

**【表紙】**

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年11月19日提出
【計算期間】	第10期中(自 2024年2月20日至 2024年8月19日)
【ファンド名】	サテライト投資戦略ファンド(株式型)
【発行者名】	三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 菱田 賀夫
【本店の所在の場所】	東京都港区芝公園一丁目1番1号
【事務連絡者氏名】	北添 道生
【連絡場所】	東京都港区芝公園一丁目1番1号
【電話番号】	03-6453-3610
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【ファンドの運用状況】

以下は、2024年9月30日現在の状況について記載してあります。

## 【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

## (1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	3,910,337,122	41.65
投資証券	ルクセンブルク	418,422,737	4.46
	ケイマン	291,247,171	3.10
	ジャージー	265,257,623	2.83
	小計	974,927,531	10.38
親投資信託受益証券	日本	4,000,664,960	42.61
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		503,647,164	5.36
合計(純資産総額)		9,389,576,777	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## (2)【運用実績】

## 【純資産の推移】

	純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期計算期間末 (2016年 2月17日)	37,286,279,341	37,286,279,341	8,647	8,647
第2期計算期間末 (2017年 2月17日)	30,621,118,809	30,621,118,809	9,555	9,555
第3期計算期間末 (2018年 2月19日)	18,433,690,243	18,433,690,243	10,131	10,131
第4期計算期間末 (2019年 2月18日)	18,337,969,638	18,337,969,638	9,864	9,864
第5期計算期間末 (2020年 2月17日)	13,138,863,682	13,138,863,682	10,917	10,917
第6期計算期間末 (2021年 2月17日)	11,518,211,025	11,518,211,025	11,845	11,845
第7期計算期間末 (2022年 2月17日)	9,679,176,610	9,679,176,610	12,563	12,563
第8期計算期間末 (2023年 2月17日)	8,916,277,272	8,916,277,272	12,791	12,791
第9期計算期間末 (2024年 2月19日)	9,401,714,979	9,401,714,979	15,024	15,024
2023年 9月末日	8,997,442,794		13,886	
10月末日	8,713,806,174		13,536	
11月末日	9,026,780,639		14,125	
12月末日	8,965,925,488		14,199	
2024年 1月末日	9,237,641,504		14,700	
2月末日	9,401,240,782		15,199	
3月末日	9,625,654,763		15,732	
4月末日	9,538,632,644		15,673	
5月末日	9,547,902,879		15,840	
6月末日	9,729,748,403		16,211	
7月末日	9,473,773,181		15,899	

8月末日	9,299,249,836		15,675	
9月末日	9,389,576,777		15,899	

## 【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	0
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	0
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	0
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	0
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	0
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	0
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	0
第8期計算期間	2022年 2月18日～2023年 2月17日	0
第9期計算期間	2023年 2月18日～2024年 2月19日	0

## 【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	13.5
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	10.5
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	6.0
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	2.6
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	10.7
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	8.5
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	6.1
第8期計算期間	2022年 2月18日～2023年 2月17日	1.8
第9期計算期間	2023年 2月18日～2024年 2月19日	17.5
第10期中間計算期間	2024年 2月20日～2024年 8月19日	4.4

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

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(参考)

## 国内株式インデックス マザーファンド

## 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	661,440,523,950	98.29
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		11,507,805,123	1.71
合計(純資産総額)		672,948,329,073	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	日本	11,172,450,000	1.66

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### 日本株式ESGセレクト・リーダーズインデックスマザーファンド

##### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	16,469,577,980	98.15
投資証券	日本	81,441,300	0.49
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		228,512,234	1.36
合計(純資産総額)		16,779,531,514	100.00

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

##### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	日本	227,685,000	1.36

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### 日本株式エクセレント・フォーカスマザーファンド

##### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	46,179,614,200	98.71
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		603,192,948	1.29
合計(純資産総額)		46,782,807,148	100.00

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### 外国株式インデックスマザーファンド

##### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	アメリカ	534,552,020,291	69.74
	イギリス	28,508,147,884	3.72
	カナダ	24,723,718,957	3.23
	スイス	22,512,476,746	2.94
	フランス	21,118,878,997	2.76

