

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年10月16日提出
【発行者名】	楽天投信投資顧問株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 東 真之
【本店の所在の場所】	東京都港区南青山二丁目 6 番 2 1 号
【事務連絡者氏名】	石舘 真
【電話番号】	03-6432-7746
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド 2024年10月17日付けでファンドの名称を「楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド」に変更します。
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	(1)当初申込額 1,000億円を上限とします。 (2)継続申込額 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

有価証券報告書を提出しましたので2023年12月5日付をもって提出しました有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載事項の一部に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出します。

2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部_____は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書が更新されます。なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」および「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」は原届出書の更新後の内容を記載しています。

第一部【証券情報】

（１）【ファンドの名称】

<訂正前>

楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド（以下「ファンド」といいます。）
・愛称として「楽天・先進国株式（除く日本）」という名称を用いることがあります。

<訂正後>

楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド（以下「ファンド」といいます。）
・愛称として「楽天・プラス・先進国株式（除く日本）」という名称を用いることがあります。
2024年10月17日付けでファンドの名称を「楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド」
から「楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド」に変更。（以下同じ。）

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（1）【ファンドの目的及び基本的性格】

<更新後>

ファンドの特色

① 日本を除く先進国の株式市場の動きに連動する投資成果を目指します

◆マザーファンド受益証券への投資を通じて、主として日本を除く先進国の株式(DR(預託証券)を含みます。)に投資し、MSCIコクサイ・インデックス(円換算ベース)(以下、「対象指数」といいます。)に連動する投資成果を目指します。

●マザーファンドにおいては、ベンチマークとの連動性を維持するため、株価指数との連動を目指すETF(上場投資信託証券)、株価指数を対象とした株価指数先物取引を利用することがあります。

●マザーファンドの投資信託財産の規模やマザーファンドへの資金流入の規模によっては、ETFや株価指数先物取引への投資割合が相対的に大きくなる場合があります。

※「MSCIコクサイ・インデックス(円換算ベース)」とは、委託会社が「MSCIコクサイ・インデックス」に日々の為替レートを乗じて算出したものです。指数の詳細については、「MSCIコクサイ・インデックスとは?」をご参照ください。

② 原則として、為替ヘッジは行いません

③ 効率的な運用を行うために、投資信託財産で保有する有価証券の貸付取引を行う場合があります

◆有価証券の貸付取引を行った場合には、その品賃料の一部は投資信託財産の収益となります。

資金動向、市況動向等に急激な変化が生じたとき等、ならびに投資信託財産の規模によっては、また、やむを得ない事情が発生した場合には、上記のような運用ができない場合があります。

！ MSCIコクサイ・インデックスとは？

「MSCIコクサイ・インデックス」は、日本を除く世界の先進国市場における大型および中型の上場株式で構成されており、先進国の株式市場の動きをとらえた株価指数です。

当ファンドは、MSCI Inc.（以下、「MSCI」といいます。）、その関連会社、情報提供者その他MSCI指数の編集、計算または作成に関与または関係した第三者（以下、総称して「MSCI関係者」といいます。）によって支持、保証、販売または販売促進されるものではありません。MSCI指数は、MSCIが独占的に所有しています。MSCIおよびMSCI指数の名称は、MSCIまたはその関連会社のサービスマークであり、楽天投信投資顧問株式会社による特定の目的のために使用が許諾されています。MSCI関係者は、当ファンドの受益者または不特定多数の公衆に対して、ファンド全般的または当ファンド自体に対する投資適合性、または対応する株式市場のパフォーマンスをトラッキングしているMSCI指数の能力につき、明示的か黙示的かを問わず何ら表明または保証をするものではありません。MSCIまたはその関連会社は、特定のトレードマーク、サービスマーク、トレードネームのライセンス所有者であり、MSCI指数は、当ファンドまたは当ファンドの委託会社あるいは受益者に関わらず、MSCIにより決定、作成および計算されています。いずれのMSCI関係者も、MSCI指数の決定、作成あるいは計算において、当ファンドの委託会社または受益者の要求を考慮にいれる義務は一切ありません。いずれのMSCI関係者も、当ファンドの募集等に関する事項の決定について、また、当ファンドを換金するための計算式の決定また計算について責任を負うものではなく、参加もしておりません。いずれのMSCI関係者も、当ファンドの受益者に対し、当ファンドの管理、マーケティングまたは募集に関連するいかなる義務または責任も負いません。

MSCIは、自らが信頼できると考える情報源からMSCI指数の計算に算入または使用するための情報を入手しますが、いずれのMSCI関係者も、MSCI指数またはそれに含まれるデータの独創性、正確性および／または完全性について保証するものではありません。いずれのMSCI関係者も、明示的にも黙示的にも、被許諾者、その顧客または相手方、当ファンドの委託会社、当ファンドの受益者その他の個人・法人が、契約にもとづき許諾される権利またはその他使用のために許諾される権利に関連してMSCI指数またはそれに含まれるデータを使用することにより得られる結果について保証を行うものではありません。いずれのMSCI関係者も、MSCI指数またはそれに含まれるデータの、またはそれに関連する誤り、欠落または中断について責任を負いません。また、MSCI指数およびそれに含まれるデータの各々に関し、いずれのMSCI関係者も明示的または黙示的な保証を行なうものではなく、かつMSCI関係者は、特定目的のための市場性または適切性について、何ら保証を行うものではないことを明記します。前記事項を制限することなく、たとえ直接的損害、間接的損害、特別損害、懲罰的損害、拡大損害その他のあらゆる損害（逸失利益を含む。）につき、その可能性について知らせを受けていたとしても、MSCI関係者は、いかなる場合においてもかかる損害について責任を負いません。

当ファンドの購入者、販売者、または受益者あるいはいかなる個人・法人は、MSCIの承認が必要か否かの確認を事前にMSCIに求めることなく、当ファンドを支持、保証、販売または販売促進するためにいかなるMSCIの商号、商標またはサービスマークを使用または言及することはできません。いかなる個人または法人は、事前にMSCIの書面による許諾を得ることなくMSCIとの関係を一切主張することはできません。

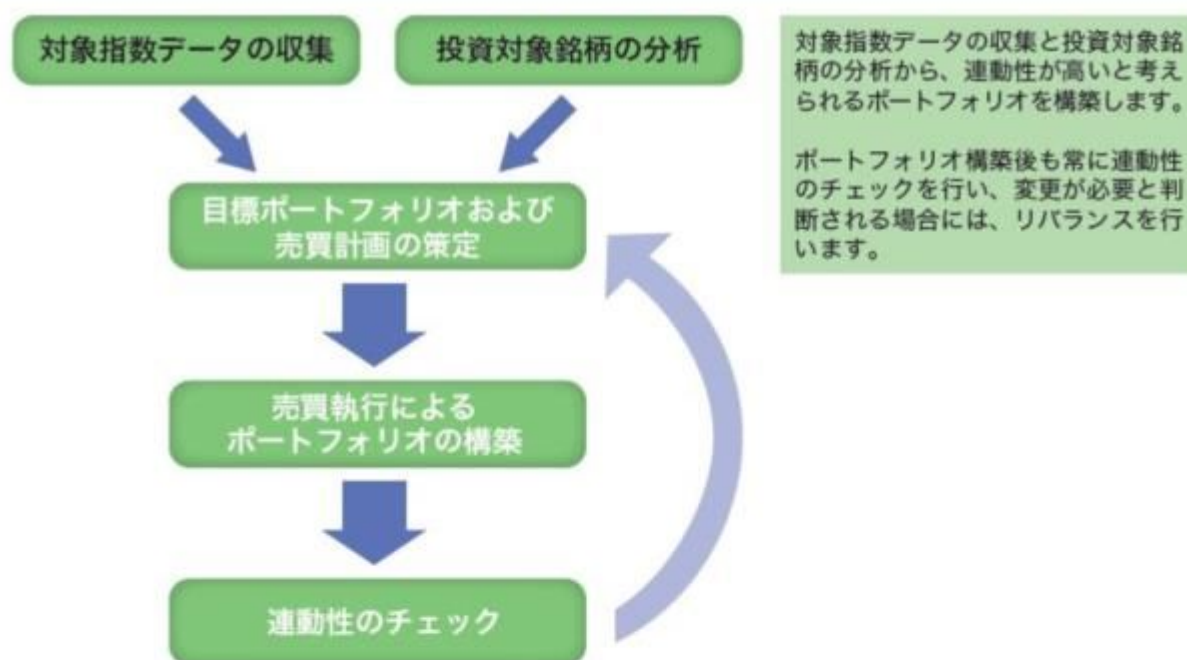
ファンドの仕組み

当ファンドは、「楽天・先進国株式(除く日本)インデックス・マザーファンド」を親投資信託(「マザーファンド」)とするファミリーファンド方式で運用します。



資金動向、市況動向等に急激な変化が生じたとき等、ならびに投資信託財産の規模によっては、また、やむを得ない事情が発生した場合には、上記のような運用ができない場合があります。

運用プロセス



*上記の運用プロセスは、今後変更となる場合があります。

主な投資制限

- マザーファンド受益証券への投資割合には制限を設けません。
- 株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への実質投資割合には制限を設けません。
- 投資信託証券（マザーファンドの受益証券および上場投資信託証券を除きます。）への実質投資割合は、投資信託財産の純資産総額の5%以下とします。
- 外貨建資産への実質投資割合には制限を設けません。
- 外国為替予約取引は、為替変動リスクを回避する目的、もしくはベンチマークとの連動性を維持する目的以外には利用しません。
- デリバティブ取引は、投資の対象とする資産を保有した場合と同様の損益を実現する目的ならびに価格変動リスクおよび金利変動リスクを回避する目的以外には利用しません。

分配方針

- 毎年7月15日（休業日の場合は翌営業日）に決算を行い、収益分配方針に基づいて分配を行います。ただし、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。
- 分配対象額の範囲は、繰越分を含めた経費控除後の利子・配当等収益および売買益（評価損益を含みます。）等の全額とします。
- 収益分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、必ず分配を行うものではありません。

資金動向、市況動向等に急激な変化が生じたとき等、ならびに投資信託財産の規模によっては、また、やむを得ない事情が発生した場合には、上記のような運用ができない場合があります。

（２）【ファンドの沿革】

< 訂正前 >

2023年12月22日

・ファンドの信託契約締結、運用開始

< 訂正後 >

2023年12月22日

・ファンドの信託契約締結、運用開始

2024年10月17日

・ファンド名称変更

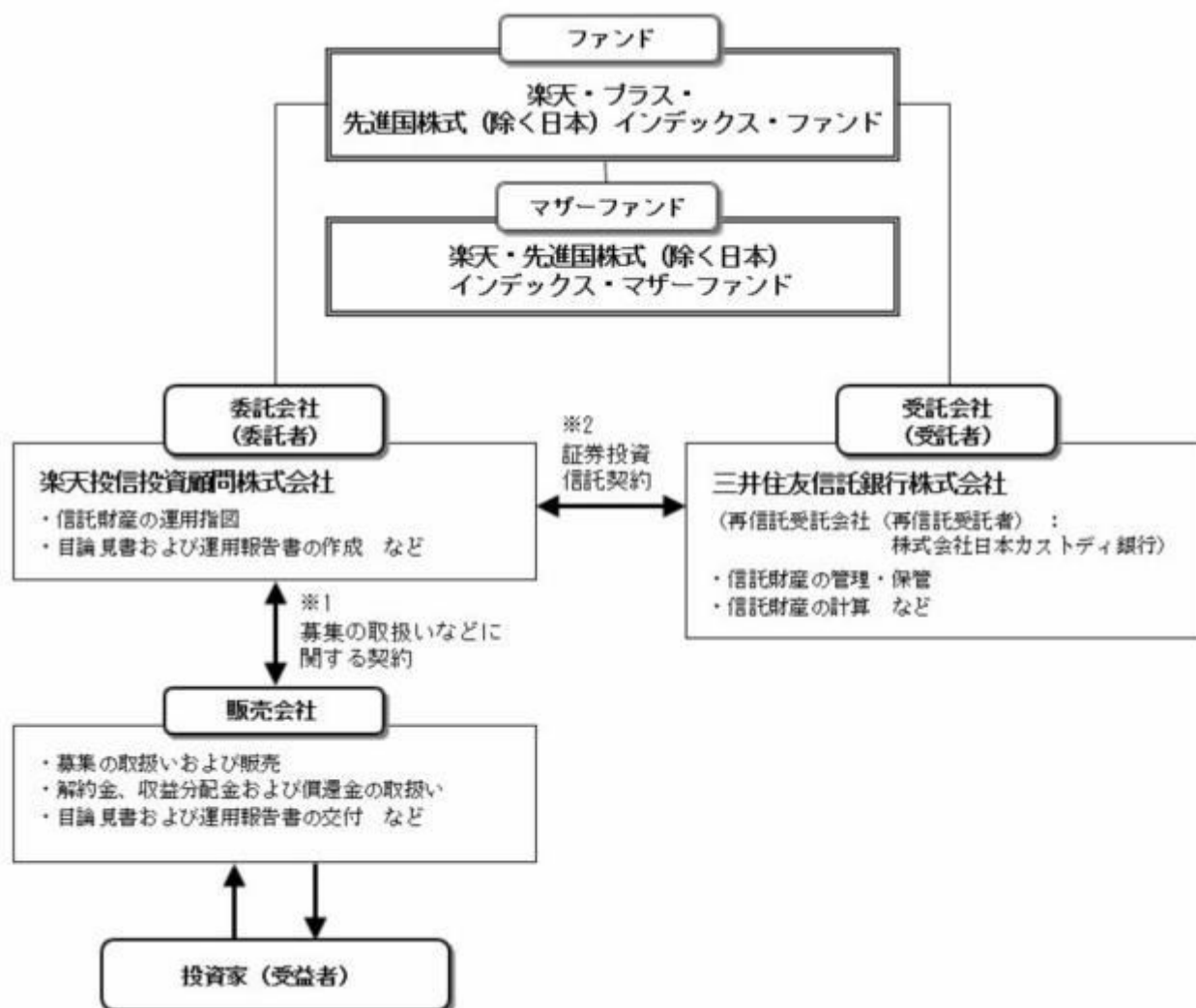
新名称：楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド

旧名称：楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド

（３）【ファンドの仕組み】

< 更新後 >

ファンドの仕組み



- 1 投資信託を販売するルールを委託会社と販売会社の間で規定したもの。販売会社が行なう募集の取扱い、収益分配金・償還金の支払い、解約請求の受付の業務範囲の取決めの内容などが含まれています。
- 2 投資信託を運営するルールを委託会社と受託会社の間で規定したもの。運用の基本方針、投資対象、投資制限、信託報酬、受益者の権利、募集方法の取決めの内容などが含まれています。

< 更新後 >

委託会社の概況（2024年7月末現在）

1）資本金

150百万円

2）沿革

2006年12月28日 「楽天投信株式会社」設立

2008年 1月31日 金融商品取引業者登録 [関東財務局長（金商）第1724号]

2009年 4月 1日 株式会社ポーラスター投資顧問と合併、商号を「楽天投信投資顧問株式会社」に変更

3) 大株主の状況

名 称	住 所	所有株数	所有比率
楽天証券ホールディングス株式会社	東京都港区南青山二丁目6番21号	13,000株	100%

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<訂正前>

<楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド>
（略）

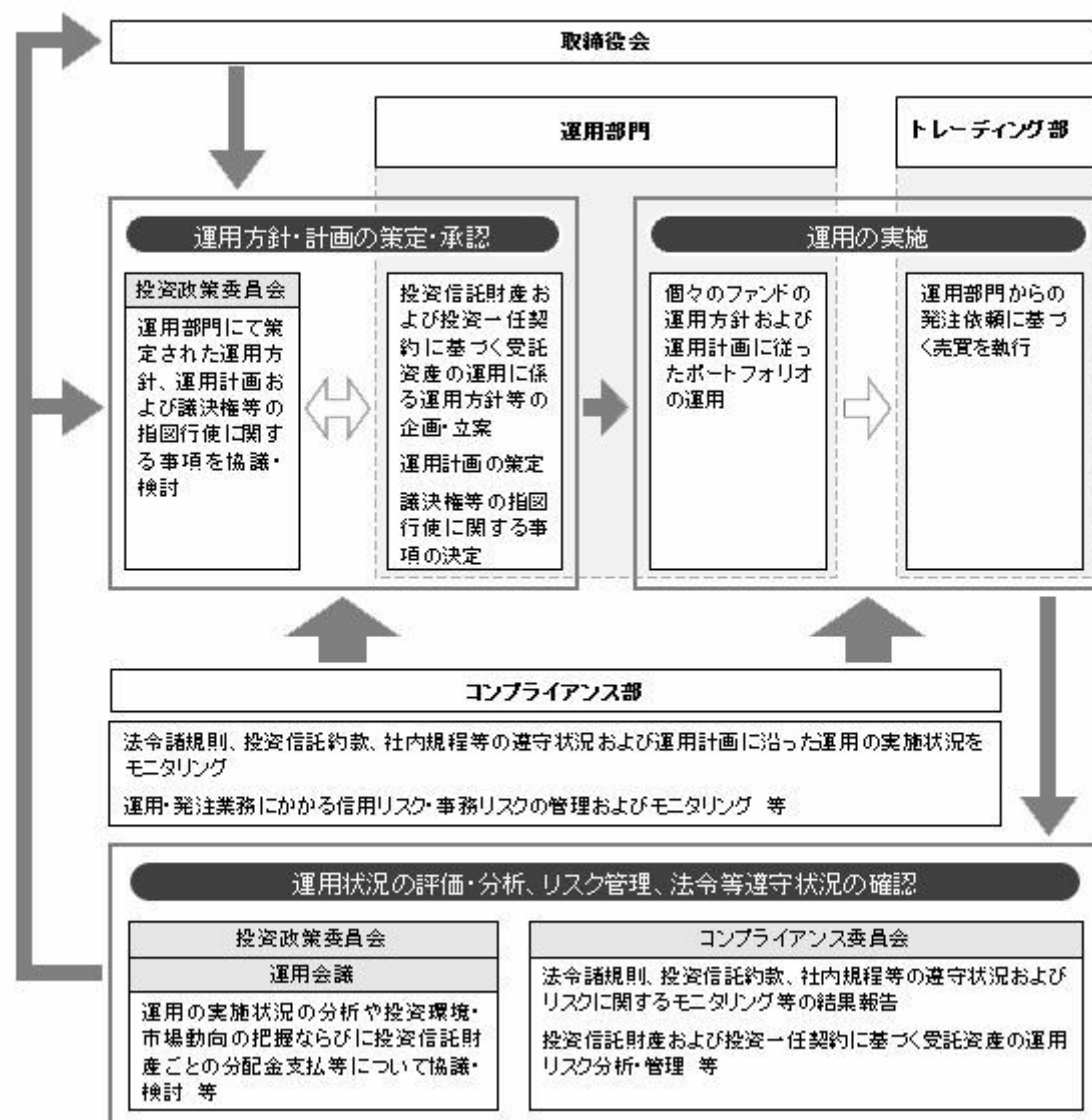
<訂正後>

<楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド>
（略）

(3)【運用体制】

<更新後>

委託会社における運用体制は、以下の通りです。



- ・「投資政策委員会」は、代表取締役が直轄する会議体として、運用部門が策定する運用計画、議決権等の指図行使に関する事項、ならびに投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の運用に関する運用方針等その他の重要事項を協議・検討します。
- ・「運用会議」は、決定された運用計画を受けて、投資信託財産、または投資一任契約に基づく受託資産

ごとの具体的な運用に関する事項、ならびに投資信託財産ごとの分配金支払等について協議・検討します。（但し、運用会議において協議・検討された事項で重要なものと判断される事項については投資政策委員会に報告します。）

- ・運用部門は「投資政策委員会」で決定された運用計画に従って運用を実行します。
- ・「コンプライアンス委員会」は、コンプライアンスおよびリスク管理に関する社内規程等、それらに関する具体的施策、ならびにそれらに関する重要な事項について協議・検討を行います。また、法令諸規則等の遵守状況および各種リスクに関するモニタリング等の結果報告を受け、それらについて必要な事項を協議・検討します。
- ・コンプライアンス部は、投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の投資信託約款および運用ガイドライン等、法令諸規則等の遵守状況のモニタリングに関する業務ならびに投資信託財産および投資一任契約に基づく受託資産の運用リスク管理に関する業務等を行います。

当社は、ファンドの適正な運用、受益者との利益相反となる取引の未然防止を目的として「内部者取引管理規程」「利益相反管理規程」等の社内規程を設けております。また、「運用の基本方針」「運用業務規程」「運用管理規程」等を設け、ファンドの運用に関する基本的な事項を定めています。

