	194,783,873
親投資信託受益証券	11,609,372,869	13,222,529,888
未収入金	2,772,000	10,537,000
流動資産合計	11,780,712,431	13,427,850,761
資産合計	11,780,712,431	13,427,850,761
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	4,840,651	15,098,537
未払受託者報酬	3,078,013	3,430,598
未払委託者報酬	61,561,126	68,612,993
その他未払費用	461,610	514,513
流動負債合計	69,941,400	87,656,641
負債合計	69,941,400	87,656,641
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1 4,848,519,962	1 4,982,592,651
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	6,862,251,069	8,357,601,469
（分配準備積立金）	2,592,457,869	2,427,909,349
元本等合計	11,710,771,031	13,340,194,120
純資産合計	11,710,771,031	13,340,194,120
負債純資産合計	11,780,712,431	13,427,850,761

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前中間計算期間 自 2023年1月11日 至 2023年7月10日	当中間計算期間 自 2024年1月11日 至 2024年7月10日
<b>営業収益</b>		
受取利息	40	41,416
有価証券売買等損益	914,651,535	1,365,015,019
その他収益	431	-
<b>営業収益合計</b>	<b>914,652,006</b>	<b>1,365,056,435</b>
<b>営業費用</b>		
支払利息	21,780	1,458
受託者報酬	2,726,961	3,430,598
委託者報酬	1 54,540,156	1 68,612,993
その他費用	408,962	514,513
<b>営業費用合計</b>	<b>57,697,859</b>	<b>72,559,562</b>
<b>営業利益又は営業損失( )</b>	<b>856,954,147</b>	<b>1,292,496,873</b>
<b>経常利益又は経常損失( )</b>	<b>856,954,147</b>	<b>1,292,496,873</b>
<b>中間純利益又は中間純損失( )</b>	<b>856,954,147</b>	<b>1,292,496,873</b>
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	24,009,594	41,311,029
<b>期首剰余金又は期首欠損金( )</b>	<b>4,923,062,448</b>	<b>6,862,251,069</b>
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>	<b>518,129,011</b>	<b>702,949,065</b>
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	518,129,011	702,949,065
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>	<b>272,603,919</b>	<b>458,784,509</b>
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	272,603,919	458,784,509
<b>中間剰余金又は中間欠損金( )</b>	<b>6,001,532,093</b>	<b>8,357,601,469</b>

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10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。

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 1 期首元本額	4,475,748,849円	4,848,519,962円
期中追加設定元本額	850,834,868円	457,277,108円
期中一部解約元本額	478,063,755円	323,204,419円
2. 中間計算期間末日における受益 権の総数	4,848,519,962口	4,982,592,651口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前中間計算期間 自2023年1月11日 至2023年7月10日	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10日
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	8,089,621円	10,306,279円

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区分	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 金融商品の時価及び中間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、中間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。

## (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

前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10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)

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.4153円 (24,153円)	2.6774円 (26,774円)

## (参考)

当ファンドは、「外国債券インデックスマザーファンド」受益証券、「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」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、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの中間計算期間末日(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。

## 「外国債券インデックスマザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

## 「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ好配当日本株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ北米好配当株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「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

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

【DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2024年1月11日から2024年7月10日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

## DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	237,094,552	280,828,021
親投資信託受益証券	15,518,402,925	18,130,031,278
未収入金	4,666,000	4,275,000
流動資産合計	15,760,163,477	18,415,134,299
資産合計	15,760,163,477	18,415,134,299
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	7,647,309	12,027,820
未払受託者報酬	4,086,899	4,645,555
未払委託者報酬	93,999,764	106,848,437
その他未払費用	612,949	696,749
流動負債合計	106,346,921	124,218,561
負債合計	106,346,921	124,218,561
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1 5,535,598,650	1 5,648,548,218
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	10,118,217,906	12,642,367,520
(分配準備積立金)	4,091,305,129	3,807,872,365
元本等合計	15,653,816,556	18,290,915,738
純資産合計	15,653,816,556	18,290,915,738
負債純資産合計	15,760,163,477	18,415,134,299