	ドイツ	17,949,847,322	2.34
	アイルランド	13,789,799,456	1.80
	オーストラリア	13,752,851,513	1.79
	オランダ	13,482,063,072	1.76
	デンマーク	6,739,023,228	0.88
	スウェーデン	6,731,170,491	0.88
	スペイン	5,412,077,796	0.71
	イタリア	4,281,776,138	0.56
	香港	3,046,582,363	0.40
	シンガポール	2,205,378,641	0.29
	フィンランド	2,044,026,893	0.27
	ベルギー	1,604,908,703	0.21
	イスラエル	1,494,727,941	0.20
	ジャージー	1,235,753,150	0.16
	ノルウェー	1,124,906,897	0.15
	ケイマン	1,061,834,662	0.14
	バミューダ	919,995,930	0.12
	キュラソー	665,698,034	0.09
	ニュージーランド	533,651,835	0.07
	リベリア	518,969,020	0.07
	ルクセンブルク	389,317,107	0.05
	オーストリア	376,325,140	0.05
	ポルトガル	322,470,301	0.04
	パナマ	190,024,642	0.02
	マン島	74,765,738	0.01
	小計	731,363,188,888	95.41
新株予約権証券	カナダ	-	-
投資信託受益証券	オーストラリア	63,812,200	0.01
	香港	58,212,693	0.01
	小計	122,024,893	0.02
投資証券	アメリカ	12,686,333,199	1.66
	オーストラリア	1,006,977,186	0.13
	フランス	309,609,998	0.04
	イギリス	244,276,399	0.03
	シンガポール	221,072,854	0.03
	香港	174,226,591	0.02
	ベルギー	50,154,293	0.01
	カナダ	27,900,985	0.00
	小計	14,720,551,505	1.92
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		20,312,720,382	2.65
合計(純資産総額)		766,518,485,668	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引	買建	アメリカ	15,498,470,859	2.02
	買建	カナダ	517,839,852	0.07
	買建	ドイツ	2,660,497,148	0.35
	買建	イギリス	1,120,047,096	0.15
	買建	オーストラリア	570,511,305	0.07

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	買建		1,628,534,884	0.21

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## 外国株式ESGリーダーズインデックスマザーファンド

## 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	アメリカ	12,749,032,497	69.46
	イギリス	669,338,888	3.65
	カナダ	592,556,588	3.23
	フランス	546,561,307	2.98
	アイルランド	503,547,756	2.74
	スイス	471,979,838	2.57
	オランダ	392,611,708	2.14
	デンマーク	285,914,301	1.56
	オーストラリア	263,841,009	1.44
	ドイツ	185,132,636	1.01
	スウェーデン	180,873,526	0.99
	イタリア	104,768,301	0.57
	スペイン	99,819,533	0.54
	香港	91,953,514	0.50
	フィンランド	71,428,107	0.39
	ノルウェー	46,663,384	0.25
	キュラソー	31,230,531	0.17
	シンガポール	30,859,466	0.17
	バミューダ	25,001,641	0.14
	リベリア	23,338,402	0.13

	ベルギー	17,709,829	0.10
	ジャージー	14,523,302	0.08
	ニュージーランド	12,421,872	0.07
	オーストリア	6,870,337	0.04
	ポルトガル	6,269,694	0.03
	ルクセンブルク	3,960,098	0.02
	ケイマン	3,670,730	0.02
	小計	17,431,878,795	94.98
投資信託受益証券	オーストラリア	4,086,616	0.02
投資証券	アメリカ	305,051,919	1.66
	オーストラリア	23,286,702	0.13
	イギリス	10,863,320	0.06
	シンガポール	8,993,371	0.05
	フランス	2,739,852	0.01
	ベルギー	2,167,113	0.01
	小計	353,102,277	1.92
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		564,503,359	3.08
合計(純資産総額)		18,353,571,047	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引	買建	アメリカ	454,621,811	2.48
	買建	ドイツ	97,513,765	0.53

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	買建		30,584,700	0.17

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### 新興国株式インデックス マザーファンド

##### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	インド	42,057,037,886	18.96
	台湾	37,725,152,325	17.01
	ケイマン	34,699,306,570	15.65
	韓国	22,809,333,968	10.29