上記体制は2024年7月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（５）【投資制限】

< 訂正前 >

約款に定める投資制限

< 楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド >
（略）

< 訂正後 >

約款に定める投資制限

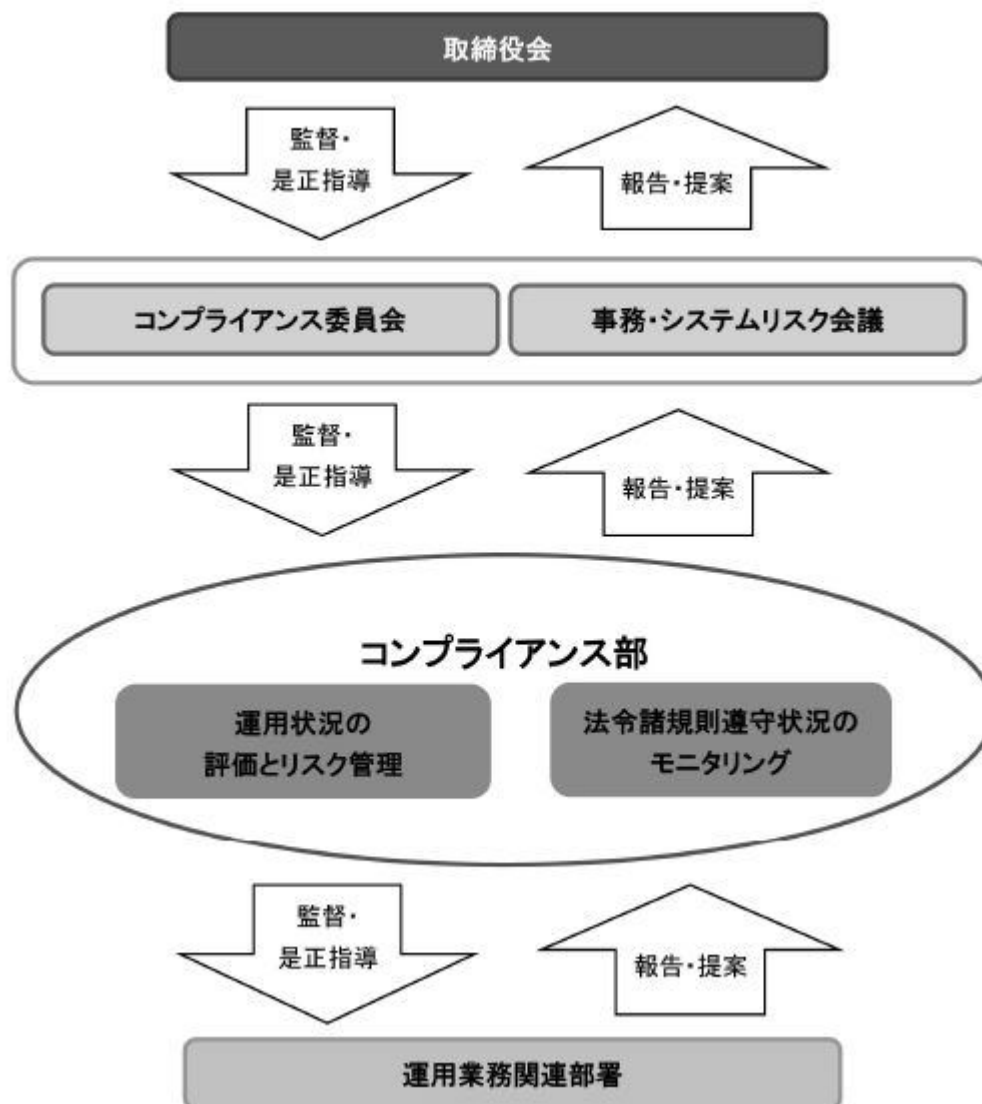
< 楽天・プラス・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド >
（略）

３【投資リスク】

< 更新後 >

（２）リスク管理体制

委託会社におけるリスク管理体制は以下の通りです。



*全社的なリスク管理

委託会社では、コンプライアンス部を設置し全社的なリスク管理を行っています。法令諸規則等の遵守状況やリスク管理状況については、コンプライアンス委員会や事務・システムリスク会議を通じて取締役会に報告されます。取締役会は、コンプライアンス部による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の監督を行います。また、コンプライアンス部は各種リスク（運用リスク、事務システムリスクなど）に関するモニタリングとその報告やリスクの低減にかかる施策などの構築を行っています。

*運用状況の評価・分析とリスク管理

コンプライアンス部は、流動性リスク管理に関する規程を定め、投資信託財産の流動性リスクのモニタリングを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証等を行います。取締役会はこれらの監督を行います。コンプライアンス部は、投資信託財産についての運用状況の評価・分析と運用プロセスおよびリスク管理状況のモニタリングを行い、その評価と分析の結果をコンプライアンス委員会に報告し、必要に応じて関連部にその対応等を指示し、適切な管理を行います。また、コンプライアンス委員会の内容は、毎月取締役会に報告されます。

上記体制は2024年7月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 更新後 >

参考情報

■ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

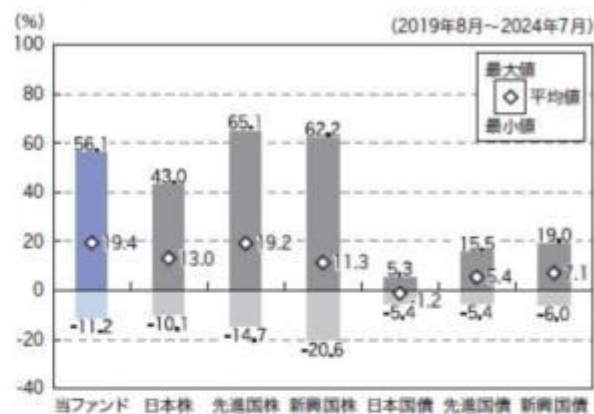


※上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

※当ファンドの年間騰落率がないため、対象指数の騰落率を表示しています。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。(分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。)

■ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※当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、上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当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たものです。ただし、当ファンドは直近1年間の騰落率がないため、対象指数を用いて算出しています。

※すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

各資産クラスの騰落率は以下の各指数の騰落率です。

日本株・・・S&P日本総合指数(トータル・リターン、円ベース)

先進国株・・・S&P先進国総合指数(除く日本、トータル・リターン、円換算ベース)

新興国株・・・S&P新興国総合指数(トータル・リターン、円換算ベース)

日本国債・・・ブルームバーグ・グローバル国債:日本インデックス(円ベース)

先進国国債・・・ブルームバーグ・グローバル国債(日本除く)インデックス(円ベース)

新興国国債・・・ブルームバーグ新興市場自国通貨建て高流動性国債インデックス(円ベース)

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

※上記各指数に関する知的財産権その他の一切の権利は、その発行者および許諾者に帰属します。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

<更新後>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

・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少額投資非課税制度(NISA)の適用対象となります。

・当ファンドは、NISAの「成長投資枠(特定非課税管理勘定)」および「つみたて投資枠(特定累積投資勘定)」の対象ですが、販売会社により取扱いが異なる場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

個人受益者の場合

1) 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、20.315%(所得税15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収(原則として、確定申告は不要です。)が行なわれます。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。)のいずれかを選択することもできます。

2) 解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益(譲渡益)*については譲渡所得として、20.315%(所得税15.315%および地方税5%)の税率による申告分離課税の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座(源泉徴収選択口座)を選択している場合は、20.315%(所得税15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収(原則として、確定申告は不要です。)が行なわれます。

*解約価額および償還価額から取得費用(申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。)を控除した利益

確定申告等により、解約時および償還時の差損(譲渡損失)については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得(申告分離課税を選択したものに限ります。)と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益(譲渡益)、普通分配金および特定公社債等の利子所得(申告分離課税を選択したものに限ります。)については、上場株式等の譲渡損失と損益通算

が可能です。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

NISAは、少額上場株式等に関する非課税制度です。

NISAをご利用の場合、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。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人受益者の場合

1) 収益分配金、解約金、償還金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに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、15.315%（所得税のみ）の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

2) 益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

買取請求による換金の際の課税については、販売会社にお問い合わせください。

個別元本

1) 各受益者の買付時の基準価額（申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が個別元本になります。

2) 受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、1口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

1) 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)」(元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。

2) 受益者が収益分配金を受け取る際

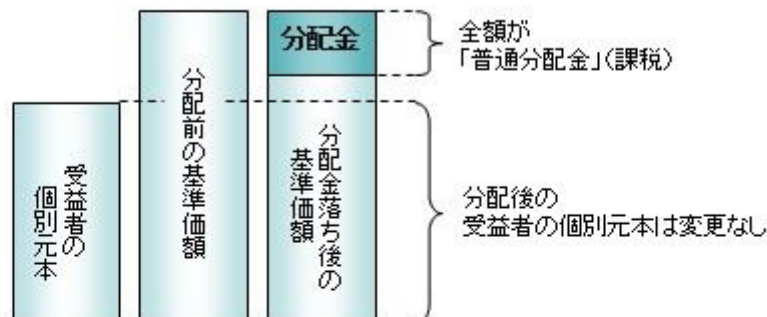
イ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本と同額かまたは上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。

ロ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。

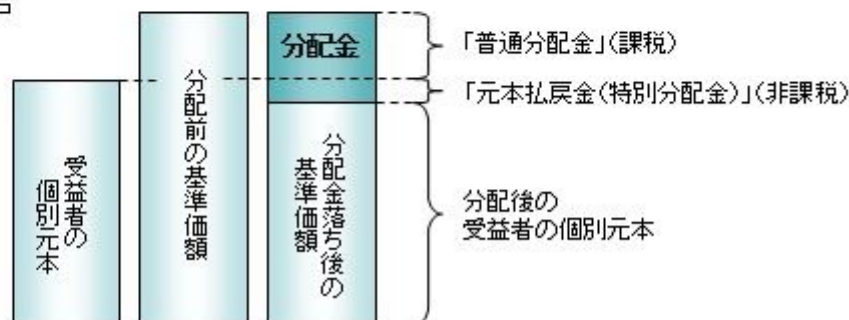
ハ) 収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

<分配金に関するイメージ図>

イ) の場合



ロ)、ハ) の場合



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7月末現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

(参考情報)ファンドの総経費率

対象期間：2023年12月22日～2024年7月16日

総経費率(①+②)	①運用管理費用の比率	②その他費用の比率
0.12%	0.09%	0.03%

(表示桁数未満を四捨五入)

※対象期間の運用・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。消費税等のかかるものは消費税等を含みます。）を対象期間の平均受益権口数に平均基準価額（1口当たり）を乗じた数で除した値（年率）です。

※これらの値はあくまでも参考であり、実際に発生した費用の比率とは異なります。

※運用管理費用の内訳等の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。

5【運用状況】

【楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド】

以下の運用状況は2024年 7月31日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

(1)【投資状況】

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	5,203,278,054	100.00
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	40,803	0.00
合計(純資産総額)		5,203,318,857	100.00

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国／地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託受益証券	楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・マザーファンド	4,084,205,694	1.3653	5,576,359,819	1.2740	5,203,278,054	100.00

ロ. 種類別の投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	100.00
合計	100.00

【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】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第1計算期間末 (2024年 7月16日)	5,454	5,454	1.2990	1.2990
2023年12月末日	229	—	1.0058	—
2024年 1月末日	1,491	—	1.0675	—

2月末日	2,381	—	1.1193	—
3月末日	2,962	—	1.1660	—
4月末日	3,517	—	1.1813	—
5月末日	4,136	—	1.2092	—
6月末日	4,920	—	1.2828	—
7月末日	5,203	—	1.2113	—

【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2023年12月22日～2024年 7月16日	0.0000

【収益率の推移】

期	期間	収益率（％）
第1期	2023年12月22日～2024年 7月16日	29.90

(注)各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額（分配落ち）に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落ち。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

（４）【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	2023年12月22日～2024年 7月16日	4,618,920,616	420,299,758

(注)第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

（参考）

楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・マザーファンド

以下の運用状況は2024年 7月31日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

投資状況

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	アメリカ	108,186,918,972	69.78
	カナダ	4,789,175,787	3.09
	パナマ	40,754,212	0.03
	ドイツ	3,397,319,643	2.19
	イタリア	845,698,340	0.55
	フランス	4,118,887,687	2.66
	オランダ	2,700,923,642	1.74
	スペイン	1,036,156,850	0.67
	ベルギー	326,252,292	0.21
	オーストリア	74,902,697	0.05
	ルクセンブルク	68,737,253	0.04
	フィンランド	395,501,727	0.26
	アイルランド	2,639,811,627	1.70
	ポルトガル	63,953,688	0.04
	イギリス	5,635,424,711	3.63

	スイス	4,475,041,290	2.89
	スウェーデン	1,324,106,940	0.85
	ノルウェー	240,509,529	0.16
	デンマーク	1,545,897,132	1.00
	ケイマン	178,941,806	0.12
	リベリア	90,193,230	0.06
	オーストラリア	2,840,315,744	1.83
	バミューダ	181,163,664	0.12
	ニュージーランド	102,762,704	0.07
	香港	593,239,496	0.38
	シンガポール	495,561,123	0.32
	イスラエル	309,718,128	0.20
	キュラソー	159,675,962	0.10
	ジャージー	438,991,048	0.28
	マン島	10,866,418	0.01
	小計	147,307,403,342	95.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	7,737,037,847	4.99
合計(純資産総額)		155,044,441,189	100.00

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	アメリカ	6,131,575,065	3.95
	買建	カナダ	271,234,953	0.17
	買建	ドイツ	731,043,112	0.47
	買建	イギリス	356,876,352	0.23
	買建	スイス	233,828,023	0.15
	買建	オーストラリア	177,441,772	0.11

(注)先物取引は、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います。

資産の種類	建別	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	買建	—	6,877,333,793	4.44

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ. 評価額上位銘柄明細

国 / 地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
アメリカ	株式	APPLE INC	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	226,802	35,469.56	8,044,568,303	33,353.87	7,564,724,877	4.88
アメリカ	株式	MICROSOFT CORP	ソフトウェア・サービス	109,134	68,679.61	7,495,280,706	64,469.92	7,035,860,773	4.54
アメリカ	株式	NVIDIA CORP	半導体・半導体製造装置	386,512	19,163.72	7,407,007,772	15,812.60	6,111,760,115	3.94

アメリカ	株式	AMAZON COM INC	一般消費財・サービス流通・小売り	144,748	29,193.07	4,225,639,676	27,699.87	4,009,501,130	2.59
アメリカ	株式	META PLATFORMS INC	メディア・娯楽	33,876	75,080.05	2,543,412,005	70,608.68	2,391,939,766	1.54
アメリカ	株式	ALPHABET INC	メディア・娯楽	91,109	28,161.47	2,565,763,801	25,959.00	2,365,099,223	1.53
アメリカ	株式	ALPHABET INC	メディア・娯楽	78,909	28,412.99	2,242,041,281	26,198.33	2,067,284,685	1.33
アメリカ	株式	ELI LILLY AND COMPANY	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	12,494	142,194.09	1,776,573,034	120,459.61	1,505,022,397	0.97
アメリカ	株式	TESLA INC	自動車・自動車部品	44,315	38,007.44	1,684,299,737	33,936.19	1,503,882,384	0.97
アメリカ	株式	BROADCOM INC	半導体・半導体製造装置	68,065	25,661.73	1,746,665,961	21,878.18	1,489,138,921	0.96
アメリカ	株式	JPMORGAN CHASE & CO.	銀行	44,404	32,106.57	1,425,660,409	32,803.56	1,456,609,438	0.94
アメリカ	株式	BERKSHIRE HATHAWAY INC	金融サービス	20,269	66,338.21	1,344,609,184	67,265.67	1,363,407,954	0.88
アメリカ	株式	UNITEDHEALTH GROUP INC	ヘルスケア機器・サービス	14,255	79,588.62	1,134,535,853	87,855.74	1,252,383,648	0.81
アメリカ	株式	EXXON MOBIL CORPORATION	エネルギー	69,355	17,612.44	1,221,511,397	18,013.83	1,249,349,513	0.81
デンマーク	株式	NOVO NORDISK A/S	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	53,141	21,322.79	1,133,114,394	19,810.43	1,052,746,592	0.68
アメリカ	株式	VISA INC	金融サービス	24,452	40,832.61	998,439,210	40,106.96	980,695,484	0.63
アメリカ	株式	JOHNSON & JOHNSON	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	37,256	22,953.56	855,158,018	24,593.14	916,242,218	0.59
アメリカ	株式	PROCTER & GAMBLE CO	家庭用品・パーソナル用品	36,379	25,040.17	910,936,562	24,649.54	896,725,907	0.58
アメリカ	株式	MASTERCARD INCORPORATED	金融サービス	12,881	67,741.56	872,579,156	68,209.27	878,603,710	0.57
アメリカ	株式	HOME DEPOT INC	一般消費財・サービス流通・小売り	15,322	54,731.75	838,599,933	55,440.90	849,465,525	0.55
アメリカ	株式	COSTCO WHOLESALE CORP	生活必需品流通・小売り	6,857	128,729.38	882,697,413	123,480.97	846,709,033	0.55
オランダ	株式	ASML HOLDING NV	半導体・半導体製造装置	6,164	159,697.93	984,378,048	132,851.87	818,898,945	0.53
アメリカ	株式	ABBVIE INC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	27,375	25,929.98	709,833,246	28,472.74	779,441,345	0.50
アメリカ	株式	WALMART INC	一般消費財・サービス流通・小売り	68,520	10,604.30	726,607,031	10,547.32	722,702,613	0.47
アメリカ	株式	BANK OF AMERICA CORPORATION	銀行	109,794	6,375.46	699,987,603	6,292.72	690,903,251	0.45
アメリカ	株式	MERCK & CO INC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	39,156	19,314.14	756,264,811	17,568.71	687,920,409	0.44
アメリカ	株式	CHEVRON CORPORATION	エネルギー	27,132	24,117.40	654,353,526	24,324.85	659,981,852	0.43

アメリカ	株式	COCA-COLA CO	食品・飲料・タバコ	63,320	9,738.07	616,615,138	10,317.13	653,281,254	0.42
アメリカ	株式	NETFLIX INC	メディア・娯楽	6,694	99,499.45	666,049,319	94,906.09	635,301,401	0.41
スイス	株式	NESTLE SA	食品・飲料・タバコ	41,027	16,017.63	657,155,613	15,328.33	628,875,723	0.41

ロ. 種類別及び業種別の投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 （ % ）
株式	外国	エネルギー	4.30
		素材	3.48
		資本財	6.51
		商業・専門サービス	2.21
		運輸	1.38
		自動車・自動車部品	1.60
		耐久消費財・アパレル	1.27
		消費者サービス	1.86
		メディア・娯楽	5.97
		一般消費財・サービス流通・小売り	5.16
		生活必需品流通・小売り	1.03
		食品・飲料・タバコ	3.08
		家庭用品・パーソナル用品	1.30
		ヘルスケア機器・サービス	4.71
		医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	6.94
		銀行	5.54
		金融サービス	6.51
		保険	2.96
		エクイティ不動産投資信託（REIT）	1.84
		ソフトウェア・サービス	9.00
		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	6.46
		電気通信サービス	1.04
		公益事業	2.48
		半導体・半導体製造装置	8.08
		不動産管理・開発	0.33
合計			95.01

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

資産の種類	地域	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額	帳簿価額 (円)	評価額	評価額 (円)	投資比率 (%)
株価指数先物取引	アメリカ	シカゴ商業取引所	S&P 500 EMIN	買建	147	アメリカ・ドル	41,564,085.6	6,336,029,209	40,222,875	6,131,575,065	3.95
	カナダ	モントリオール取引所	S&P/TSX 60 I	買建	9	カナダ・ドル	2,456,770.5	270,318,458	2,465,100	271,234,953	0.17
	ドイツ	ユーレックス・ドイツ金融先物取引所	EURO STOXX 5	買建	91	ユーロ	4,533,197.3	747,478,902	4,433,520	731,043,112	0.47

オーストラリア	シドニー先物取引所	SP1 200 FUTU	買建	9	オーストラリア・ドル	1,800,416	179,411,454	1,780,650	177,441,772	0.11
イギリス	ロンドン国際金融先物オプション取引所	FTSE 100 IDX	買建	22	イギリス・ポンド	1,803,261	353,006,373	1,823,030	356,876,352	0.23
スイス	ユーレックス・チューリッヒ取引所	SWISS MKT IX	買建	11	スイスフラン	1,354,885	234,191,872	1,352,780	233,828,023	0.15