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前中間計算期間 自 2023年1月11日 至 2023年7月10日	当中間計算期間 自 2024年1月11日 至 2024年7月10日
<b>営業収益</b>		
受取利息	56	58,543
有価証券売買等損益	1,460,717,930	2,408,730,353
その他収益	8,612	-
<b>営業収益合計</b>	<b>1,460,726,598</b>	<b>2,408,788,896</b>
<b>営業費用</b>		
支払利息	29,393	1,992
受託者報酬	3,524,948	4,645,555
委託者報酬	1 81,074,796	1 106,848,437
その他費用	528,664	696,749
<b>営業費用合計</b>	<b>85,157,801</b>	<b>112,192,733</b>
<b>営業利益又は営業損失（ ）</b>	<b>1,375,568,797</b>	<b>2,296,596,163</b>
<b>経常利益又は経常損失（ ）</b>	<b>1,375,568,797</b>	<b>2,296,596,163</b>
<b>中間純利益又は中間純損失（ ）</b>	<b>1,375,568,797</b>	<b>2,296,596,163</b>
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	40,250,549	85,225,391
<b>期首剰余金又は期首欠損金（ ）</b>	<b>6,961,982,171</b>	<b>10,118,217,906</b>
<b>剰余金増加額又は欠損金減少額</b>	<b>799,989,546</b>	<b>1,049,526,609</b>
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	799,989,546	1,049,526,609
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>	<b>401,072,808</b>	<b>736,747,767</b>
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	401,072,808	736,747,767
<b>中間剰余金又は中間欠損金（ ）</b>	<b>8,696,217,157</b>	<b>12,642,367,520</b>

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10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。

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 1 期首元本額	5,076,067,557円	5,535,598,650円
期中追加設定元本額	1,000,538,169円	514,542,689円
期中一部解約元本額	541,007,076円	401,593,121円
2. 中間計算期間末日における受益 権の総数	5,535,598,650口	5,648,548,218口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前中間計算期間 自2023年1月11日 至2023年7月10日	当中間計算期間 自2024年1月11日 至2024年7月10日
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	14,062,308円	18,647,196円

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区分	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1. 金融商品の時価及び中間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、中間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。

(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

前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10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)

	前計算期間末 2024年1月10日現在	当中間計算期間末 2024年7月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.8278円 (28,278円)	3.2382円 (32,382円)

(参考)

当ファンドは、「外国債券インデックスマザーファンド」受益証券、「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」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、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの中間計算期間末日(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。

「外国債券インデックスマザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)」に記載のとおりであります。

「ダイワ・グローバルREIT・マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

「ダイワ好配当日本株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

「ダイワ北米好配当株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

「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

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

「ダイワJ-REITアクティブ・マザーファンド」の状況

前記「DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース）」に記載のとおりであります。

#### 4 【委託会社等の概況】

##### (1) 【資本金の額】

2024年7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。

##### (2) 【事業の内容及び営業の状況】

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7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	88	343,923
追加型株式投資信託	802	29,488,466
株式投資信託 合計	890	29,832,389
単位型公社債投資信託	97	166,153
追加型公社債投資信託	14	1,498,100
公社債投資信託 合計	111	1,664,253
総合計	1001	31,496,642

##### (3) 【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、株式会社かんぽ生命保険と資本業務提携を締結いたしました。本提携に基づき関係当局の許認可等が得られ次第、かんぽ生命保険を引き受け先とする第三者割当増資を実施いたします。

###### 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。



## 5 【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)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
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
<b>流動資産計</b>	<b>37,455</b>	<b>45,878</b>
<b>固定資産</b>		
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
<b>固定資産計</b>	<b>15,503</b>	<b>15,180</b>

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)
<b>負債の部</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
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					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	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おります。

## 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	当事業年度
	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	(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	当事業年度
	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	(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	当事業年度
	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	(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	当事業年度
	(2023年3月31日)	(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  本社ビルの管理	証券投資信託の代行手数料(注2)	13,072	未払手数料	2,663
							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おりません。

（注2）1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	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%

**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。

**独立監査人の中間監査報告書**

2024年8月30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
--------------------	-------	-------

**中間監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているDCダイワ・ワールドアセット（六つの羽/安定コース）の2024年1月11日から2024年7月10日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽/安定コース）の2024年7月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2024年1月11日から2024年7月10日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

**中間監査意見の根拠**

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

**中間財務諸表に対する経営者の責任**

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

## 利害関係

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 . 上記の中間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データは中間監査の対象には含まれていません。

**独立監査人の中間監査報告書**

2024年8月30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
--------------------	-------	-------

**中間監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているDCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）の2024年1月11日から2024年7月10日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽 / 6分散コース）の2024年7月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2024年1月11日から2024年7月10日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

**中間監査意見の根拠**

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

**中間財務諸表に対する経営者の責任**

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

## 利害関係

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 . 上記の中間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データは中間監査の対象には含まれていません。

**独立監査人の中間監査報告書**

2024年8月30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
-------	-------

**中間監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているDCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース）の2024年1月11日から2024年7月10日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース）の2024年7月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2024年1月11日から2024年7月10日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

**中間監査意見の根拠**

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

**中間財務諸表に対する経営者の責任**

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

## 利害関係

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 . 上記の中間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データは中間監査の対象には含まれていません。