	中国	21,058,924,803	9.50
	ブラジル	8,875,260,709	4.00
	サウジアラビア	8,078,116,396	3.64
	南アフリカ	6,328,368,277	2.85
	メキシコ	3,648,012,039	1.64
	インドネシア	3,563,849,075	1.61
	マレーシア	3,211,363,375	1.45
	タイ	3,165,575,616	1.43
	アラブ首長国連邦	2,488,630,635	1.12
	香港	1,862,606,307	0.84
	ポーランド	1,750,015,704	0.79
	カタール	1,635,848,672	0.74
	クウェート	1,437,520,107	0.65
	トルコ	1,333,706,492	0.60
	フィリピン	1,240,111,212	0.56
	ギリシャ	997,800,953	0.45
	チリ	915,409,906	0.41
	バミューダ	752,190,437	0.34
	アメリカ	701,608,879	0.32
	ハンガリー	535,429,683	0.24
	イギリス	300,755,028	0.14
	ルクセンブルク	263,599,542	0.12
	チェコ	251,689,733	0.11
	コロンビア	165,452,191	0.07
	エジプト	118,027,884	0.05
	シンガポール	81,771,483	0.04
	ペルー	74,215,946	0.03
	ロシア	-	-
	英ヴァージン諸島	-	-
	小計	212,126,691,833	95.65
投資信託受益証券	ブラジル	341,953,684	0.15
	メキシコ	125,409,638	0.06
	小計	467,363,322	0.21
投資証券	メキシコ	205,090,919	0.09
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,972,614,611	4.05
合計(純資産総額)		221,771,760,685	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資 比率 (%)
株価指数先物取引	買建	アメリカ	9,006,137,397	4.06



(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	買建		867,795,907	0.39
	売建		1,558,157	0.00

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## J - R E I Tインデックス マザーファンド

### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	日本	106,819,158,400	96.82
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		3,505,803,708	3.18
合計(純資産総額)		110,324,962,108	100.00

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
不動産投信指数先物取引	買建	日本	3,488,242,500	3.16

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## グローバル R E I Tインデックス マザーファンド

### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	アメリカ	98,669,442,735	77.63
	オーストラリア	9,411,469,804	7.40
	イギリス	5,984,576,190	4.71
	シンガポール	4,101,379,134	3.23
	フランス	2,385,942,967	1.88
	カナダ	1,797,536,362	1.41
	ベルギー	1,246,829,578	0.98
	香港	1,153,987,649	0.91
	スペイン	638,022,421	0.50
	ガンジー	326,205,274	0.26
	韓国	223,984,609	0.18
	オランダ	181,360,834	0.14

	イスラエル	127,074,244	0.10
	ニュージーランド	108,929,421	0.09
	アイルランド	51,881,315	0.04
	ドイツ	38,991,795	0.03
	イタリア	13,818,013	0.01
	小計	126,461,432,345	99.50
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		638,785,668	0.50
合計(純資産総額)		127,100,218,013	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	買建		171,231,648	0.13

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### ゴールドマザーファンド(為替ヘッジあり)

##### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	アメリカ	36,417,523,009	99.32
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		248,604,496	0.68
合計(純資産総額)		36,666,127,505	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	売建		36,399,591,316	99.27

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### ピクテ マルチストラテジー リンク マザーファンド

##### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	ケイマン	23,548,083,720	98.14
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		446,114,714	1.86
合計(純資産総額)		23,994,198,434	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## 米国株式LSマザーファンド

### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	14,216,537,582	93.93
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		917,936,257	6.07
合計(純資産総額)		15,134,473,839	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	売建		14,184,500,000	93.72

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## コモディティLSアルファ・マザーファンド

### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	12,013,820,000	78.62
	イギリス	3,191,680,000	20.89
	小計	15,205,500,000	99.50
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		75,843,713	0.50
合計(純資産総額)		15,281,343,713	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## GBCAマザーファンド(ミドルリスク型)

### 投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	日本	13,690,222,700	57.02
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		10,320,793,340	42.98
合計(純資産総額)		24,011,016,040	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### その他の資産の投資状況

資産の種類	買建 / 売建	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
債券先物取引	買建	アメリカ	3,373,463,839	14.05

買建	イギリス	10,983,357,723	45.74
売建	日本	15,043,600,000	62.65
売建	ドイツ	2,858,536,853	11.91

(注1)評価にあたっては、知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

資産の種類	買建 / 売建	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
為替予約取引	買建		11,433,778,840	47.62
	売建		9,869,840,715	41.11

(注1)評価にあたっては、計算日または計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## 米国株式イントラデイ・トレンド戦略マザーファンド

### 投資状況

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アイルランド	6,928,602,000	97.20
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		199,240,307	2.80
合計(純資産総額)		7,127,842,307	100.00