(注)先物取引は、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います。

資産の種類	通貨	買建 / 売建	数量	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	アメリカ・ドル	買建	19,288,000.00	3,015,186,865	2,926,954,000	1.89
	カナダ・ドル	買建	998,000.00	113,476,602	109,410,740	0.07
	ユーロ	買建	10,058,000.00	1,664,400,787	1,657,626,591	1.07
	イギリス・ポンド	買建	3,849,000.00	758,092,000	752,785,536	0.49
	スイスフラン	買建	3,222,000.00	559,386,250	556,775,951	0.36
	スウェーデン・クローナ	買建	10,278,000.00	145,551,897	145,523,118	0.09
	ノルウェー・クローネ	買建	1,878,000.00	26,163,920	26,157,347	0.02
	デンマーク・クローネ	買建	7,411,000.00	163,798,663	163,766,054	0.11
	オーストラリア・ドル	買建	3,842,000.00	385,967,982	382,539,479	0.25
	ニュージーランド・ドル	買建	89,000.00	8,011,219	8,008,816	0.01
	香港・ドル	買建	3,927,000.00	76,625,980	76,606,737	0.05
	シンガポール・ドル	買建	483,000.00	54,893,771	54,891,984	0.04
	イスラエルシェケル	買建	400,000.00	16,285,360	16,287,440	0.01

(注)為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

参考情報

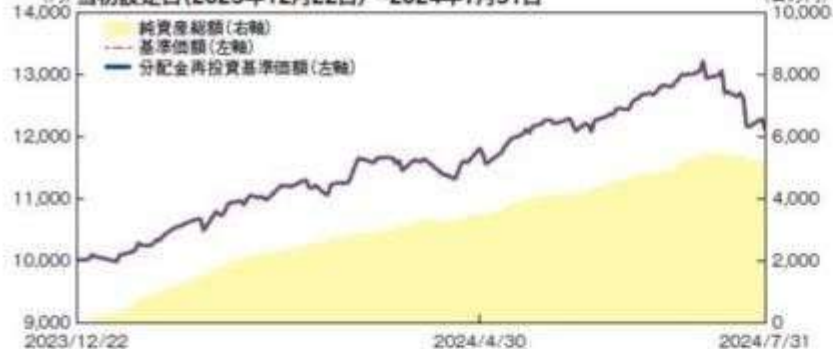
運用実績

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

(円) 当初設定日(2023年12月22日)～2024年7月31日



基準価額	12,113円
純資産総額	5,203百万円

※「分配金再投資基準価額」は、税引前分配金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）

決算期	第1期 2024年7月	設定来累計
分配金	0円	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。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

業種別構成比	投資比率	通貨別構成比(上位5位)	投資比率	国・地域別構成比(上位5位)	投資比率
情報技術	23.7%	米ドル	72.5%	米国	72.5%
金融	14.9%	ユーロ	8.3%	英国	3.8%
ヘルスケア	11.8%	英ポンド	3.8%	カナダ	3.0%
資本財・サービス	9.8%	カナダドル	3.0%	フランス	2.8%
一般消費財・サービス	9.2%	スイスフラン	2.5%	スイス	2.5%
コミュニケーション・サービス	7.1%				
生活必需品	6.2%				
エネルギー	4.3%				
素材	3.5%				
公益事業	2.5%				
不動産	2.1%				

銘柄	通貨	国・地域	業種	投資比率
APPLE INC	米ドル	米国	情報技術	4.9%
MICROSOFT CORP	米ドル	米国	情報技術	4.5%
NVIDIA CORP	米ドル	米国	情報技術	3.9%
AMAZON COM INC	米ドル	米国	一般消費財・サービス	2.6%
META PLATFORMS INC	米ドル	米国	コミュニケーション・サービス	1.5%
ALPHABET INC	米ドル	米国	コミュニケーション・サービス	1.5%
ALPHABET INC	米ドル	米国	コミュニケーション・サービス	1.3%
ELI LILLY AND COMPANY	米ドル	米国	ヘルスケア	1.0%
TESLA INC	米ドル	米国	一般消費財・サービス	1.0%
BROADCOM INC	米ドル	米国	情報技術	1.0%

その他資産の状況	投資比率
株式先物	5.1%

※当ファンドの純資産総額に対し、楽天・先進国株式(除く日本)インデックス・マザーファンドを100.0%組入れています。

※投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する各資産の評価額の比率です。

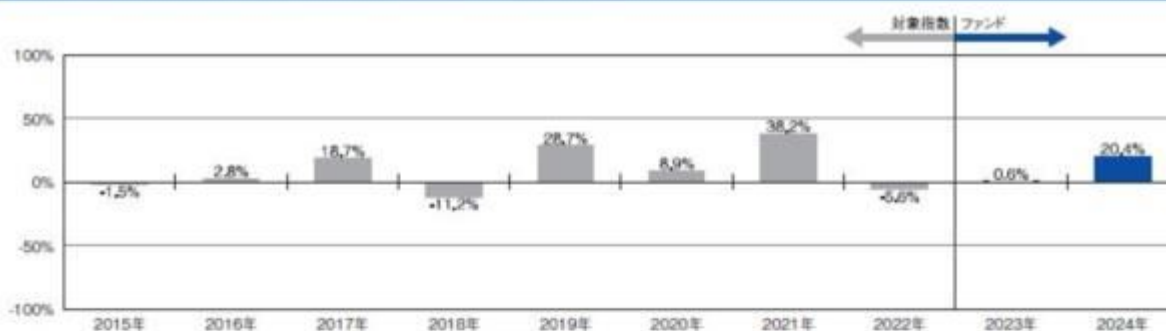
※業種は、GICS(世界産業分類基準)による分類です。

※株式先物は、S&P500株価指数先物、EURO STOXX 50株価指数先物、FTSE100株価指数先物等です。

※業種別構成比、通貨別構成比および国・地域別構成比には、ETF(上場投資信託証券)および先物は含みません。

最新の運用状況については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

年間収益率の推移（暦年ベース）



※ファンドの「年間収益率」は、「税引前分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※2022年までは当ファンドの対象指数(MSCIコクサイ・インデックス(円換算ベース))の年間騰落率です。

※2023年は設定日(2023年12月22日)から年末まで、2024年は7月末までの騰落率を表しています。

※対象指数の情報はあくまで参考情報であり、ファンドの運用実績ではありません。

最新の運用状況については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

< 訂正前 >

(4) 取扱時間

(略)

継続申込期間

原則として、午後3時までに、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ます。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

<訂正後>

(4) 取扱時間

(略)

継続申込期間

原則として、午後3時までに、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ます。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

2024年11月5日以降は、原則として、午後3時30分までに、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する予定です。販売会社によっては異なる場合がありますので、詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

2【換金（解約）手続等】

<訂正前>

(2) 取扱時間

原則として、午後3時までに、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ます。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

<訂正後>

(2) 取扱時間

原則として、午後3時までに、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ます。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

2024年11月5日以降は、原則として、午後3時30分までに、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する予定です。販売会社によっては異なる場合がありますので、詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

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)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1期計算期間(2023年12月22日から2024年7月16日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

第1期 2024年 7月16日現在	
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	17,653,419
親投資信託受益証券	5,454,049,053
未収利息	4
流動資産合計	5,471,702,476
資産合計	5,471,702,476
負債の部	
流動負債	
未払解約金	17,284,814
未払受託者報酬	65,210
未払委託者報酬	241,654
その他未払費用	24,075
流動負債合計	17,615,753
負債合計	17,615,753
純資産の部	
元本等	
元本	4,198,620,858
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,255,465,865
(分配準備積立金)	704,529,718
元本等合計	5,454,086,723
純資産合計	5,454,086,723
負債純資産合計	5,471,702,476

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16日	
営業収益	
受取利息	197
有価証券売買等損益	747,185,153
営業収益合計	747,185,350
営業費用	
支払利息	1,254
受託者報酬	309,863
委託者報酬	1,148,257
その他費用	24,085

	第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16日
営業費用合計	1,483,459
営業利益又は営業損失（ ）	745,701,891
経常利益又は経常損失（ ）	745,701,891
当期純利益又は当期純損失（ ）	745,701,891
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（ ）	41,172,173
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	582,104,142
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	582,104,142
剰余金減少額又は欠損金増加額	31,167,995
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	31,167,995
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,255,465,865

（ 3 ）【注記表】

（ 重要な会計方針に係る事項に関する注記 ）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの計算期間 ファンドの計算期間は、期首が設定日および当期末が休日であることから、2023年12月22日から2024年 7月16日までとなっております。

（ 重要な会計上の見積りに関する注記 ）

該当事項はありません。

（ 貸借対照表に関する注記 ）

項目	第1期 2024年 7月16日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	4,198,620,858口
2. 計算期間末日における1口当たり純資産額	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額) 1.2990円 (12,990円)

（ 損益及び剰余金計算書に関する注記 ）

第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16日		
分配金の計算過程		
項目		
費用控除後の配当等収益額	A	29,150,124円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	675,379,594円
収益調整金額	C	550,936,147円
分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,255,465,865円
当ファンドの期末残存口数	F	4,198,620,858口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,990.16円
10,000口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円

（ 金融商品に関する注記 ）

金融商品の状況に関する事項

	第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16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として、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき金融商品を保有しております。
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、売買目的有価証券のほか、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務を保有しております。当該金融商品は価格変動リスク、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3.金融商品に係るリスクの管理体制	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、リスクの種類ごとに行っております。
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よった場合、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

項目	第1期 2024年 7月16日現在
1.貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2.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 該当事項はありません。 (3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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	第1期 2024年 7月16日現在
	当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	746,697,313
合計	746,697,313

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

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)

第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16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われていないため、該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

項目	第1期 自 2023年12月22日 至 2024年 7月16日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	1,000,000円
期中追加設定元本額	4,617,920,616円
期中一部解約元本額	420,299,758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	楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・マザーファンド	3,992,130,767	5,454,049,053	
合 計		3,992,130,767	5,454,049,053	

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）

当ファンドは親投資信託受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券の状況は次の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外です。

楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2024年 7月16日現在

資産の部	
流動資産	
預金	325,639,516
コール・ローン	17,376,062,626
株式	140,517,837,266
派生商品評価勘定	431,313,953
未収入金	16,907,756
未収配当金	99,341,380
未収利息	4,760
差入委託証拠金	4,119,593,103
流動資産合計	162,886,700,360
資産合計	162,886,700,360
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	189,159,292
前受金	426,939,530
未払金	22,610,603
流動負債合計	638,709,425
負債合計	638,709,425
純資産の部	
元本等	
元本	118,757,226,880
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	43,490,764,055
元本等合計	162,247,990,935
純資産合計	162,247,990,935
負債純資産合計	162,886,700,360

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所、外国金融商品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。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として、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。 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、原則として本報告書における開示対象ファンドの計算期間末日の対顧客先物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. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客直物電信売買相場の仲値によって計算しております。
4. 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。 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。 為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
5. 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。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

該当事項はありません。

（貸借対照表に関する注記）

項目	2024年 7月16日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	118,757,226,880口
2. 計算期間末日における1口当たり純資産額	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)
	1.3662円 (13,662円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

	自 2023年12月22日 至 2024年 7月16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として、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき金融商品を保有しております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、売買目的有価証券及びデリバティブのほか、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務を保有しております。当該金融商品は価格変動リスク、株価変動リスク、株価指数先物に関するリスク、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。 デリバティブ取引は、株価指数先物取引及び為替予約取引であり、信託約款及びデリバティブ取引に関する社内規定の範囲内で行います。これらの取引には市場価格の変動に係るリスク、為替変動リスクなどがあります。

3.金融商品に係るリスクの管理体制	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、リスクの種類ごとに行っております。
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よった場合、当該価額が異なることもあります。また、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

項目	2024年 7月16日現在
1.貸借対照表計上額と時価との差額	貸借対照表計上額は原則として時価で計上されているため、差額はありません。
2.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 デリバティブ取引等に関する注記に記載しております。 (3) 上記以外の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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	2024年 7月16日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	11,726,291,337
合計	11,726,291,337

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

株式関連

(2024年 7月16日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	21,720,483,539	-	22,147,423,069	426,939,530
合計		21,720,483,539	-	22,147,423,069	426,939,530

(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。
原則として計算期間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、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

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。
上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

通貨関連

(2024年 7月16日現在)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建	17,692,815,655	-	17,508,030,786	184,784,869
	アメリカ・ドル	13,795,057,001	-	13,633,612,823	161,444,178
	カナダ・ドル	539,791,422	-	533,158,849	6,632,573
	ユーロ	1,863,282,458	-	1,852,781,588	10,500,870
	イギリス・ポンド	676,763,081	-	677,109,488	346,407

	スイスフラン	476,192,276	-	472,070,240	4,122,036
	オーストラリア・ドル	341,729,417	-	339,297,798	2,431,619
合計		17,692,815,655	-	17,508,030,786	184,784,869

(注)時価の算定方法

国内における計算期間末日の対顧客先物相場の仲値によって、以下のように評価しております。

1. 計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物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によって評価しております。
2. 計算期間末日において当該日の対顧客先物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。

イ) 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物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2つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。

ロ) 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物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相場の仲値により評価しております。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

自 2023年12月22日 至 2024年 7月16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われていないため、該当事項はありません。	

(その他の注記)

元本の移動

項目	自 2023年12月22日 至 2024年 7月16日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2023年12月22日
期首元本額	5,885,140,357円
期中追加設定元本額	112,890,020,026円
期中一部解約元本額	17,933,503円
元本の内訳	
楽天・オールカントリー株式インデックス・ファンド	114,661,636,566円
楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド	3,992,130,767円
楽天・オールカントリー株式インデックス・ファンド（適格機関投資家専用）	837,440円
楽天・MSCIコクサイ・インデックス・ファンド（適格機関投資家専用）	102,622,107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 (株)	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	APA CORPORATION	5,095	31.46	160,288.70	
	BAKER HUGHES COMPANY	13,766	35.71	491,583.86	
	CHENIERE ENERGY INC	3,173	177.66	563,715.18	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	1,529	83.77	128,084.33	
	CHEVRON CORPORATION	24,138	158.04	3,814,769.52	
	CHORD ENERGY CORPORATION	854	176.03	150,329.62	
	CONOCOPHILLIPS	16,181	114.57	1,853,857.17	
	COTERRA ENERGY INC	10,333	27.25	281,574.25	
	DEVON ENERGY CORP	8,734	48.05	419,668.70	
	DIAMONDBACK ENERGY INC	2,330	210.93	491,466.90	
	EOG RESOURCES INC	7,977	132.65	1,058,149.05	
	EQT CORPORATION	5,759	36.83	212,103.97	
	EXXON MOBIL CORPORATION	61,701	115.21	7,108,572.21	
	HALLIBURTON CO	12,243	35.23	431,320.89	

HESS CORPORATION	3,802	150.61	572,619.22
HF SINCLAIR CORPORATION	2,246	48.61	109,178.06
KINDER MORGAN INC	27,473	20.17	554,130.41
MARATHON OIL CORPORATION	7,939	28.74	228,166.86
MARATHON PETROLEUM CORP	4,956	166.71	826,214.76
OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	9,144	62.00	566,928.00
ONEOK INC	8,021	84.68	679,218.28
OVINTIV INC	3,699	48.89	180,844.11
PHILLIPS 66	5,884	140.07	824,171.88
SCHLUMBERGER LIMITED	19,573	47.96	938,721.08
TARGA RESOURCES CORPORATION	2,908	134.34	390,660.72
VALERO ENERGY CORP	4,531	148.75	673,986.25
WILLIAMS COMPANIES INC	16,759	42.56	713,263.04
AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	3,058	259.84	794,590.72
ALBEMARLE CORP	1,616	95.49	154,311.84
AMCOR PLC	19,880	9.84	195,619.20
AVERY DENNISON CORP	1,107	218.85	242,266.95
BALL CORP	4,330	61.11	264,606.30
CELANESE CORP	1,534	142.84	219,116.56
CF INDUSTRIES HOLDINGS INC	2,582	70.75	182,676.50
CLEVELAND CLIFFS INC	6,854	16.21	111,103.34
CRH	9,450	79.58	752,031.00
CROWN HOLDINGS INC	1,661	76.07	126,352.27
DOW INC	9,673	53.27	515,280.71
DUPONT DE NEMOURS INC	5,750	80.20	461,150.00
EASTMAN CHEMICAL CO	1,618	97.64	157,981.52
ECOLAB INC	3,539	241.85	855,907.15
FREEPORT-MCMORAN INC	19,729	50.42	994,736.18
INTERNATIONAL FLAVORS & FRAGRANCES	3,512	96.20	337,854.40
INTERNATIONAL PAPER CO	4,526	44.14	199,777.64
LINDE PLC	6,629	438.18	2,904,695.22
LYONDELLBASELL INDUSTRIES N V	3,581	95.65	342,522.65
MARTIN MARIETTA MATERIALS INC	849	556.57	472,527.93
MOSAIC CO	4,425	28.85	127,661.25
NEWMONT CORPORATION	15,856	47.35	750,781.60
NUCOR CORP	3,311	164.87	545,884.57
OWENS CORNING	1,197	174.22	208,541.34
PACKAGING CORP OF AMERICA	1,233	185.76	229,042.08
PPG INDUSTRIES INC	3,237	130.88	423,658.56
RELIANCE INC	790	300.44	237,347.60
RPM INTERNATIONAL INC	1,771	111.04	196,651.84
SHERWIN-WILLIAMS CO	3,320	318.47	1,057,320.40
SMURFIT WESTROCK PLC	7,115	48.84	347,496.60

STEEL DYNAMICS INC	2,067	131.91	272,657.97
VULCAN MATERIALS CO	1,819	253.90	461,844.10
WESTLAKE CORPORATION	529	146.36	77,424.44
3M COMPANY	7,602	102.72	780,877.44
AECOM	1,871	87.26	163,263.46
ALLEGION PLC	1,204	122.72	147,754.88
AMETEK INC	3,180	172.11	547,309.80
APTIV PLC	3,750	72.26	270,975.00
AXON ENTERPRISE INC	986	308.64	304,319.04
BOEING CO	7,972	179.11	1,427,864.92
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	1,677	153.17	256,866.09
CARLISLE COS INC	658	430.91	283,538.78
CARRIER GLOBAL CORPORATION	11,142	67.36	750,525.12
CATERPILLAR INC	6,869	345.77	2,375,094.13
CNH INDUSTRIAL NV	11,990	10.24	122,777.60
CUMMINS INC	1,881	288.93	543,477.33
DEERE & CO	3,637	371.67	1,351,763.79
DOVER CORP	1,890	184.99	349,631.10
DR HORTON INC	4,108	152.16	625,073.28
EATON CORPORATION PLC	5,500	327.03	1,798,665.00
EMCOR GROUP INC	647	380.39	246,112.33
EMERSON ELECTRIC CO	7,863	116.97	919,735.11
FORTIVE CORP	4,833	76.23	368,419.59
FORTUNE BRANDS INNOVATIONS INC	1,735	70.00	121,450.00
GE VERNOVA INC	3,770	177.44	668,948.80
General Dynamics Corp	3,203	285.42	914,200.26
GENERAL ELECTRIC CO	15,037	159.56	2,399,303.72
GRACO INC	2,318	81.75	189,496.50
HEICO CORP	1,035	178.94	185,202.90
HEICO CORP	603	225.17	135,777.51
HONEYWELL INTERNATIONAL INC	8,970	215.72	1,935,008.40
HOWMET AEROSPACE INC	5,336	78.90	421,010.40
HUBBELL INC	738	374.60	276,454.80
HUNTINGTON INGALLS INDUSTRIES	545	255.52	139,258.40
IDEX CORP	1,040	206.69	214,957.60
ILLINOIS TOOL WORKS INC	4,110	246.73	1,014,060.30
INGERSOLL-RAND INC	5,549	98.66	547,464.34
JACOBS SOLUTIONS INC	1,728	144.70	250,041.60
JARDINE MATHESON HLDGS	2,300	35.95	82,685.00
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL PLC	9,373	70.01	656,203.73
L3 HARRIS TECHNOLOGIES INC	2,615	234.54	613,322.10
LEIDOS HOLDINGS INC	1,766	148.96	263,063.36