(注1)国 / 地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## 2【設定及び解約の実績】

## 【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

	期 間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1期計算期間	2015年 6月16日～2016年 2月17日	49,526,375,760	6,407,778,915	43,118,596,845
第2期計算期間	2016年 2月18日～2017年 2月17日	11,056,157,024	22,127,791,489	32,046,962,380
第3期計算期間	2017年 2月18日～2018年 2月19日	8,740,142,510	22,591,145,594	18,195,959,296
第4期計算期間	2018年 2月20日～2019年 2月18日	7,015,265,506	6,619,741,116	18,591,483,686
第5期計算期間	2019年 2月19日～2020年 2月17日	1,220,521,390	7,776,843,668	12,035,161,408
第6期計算期間	2020年 2月18日～2021年 2月17日	167,978,519	2,478,672,606	9,724,467,321
第7期計算期間	2021年 2月18日～2022年 2月17日	97,944,390	2,117,977,175	7,704,434,536
第8期計算期間	2022年 2月18日～2023年 2月17日	70,367,550	804,261,025	6,970,541,061
第9期計算期間	2023年 2月18日～2024年 2月19日	62,444,897	775,139,085	6,257,846,873
第10期中間計算期間	2024年 2月20日～2024年 8月19日	27,952,723	348,436,638	5,937,362,958

(注1)第1期計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

(注2)当該計算期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

### 3【ファンドの経理状況】

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第10期中間計算期間(2024年2月20日から2024年8月19日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

## 【サテライト投資戦略ファンド（株式型）】

## （１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第9期 （2024年 2月19日現在）	第10期中間計算期間 （2024年 8月19日現在）
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	169,614,748	251,535,958
投資信託受益証券	4,221,579,198	4,018,589,423
投資証券	870,166,375	978,521,035
親投資信託受益証券	4,176,150,909	4,156,658,392
未収入金	45,713,067	-
未収利息	-	1,502
流動資産合計	9,483,224,297	9,405,306,310
資産合計	9,483,224,297	9,405,306,310
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	6,299,726	11,326,134
未払受託者報酬	2,532,313	2,606,730
未払委託者報酬	72,424,076	74,552,483
未払利息	36	-
その他未払費用	253,167	260,613
流動負債合計	81,509,318	88,745,960
負債合計	81,509,318	88,745,960
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	6,257,846,873	5,937,362,958
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	3,143,868,106	3,379,197,392
（分配準備積立金）	3,171,581,610	2,995,269,756
元本等合計	9,401,714,979	9,316,560,350
純資産合計	9,401,714,979	9,316,560,350
負債純資産合計	9,483,224,297	9,405,306,310

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第9期中間計算期間 自 2023年 2月18日 至 2023年 8月17日	第10期中間計算期間 自 2024年 2月20日 至 2024年 8月19日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	2,256,859	2,829,332
受取利息	167	68,892
有価証券売買等損益	736,317,556	489,305,328
その他収益	503,685	-
営業収益合計	739,078,267	492,203,552
<b>営業費用</b>		
支払利息	69,614	833
受託者報酬	2,447,731	2,606,730
委託者報酬	70,005,056	74,552,483
その他費用	244,717	260,613
営業費用合計	72,767,118	77,420,659
営業利益又は営業損失（ ）	666,311,149	414,782,893
経常利益又は経常損失（ ）	666,311,149	414,782,893
中間純利益又は中間純損失（ ）	666,311,149	414,782,893
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	24,237,401	20,779,132
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,945,736,211	3,143,868,106
剰余金増加額又は欠損金減少額	12,668,039	16,412,246
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	12,668,039	16,412,246
剰余金減少額又は欠損金増加額	123,713,866	175,086,721
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	123,713,866	175,086,721
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	2,476,764,132	3,379,197,392



## （３）【中間注記表】

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)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、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
	(2)投資証券 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。
	(3)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
3. その他	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として、毎年2月18日から翌年2月17日までとなっておりますが、前計算期間末日が休業日のため、第10期中間計算期間は2024年 2月20日から2024年 8月19日までとなっております。

## （中間貸借対照表に関する注記）

	第9期 (2024年 2月19日現在)	第10期中間計算期間 (2024年 8月19日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	6,257,846,873口	5,937,362,958口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.5024円 (15,024円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.5691円 (15,691円)

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	第10期中間計算期間 (2024年 8月19日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	第9期 自 2023年 2月18日 至 2024年 2月19日	第10期中間計算期間 自 2024年 2月20日 至 2024年 8月19日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	6,970,541,061円	6,257,846,873円
期中追加設定元本額	62,444,897円	27,952,723円