LENNAR CORP	3,370	159.18	536,436.60
LENNOX INTERNATIONAL INC	441	564.44	248,918.04
LOCKHEED MARTIN CORP	2,977	463.88	1,380,970.76
MASCO CORP	3,023	70.58	213,363.34
NORDSON CORP	747	236.63	176,762.61
NORTHROP GRUMMAN CORP	1,936	431.92	836,197.12
NVR INC	44	8,068.96	355,034.24
OTIS WORLDWIDE CORP	5,577	99.44	554,576.88
PACCAR INC	7,207	104.55	753,491.85
PARKER-HANNIFIN CORP	1,766	544.74	962,010.84
PENTAIR PLC	2,274	80.05	182,033.70
PULTE GROUP INC	2,917	116.24	339,072.08
QUANTA SERVICES	2,013	257.24	517,824.12
ROCKWELL AUTOMATION INC	1,576	285.20	449,475.20
RTX CORPORATION	18,288	101.62	1,858,426.56
SMITH A O CORP	1,668	87.80	146,450.40
SNAP-ON INC	725	270.84	196,359.00
STANLEY BLACK & DECKER INC	2,115	86.92	183,835.80
TELEDYNE TECHNOLOGIES INC	652	394.87	257,455.24
TEXTRON INC	2,646	91.09	241,024.14
TORO CO	1,436	94.91	136,290.76
TRANE TECHNOLOGIES PLC	3,123	341.00	1,064,943.00
TRANSDIGM GROUP INC	765	1,241.94	950,084.10
WATSCO INC	467	501.50	234,200.50
WESTINGHOUSE AIR BRAKE TECH CORP	2,435	164.16	399,729.60
XYLEM INC	3,325	137.30	456,522.50
ACCENTURE PLC	8,648	317.87	2,748,939.76
AERCAP HOLDINGS N.V.	2,802	96.65	270,813.30
AUTOMATIC DATA PROCESSING INC	5,650	242.64	1,370,916.00
BROADRIDGE FINANCIAL SOLUTION INC	1,620	208.14	337,186.80
CDW CORP	1,846	232.77	429,693.42
CINTAS CORP	1,256	714.85	897,851.60
COPART INC	11,907	54.72	651,551.04
FASTENAL	7,875	67.83	534,161.25
FERGUSON PLC	2,790	205.74	574,014.60
GARTNER INC	1,071	455.02	487,326.42
GRAINGER W W INC	609	942.78	574,153.02
PAYCHEX INC	4,456	121.63	541,983.28
POOL CORPORATION	528	327.04	172,677.12
REPUBLIC SERVICES INC	3,033	201.19	610,209.27
UNITED RENTALS INC	924	707.41	653,646.84
VERALTO CORPORATION	3,391	98.01	332,351.91
VERISK ANALYTICS INC	1,963	277.50	544,732.50

WASTE CONNECTIONS INC (CA)	3,544	179.99	637,884.56
WASTE MANAGEMENT INC	5,524	216.00	1,193,184.00
CH ROBINSON WORLDWIDE INC	1,592	87.03	138,551.76
CSX CORP	26,946	34.60	932,331.60
DELTA AIR LINES INC	2,219	43.00	95,417.00
EXPEDITORS INTERN OF WASHINGTON INC	1,979	119.03	235,560.37
FEDEX CORP	3,218	305.02	981,554.36
HUNT(J.B.)TRANSPORT SERVICES INC	1,137	169.62	192,857.94
KNIGHT SWIFT TRANSN HLDGS INC	2,215	50.24	111,281.60
NORFOLK SOUTHERN CORP	3,107	227.76	707,650.32
OLD DOMINION FREIGHT LINE INC	2,694	195.25	526,003.50
SOUTHWEST AIRLINES CO	2,057	27.71	56,999.47
UNION PACIFIC CORP	8,387	235.99	1,979,248.13
UNITED PARCEL SERVICE INC	10,011	144.15	1,443,085.65
FORD MOTOR CO	53,680	14.23	763,866.40
GENERAL MOTORS CO	15,878	49.30	782,785.40
GENUINE PARTS CO	1,918	141.23	270,879.14
LKQ CORPORATION	3,669	43.81	160,738.89
RIVIAN AUTOMOTIVE INC	10,002	17.50	175,035.00
TESLA INC	39,424	252.64	9,960,079.36
DECKERS OUTDOOR CORP	353	899.58	317,551.74
ESTEE LAUDER COMPANIES INC	3,204	101.04	323,732.16
GARMIN LTD	2,110	170.12	358,953.20
LULULEMON ATHLETICA INC	1,580	283.72	448,277.60
NIKE INC	16,663	71.31	1,188,238.53
AIRBNB INC	6,079	147.22	894,950.38
BOOKING HOLDINGS INC	470	4,088.00	1,921,360.00
CAESARS ENTERTAINMENT INC NEW	2,975	39.22	116,679.50
CARNIVAL CORP	13,893	18.32	254,519.76
CHIPOTLE MEXICAN GRILL	19,000	56.61	1,075,590.00
DARDEN RESTAURANTS INC	1,642	143.27	235,249.34
DOMINOS PIZZA INC	479	483.03	231,371.37
DOORDASH INC	3,887	105.65	410,661.55
DRAFTKINGS INC	5,888	39.48	232,458.24
EXPEDIA GROUP INC	1,799	132.52	238,403.48
GRAB HLDGS LTD	30,500	3.55	108,275.00
HILTON WORLDWIDE HOLDINGS INC	3,457	222.99	770,876.43
HYATT HOTELS CORP	621	157.17	97,602.57
LAS VEGAS SANDS CORP	5,124	42.25	216,489.00
MARRIOTT INTERNATIONAL INC	3,384	246.67	834,731.28
MCDONALD'S CORPORATION	9,917	251.53	2,494,423.01
MGM RESORTS INTERNATIONAL	3,270	46.15	150,910.50

ROLLINS INC	3,993	48.32	192,941.76
ROYAL CARIBBEAN GROUP	3,354	167.72	562,532.88
STARBUCKS CORP	15,573	72.75	1,132,935.75
U HAUL HOLDING COMPANY	1,335	62.33	83,210.55
UBER TECHNOLOGIES INC	25,767	72.29	1,862,696.43
WYNN RESORTS LTD	1,387	84.60	117,340.20
YUM BRANDS INC	3,870	127.89	494,934.30
ALPHABET INC	81,054	186.53	15,119,002.62
ALPHABET INC	70,200	188.19	13,210,938.00
CHARTER COMMUNICATIONS INC	1,291	324.59	419,045.69
COMCAST CORP	54,515	38.94	2,122,814.10
ELECTRONIC ARTS INC	3,493	145.00	506,485.00
FOX CORP	3,291	35.99	118,443.09
FOX CORP	1,944	33.55	65,221.20
INTERPUBLIC GROUP COS INC	5,209	29.50	153,665.50
LIBERTY MEDIA CORPORATION	2,721	78.04	212,346.84
LIVE NATION ENTERTAINMENT INC	2,209	98.38	217,321.42
MATCH GROUP INC	3,686	32.02	118,025.72
META PLATFORMS INC	30,137	496.16	14,952,773.92
NETFLIX INC	5,955	656.45	3,909,159.75
NEWS CORP NEW	5,172	27.70	143,264.40
OMNICOM GROUP INC	2,694	93.75	252,562.50
PARAMOUNT GLOBAL	7,317	11.58	84,730.86
PINTEREST INC	8,187	41.36	338,614.32
ROBLOX CORPORATION	6,505	41.11	267,420.55
ROKU INC	1,735	62.44	108,333.40
SNAP INC	14,406	16.21	233,521.26
TAKE TWO INTERACTIVE SOFTWARE INC	2,231	153.31	342,034.61
UNITY SOFTWARE INC	3,716	16.93	62,911.88
WALT DISNEY COMPANY (THE)	25,229	96.87	2,443,933.23
WARNER BROS DISCOVERY INC	31,878	7.42	236,534.76
AMAZON COM INC	128,774	192.72	24,817,325.28
AUTOZONE INC	238	2,941.46	700,067.48
BATH & BODY WORKS INC	2,939	36.80	108,155.20
BEST BUY CO INC	2,666	85.50	227,943.00
BURLINGTON STORES INC	887	244.80	217,137.60
CARMAX INC	2,165	82.00	177,530.00
DICKS SPORTING GOODS INC	810	215.52	174,571.20
DOLLAR GENERAL CORP	3,021	126.96	383,546.16
DOLLAR TREE INC	2,848	103.83	295,707.84
EBAY INC	7,125	53.72	382,755.00
ETSY INC	1,632	61.57	100,482.24

HOME DEPOT INC	13,631	358.46	4,886,168.26
LOWE'S COMPANIES INC	7,870	232.17	1,827,177.90
MERCADOLIBRE INC	628	1,743.99	1,095,225.72
OREILLY AUTOMOTIVE INC NEW	812	1,042.41	846,436.92
ROSS STORES INC	4,612	148.08	682,944.96
SEA LIMITED	5,300	71.87	380,911.00
TARGET CORP	6,350	151.30	960,755.00
TJX COS INC	15,583	113.81	1,773,501.23
TRACTOR SUPPLY CO	1,484	270.84	401,926.56
ULTA BEAUTY INC	664	395.16	262,386.24
WALMART INC	60,958	69.61	4,243,286.38
WILLIAMS-SONOMA INC	1,680	154.87	260,181.60
ALBERTSONS COMPANIES INC	4,754	19.57	93,035.78
COSTCO WHOLESALE CORP	6,100	848.73	5,177,253.00
KROGER CO	9,430	52.12	491,491.60
SYSCO CORP	6,847	71.80	491,614.60
WALGREENS BOOTS ALLIANCE INC	10,086	11.70	118,006.20
ALTRIA GROUP INC	23,625	47.72	1,127,385.00
ARCHER-DANIELS-MIDLAND CO	6,901	63.40	437,523.40
BROWN-FORMAN CORP	2,504	43.92	109,975.68
BUNGE GLOBAL SA	1,973	110.33	217,681.09
CAMPBELL SOUP CO	2,665	45.60	121,524.00
CELSIUS HOLDINGS INC	2,084	52.63	109,680.92
COCA-COLA CO	56,332	63.41	3,572,012.12
COCA-COLA EUROPACIFIC PARTNERS	2,826	72.99	206,269.74
CONAGRA BRANDS INC	6,575	28.60	188,045.00
CONSTELLATION BRANDS INC	2,263	249.53	564,686.39
CORTEVA INC	9,613	52.90	508,527.70
GENERAL MILLS INC	7,765	62.86	488,107.90
HERSHEY COMPANY	2,054	188.92	388,041.68
HORMEL FOODS CORP	4,143	30.55	126,568.65
KELLANOVA	3,761	56.32	211,819.52
KEURIG DR PEPPER INC	14,883	32.67	486,227.61
KRAFT HEINZ CO	12,514	32.29	404,077.06
LAMB WESTON HLDGS INC	1,986	76.90	152,723.40
MCCORMICK & COMPANY INC	3,463	72.75	251,933.25
MOLSON COORS BEVERAGE COMPANY	2,561	51.34	131,481.74
MONDELEZ INTL INC	18,520	64.35	1,191,762.00
MONSTER BEVERAGE CORP	10,151	49.86	506,128.86
PEPSICO INC	18,904	163.86	3,097,609.44
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL INC	21,353	105.07	2,243,559.71
SMUCKER(J.M.)CO	1,460	116.38	169,914.80

TYSON FOODS INC	3,938	57.47	226,316.86
CHURCH & DWIGHT	3,355	101.18	339,458.90
CLOROX CO	1,707	134.15	228,994.05
COLGATE-PALMOLIVE CO	10,756	97.25	1,046,021.00
KENVUE INC	26,334	18.11	476,908.74
KIMBERLY CLARK CORP	4,634	141.01	653,440.34
PROCTER & GAMBLE CO	32,364	164.58	5,326,467.12
ABBOTT LABORATORIES	23,866	102.96	2,457,243.36
AGILENT TECHNOLOGIES INC	4,031	131.01	528,101.31
ALIGN TECHNOLOGY INC	984	240.27	236,425.68
AVANTOR INC	9,342	20.82	194,500.44
BAXTER INTERNATIONAL INC	6,987	33.97	237,348.39
BECTON DICKINSON & CO	3,974	226.08	898,441.92
BIO RAD LABORATORIES INC	274	302.11	82,778.14
BOSTON SCIENTIFIC CORP	20,217	78.02	1,577,330.34
CARDINAL HEALTH INC	3,345	93.74	313,560.30
CENCORA INC	2,469	222.20	548,611.80
CENTENE CORPORATION	7,357	66.00	485,562.00
COOPER COS INC	2,734	88.67	242,423.78
CVS HEALTH CORPORATION	17,309	58.67	1,015,519.03
DANAHER CORP	9,676	246.23	2,382,521.48
DAVITA INC	738	135.95	100,331.10
DEXCOM INC	5,302	113.01	599,179.02
EDWARDS LIFESCIENCES CORP	8,270	89.50	740,165.00
ELEVANCE HEALTH INC	3,200	530.66	1,698,112.00
GE HEALTHCARE TECHNOLOGIES INC	5,950	80.19	477,130.50
HCA HEALTHCARE INC	2,728	316.98	864,721.44
HENRY SCHEIN INC	1,767	65.84	116,339.28
HOLOGIC INC	3,229	77.34	249,730.86
HUMANA INC	1,658	384.21	637,020.18
IDEXX LABORATORIES INC	1,143	482.70	551,726.10
INSULET CORPORATION	963	198.87	191,511.81
INTUITIVE SURGICAL INC	4,875	437.25	2,131,593.75
LABCORP HOLDINGS INC	1,157	207.49	240,065.93
MCKESSON CORPORATION	1,807	578.26	1,044,915.82
MEDTRONIC PLC	18,263	77.08	1,407,712.04
MOLINA HEALTHCARE INC	806	283.98	228,887.88
QUEST DIAGNOSTICS INC	1,523	144.59	220,210.57
RESMED INC	2,023	205.31	415,342.13
REVVITY INC	1,699	108.11	183,678.89
SOLVENTUM CORP	2,019	48.22	97,356.18
STERIS PLC	1,359	220.50	299,659.50

STRYKER CORP	4,707	328.56	1,546,531.92
TELEFLEX INC	647	219.84	142,236.48
THE CIGNA GROUP	3,902	331.42	1,293,200.84
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	5,250	544.68	2,859,570.00
UNITEDHEALTH GROUP INC	12,682	515.37	6,535,922.34
UNIVERSAL HEALTH SERVICES INC.	825	178.68	147,411.00
VEEVA SYSTEMS INC	2,108	185.74	391,539.92
WEST PHARMACEUTICAL SERVICES INC	1,007	320.11	322,350.77
ZIMMER BIOMET HOLDINGS INC	2,821	106.53	300,521.13
ABBVIE INC	24,354	168.03	4,092,202.62
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	1,739	256.18	445,497.02
AMGEN INC	7,371	330.15	2,433,535.65
BIO-TECHNE CORP	2,162	77.21	166,928.02
BIOGEN INC	1,999	221.58	442,938.42
BIOMARIN PHARMACEUTICAL	2,610	84.59	220,779.90
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	27,877	40.15	1,119,261.55
CATALENT INC	2,489	57.84	143,963.76
CHARLES RIVER LABORATORIES	706	216.25	152,672.50
ELI LILLY AND COMPANY	11,116	950.46	10,565,313.36
EXACT SCIENCES CORP	2,497	47.05	117,483.85
GILEAD SCIENCES INC	17,151	70.81	1,214,462.31
ILLUMINA INC	2,186	116.56	254,800.16
INCYTE CORPORATION	2,312	64.25	148,546.00
IQVIA HOLDINGS INC	2,503	225.89	565,402.67
JOHNSON & JOHNSON	33,145	149.24	4,946,559.80
MERCK & CO INC	34,835	128.12	4,463,060.20
METTLER-TOLEDO INTERNATIONAL INC	294	1,358.54	399,410.76
MODERNA INC	4,476	121.48	543,744.48
NEUROCRINE BIOSCIENCES INC	1,369	147.46	201,872.74
PFIZER INC	77,667	29.10	2,260,109.70
REGENERON PHARMACEUTICALS INC	1,485	1,082.11	1,606,933.35
REPLIGEN CORP	729	122.60	89,375.40
ROYALTY PHARMA PLC	5,222	26.65	139,166.30
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	16,235	17.08	277,293.80
UNITED THERAPEUTICS CORP	615	327.26	201,264.90
VERTEX PHARMACEUTICAL	3,553	490.85	1,743,990.05
VIATRIS INC	16,334	11.00	179,674.00
WATERS CORP	814	302.93	246,585.02
ZOETIS INC	6,298	177.98	1,120,918.04
BANK OF AMERICA CORPORATION	97,677	41.89	4,091,689.53
CITIGROUP INC	26,343	65.14	1,715,983.02
CITIZENS FINANCIAL GROUP INC	6,305	38.66	243,751.30

FIFTH THIRD BANCORP	9,402	39.16	368,182.32
FIRST CITIZENS BANCSHARES INC NRTH	140	1,775.67	248,593.80
HUNTINGTON BANCSHARES INC	20,024	13.73	274,929.52
JPMORGAN CHASE & CO.	39,503	210.05	8,297,605.15
KEYCORP	12,757	15.50	197,733.50
M & T BANK CORP	2,292	158.36	362,961.12
PNC FINANCIAL SERVICES GROUP	5,472	169.02	924,877.44
REGIONS FINANCIAL CORP	12,638	21.00	265,398.00
TRUIST FINANCIAL CORPORATION	18,356	41.40	759,938.40
US BANCORP	21,433	42.35	907,687.55
WELLS FARGO & COMPANY	48,696	57.73	2,811,220.08
ALLY FINANCIAL INC	3,763	43.78	164,744.14
AMERICAN EXPRESS CO	7,923	244.00	1,933,212.00
AMERIPRISE FINANCIAL INC	1,378	445.80	614,312.40
ANNALY CAPITAL MANAGEMENT INC	6,883	20.38	140,275.54
APOLLO GLOBAL MANAGEMENT INC	5,470	122.50	670,075.00
ARES MANAGEMENT CORPORATION	2,481	145.98	362,176.38
BANK OF NEW YORK MELLON CORP	10,377	65.71	681,872.67
BERKSHIRE HATHAWAY INC	18,032	434.42	7,833,461.44
BLACKROCK INC	2,049	822.96	1,686,245.04
BLACKSTONE INC	9,829	132.37	1,301,064.73
BLOCK INC	7,636	72.06	550,250.16
CAPITAL ONE FINANCIAL CORP	5,256	144.61	760,070.16
CARLYLE GROUP INC	3,227	44.07	142,213.89
CBOE GLOBAL MARKETS INC	1,451	172.52	250,326.52
CME GROUP INC	4,952	197.01	975,593.52
COINBASE GLOBAL INC	2,555	242.85	620,481.75
DISCOVER FINANCIAL SERVICES	3,452	137.06	473,131.12
EQUIFAX INC	1,709	258.97	442,579.73
FACTSET RESEARCH SYSTEMS	524	428.54	224,554.96
FIDELITY NATL INFORMATION SERVICES	7,929	76.11	603,476.19
FISERV INC	8,121	155.39	1,261,922.19
FLEETCOR TECHNOLOGIES INC	939	289.63	271,962.57
FRANKLIN RESOURCES INC	3,983	23.23	92,525.09
FUTU HOLDINGS LIMITED	800	67.61	54,088.00
GLOBAL PAYMENTS INC	3,548	99.50	353,026.00
GOLDMAN SACHS GROUP INC	4,464	492.23	2,197,314.72
HENRY JACK & ASSOCIATES INC	1,002	167.37	167,704.74
INTERCONTINENTAL EXCHANGE INC	7,876	147.82	1,164,230.32
KKR & CO INC	8,521	114.96	979,574.16
LPL FINL HLDGS INC	1,024	263.95	270,284.80
MARKETAXESS HLDGS INC	521	219.64	114,432.44
MASTERCARD INCORPORATED	11,459	444.00	5,087,796.00

MOODYS CORP	2,260	446.70	1,009,542.00
MORGAN STANLEY	16,869	105.26	1,775,630.94
MSCI INC	1,090	501.50	546,635.00
NASDAQ INC	5,543	63.00	349,209.00
NORTHERN TRUST CORP	2,806	90.34	253,494.04
PAYPAL HOLDINGS INC	13,754	60.47	831,704.38
PRICE T ROWE GROUPS	3,076	118.74	365,244.24
RAYMOND JAMES FINANCIAL INC	2,731	121.11	330,751.41
ROBINHOOD MARKETS INC	7,219	23.94	172,822.86
S&P GLOBAL INC	4,405	482.55	2,125,632.75
SCHWAB(CHARLES)CORP	20,734	75.07	1,556,501.38
SEI INVESTMENT CO	1,538	68.07	104,691.66
STATE STREET CORPORATION	4,153	78.94	327,837.82
SYNCHRONY FINANCIAL	5,596	50.72	283,829.12
TOAST INC	4,808	25.92	124,623.36
TRADEWEB MARKETS INC	1,594	106.65	170,000.10
TRANSUNION	2,671	80.95	216,217.45
VISA INC	21,754	268.45	5,839,861.30
AFLAC INC	7,519	93.37	702,049.03
ALLSTATE CORP	3,628	166.91	605,549.48
AMERICAN FINANCIAL GROUP INC OHIO	980	126.73	124,195.40
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP INC	9,271	77.62	719,615.02
AON PLC (IE)	2,730	297.31	811,656.30
ARCH CAPITAL GROUP	5,160	97.16	501,345.60
ASSURANT INC	715	171.11	122,343.65
BERKLEY(W.R.)CORP	4,234	54.02	228,720.68
BROWN & BROWN INC	3,341	93.23	311,481.43
CHUBB LIMITED	5,584	260.20	1,452,956.80
CINCINNATI FINANCIAL CORP	2,155	123.26	265,625.30
COREBRIDGE FINANCIAL INC	3,425	29.90	102,407.50
EQUITABLE HOLDINGS INC	4,506	42.91	193,352.46
ERIE INDEMNITY CO	349	374.57	130,724.93
EVEREST GROUP LTD	599	396.26	237,359.74
FIDELITY NATIONAL FINANCIAL	3,570	52.92	188,924.40
GALLAGHER(ARTHUR J.)& CO	2,982	270.46	806,511.72
HARTFORD FINANCIAL SERVICES GRP INC	4,090	102.68	419,961.20
LOEWS CORP	2,598	77.42	201,137.16
MARKEL GROUP INC	180	1,598.16	287,668.80
MARSH & MCLENNAN COMPANIES INC	6,762	218.47	1,477,294.14
METLIFE INC	8,453	74.43	629,156.79
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP	3,234	86.08	278,382.72
PROGRESSIVE CORP(OHIO)	8,056	217.10	1,748,957.60

PRUDENTIAL FINANCIAL INC	4,938	125.54	619,916.52
TRAVELERS COMPANIES INC	3,150	213.40	672,210.00
WILLIS TOWERS WATSON PLC	1,410	263.33	371,295.30
ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUITIES	2,166	127.06	275,211.96
AMERICAN HOMES 4 RENT	4,524	35.86	162,230.64
AMERICAN TOWER CORP	6,423	208.84	1,341,379.32
AVALONBAY COMMUNITIES INC	1,953	203.21	396,869.13
BXP INC	2,052	68.39	140,336.28
CAMDEN PROPERTY TRUST	1,471	109.29	160,765.59
CROWN CASTLE INC	5,976	103.12	616,245.12
DIGITAL REALTY TRUST INC	4,295	159.50	685,052.50
EQUINIX INC	1,305	804.66	1,050,081.30
EQUITY LIFESTYLE PROPERTIES INC	2,437	67.06	163,425.22
EQUITY RESIDENTIAL	4,691	67.93	318,659.63
ESSEX PROPERTY TRUST INC	883	276.09	243,787.47
EXTRA SPACE STORAGE INC	2,910	162.40	472,584.00
GAMING & LEISURE P	3,734	49.22	183,787.48
HEALTHPEAK PROPERTIES INC	9,760	20.66	201,641.60
HOST HOTELS & RESORTS INC	9,678	18.31	177,204.18
INVITATION HOMES INC	8,417	35.28	296,951.76
IRON MOUNTAIN INC	4,031	97.83	394,352.73
KIMCO REALTY CORP	9,272	20.96	194,341.12
MID-AMERICA APARTMENT COMMUNITIES	1,605	139.95	224,619.75
PROLOGIS INC	12,723	121.14	1,541,264.22
PUBLIC STORAGE	2,175	302.04	656,937.00
REALTY INCOME CORP	11,844	55.98	663,027.12
REGENCY CENTERS CORP	2,414	64.19	154,954.66
SBA COMMUNICATIONS CORP	1,487	210.26	312,656.62
SIMON PROPERTY GROUP INC	4,482	150.06	672,568.92
SUN COMMUNITIES INC	1,711	124.71	213,378.81
UDR INC	4,302	40.56	174,489.12
VENTAS INC	5,536	52.64	291,415.04
VICI PROPERTIES INC	14,341	30.29	434,388.89
WELLTOWER OP LLC	7,824	105.34	824,180.16
WEYERHAEUSER COMPANY	10,034	29.04	291,387.36
WP CAREY INC	3,008	58.20	175,065.60
ADOBE INC	6,162	565.71	3,485,905.02
AKAMAI TECHNOLOGIES	2,084	96.26	200,605.84
ANSYS INC	1,201	327.46	393,279.46
APPLOVIN CORP	2,472	87.93	217,362.96
ASPEN TECHNOLOGY INC	393	197.00	77,421.00
ATLASSIAN CORP	2,164	179.95	389,411.80

AUTODESK INC	2,942	253.17	744,826.14
BENTLEY SYSTEMS INC	2,182	49.44	107,878.08
BOOZ ALLEN HAMILTON HLDG CORP	1,785	157.22	280,637.70
CHECK POINT SOFTWARE TECHNOLOGIES	1,309	172.05	225,213.45
CLOUDFLARE INC	4,104	83.43	342,396.72
COGNIZANT TECHNOLOGY SOLUTIONS CORP	6,847	72.43	495,928.21
CONFLUENT INC CLASS A	2,795	26.56	74,235.20
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC	3,155	377.37	1,190,602.35
CYBERARK SOFTWARE LTD	613	275.31	168,765.03
DATADOG INC	3,787	129.41	490,094.60
DAYFORCE INC	2,033	53.90	109,578.70
DOCUSIGN INC	2,825	57.13	161,406.37
DYNATRACE INC	3,664	44.01	161,252.64
EPAM SYS INC	797	199.72	159,176.84
FAIR ISAAC CORP	342	1,590.03	543,790.26
FORTINET INC	8,921	59.90	534,367.90
GEN DIGITAL INC	7,884	25.36	199,938.24
GLOBAL-E ONLINE LTD	1,446	36.93	53,400.78
GODADDY INC	1,862	146.79	273,322.98
HUBSPOT INC	662	471.89	312,391.18
INTERNATIONAL BUS MACH CORP	12,609	182.88	2,305,933.92
INTUIT INC	3,851	658.18	2,534,651.18
MANHATTAN ASSOCIATES INC	847	241.14	204,245.58
MICROSOFT CORP	97,090	453.96	44,074,976.40
MICROSTRATEGY	217	1,611.28	349,647.76
MONDAY COM LTD	532	236.53	125,833.96
MONGODB INC	1,001	252.54	252,792.54
OKTA INC	2,202	98.47	216,830.94
ORACLE CORP	22,682	143.07	3,245,113.74
PALANTIR TECH INC	26,151	28.67	749,749.17
PALO ALTO NETWORKS INC	4,444	340.91	1,515,004.04
PAYCOM SOFTWARE INC	708	156.11	110,525.88
PAYLOCITY HOLDING CORPORATION	620	146.93	91,096.60
PTC INC	1,644	184.53	303,367.32
ROPER TECHNOLOGIES INC	1,472	559.15	823,068.80
SALESFORCE INC	13,342	252.86	3,373,658.12
SAMSARA INC	2,787	37.65	104,930.55
SERVICENOW INC	2,820	767.85	2,165,337.00
SNOWFLAKE INC	4,137	133.72	553,199.64
SS&C TECHNOLOGIES HOLDINGS INC	3,060	66.53	203,581.80
SYNOPSYS INC	2,098	616.01	1,292,388.98
THE TRADE DESK INC	6,118	100.09	612,350.62
TWILIO INC	2,379	58.20	138,457.80

TYLER TECHNOLOGIES INC	581	520.91	302,648.71
UIPATH INC	6,023	12.47	75,106.81
VERISIGN	1,249	176.90	220,948.10
WIX.COM LTD	766	165.63	126,872.58
WORKDAY INC	2,902	232.47	674,627.94
ZOOM VIDEO COMMUNICATIONS INC	3,409	58.32	198,829.92
ZSCALER INC	1,237	204.47	252,929.39
AMPHENOL CORP	16,548	69.71	1,153,561.08
APPLE INC	201,772	234.40	47,295,356.80
ARISTA NETWORKS INC	3,655	360.42	1,317,335.10
CADENCE DESIGN SYSTEMS INC	3,749	315.63	1,183,296.87
CISCO SYSTEMS INC	55,693	47.40	2,639,848.20
CORNING INC	11,152	45.76	510,315.52
DELL TECHNOLOGIES INC	3,615	137.22	496,050.30
ENPHASE ENERGY INC	1,867	113.06	211,083.02
F5 INC	809	178.79	144,641.11
FIRST SOLAR INC	1,399	213.42	298,574.58
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE CO	17,881	21.44	383,368.64
HP INCORPORATION	13,458	37.34	502,521.72
JABIL INC	1,659	115.30	191,282.70
JUNIPER NETWORKS	4,462	37.16	165,807.92
KEYSIGHT TECHNOLOGIES INC	2,401	145.53	349,417.53
MOTOROLA SOLUTIONS INC	2,292	394.39	903,941.88
NETAPP INC	2,839	130.38	370,148.82
PURE STORAGE INC	4,245	65.81	279,363.45
SEAGATE TECHNOLOGY HOLDINGS PLC	2,738	108.94	298,277.72
SUPER MICRO COMPUTER INC	725	897.68	650,818.00
TE CONNECTIVITY LTD	4,247	156.18	663,296.46
TRIMBLE INC	3,359	57.29	192,437.11
VERTIV HOLDINGS CO	4,991	87.89	438,658.99
WESTERN DIGITAL CORP	4,486	78.82	353,586.52
ZEBRA TECHNOLOGIES	707	327.50	231,542.50
AT&T INC	98,381	18.58	1,827,918.98
T-MOBILE US INC	7,346	181.75	1,335,135.50
VERIZON COMMUNICATIONS	57,827	40.79	2,358,763.33
AES CORP	9,777	17.00	166,209.00
ALLIANT ENERGY CORP	3,526	53.54	188,782.04
AMEREN CORP	3,666	72.75	266,701.50
AMERICAN ELECTRIC POWER CO INC	7,237	90.94	658,132.78
AMERICAN WATER WORKS COMPANY INC	2,680	136.33	365,364.40
ATMOS ENERGY CORP	2,075	120.83	250,722.25
CENTERPOINT ENERGY INC	8,708	28.28	246,262.24

CMS ENERGY CORP	4,107	60.31	247,693.17
CONSOLIDATED EDISON INC	4,752	90.26	428,915.52
CONSTELLATION ENERGY CORPORATION	4,334	212.88	922,621.92
DOMINION ENERGY INC	11,518	51.03	587,763.54
DTE ENERGY CO	2,846	113.13	321,967.98
DUKE ENERGY CORP	10,611	105.32	1,117,550.52
EDISON INTERNATIONAL	5,291	73.05	386,507.55
ENTERGY CORP	2,933	106.83	313,332.39
ESSENTIAL UTILITIES INC	3,574	39.53	141,280.22
EVERGY INC	3,160	54.12	171,019.20
EVERSOURCE ENERGY	4,810	59.26	285,040.60
EXELON CORP	13,751	35.35	486,097.85
FIRSTENERGY CORP	7,512	38.86	291,916.32
NEXTERA ENERGY INC	28,230	70.97	2,003,483.10
NISOURCE INC	6,155	29.73	182,988.15
NRG ENERGY INC	2,954	75.39	222,702.06
PG&E CORP	27,879	17.67	492,621.93
PPL CORP	10,147	27.97	283,811.59
PUBLIC SERVICE ENTERPRISE GROUP INC	6,858	74.54	511,195.32
SEMPRA	8,695	76.02	660,993.90
SOUTHERN CO.	15,006	80.05	1,201,230.30
VISTRA CORP	4,785	86.19	412,419.15
WEC ENERGY GROUP INC	4,340	79.61	345,507.40
XCEL ENERGY INC	7,640	53.23	406,677.20
ADVANCED MICRO DEVICES INC	22,229	179.83	3,997,441.07
ANALOG DEVICES INC	6,821	237.72	1,621,488.12
APPLIED MATERIALS INC	11,428	245.55	2,806,145.40
BROADCOM INC	60,550	171.42	10,379,481.00
ENTEGRIS INC	2,073	145.20	300,999.60
INTEL CORP	58,550	34.46	2,017,633.00
KLA CORPORATION	1,860	858.12	1,596,103.20
LAM RESEARCH CORP	1,803	1,069.11	1,927,605.33
LATTICE SEMICONDUCTOR	1,892	59.83	113,198.36
MARVELL TECHNOLOGY INC	11,911	73.60	876,649.60
MICROCHIP TECHNOLOGY	7,433	92.09	684,504.97
MICRON TECHNOLOGY INC	15,231	130.87	1,993,280.97
MONOLITHIC POWER SYSTEM INC	669	870.91	582,638.79
NVIDIA CORP	343,856	128.44	44,164,864.64
NXP SEMICONDUCTORS N V	3,522	282.77	995,915.94
ON SEMICONDUCTOR CORP	5,878	76.37	448,902.86
QORVO INC	1,328	126.32	167,752.96
QUALCOMM INC	15,350	208.18	3,195,563.00
SKYWORKS SOLUTIONS INC	2,207	115.88	255,747.16

	TERADYNE INC	2,104	159.49	335,566.96	
	TEXAS INSTRUMENTS INC	12,517	201.76	2,525,429.92	
	CBRE GROUP INC	4,205	95.85	403,049.25	
	COSTAR GROUP INC	5,617	76.01	426,948.17	
	HONGKONG LAND HOLDINGS LTD	16,000	3.38	54,080.00	
	TEXAS PACIFIC LAND CORPORATION	269	822.77	221,325.13	
	ZILLOW GROUP INC	2,163	51.64	111,697.32	
	アメリカ・ドル 小計	5,242,947		679,375,407.23 (107,647,033,275)	
カナダ・ドル	ALTAGAS LTD	4,039	30.98	125,128.22	
	ARC RESOURCES LTD	8,187	23.95	196,078.65	
	CAMECO CORP	5,947	71.40	424,615.80	
	CANADIAN NATURAL RESOURCES LTD	29,370	50.16	1,473,199.20	
	CENOVUS ENERGY INC	19,142	28.24	540,570.08	
	ENBRIDGE INC	29,114	48.95	1,425,130.30	
	IMPERIAL OIL	2,569	97.87	251,428.03	
	KEYERA CORPORATION	3,139	38.00	119,282.00	
	MEG ENERGY CORP	3,734	29.39	109,742.26	
	PARKLAND CORPORATION	1,914	37.51	71,794.14	
	PEMBINA PIPELINE CORPORATION	7,937	51.32	407,326.84	
	SUNCOR ENERGY INC	17,632	53.13	936,788.16	
	TC ENERGY CORPORATION	14,211	53.54	760,856.94	
	TOURMALINE OIL CORP	4,572	61.66	281,909.52	
	AGNICO EAGLE MINES LTD	6,834	102.23	698,639.82	
	BARRICK GOLD CORPORATION	24,046	25.12	604,035.52	
	CCL INDUSTRIES INC	2,046	71.87	147,046.02	
	FIRST QUANTUM MINERALS	9,704	18.37	178,262.48	
	FRANCO NEVADA CORP	2,632	174.16	458,389.12	
	IVANHOE MINES LTD	8,695	19.52	169,726.40	
	KINROSS GOLD CORP	16,834	12.49	210,256.66	
	LUNDIN MINING CORP	9,016	15.72	141,731.52	
	NUTRIEN LTD	6,774	68.37	463,138.38	
	PAN AMERICAN SILVER CORP	4,995	31.73	158,491.35	
	TECK RESOURCES LIMITED	6,288	68.39	430,036.32	
	WEST FRASER TIMBER CO	762	104.01	79,255.62	
	WHEATON PRECIOUS METALS CORP	6,209	81.35	505,102.15	
	EMPIRE CO	1,888	35.29	66,627.52	
	CAE INC	4,360	25.69	112,008.40	
	ELEMENT FLEET MANAGEMENT CORP	5,330	25.90	138,047.00	
	GFL ENVIRONMENTAL INC.	2,997	52.06	156,023.82	
	RB GLOBAL INC	2,507	109.15	273,639.05	
	STANTEC INC	1,562	116.24	181,566.88	

TOROMONT INDUSTRIES LTD	1,127	123.90	139,635.30
WSP GLOBAL INC	1,708	221.69	378,646.52
AIR CANADA	2,406	17.27	41,551.62
CANADIAN NATIONAL RAILWAYS CO	7,459	166.19	1,239,611.21
CANADIAN PAC KANS CITY LTD	12,772	114.22	1,458,817.84
TFI INTERNATIONAL INC	1,099	212.48	233,515.52
MAGNA INTERNATIONAL INC	3,738	60.82	227,345.16
BRP INC	498	93.93	46,777.14
RESTAURANT BRANDS INTL INC	4,108	98.97	406,568.76
CANADIAN TIRE LTD	715	138.05	98,705.75
DOLLARAMA INC	3,818	128.88	492,063.84
GILDAN ACTIVEWEAR INC	2,079	53.68	111,600.72
ALIMENTATION COUCHE-TARD	10,539	81.56	859,560.84
GEORGE WESTON LTD	824	208.42	171,738.08
LOBLAWS COMPANIES LIMITED	2,123	166.08	352,587.84
METRO INC	3,110	79.50	247,245.00
SAPUTO GROUP INC	3,486	31.37	109,355.82
BANK OF MONTREAL	9,989	118.60	1,184,695.40
BANK OF NOVA SCOTIA	16,740	64.47	1,079,227.80
CANADIAN IMPERIAL BANK OF COMMERCE	12,841	68.19	875,627.79
NATIONAL BANK OF CANADA	4,646	112.88	524,440.48
ROYAL BANK OF CANADA	19,299	151.51	2,923,991.49
TORONTO-DOMINION BANK	24,220	78.28	1,895,941.60
BROOKFIELD ASSET MANAGEMENT LTD	4,838	56.49	273,298.62
BROOKFIELD CORPORATION	18,581	63.02	1,170,974.62
IGM FINANCIAL INC	1,140	38.46	43,844.40
ONEX CORP	901	97.48	87,829.48
THOMSON-REUTERS CORP	2,164	224.30	485,385.20
TMX GROUP LIMITED	3,795	40.78	154,760.10
FAIRFAX FINANCIAL HLDGS LTD	288	1,582.67	455,808.96
GREAT WEST LIFECO INC	3,831	40.08	153,546.48
IA FINANCIAL CORPORATION	1,347	89.23	120,192.81
INTACT FINANCIAL CORPORATION	2,444	239.25	584,727.00
MANULIFE FINANCIAL CORP	24,670	37.04	913,776.80
POWER CORP OF CANADA	7,749	39.79	308,332.71
SUN LIFE FINANCIAL INC	7,975	69.01	550,354.75
CANADIAN APARTMENT PROPERTIES REAL	1,122	47.52	53,317.44
RIOCAN REAL ESTATE INVESTMENT TRUST	2,013	17.70	35,630.10
CGI INC	2,826	143.58	405,757.08
CONSTELLATION SOFTWARE INC	276	4,190.00	1,156,440.00
DESCARTES SYSTEMS GROUP INC	1,167	140.82	164,336.94
OPEN TEXT CO	3,726	42.40	157,982.40

	SHOPIFY INC	16,545	87.82	1,452,981.90	
	BCE INC	1,000	44.71	44,710.00	
	QUEBECOR INC	2,109	28.49	60,085.41	
	ROGERS COMMUNICATIONS INC	4,891	51.24	250,614.84	
	TELUS CORP	6,673	21.21	141,534.33	
	BROOKFIELD RENEWABLE CORP	1,846	41.21	76,073.66	
	CANADIAN UTILITIES	1,819	30.21	54,951.99	
	EMERA INC	3,922	46.26	181,431.72	
	FORTIS INC	6,753	54.05	364,999.65	
	HYDRO ONE LTD	4,513	40.20	181,422.60	
	NORTHLAND POWER INC	3,502	24.63	86,254.26	
	FIRSTSERVICE CORP	554	222.13	123,060.02	
	カナダ・ドル 小計	569,310		37,689,541.96 (4,364,825,854)	
ユーロ	ENI SPA	29,218	14.23	416,005.88	
	GALP ENERGIA SGPS SA	6,361	19.07	121,336.07	
	NESTE OYJ	5,790	16.89	97,793.10	
	OMV AG	2,016	39.40	79,430.40	
	REPSOL SA	16,661	13.66	227,589.26	
	SNAM SPA	27,598	4.30	118,726.59	
	TOTALENERGIES SE	29,400	63.28	1,860,432.00	
	AIR LIQUIDE(L')	7,900	163.16	1,288,964.00	
	AKZO NOBEL NV	2,335	57.56	134,402.60	
	ARCELORMITTAL	6,419	21.66	139,035.54	
	ARKEMA SA	822	82.25	67,609.50	
	BASF SE	12,215	43.64	533,062.60	
	COVESTRO AG	2,587	54.70	141,508.90	
	DSM FIRMENICH AG	2,545	108.00	274,860.00	
	EVONIK INDUSTRIES AG	3,508	18.63	65,354.04	
	HEIDELBERG MATERIALS	1,869	101.15	189,049.35	
	IMCD NV	780	130.85	102,063.00	
	OCI NV	1,446	23.40	33,836.40	
	STORA ENSO OYJ	7,964	12.47	99,350.90	
	SYENSQO SA	1,014	80.82	81,951.48	
	SYMRISE AG	1,817	113.65	206,502.05	
	TENARIS S.A.	6,463	14.55	94,068.96	
	UPM-KYMMENE CORP	7,305	31.44	229,669.20	
	VOESTALPINE AG	1,466	25.02	36,679.32	
	ACCIONA SA	338	111.40	37,653.20	
	ACS ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION Y	2,788	39.22	109,345.36	
	AIRBUS SE	8,132	133.00	1,081,556.00	
	ALSTOM	4,733	17.15	81,170.95	