区分	第9期	第10期中間計算期間
	自 2023年 2月18日 至 2024年 2月19日	自 2024年 2月20日 至 2024年 8月19日
期中一部解約元本額	775,139,085円	348,436,638円

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（参考）

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

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

## 国内株式インデックス マザーファンド

### 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	4,275,053,792
株式	659,888,874,850
派生商品評価勘定	83,965,800
未収配当金	802,434,723
未収利息	25,537
前払金	113,675,000
差入委託証拠金	474,583,547
流動資産合計	665,638,613,249
資産合計	665,638,613,249
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	197,743,650
未払金	3,622,200
未払解約金	377,507,508
流動負債合計	578,873,358
負債合計	578,873,358
純資産の部	
元本等	
元本	242,272,516,397
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	422,787,223,494
元本等合計	665,059,739,891
純資産合計	665,059,739,891
負債純資産合計	665,638,613,249

### 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>先物取引</p>

2024年 8月19日現在	
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p>
3.収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金 株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	242,272,516,397口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 2.7451円 (1万口当たり純資産額) (27,451円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	243,047,559,097円
期中追加設定元本額	23,178,050,762円
期中一部解約元本額	23,953,093,462円
期末元本額	242,272,516,397円
期末元本額の内訳	
グローバル・インカム&プラス（毎月決算型）	271,129,612円
SBI資産設計オープン（資産成長型）	3,245,390,485円
SBI資産設計オープン（分配型）	12,155,836円
SMT TOPIXインデックス・オープン	10,468,290,503円
世界経済インデックスファンド	6,509,777,942円
日本株式インデックス・オープン	2,771,497,937円

区分	2024年 8月19日現在
DCマイセレクション25	4,874,134,812円
DCマイセレクション50	16,642,821,858円
DCマイセレクション75	18,570,217,203円
DC日本株式インデックス・オープン	6,028,001,802円
DCマイセレクションS25	3,056,178,379円
DCマイセレクションS50	9,805,532,195円
DCマイセレクションS75	9,060,008,173円
DC日本株式インデックス・オープンS	9,645,810,471円
DCターゲット・イヤー ファンド2025	56,552,199円
DCターゲット・イヤー ファンド2035	555,092,172円
DCターゲット・イヤー ファンド2045	456,865,744円
DC世界経済インデックスファンド	3,604,176,417円
日本株式インデックス・オープン(SMA専用)	385,142,404円
国内バランス60VA1(適格機関投資家専用)	3,324,370円
マイセレクション50VA1(適格機関投資家専用)	10,080,617円
マイセレクション75VA1(適格機関投資家専用)	12,804,284円
日本株式インデックス・オープンVA1(適格機関投資家専用)	94,833,600円
国内バランス60VA2(適格機関投資家専用)	1,891,172円
バランス30VA1(適格機関投資家専用)	13,847,950円
バランス50VA1(適格機関投資家専用)	54,250,942円
バランス25VA2(適格機関投資家専用)	13,667,663円
バランス50VA2(適格機関投資家専用)	40,653,860円
バランスA(25)VA1(適格機関投資家専用)	384,040,994円
バランスB(37.5)VA1(適格機関投資家専用)	282,502,868円
バランスC(50)VA1(適格機関投資家専用)	1,941,347,721円
世界バランスVA1(適格機関投資家専用)	25,135,416円
世界バランスVA2(適格機関投資家専用)	9,034,381円
バランスD(35)VA1(適格機関投資家専用)	289,475,355円
バランスE(25)VA1(適格機関投資家専用)	163,518,990円
バランスF(25)VA1(適格機関投資家専用)	214,342,321円
国内バランス25VA1(適格機関投資家専用)	16,687,279円
FOFs用日本株式インデックス・オープン(適格機関投資家専用)	361,173,654円
グローバル・バランスファンド・シリーズ1	2,477,537,987円
日本株式ファンド・シリーズ2	1,861,513,601円
コア投資戦略ファンド(安定型)	526,088,837円
コア投資戦略ファンド(成長型)	1,284,647,733円
分散投資コア戦略ファンドA	1,695,277,593円
分散投資コア戦略ファンドS	5,988,441,971円
DC世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	681,274,621円
DC世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	418,920,281円
コア投資戦略ファンド(切替型)	434,167,482円
世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	188,284,894円
世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	9,666,708円
SMT インデックスバランス・オープン	46,607,531円
国内株式SMTBセレクション(SMA専用)	16,499,180,351円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	189,957,492円
SMT 世界経済インデックス・オープン	55,159,509円
SMT 世界経済インデックス・オープン(株式シフト型)	258,212,810円
SMT 世界経済インデックス・オープン(債券シフト型)	41,782,262円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	12,537,242円
グローバル経済コア	287,915,276円
SBI資産設計オープン(つみたてNISA対応型)	34,594,697円
My SMT TOPIXインデックス(ノーロード)	2,962,014,714円
DCターゲット・イヤー ファンド2055	32,397,076円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	372,043,887円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	129,749,321円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2030	66,331,460円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2040	69,883,293円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2050	30,807,037円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2060	39,020,679円
10資産分散投資ファンド	112,487,071円
グローバル10資産バランスファンド	45,940,970円
DC世界経済インデックスファンド(株式特化型)	1,010,043円