BOLLORE SE	9,750	5.81	56,696.25
BOUYGUES	2,593	32.15	83,364.95
COMPAGNIE DE ST-GOBAIN	6,238	78.58	490,182.04
DAIMLER TRUCK HOLDING AG	7,321	38.14	279,222.94
DASSAULT AVIATION	270	169.10	45,657.00
FERROVIAL SE	7,096	38.30	271,776.80
GEA GROUP AG	2,123	40.20	85,344.60
KINGSPAN GROUP	2,132	85.85	183,032.20
KNORR BREMSE AG	993	73.65	73,134.45
KONE OYJ	4,652	46.87	218,039.24
LEGRAND SA	3,614	95.56	345,353.84
LEONARDO SPA	5,539	23.24	128,726.36
METSO OYJ	8,509	10.03	85,387.81
MTU AERO ENGINES AG	737	250.30	184,471.10
PRYSMIAN SPA	3,595	61.46	220,948.70
RATIONAL AG	70	776.00	54,320.00
RHEINMETALL AG	596	515.40	307,178.40
SAFRAN SA	4,678	201.20	941,213.60
SCHNEIDER ELECTRIC SE	7,448	231.90	1,727,191.20
SIEMENS AG	10,401	180.88	1,881,332.88
SIEMENS ENERGY AG	8,204	26.38	216,421.52
THALES SA	1,295	153.25	198,458.75
VINCI	6,859	105.40	722,938.60
WARTSILA OYJ ABP	6,884	18.47	127,147.48
ADYEN NV	297	1,139.40	338,401.80
BRENTAG SE	1,778	63.30	112,547.40
BUREAU VERITAS	4,347	26.40	114,760.80
EUROFINS SCIENTIFIC SE	1,849	47.68	88,160.32
RANDSTAD N.V.	1,485	44.66	66,320.10
REXEL	3,087	25.52	78,780.24
SODEXO	1,211	78.85	95,487.35
UMICORE	2,866	14.28	40,926.48
WOLTERS KLUWERS	3,401	153.25	521,203.25
AENA SME S.A.	1,026	193.70	198,736.20
AEROPORTS DE PARIS	474	119.90	56,832.60
DEUTSCHE LUFTHANSA AG	8,188	5.77	47,310.26
DEUTSCHE POST AG	13,566	40.87	554,442.42
EIFFAGE	1,006	91.84	92,391.04
GETLINK SE	4,140	15.96	66,095.10
POSTE ITALIANE SPA	6,256	12.16	76,072.96
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	4,364	89.82	391,974.48
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	806	83.65	67,421.90

CONTINENTAL AG	1,505	58.42	87,922.10
DR. ING. H.C. F. PORSCHE AG	1,558	75.30	117,317.40
FERRARI N V	1,725	393.80	679,305.00
MERCEDES-BENZ GROUP AG	10,981	64.46	707,835.26
MICHELIN(CIE GLE DES ETABL.)	9,296	35.04	325,731.84
PORSCHE AUTOMOBIL HOLDING SE	2,096	43.41	90,987.36
RENAULT SA	2,631	50.20	132,076.20
STELLANTIS N.V	30,323	18.65	565,705.88
VOLKSWAGEN AG	404	114.90	46,419.60
VOLKSWAGEN AG	2,822	108.20	305,340.40
ADIDAS AG	2,217	231.40	513,013.80
ESSILORLUXOTTICA	4,037	199.60	805,785.20
HERMES INTERNATIONAL	433	2,114.00	915,362.00
KERING	1,019	321.30	327,404.70
L'OREAL	3,293	406.30	1,337,945.90
LVMH MOET HENNESSY VUITTON SE	3,774	705.60	2,662,934.40
MONCLER SPA	3,009	56.90	171,212.10
PUMA SE	1,445	44.43	64,201.35
SEB SA	341	103.40	35,259.40
ACCOR SA	2,654	39.58	105,045.32
AMADEUS IT GROUP SA	6,165	63.08	388,888.20
INPOST S.A.	2,737	16.05	43,928.85
LA FRANCAISE DES JEUX	1,438	33.22	47,770.36
CTS EVENTIM AG & CO. KGAA	854	80.45	68,704.30
PROSUS N.V.	19,401	33.64	652,649.64
PUBLICIS GROUPE SA	3,132	98.68	309,065.76
UNIVERSAL MUSIC GROUP N.V	11,262	27.65	311,394.30
VIVENDI SE	9,867	11.08	109,326.36
D'IETEREN GROUP	294	212.60	62,504.40
DELIVERY HERO SE	2,626	20.52	53,885.52
INDITEX (IND.DE DISENO TEXTIL SA)	14,929	46.42	693,004.18
ZALANDO SE	3,069	24.51	75,221.19
CARREFOUR SA	7,760	14.14	109,765.20
JERONIMO MARTINS SGPS	3,876	19.26	74,651.76
KESKO OYJ	3,738	16.45	61,490.10
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE NV	12,921	28.57	369,152.97
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	12,298	55.34	680,571.32
DANONE	8,812	58.36	514,268.32
DAVIDE CAMPARI MILANO NV	8,425	8.53	71,865.25
HEINEKEN HOLDING	1,774	72.80	129,147.20
HEINEKEN NV	3,942	88.76	349,891.92
JDE PEETS N.V.	1,668	18.40	30,691.20

KERRY GROUP	2,139	78.20	167,269.80
LOTUS BAKERIES	6	9,780.00	58,680.00
PERNOD RICARD	2,799	127.00	355,473.00
REMY COINTREAU	316	75.35	23,810.60
BEIERSDORF AG	1,380	136.90	188,922.00
HENKEL AG&CO. KGAA	1,422	72.60	103,237.20
HENKEL AG&CO. KGAA	2,316	81.48	188,707.68
AMPLIFON	1,704	30.79	52,466.16
BIOMERIEUX	567	95.25	54,006.75
CARL ZEISS MEDITEC AG	551	64.40	35,484.40
DIASORIN SPA	306	99.26	30,373.56
FRESENIUS MEDICAL CARE AG	2,811	35.91	100,943.01
FRESENIUS SE&CO KGAA	5,781	28.82	166,608.42
KONINKLIJKE PHILIPS NV	11,003	23.98	263,851.94
QIAGEN NV	3,029	38.20	115,707.80
SARTORIUS STEDIM BIOTECH	400	167.75	67,100.00
SIEMENS HEALTHINEERS AG	3,859	54.62	210,778.58
ARGENX SE	813	426.50	346,744.50
BAYER AG	13,445	26.38	354,746.32
GRIFOLS SA	4,082	9.21	37,595.22
IPSEN SA	516	111.10	57,327.60
MERCK KGAA	1,769	151.75	268,445.75
ORION CORPORATION	1,477	40.88	60,379.76
RECORDATI	1,431	51.05	73,052.55
SANOFI	15,579	92.43	1,439,966.97
SARTORIUS AG	359	239.30	85,908.70
UCB S.A.	1,730	143.85	248,860.50
ABN AMRO BANK N.V.	5,923	15.88	94,086.85
AIB GROUP PLC	23,296	5.21	121,372.16
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	79,897	9.81	784,109.15
BANCO BPM SPA	17,626	6.23	109,915.73
BANCO DE SABADELL SA	74,454	1.90	141,611.50
BANCO SANTANDER SA	216,587	4.45	964,028.73
BANK OF IRELAND GROUP PLC	14,242	10.21	145,410.82
BNP PARIBAS	14,134	62.74	886,767.16
CAIXABANK SA	51,337	5.23	268,697.85
COMMERZBANK AG	14,428	14.42	208,051.76
CREDIT AGRICOLE SA	14,494	13.63	197,553.22
DEUTSCHE BANK AG	25,934	15.25	395,597.23
ERSTE GROUP BANK AG	4,608	46.67	215,055.36
FINECOBANK SPA	8,362	15.25	127,520.50
ING GROEP N.V.	45,210	16.63	752,203.98

INTESA SANPAOLO S.P.A.	200,173	3.60	722,224.18
KBC GROEP NV	3,427	68.38	234,338.26
NORDEA BANK ABP	43,179	10.57	456,402.03
SOCIETE GENERALE	9,891	23.53	232,784.68
UNICREDIT SPA	20,716	37.14	769,392.24
AMUNDI	840	66.70	56,028.00
DEUTSCHE BOERSE AG	2,600	190.90	496,340.00
EDENRED	3,416	40.20	137,323.20
EURAZEO	625	77.45	48,406.25
EURONEXT	1,099	91.75	100,833.25
EXOR NV	1,361	97.85	133,173.85
GROUPE BRUXELLES LAMBERT	1,205	67.80	81,699.00
MEDIOBANCA DI CREDITO FINANZ SPA	6,979	14.29	99,729.91
NEXI SPA	8,082	5.87	47,441.34
SOFINA SA	211	210.20	44,352.20
AEGON LTD	18,627	5.82	108,483.64
AGEAS	2,187	43.76	95,703.12
ALLIANZ SE	5,361	265.20	1,421,737.20
ASR NEDERLAND NV	2,169	45.98	99,730.62
AXA SA	24,856	32.18	799,866.08
GENERALI	13,959	23.40	326,640.60
HANNOVER RUECK SE	825	239.40	197,505.00
MUENCHENER RUECKVERSICHERUNGS AG	1,868	464.70	868,059.60
NN GROUP N.V.	3,705	45.00	166,725.00
SAMPO PLC	6,178	40.09	247,676.02
TALANX AG	884	72.10	63,736.40
COVIVIO	691	46.32	32,007.12
GECINA SA	630	89.35	56,290.50
KLEPIERRE	2,944	25.06	73,776.64
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD	1,617	76.64	123,926.88
WAREHOUSES DE PAUW SCA	2,403	26.48	63,631.44
BECHTLE AG	1,121	40.96	45,916.16
CAPGEMINI	2,126	191.90	407,979.40
DASSAULT SYSTEMES	9,159	34.60	316,901.40
NEMETSCHEK SE	790	92.95	73,430.50
SAP SE	14,291	187.76	2,683,278.16
TELEPERFORMANCE SE	738	112.65	83,135.70
CELLNEX TELECOM SAU	6,768	32.79	221,922.72
INFRASTRUTTURE WIRELESS ITALIA SPA	4,599	10.19	46,863.81
NOKIA OYJ	72,984	3.62	264,421.03
DEUTSCHE TELEKOM AG	44,359	23.80	1,055,744.20
ELISA OYJ	1,947	43.74	85,161.78

	KONINKLIJKE KPN NV	54,024	3.66	197,781.86	
	ORANGE	25,484	9.98	254,534.19	
	TELECOM ITALIA SPA	136,368	0.23	32,632.86	
	TELEFONICA SA	62,960	3.99	251,273.36	
	E.ON SE	30,726	12.27	377,161.65	
	EDP RENOVAVEIS SA	4,271	13.41	57,274.11	
	EDP-ENERGIAS DE PORTUGAL SA	42,947	3.55	152,805.42	
	ELIA GROUP	402	90.65	36,441.30	
	ENDESA SA	4,347	17.98	78,159.06	
	ENEL SPA	111,312	6.79	755,919.79	
	ENGIE	24,997	13.90	347,458.30	
	FORTUM OYJ	6,140	13.79	84,670.60	
	IBERDROLA SA	79,117	11.83	935,954.11	
	REDEIA CORPORACION SA	5,554	16.16	89,752.64	
	RWE AG	8,653	32.73	283,212.69	
	TRASMISSIONE ELETTRICITA RETE NAZIO	19,256	7.48	144,034.88	
	VEOLIA ENVIRONNEMENT	9,432	28.55	269,283.60	
	VERBUND AG	932	75.10	69,993.20	
	ASM INTERNATIONAL NV	643	740.20	475,948.60	
	ASML HOLDING NV	5,469	989.20	5,409,934.80	
	BE SEMICONDUCTOR INDUSTRIES NV	1,055	170.00	179,350.00	
	INFINEON TECHNOLOGIES AG	17,873	35.74	638,870.38	
	STMICROELECTRONICS	9,266	38.94	360,818.04	
	LEG IMMOBILIEN SE	1,014	81.80	82,945.20	
	SCOUT24 SE	1,026	72.40	74,282.40	
	VONOVIA SE	10,034	28.64	287,373.76	
	ユーロ 小計	2,516,799		71,276,072.25 (12,300,111,788)	
イギリス・ボン ド	BP	231,002	4.49	1,038,122.98	
	DCC	1,357	55.25	74,974.25	
	SHELL PLC	87,922	28.07	2,468,410.15	
	ANGLO AMERICAN	17,448	23.64	412,557.96	
	ANTOFAGASTA	5,415	21.45	116,151.75	
	CRODA INTERNATIONAL	1,821	39.73	72,348.33	
	ENDEAVOUR MINING PLC	2,523	18.07	45,590.61	
	GLENCORE PLC	142,395	4.71	671,107.63	
	MONDI PLC	6,061	15.73	95,339.53	
	RIO TINTO	15,478	51.92	803,617.76	
	BAE SYSTEMS	41,547	12.79	531,386.13	
	BARRATT DEVELOPMENTS	13,382	4.96	66,481.77	
	MELROSE INDUSTRIES PLC	18,005	5.84	105,185.21	
	PERSIMMON	4,390	14.93	65,564.65	
	ROLLS ROYCE HOLDINGS	115,567	4.49	519,473.66	

SMITHS GROUP PLC	4,764	17.52	83,465.28
SPIRAX GROUP PLC	1,011	88.50	89,473.50
TAYLOR WIMPEY	48,595	1.56	76,148.36
ASHTED GROUP	6,005	53.50	321,267.50
BUNZL	4,641	31.56	146,469.96
COMPASS GROUP PLC	23,383	21.73	508,112.59
INTERTEK GROUP	2,216	47.58	105,437.28
RELX PLC	25,776	35.40	912,470.40
RENTOKIL INITIAL	34,664	4.56	158,275.82
BURBERRY GROUP	4,924	7.44	36,634.56
NEXT	1,658	90.20	149,551.60
ENTAIN PLC	8,773	6.77	59,393.21
FLUTTER ENTERTAINMENT PLC	2,436	158.70	386,593.20
INTERCONTINENTAL HOTELS GROUP	2,240	83.84	187,801.60
WHITBREAD	2,533	29.37	74,394.21
INFORMA PLC	18,686	8.53	159,503.69
PEARSON	8,387	10.12	84,876.44
WPP PLC	14,809	7.31	108,313.02
AUTO TRADER GROUP PLC	12,374	8.25	102,159.74
JD SPORTS FASHION PLC	35,584	1.14	40,797.05
KINGFISHER	25,709	2.68	68,900.12
ASSOCIATED BRITISH FOODS	4,647	24.71	114,827.37
SAINSBURY(J)	22,842	2.61	59,663.30
TESCO	96,649	3.15	305,120.89
BRITISH AMERICAN TOBACCO	27,571	24.76	682,657.96
COCA-COLA HBC AG	3,011	26.82	80,755.02
DIAGEO	30,550	24.88	760,084.00
IMPERIAL BRANDS PLC	11,270	20.58	231,936.60
HALEON PLC	94,044	3.32	312,696.30
RECKITT BENCKISER GROUP PLC	9,701	42.79	415,105.79
UNILEVER PLC	34,400	44.06	1,515,664.00
HIKMA PHARMACEUTICALS	2,285	18.37	41,975.45
SMITH & NEPHEW	12,005	10.70	128,513.52
ASTRAZENECA	21,286	121.04	2,576,457.44
GSK PLC	56,912	14.98	852,541.76
BARCLAYS PLC	206,347	2.25	465,828.35
HSBC HOLDINGS PLC	259,251	6.63	1,720,908.13
LLOYDS BANKING GROUP	869,595	0.58	511,321.86
NATWEST GROUP PLC	89,844	3.22	290,016.43
STANDARD CHARTERED PLC	30,311	7.27	220,482.21
3I GROUP	13,365	30.67	409,904.55
EXPERIAN PLC	12,612	36.40	459,076.80

	HARGREAVES LANSDOWN	4,885	11.12	54,321.20	
	LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	6,251	94.82	592,719.82	
	SCHRODERS PLC	11,067	3.82	42,298.07	
	WISE PLC	8,443	7.47	63,069.21	
	ADMIRAL GROUP	3,575	25.80	92,235.00	
	AVIVA	37,177	4.86	180,680.22	
	LEGAL & GENERAL GROUP	82,105	2.32	190,812.02	
	M&G PLC	31,042	2.07	64,256.94	
	PHOENIX GROUP HOLDINGS PLC	9,626	5.36	51,595.36	
	PRUDENTIAL	37,755	7.15	269,948.25	
	LAND SECURITIES GROUP	9,716	6.50	63,154.00	
	SEGRO PLC	17,456	9.43	164,644.99	
	SAGE GROUP	13,794	10.50	144,905.97	
	HALMA	5,213	26.65	138,926.45	
	BT GROUP	88,819	1.38	123,280.77	
	VODAFONE GROUP	316,054	0.69	220,289.63	
	CENTRICA	73,293	1.36	99,971.65	
	NATIONAL GRID	65,971	9.29	613,134.47	
	SEVERN TRENT	3,696	25.98	96,022.08	
	SSE PLC	15,014	18.21	273,480.01	
	UNITED UTILITIES GROUP PLC	9,363	10.35	96,907.05	
	BERKELEY GROUP HLDGS	1,455	48.34	70,334.70	
	イギリス・ポンド 小計	3,753,749		26,808,877.09 (5,508,151,886)	
スイスフラン	CLARIANT AG	2,964	14.35	42,533.40	
	EMS-CHEMIE HLDG AG	96	708.00	67,968.00	
	GIVAUDAN SA	127	4,290.00	544,830.00	
	HOLCIM LTD	7,161	83.82	600,235.02	
	SIG COMBIBLOC GROUP AG	4,201	17.07	71,711.07	
	SIKA AG	2,095	261.10	547,004.50	
	VAT GROUP AG	371	519.00	192,549.00	
	ABB LTD	21,978	51.70	1,136,262.60	
	GEBERIT AG	459	550.80	252,817.20	
	SCHINDLER-HLDG AG	559	228.80	127,899.20	
	SCHINDLER-HLDG AG	323	226.00	72,998.00	
	ADECCO GROUP AG	2,314	30.16	69,790.24	
	SGS SA	2,059	81.58	167,973.22	
	KUEHNE & NAGEL INTERNATIONAL AG	664	256.70	170,448.80	
	COMPAGNIE FINANCIERE RICHEMONT SA	7,386	137.05	1,012,251.30	
	SWATCH GROUP	398	170.70	67,938.60	
	SWATCH GROUP	723	34.00	24,582.00	
	AVOLTA AG(REGD)	1,258	35.70	44,910.60	

	BARRY CALLEBAUT AG	49	1,391.00	68,159.00	
	CHOCOLADEFABRIKEN LINDT SPRUNGLI AG	13	10,650.00	138,450.00	
	CHOCOLADEFABRIKEN LINDT SPRUNGLI AG	1	105,800.00	105,800.00	
	NESTLE SA	36,682	93.14	3,416,561.48	
	ALCON AG	6,865	80.70	554,005.50	
	SONOVA HOLDING AG	696	274.00	190,704.00	
	STRAUMANN HOLDING AG	1,533	116.70	178,901.10	
	BACHEM HOLDING AG	464	83.90	38,929.60	
	LONZA GROUP AG	1,023	516.20	528,072.60	
	NOVARTIS AG	27,078	99.10	2,683,429.80	
	ROCHE HOLDINGS AG	440	285.20	125,488.00	
	ROCHE HOLDINGS AG	9,652	258.70	2,496,972.40	
	SANDOZ GROUP AG	5,625	34.31	192,993.75	
	BANQUE CANTONALE VAUDOISE	414	95.90	39,702.60	
	JULIUS BAER GRUPPE AG	2,830	52.22	147,782.60	
	PARTNERS GROUP HLG AG	312	1,243.50	387,972.00	
	UBS GROUP AG	45,186	27.91	1,261,141.26	
	BALOISE HOLDING AG	629	158.30	99,570.70	
	HELVETIA HOLDING AG	510	123.60	63,036.00	
	SWISS LIFE HOLDING AG	406	676.80	274,780.80	
	SWISS RE AG	4,144	110.90	459,569.60	
	ZURICH INSURANCE GROUP AG	2,011	480.50	966,285.50	
	TEMENOS AG	878	65.50	57,509.00	
	LOGITECH INTERNATIONAL SA	2,140	82.68	176,935.20	
	SWISSCOM AG	356	526.00	187,256.00	
	BKW AG	290	150.00	43,500.00	
	SWISS PRIME SITE	1,062	88.20	93,668.40	
	スイスフラン 小計	206,425		20,191,879.64 (3,571,135,833)	
スウェーデン・ クローナ	BOLIDEN AB	3,963	350.80	1,390,220.40	
	HOLMEN AB	1,105	429.40	474,487.00	
	SVENSKA CELLULOSA AB-SCA	8,781	152.90	1,342,614.90	
	ALFA LAVAL AB	4,193	460.60	1,931,295.80	
	ASSA ABLOY	14,524	309.70	4,498,082.80	
	ATLAS COPCO AB	38,923	201.20	7,831,307.60	
	ATLAS COPCO AB	22,618	173.70	3,928,746.60	
	BEIJER REF AB	5,229	183.50	959,521.50	
	EPIROC AB	9,549	213.90	2,042,531.10	
	EPIROC AB	5,651	196.30	1,109,291.30	
	HUSQVARNA AB	5,081	90.64	460,541.84	
	INDUTRADE AB	3,959	300.40	1,189,283.60	
	NIBE INDUSTRIER AB	21,960	45.40	996,984.00	

	SAAB AB	4,641	264.20	1,226,152.20	
	SANDVIK AB	15,450	218.00	3,368,100.00	
	SKANSKA AB	4,931	202.00	996,062.00	
	SKF AB	4,939	212.50	1,049,537.50	
	TRELLEBORG AB	3,120	406.20	1,267,344.00	
	VOLVO(AB)	2,902	277.80	806,175.60	
	VOLVO(AB)	23,018	273.20	6,288,517.60	
	SECURITAS AB	7,127	106.25	757,243.75	
	VOLVO CAR AB	10,794	32.29	348,592.23	
	EVOLUTION AB	2,665	1,164.50	3,103,392.50	
	HENNES & MAURITZ	8,319	172.60	1,435,859.40	
	ESSITY AB	8,829	278.30	2,457,110.70	
	GETINGE AB	3,315	185.70	615,595.50	
	SWEDISH ORPHAN BIOVITRUM AB	2,824	276.80	781,683.20	
	SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN	22,995	156.00	3,587,220.00	
	SVENSKA HANDELSBANKEN AB	21,136	102.30	2,162,212.80	
	SWEDBANK AB	12,303	216.60	2,664,829.80	
	EQT AB	5,412	343.20	1,857,398.40	
	INDUSTRIVARDEN AB	1,787	350.20	625,807.40	
	INDUSTRIVARDEN AB	2,281	346.90	791,278.90	
	INVESTMENT AB LATOUR (PUBL)	2,145	298.00	639,210.00	
	INVESTOR AB	25,081	296.00	7,423,976.00	
	L E LUNDBERGFÖRETAGEN AB	1,101	532.50	586,282.50	
	LIFCO AB	3,378	317.60	1,072,852.80	
	ERICSSON	40,199	68.90	2,769,711.10	
	HEXAGON AB	30,085	118.30	3,559,055.50	
	TELE2 AB	7,775	104.20	810,155.00	
	TELIA COMPANY AB	34,187	28.51	974,671.37	
	FASTIGHETS AB BALDER	9,604	82.20	789,448.80	
	SAGAX AB	3,183	287.20	914,157.60	
	スウェーデン・クローナ 小計	471,062		83,884,542.59 (1,251,557,375)	
ノルウェー・クローネ	AKER BP ASA	4,579	265.10	1,213,892.90	
	EQUINOR ASA	13,055	290.50	3,792,477.50	
	NORSK HYDRO ASA	19,226	66.48	1,278,144.48	
	YARA INTERNATIONAL ASA	2,399	295.60	709,144.40	
	KONGSBERG GRUPPEN ASA	1,275	1,058.00	1,348,950.00	
	MOWI ASA	6,744	172.75	1,165,026.00	
	ORKLA ASA	10,158	89.85	912,696.30	
	SALMAR ASA	957	563.50	539,269.50	
	DNB BANK ASA	12,294	217.80	2,677,633.20	
	GJENSIDIGE FORSIKRING ASA	2,898	183.90	532,942.20	

	TELENOR ASA	9,126	122.60	1,118,847.60	
	ノルウェー・クロネ 小計	82,711		15,289,024.08 (223,984,202)	
デンマーク・クロネ	NOVONESIS (NOVOZYMES) B	5,406	429.30	2,320,795.80	
	ROCKWOOL A/S	135	2,976.00	401,760.00	
	VESTAS WIND SYSTEMS	14,634	157.60	2,306,318.40	
	A.P. MOLLER - MAERSK	65	10,885.00	707,525.00	
	A.P. MOLLER - MAERSK	44	10,690.00	470,360.00	
	DSV A/S	2,481	1,164.00	2,887,884.00	
	PANDORA A/S	1,188	1,054.50	1,252,746.00	
	CARLSBERG AS	1,384	853.00	1,180,552.00	
	COLOPLAST	1,828	868.60	1,587,800.80	
	DEMANT A/S	1,442	300.80	433,753.60	
	GENMAB AS	958	1,809.00	1,733,022.00	
	NOVO NORDISK A/S	47,288	973.30	46,025,410.40	
	DANSKE BANK A/S	9,995	202.00	2,018,990.00	
	TRYG A/S	5,060	151.60	767,096.00	
	ORSTED A/S	2,741	391.40	1,072,827.40	
	デンマーク・クロネ 小計	94,649		65,166,841.40 (1,507,309,041)	
オーストラリア・ドル	AMPOL LTD	3,254	34.03	110,733.62	
	APA GROUP	17,523	8.04	140,884.92	
	SANTOS LIMITED	44,346	7.99	354,324.54	
	SOUL PATTINSON(WASHINGTON H.)&CO	3,204	34.62	110,922.48	
	WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	25,926	29.31	759,891.06	
	BHP GROUP LTD	69,248	43.67	3,024,060.16	
	BLUESCOPE STEEL LTD	6,051	20.87	126,284.37	
	FORTESCUE LTD	23,123	22.48	519,805.04	
	MINERAL RESOURCES LTD	2,399	57.65	138,302.35	
	NORTHERN STAR RESOURCES LTD	15,696	13.88	217,860.48	
	ORICA	6,637	17.80	118,138.60	
	PILBARA MINERALS LIMITED	39,041	3.02	117,903.82	
	RIO TINTO LIMITED	5,069	119.84	607,468.96	
	SOUTH32 LTD	61,844	3.62	223,875.28	
	JAMES HARDIE INDUSTRIES PLC	5,949	50.23	298,818.27	
	REECE LIMITED	3,087	24.75	76,403.25	
	COMPUTERSHARE LTD	7,309	26.24	191,788.16	
	SEEK LIMITED	4,864	21.54	104,770.56	
	AURIZON HOLDINGS LIMITED	25,134	3.64	91,487.76	
	BRAMBLES LTD	19,015	14.42	274,196.30	
	QANTAS AIRWAYS	10,902	6.17	67,265.34	
	TRANSURBAN GROUP	42,222	12.90	544,663.80	

	ARISTOCRAT LEISURE	7,807	53.66	418,923.62	
	THE LOTTERY CORPORATION LTD	30,391	4.98	151,347.18	
	CAR GROUP LTD	4,892	35.16	172,002.72	
	ENDEAVOUR GROUP LTD	20,786	5.18	107,671.48	
	WESFARMERS LTD	15,495	70.00	1,084,650.00	
	COLES GROUP LTD	18,289	17.43	318,777.27	
	WOOLWORTHS GROUP LIMITED	16,680	34.35	572,958.00	
	TREASURY WINE ESTATES LTD	11,080	12.38	137,170.40	
	COCHLEAR LTD	894	335.70	300,115.80	
	RAMSAY HEALTH CARE	2,510	47.07	118,145.70	
	SONIC HEALTHCARE	6,232	26.25	163,590.00	
	CSL LTD	6,599	308.56	2,036,187.44	
	ANZ GROUP HOLDINGS LIMITED	41,066	29.83	1,224,998.78	
	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	22,855	132.69	3,032,629.95	
	NATIONAL AUSTRALIA BANK	42,366	37.25	1,578,133.50	
	WESTPAC BANKING CORPORATION	47,425	28.11	1,333,116.75	
	ASX LTD	2,647	65.20	172,584.40	
	MACQUARIE GROUP LIMITED	4,968	204.34	1,015,161.12	
	SEVEN GROUP HLDGS LTD	2,721	35.84	97,520.64	
	INSURANCE AUSTRALIA GROUP	32,605	7.08	230,843.40	
	MEDIBANK PRIVATE LIMITED	37,604	3.67	138,006.68	
	QBE INSURANCE GROUP	20,514	17.12	351,199.68	
	SUNCORP GROUP LIMITED	17,373	16.98	294,993.54	
	DEXUS	14,686	6.86	100,745.96	
	GOODMAN GROUP	23,339	35.70	833,202.30	
	GPT GROUP	26,156	4.50	117,702.00	
	MIRVAC GROUP	53,878	2.08	112,066.24	
	SCENTRE GROUP LIMITED	70,935	3.29	233,376.15	
	STOCKLAND	32,595	4.59	149,611.05	
	VICINITY CENTRES	52,835	2.03	107,255.05	
	PRO MEDICUS	784	133.82	104,914.88	
	WISETECH GLOBAL LTD	2,276	97.64	222,228.64	
	XERO LIMITED	1,976	142.49	281,560.24	
	TELSTRA GROUP LIMITED	55,219	3.84	212,040.96	
	ORIGIN ENERGY LTD	23,523	10.69	251,460.87	
	REA GROUP LIMITED	722	204.33	147,526.26	
	オーストラリア・ドル 小計	1,214,566		26,144,267.77 (2,797,175,208)	
ニュージーランド・ドル	AUCKLAND INTERNATIONAL AIRPORT	19,305	7.95	153,474.75	
	FISHER & PAYKEL HEALTHCARE CORP	8,462	31.04	262,660.48	
	SPARK NEW ZEALAND LTD	26,288	4.19	110,278.16	
	MERCURY NZ LTD	10,100	6.78	68,478.00	

	MERIDIAN ENERGY LIMITED	18,755	6.52	122,282.60	
	ニュージーランド・ドル 小計	82,910		717,173.99 (68,920,420)	
香港・ドル	CK HUTCHISON HOLDINGS LIMITED	39,000	40.15	1,565,850.00	
	SWIRE PACIFIC	6,000	70.65	423,900.00	
	TECHTRONIC INDUSTRIES CO	20,000	95.85	1,917,000.00	
	MTR CORPORATION LTD	22,500	24.95	561,375.00	
	SITC INTERNATIONAL HLDGS CO LTD	19,000	19.00	361,000.00	
	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP LIMITED	32,000	34.50	1,104,000.00	
	SANDS CHINA LTD	35,200	16.42	577,984.00	
	WH GROUP LIMITED	121,000	5.23	632,830.00	
	BOC HONG KONG(HLDGS) LTD	53,500	23.25	1,243,875.00	
	HANG SENG BANK	11,100	101.10	1,122,210.00	
	HONG KONG EXCHANGES & CLEARING	17,500	247.60	4,333,000.00	
	AIA GROUP LIMITED	162,800	55.40	9,019,120.00	
	LINK REAL ESTATE INVESTMENT TRUST	37,000	33.00	1,221,000.00	
	HKT TRUST AND HKT LTD	55,000	9.22	507,100.00	
	CK INFRASTRUCTURE HOLDINGS LIMITED	9,000	48.90	440,100.00	
	CLP HOLDINGS LTD	24,000	64.85	1,556,400.00	
	HONGKONG & CHINA GAS CO. LTD.	162,000	6.42	1,040,040.00	
	POWER ASSETS HOLDINGS LTD.	20,000	45.25	905,000.00	
	CK ASSET HOLDINGS LTD	28,000	30.55	855,400.00	
	HENDERSON LAND DEVELOPMENT CO	21,000	22.90	480,900.00	
	SINO LAND CO	56,000	8.24	461,440.00	
	SUN HUNG KAI PROPERTIES LTD	21,000	72.05	1,513,050.00	
	SWIRE PROPERTIES LTD	17,000	13.14	223,380.00	
	WHARF REAL ESTATE INVESTMENT CO LTD	24,000	20.90	501,600.00	
	WHARF(HLDGS)	15,000	24.30	364,500.00	
	香港・ドル 小計	1,028,600		32,932,054.00 (668,520,696)	
シンガポール・ドル	KEPPEL LTD	21,100	6.72	141,792.00	
	SINGAPORE TECHNOLOGIES ENGINEERING	22,600	4.37	98,762.00	
	SINGAPORE AIRLINES	21,600	7.06	152,496.00	
	GENTING SINGAPORE LTD	87,600	0.87	76,212.00	
	WILMAR INTERNATIONAL LTD	27,800	3.14	87,292.00	
	DBS GROUP HLDGS LTD	28,850	37.90	1,093,415.00	
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP	49,100	15.33	752,703.00	
	UNITED OVERSEAS BANK LTD	18,300	32.96	603,168.00	
	SINGAPORE EXCHANGE	12,400	9.75	120,900.00	
	CAPITALAND ASCENDAS REIT	54,100	2.72	147,152.00	
	CAPITALAND INTEGRATED COM TRUST	78,000	2.09	163,020.00	
	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	119,700	3.01	360,297.00	

	SEBMCORP INDUSTRIES	13,000	4.77	62,010.00	
	CAPITALAND INVESTMENT LTD	37,700	2.76	104,052.00	
シンガポール・ドル 小計		591,850		3,963,271.00 (467,190,385)	
イスラエルシュケル	ICL GROUP LTD	11,213	16.04	179,856.52	
	ELBIT SYSTEMS LTD	387	679.60	263,005.20	
	BANK HAPOLIM B.M.	18,409	35.24	648,733.16	
	BANK LEUMI LE-ISRAEL BM	22,067	33.08	729,976.36	
	ISRAEL DISCOUNT BANK	17,925	20.48	367,104.00	
	MIZRAHI TEFAHOT BANK LTD	2,245	139.20	312,504.00	
	NICE LTD	911	641.00	583,951.00	
	AZRIELI GROUP	615	252.90	155,533.50	
イスラエルシュケル 小計		73,772		3,240,663.74 (141,921,303)	
合 計		15,929,350		140,517,837,266 (140,517,837,266)	

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

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 614銘柄	100.0%	76.6%
カナダ・ドル	株式 87銘柄	100.0%	3.1%
ユーロ	株式 222銘柄	100.0%	8.8%
イギリス・ポンド	株式 79銘柄	100.0%	3.9%
スイスフラン	株式 45銘柄	100.0%	2.5%
スウェーデン・クローナ	株式 43銘柄	100.0%	0.9%
ノルウェー・クローネ	株式 11銘柄	100.0%	0.2%
デンマーク・クローネ	株式 15銘柄	100.0%	1.1%
オーストラリア・ドル	株式 58銘柄	100.0%	2.0%
ニュージーランド・ドル	株式 5銘柄	100.0%	0.0%
香港・ドル	株式 25銘柄	100.0%	0.5%
シンガポール・ドル	株式 14銘柄	100.0%	0.3%
イスラエルシュケル	株式 8銘柄	100.0%	0.1%

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（デリバティブ取引等に関する注記）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2024年 7月31日現在です。

【楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンド】

【純資産額計算書】

資産総額	5,236,388,904円
負債総額	33,070,047円
純資産総額（ - ）	5,203,318,857円
発行済口数	4,295,632,736口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2113円

（参考）

楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・マザーファンド

純資産額計算書

資産総額	172,345,372,787円
負債総額	17,300,931,598円
純資産総額（ - ）	155,044,441,189円
発行済口数	121,697,614,249口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2740円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

< 更新後 >

(1) 資本金の額（2024年7月末現在）

資本金の額	： 150百万円
発行可能株式総数	： 30,000株
発行済株式総数	： 13,000株
過去5年間ににおける主な資本金の増減	： 該当事項はありません。

(2) 委託会社の機構（2024年7月末現在）

取締役会

取締役の任期は、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とし、補欠のために選任された取締役の任期は、前任者の残任期間とします。

取締役会は、その決議をもって、取締役中より取締役会長、取締役社長、取締役副社長各1名、専務取締役および常務取締役若干名を選任することができます。またその決議をもって、代表取締役を選任します。

取締役会は、取締役会長または取締役社長が招集し、招集者がその議長となります。取締役会長および取締役社長に事故があるときは、あらかじめ取締役会の決議により定められた順序により、他の取締役がこれに代わります。

取締役会の招集通知は、会日から原則として1週間前までにこれを発します。ただし、緊急のときなどは、この期間を短縮することができます。また各取締役および監査役全員の同意があるときは、これを省略することができます。

取締役会は、会社の業務執行を決定し、取締役の職務の執行について監督します。その決議は、取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数の賛成をもって行います。

監査役

経営のチェック機能として、業務監査および会計監査による違法または著しく不当な職務執行行為の監査を行います。

(3) 投資運用の意思決定プロセス（2024年7月末現在）

投資政策委員会において、国内外の経済見通し、市況見通しを検討し、これを基に資産配分の基本方針を決定します。

運用部門は、投資政策委員会の決定に基づき、具体的な運用方針を決定します。

運用部門のファンドマネジャーは、上記運用方針および運用にかかる諸規則等に従って、ポートフォリオを構築・管理します。

コンプライアンス部は、投資信託財産の運用にかかるコンプライアンス状況のモニタリングを行い、これを運用部門にフィードバックします。

2【事業の内容及び営業の概況】

< 更新後 >

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者として、その運用（投資運用業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業にかかる業務の一部および投資助言・代理業務を行っています。

2024年7月末現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。

ファンドの種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	100	3,098,306
単位型株式投資信託	4	7,360
合計	104	3,105,666

3【委託会社等の経理状況】

< 更新後 >

- 委託会社である楽天投信投資顧問株式会社（以下「当社」といいます。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」といいます。）、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）により作成しております。当社の中間財務諸表は、「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8月30日大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という）、並びに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しており

ます。

２．財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

３．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、第18期事業年度（2023年1月1日から2023年12月31日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けており、中間会計期間（2024年1月1日から2024年6月30日まで）の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

		(単位：千円)	
		前事業年度 (2022年12月31日現在)	当事業年度 (2023年12月31日現在)
資産の部			
流動資産			
現金・預金		1,229,868	1,819,543
金銭の信託		800,000	800,000
前払費用		25,801	48,271
未収入金		1,655	-
未収委託者報酬		730,738	1,132,948
未収運用受託報酬		12,849	12,649
立替金		99,280	130,484
未収還付法人税等		-	6,458
その他		43,879	10,378
流動資産計		2,944,073	3,960,734
固定資産			
有形固定資産	1	65,533	68,147
器具備品（純額）		62,523	65,890
リース資産（純額）		3,009	2,257
無形固定資産		44,808	21,126
ソフトウェア		44,808	21,126
投資その他の資産		732,363	634,965
投資有価証券		627,161	532,737
長期前払費用		1,352	938
繰延税金資産		103,850	101,288
固定資産計		842,705	724,239
資産合計		3,786,778	4,684,974
負債の部			
流動負債			
預り金		12,285	11,419
未払金		125,845	189,064
未払費用		556,127	720,667
未払消費税等		33,214	67,464
未払法人税等		25,472	42,615
賞与引当金		38,564	88,276
役員賞与引当金		7,081	10,750
リース債務		827	827
流動負債計		799,419	1,131,085
固定負債			
退職給付引当金		88,175	112,301
執行役員退職慰労引当金		9,720	29,588
リース債務		2,482	1,655
固定負債計		100,378	143,544
負債合計		899,798	1,274,630
純資産の部			
株主資本			
資本金		150,000	150,000
資本剰余金			
資本準備金		400,000	400,000
その他資本剰余金		229,716	229,716
資本剰余金合計		629,716	629,716
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金		2,111,325	2,596,129
利益剰余金合計		2,111,325	2,596,129
株主資本合計		2,891,041	3,375,846
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金		4,061	34,497
評価・換算差額合計		4,061	34,497
純資産合計		2,886,979	3,410,343
負債・純資産合計		3,786,778	4,684,974

（２）【損益計算書】

（単位：千円）

	前事業年度 （自2022年1月1日 至2022年12月31日）	当事業年度 （自2023年1月1日 至2023年12月31日）
営業収益		
委託者報酬	2,499,624	3,327,980
運用受託報酬	135,404	137,412
営業収益計	2,635,028	3,465,392
営業費用		
支払手数料	983,483	1,408,681
委託費	120,454	129,598
広告宣伝費	7,067	5,897
通信費	103,672	116,133
協会費	3,969	6,090
諸会費	173	217
その他営業諸経費	20,491	80,890
営業費用計	1,239,312	1,747,509
一般管理費	1・2 944,130	1・2 1,057,908
営業利益	451,585	659,974
営業外収益		
受取利息	11	12
有価証券利息	345	388
投資有価証券売却益	2,264	32,169
為替差益	0	-
その他	739	53
営業外収益計	3,360	32,624
営業外費用		
投資有価証券償還損	2,467	-
為替差損	-	2
その他	-	81
営業外費用計	2,467	84
経常利益	452,478	692,514
特別利益		
その他の特別利益	-	12,959
特別利益計	-	12,959
特別損失		
固定資産除却損	-	298
その他の特別損失	84,156	-
特別損失計	84,156	298
税引前当期純利益	368,321	705,176
法人税、住民税及び事業税	157,217	234,828
法人税等調整額	40,715	14,456
法人税等合計	116,502	220,371
当期純利益	251,819	484,804

（３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	150,000	400,000	229,716	629,716
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	150,000	400,000	229,716	629,716

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金				
	繰越利益剰余金	合計				
当期首残高	1,859,505	1,859,505	2,639,222	43,963	43,963	2,683,185
当期変動額						

剰余金の配当						
当期純利益	251,819	251,819	251,819			251,819
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				48,024	48,024	48,024
当期変動額合計	251,819	251,819	251,819	48,024	48,024	203,794
当期末残高	2,111,325	2,111,325	2,891,041	4,061	4,061	2,886,979

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	150,000	400,000	229,716	629,716
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	150,000	400,000	229,716	629,716

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金				
	繰越利益剰余金	合計				
当期首残高	2,111,325	2,111,325	2,891,041	4,061	4,061	2,886,979
当期変動額						
剰余金の配当						
当期純利益	484,804	484,804	484,804			484,804
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				38,559	38,559	38,559
当期変動額合計	484,804	484,804	484,804	38,559	38,559	523,363
当期末残高	2,596,129	2,596,129	3,375,846	34,497	34,497	3,410,343

[注記事項]

（重要な会計方針）

1．資産の評価基準及び評価方法

（1）有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

当事業年度末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。

（2）金銭の信託

時価法によっております。

2．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。

器具備品 4～20年

また、取得価額が100千円以上200千円未満の減価償却資産につきましては、3年均等償却によっております。

（2）無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

（3）リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

（4）長期前払費用

定額法によっております。

3．引当金の計上基準

（1）貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

（2）賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

（3）役員賞与引当金

役員への賞与の支払いに備えるため、役員に対する将来の支給見込額のうち、当事業年度末において負担すべき額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(5) 執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の執行役員退職金規程に基づく当該支給見積額のうち、当事業年度末において負担すべき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。

(1) 委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2) 運用受託報酬

運用受託報酬は、投資一任業務等委託契約に基づき、運用対象資産、残高、期間、料率等の条件に基づき算出され、確定した報酬を毎月受領しております。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、運用を受託した期間にわたり収益として認識しております。

(3) 成功報酬

成功報酬は、対象となる投資信託のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。

(重要な会計上の見積り)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

1. 時価の算定に関する会計基準の適用

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

これにより、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。

なお、「金融商品関係」注記の金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項における投資信託に関する注記事項においては、時価算定会計基準適用指針第27 - 3項に従って、前事業年度に係るものについては記載しておりません。

(貸借対照表関係)

1. 有形固定資産より控除した減価償却累計額

(単位：千円)		
	前事業年度 (2022年12月31日)	当事業年度 (2023年12月31日)
有形固定資産より控除した減価償却累計額	36,184	56,207

(損益計算書関係)

1. 役員報酬の範囲

(単位：千円)

	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
取締役 年額	200,000	200,000
監査役 年額	30,000	30,000

2. 一般管理費の主なもののうち主要な費目及び金額は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
人件費	439,627	557,294
減価償却費	41,644	46,516
賞与引当金繰入額	38,564	88,276
役員賞与引当金繰入額	7,081	10,750
退職給付費用	19,198	26,442
執行役員退職慰労引当金繰入額	9,720	19,868
経営指導料	91,371	24,118

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	13,000株	-	-	13,000株

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度(自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	13,000株	-	-	13,000株

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

(リース取引関係)

<借主側>

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産 主として、事務用設備(工具、器具及び備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「2. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年12月31日)	当事業年度 (2023年12月31日)
1年内	26,950	2,400
1年超	2,400	-
合 計	29,350	2,400

(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、投資信託の運用を業として行っております。

当社では保有する金融資産・負債から生ずる様々なリスクを横断的かつ効率的に管理し、財務の健全性の維持を図っております。

なお、余資運用に関しては、預金等安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

現金・預金は、国内通貨による預金等であり、短期間で決済されるため、為替変動リスクや価格変動リスクは殆どないと認識しております。金銭の信託は、主に債権等を裏付けとした証券化商品を運用対象としておりますが、保有している証券化商品の外部格付機関による格付評価が高いため、価格変動リスクは殆どないと認識しております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは殆ど無いと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、顧客ごとに決済期日及び残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

投資有価証券は当社運用投資信託であり、当初自己設定および商品性維持を目的に保有しております。当該投資信託は為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、投資金額はその目的に応じた額にとどめられており、定期的に時価の状況を把握し、その内容を経営に報告いたしております。

未払費用につきましては、そのほとんどが一年以内で決済されます。

2. 金融商品の時価等に関する事項

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

2022年12月31日における貸借対照表計上額、時価、並びにこれらの差額については次の通りです。

なお、現金・預金、金銭の信託、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払金、未払費用、未払消費税等、未払法人税等は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、記載を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券 その他有価証券	627,161	627,161	-
資産計	627,161	627,161	-

(注) 金融商品の時価算定の方法

(1) 投資有価証券

投資信託は公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

(2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金・預金	1,229,868			
(2) 金銭の信託	800,000			
(3) 未収委託者報酬	730,738			
(4) 未収運用受託報酬	12,849			
資産計	2,773,456	-	-	-

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

2023年12月31日における貸借対照表計上額、時価、並びにこれらの差額については次の通りです。

なお、現金・預金、金銭の信託、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払金、未払費用、未払消費税等、未払法人税等は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、記載を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券 その他有価証券	532,737	532,737	-

資産計	532,737	532,737	-
-----	---------	---------	---

（注）金融商品の時価算定の方法

（１）投資有価証券

投資信託は公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

（２）金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金・預金	1,819,543			
(2) 金銭の信託	800,000			
(3) 未収委託者報酬	1,132,948			
(4) 未収運用受託報酬	12,649			
資産計	3,765,142	-	-	-

３．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

（１）時価で貸借対照表に計上している金融商品

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）第26項に従い、経過措置を適用し、投資信託627,161千円については記載を省略しております。

（２）時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

（１）時価で貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 投資有価証券 その他有価証券	-	532,737	-	532,737
資産計	-	532,737	-	532,737

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

投資有価証券は市場における取引価格が存在しない投資信託であり、基準価額を時価としております。

（２）時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

（有価証券関係）

１．その他有価証券

前事業年度（2022年12月31日）

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	232,355	195,200	37,155
小計	232,355	195,200	37,155
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	394,805	437,815	43,009
小計	394,805	437,815	43,009
合計	627,161	633,015	5,854

当事業年度（2023年12月31日）

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	292,656	232,015	60,641
小計	292,656	232,015	60,641
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	240,081	251,000	10,918
小計	240,081	251,000	10,918
合計	532,737	483,015	49,722

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	74,164	5,761	3,497
合計	74,164	5,761	3,497

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	555,169	35,417	3,247
合計	555,169	35,417	3,247

（デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概略

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。

2. 確定給付制度

（1）退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

	前事業年度 （自2022年1月1日 至2022年12月31日）	当事業年度 （自2023年1月1日 至2023年12月31日）
退職給付債務の期首残高	78,250	103,170
勤務費用	16,390	21,549
利息費用	392	1,134
数理計算上の差異の発生額	6,714	4,794
退職給付の支払額	-	2,317
過去勤務費用の発生額	-	-

転籍にともなう増減額	1,423	-
退職給付債務の期末残高	103,170	128,333

（２）退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
非積立制度の退職給付債務	103,170	128,333
未積立退職給付債務	103,170	128,333
未認識数理計算上の差異	14,994	16,031
未認識過去勤務費用	-	-
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	88,175	112,301
退職給付引当金	88,175	112,301
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	88,175	112,301

（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1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
勤務費用	16,390	21,549
利息費用	392	1,134
期待運用収益	-	-
数理計算上の差異の費用処理額	2,414	3,757
過去勤務費用の費用処理額	-	-
確定給付制度に係る退職給付費用	19,198	26,442

（４）数理計算上の計算基礎に関する事項

	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
割引率	1.1%	1.4%
長期期待運用収益率	-	-
予想昇給率	2.4%	2.5%

（税効果会計関係）

１．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2022年12月31日)	当事業年度 (2023年12月31日)
繰延税金資産		
未払費用	36,689	15,395
未払事業所税	315	391
未払事業税	5,611	9,346
賞与引当金	11,808	27,030
退職給付引当金	26,999	34,386
執行役員退職慰労引当金	2,976	9,059
減価償却超過額	1,939	2,860
繰延資産	69	1,310
その他	17,896	17,188
繰延税金資産小計	104,306	116,970
評価性引当金	456	456
繰延税金資産合計	103,850	116,513
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	15,225
繰延税金負債合計	-	-
繰延税金資産純額	103,850	101,288

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

	前事業年度 (2022年12月31日)	当事業年度 (2023年12月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.06%	0.62%

住民税均等割等	0.16%	0.08%
その他	0.21%	0.08%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.63%	31.25%

3. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

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

（資産除去債務関係）

該当事項はありません。

（収益認識に関する注記）

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

（単位：千円）

	前事業年度 (2022年12月31日)	当事業年度 (2023年12月31日)
委託者報酬	2,498,484	3,324,618
運用受託報酬	135,404	137,412
成功報酬（注）	1,139	3,361
合計	2,635,028	3,465,392

（注）成功報酬は、損益計算書において委託者報酬に含めて表示しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

（重要な会計方針）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]

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）及び当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を主とした金融サービスの提供を行う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]

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託運用業務	投資一任業務	情報提供業務	合 計
外部顧客への営業収益	2,499,624	135,404	-	2,635,028

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載は省略しております。

(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、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託運用業務	投資一任業務	情報提供業務	合 計
外部顧客への営業収益	3,327,980	137,412	-	3,465,392

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載は省略しております。

(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、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の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]

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

財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12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)	事業の内容又は職業	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	楽天グループ株式会社	東京都世田谷区	294,061 (2022年12月31日現在)	Eコマースサービス業	被所有間接 100.0%	—	経営管理	連結納税に伴う支払	125,845	未払金	125,845

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12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)	事業の内容又は職業	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	楽天グループ株式会社	東京都世田谷区	446,769 (2023年12月31日現在)	Eコマースサービス業	被所有間接 100.0%	—	経営管理	グループ通算制度に伴う通算税効果額	189,064	未払金	189,064

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社

前事業年度（自 2022年1月1日 至 2022年12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)	事業の内容又は職業	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				

兄弟会社	楽天証券株式会社	東京都港区	19,495 (2022年12月31日現在)	インターネット証券取引サービス業	—	兼任 3人	当社投資信託の募集の取扱い等	証券投資信託の代行手数料等	719,836	未払費用	272,230
								運用受託報酬	135,404	未収運用受託報酬	12,849

（注）１．上記の金額のうち、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。

２．証券投資信託の代行手数料、運用受託報酬については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定しております。

当事業年度（自 2023年1月1日 至 2023年12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 又は職業	議決権等 の被所有 割合	関係内容 役員の 兼任等	事業上の 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
兄弟会社	楽天証券株式会社	東京都港区	19,495 (2023年12月31日現在)	インターネット証券取引サービス業	—	兼任 3人	当社投資信託の募集の取扱い等	証券投資信託の代行手数料等	1,118,719	未払費用	474,617
								運用受託報酬	137,412	未収運用受託報酬	12,649

（注）１．上記の金額のうち、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。

２．証券投資信託の代行手数料、運用受託報酬については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定しております。

２．親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

楽天グループ株式会社（東京証券取引所に上場）

楽天証券ホールディングス株式会社（非上場）

（１株当たり情報）

	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
１株当たり純資産額	222,075円38銭	262,334円11銭
１株当たり当期純利益金額	19,370円74銭	37,292円63銭

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

２．１株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	前事業年度 (自2022年1月1日 至2022年12月31日)	当事業年度 (自2023年1月1日 至2023年12月31日)
１株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額（千円）	251,819	484,804
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額（千円）	251,819	484,804
普通株式の期中平均株式数（株）	13,000.00	13,000.00

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

中間財務諸表

（１）中間貸借対照表

（単位：千円）

当中間会計期間
(2024年6月30日)

資産の部

流動資産

現金・預金

1,858,464

金銭の信託

800,000

前払費用		39,880
未収入金		993
未収委託者報酬		1,459,463
未収運用受託報酬		12,373
未収収益		131
立替金		163,398
その他		30,613
流動資産計		4,365,318
固定資産		
有形固定資産	1	55,749
器具備品		53,868
リース資産		1,881
無形固定資産		18,082
ソフトウェア		18,082
投資その他の資産		893,812
投資有価証券		810,497
長期前払費用		938
繰延税金資産		82,376
固定資産計		967,644
資産合計		5,332,962

(単位：千円)

当中間会計期間
(2024年6月30日)

負債の部

流動負債

預り金	29,844
未払費用	925,059
未払消費税等	56,531
未払法人税等	203,296
賞与引当金	37,522
役員賞与引当金	2,552
リース債務	413
流動負債計	1,255,220

固定負債

賞与引当金	60,745
役員賞与引当金	4,652
退職給付引当金	125,345
執行役員退職慰労引当金	54,357
リース債務	1,655
固定負債計	246,755

負債合計

1,501,976

純資産の部

株主資本

資本金	150,000
資本剰余金	
資本準備金	400,000
その他資本剰余金	229,716
資本剰余金合計	629,716

利益剰余金

その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	2,966,411
利益剰余金合計	2,966,411

株主資本合計	3,746,127
--------	-----------

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	84,858
評価・換算差額合計	84,858
純資産合計	3,830,986
負債・純資産合計	5,332,962

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)	
営業収益	
委託者報酬	2,306,879
運用受託報酬	67,402
その他営業収益	119
営業収益計	2,374,401
営業費用	
支払手数料	1,018,956
委託費	57,056
広告宣伝費	5,195
通信費	66,490
協会費	3,576
諸会費	252
その他営業諸経費	76,904
営業費用計	1,228,431
一般管理費	1 598,266
営業利益	547,704
営業外収益	
受取利息	8
有価証券利息	1,692
投資有価証券売却益	11,934
投資有価証券償還益	246
為替差益	879
雑収入	356
営業外収益計	15,117
営業外費用	
事務所移転費用	678
営業費用計	678
経常利益	562,143
特別損失	
固定資産除却損	2,922
特別損失計	2,922
税引前中間純利益	559,221
法人税、住民税及び事業税	192,254
法人税等調整額	3,314
中間純利益	370,281

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	150,000	400,000	229,716	629,716
当中間期変動額				
剰余金の配当				

中間純利益				
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)				
当中間期変動額合計	-	-	-	-
当中間期末残高	150,000	400,000	229,716	629,716

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	その他 利益剰余金	利益剰余金 合計				
	繰越 利益剰余金					
当期首残高	2,596,129	2,596,129	3,375,846	34,497	34,497	3,410,343
当中間期変動額						
剰余金の配当						
中間純利益	370,281	370,281	370,281			370,281
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)				50,361	50,361	50,361
当中間期変動額合計	370,281	370,281	370,281	50,361	50,361	420,642
当中間期末残高	2,966,411	2,966,411	3,746,127	84,858	84,858	3,830,986

注記事項

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

中間会計期間末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。

(2) 金銭の信託

時価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

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。

器具備品 4年～20年

また、取得価額が100千円以上200千円未満の減価償却資産につきましては、3年均等償却によっております。

(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）に基づいております。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法によっております。

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建投資有価証券については、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額はその他有価証券評価差額金として処理しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

(2) 賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員への賞与の支払いに備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間末において負担すべき額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

(5) 執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の執行役員退職金規程に基づく当該支給見積額のうち、当中間会計期間末において負担すべき額を計上しております。

5. 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。

(1) 委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2) 運用受託報酬

運用受託報酬は、投資一任業務等委託契約に基づき、運用対象資産、残高、期間、料率等の条件に基づき算出され、確定した報酬を毎月受領しております。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、運用を受託した期間にわたり収益として認識しております。

(3) 成功報酬

成功報酬は、対象となる投資信託のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(中間貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

		(単位：千円)
		当中間会計期間（2024年6月30日）
有形固定資産の減価償却累計額		61,475

(中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額

		(単位：千円)
		当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
有形固定資産		12,477
無形固定資産		10,676
合 計		23,153

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式	13,000株	-	-	13,000株

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

(リース取引関係)

<借主側>

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産 主として、事務用設備（工具、器具及び備品）であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「２．固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

２．オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

（単位：千円）

当中間会計期間末 2024年6月30日	
1 年内	600
1 年超	-
合 計	600

（金融商品関係）

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

１．金融商品の時価等に関する事項

2024年6月30日における中間貸借対照表計上額、時価、並びにこれらの差額については次の通りです。

なお、現金・預金、金銭の信託、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益、未払費用、未払消費税等、未払法人税等は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、記載を省略しております。

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
（１）投資有価証券 その他有価証券	810,497	810,497	-
資産計	810,497	810,497	-

（注）金融商品の時価算定の方法

（１）投資有価証券

投資信託は公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

（２）金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
（１）現金・預金	1,858,464			
（２）金銭の信託	800,000			
（３）未収委託者報酬	1,459,463			
（４）未収運用受託報酬	12,373			
（５）未収収益	131			
資産計	4,130,433	-	-	-

２．金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

（１）時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
（１）投資有価証券 その他有価証券	-	810,497	-	810,497
資産計	-	810,497	-	810,497

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

投資有価証券は市場における取引価格が存在しない投資信託であり、基準価額を時価としております

す。

- (2) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品
該当事項はありません。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

区分	中間貸借対照表 計上額（千円）	取得原価 （千円）	差額 （千円）
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	693,497	567,186	126,310
小 計	693,497	567,186	126,310
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	116,999	121,000	4,000
小 計	116,999	121,000	4,000
合 計	810,497	688,186	122,310

2. 売却したその他有価証券

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

種類	売却額 （千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	279,453	11,940	5
合計	279,453	11,940	5

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(収益認識に関する注記)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

委託者報酬	2,278,613
運用受託報酬	67,402
成功報酬（注）	28,265
その他営業収益	119
合計	2,374,401

(注) 成功報酬は、中間損益計算書において委託者報酬に含めて表示しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

(重要な会計方針) 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中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間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〕

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

当社は、投資運用業、投資助言・代理業を主とした金融サービスの提供を行う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〕

当中間会計期間（自 2024年1月1日 至 2024年6月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託運用業務	投資一任業務	その他営業収益	合 計
外部顧客への営業収益	2,306,879	67,402	119	2,374,401

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載は省略しております。

(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中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、中間損益計算書の売上高の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〕

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。

(1株当たり情報)

	当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
1株当たり純資産額	294,691円24銭
1株当たり中間純利益金額	28,483円17銭

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

2. 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
1株当たり中間純利益金額	
中間純利益金額(千円)	370,281
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	370,281
普通株式の期中平均株式数(株)	13,000.00

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

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】

<更新後>

(1) 受託会社

名 称	資本金の額 (2024年3月末現在)	事業の内容
-----	-----------------------	-------

三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	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。
--------------	------------	---

<再信託受託会社の概要>

名称：株式会社日本カストディ銀行
資本金の額：51,000百万円（2024年3月末現在）
事業の内容：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。
再信託の目的：原信託契約にかかる信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託者から再信託受託者（株式会社日本カストディ銀行）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託者へ移管することを目的とします。

（２）販売会社

名 称	資本金の額 （2024年3月末現在）	事業の内容
楽天証券株式会社	19,495百万円	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。

独 立 監 査 人 の 監 査 報 告 書

2024年9月20日

楽天投信投資顧問株式会社
取締役会 御中EY新日本有限責任監査法人
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 市川 克也
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンドの2023年12月22日から2024年7月16日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、楽天・先進国株式（除く日本）インデックス・ファンドの2024年7月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

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

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

利害関係

楽天投信投資顧問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。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年2月22日

楽天投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士 伊藤 雅人

業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている楽天投信投資顧問株式会社の2023年1月1日から2023年12月31日までの第18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、楽天投信投資顧問株式会社の2023年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

監査人は、監査役に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

(注)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。
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15日

楽天投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士 市川 克也

業務執行社員

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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている楽天投信投資顧問株式会社の2024年1月1日から2024年12月31日までの第19期事業年度の中間会計期間（2024年1月1日から2024年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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、楽天投信投資顧問株式会社の2024年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2024年1月1日から2024年6月30日まで）の経営成績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、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、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及び監査役の責任

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

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

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

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、企業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、監査役に対して、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。

監査人は、監査役に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

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