区分	2024年 8月19日現在
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2035	35,080円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2040	34,978円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2045	37,585円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2050	37,585円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2055	50,628円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2060	22,495円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2065	17,859円
DCマイセレクションS50（2024-2026リスク抑制型）	14,076円
FOFs用 国内株式インデックス・ファンドP（適格機関投資家専用）	44,050,864,651円
FOFs用 国内株式インデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	235,012,844円
世界株式ファンド（適格機関投資家専用）	301,678,449円
FOFs用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	23,062,874円
SMTAM日本株式インデックスファンドVL-P（適格機関投資家専用）	50,613,872,369円
私募世界経済パッシブファンド（適格機関投資家専用）	15,914,471円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	227,016,443円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 株式関連

（2024年 8月19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	5,028,035,000	-	4,914,360,000	113,675,000
合計		5,028,035,000	-	4,914,360,000	113,675,000

## （注）1.時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 日本株式ESGセレクト・リーダーズインデックスマザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	100,294,829
株式	15,050,366,000
投資証券	75,400,500
派生商品評価勘定	11,839,202
未収配当金	16,074,750
未収利息	599
差入委託証拠金	11,294,345
流動資産合計	15,265,270,225
資産合計	15,265,270,225
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	150,954
前受金	11,693,000
未払解約金	8,272
流動負債合計	11,852,226
負債合計	11,852,226
純資産の部	

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
元本等	
元本	10,086,361,273
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	5,167,056,726
元本等合計	15,253,417,999
純資産合計	15,253,417,999
負債純資産合計	15,265,270,225

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 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、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 投資証券 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、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>(1) 受取配当金 株式及び投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2) 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	10,086,361,273口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.5123円 (1万口当たり純資産額) (15,123円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>

2024年 8月19日現在	
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	9,556,826,518円
期中追加設定元本額	1,680,808,076円
期中一部解約元本額	1,151,273,321円
期末元本額	10,086,361,273円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	170,318,012円
コア投資戦略ファンド（成長型）	402,453,080円
コア投資戦略ファンド（切替型）	130,833,051円
国内株式SMTBセレクション（SMA専用）	7,686,023,037円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	84,681,133円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	111,664,227円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	38,162,596円
DC日本株式ESGセレクト・リーダーズインデックスファンド	1,342,849,354円
私募日本株式ESGセレクト・リーダーズパッシブファンド（適格機関投資家専用）	51,163,545円
FOFs用 日本株式ESGセレクト・リーダーズ・インデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	68,213,238円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 株式関連

（2024年 8月19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	130,219,000	-	141,912,000	11,693,000
	合計	130,219,000	-	141,912,000	11,693,000

## (注)1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 日本株式エクセレント・フォーカス マザーファンド

## 貸借対照表

2024年 8月19日現在	
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	604,856,627

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
株式	44,132,725,250
未収配当金	10,316,600
未収利息	3,613
流動資産合計	44,747,902,090
資産合計	44,747,902,090
負債の部	
流動負債	
未払解約金	20,835,135
流動負債合計	20,835,135
負債合計	20,835,135
純資産の部	
元本等	
元本	7,560,434,276
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	37,166,632,679
元本等合計	44,727,066,955
純資産合計	44,727,066,955
負債純資産合計	44,747,902,090

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
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、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 株式は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	7,560,434,276口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 5.9159円 (1万口当たり純資産額) (59,159円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。



## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	5,378,689,568円
期中追加設定元本額	2,536,705,096円
期中一部解約元本額	354,960,388円
期末元本額	7,560,434,276円
期末元本額の内訳	
DC日本株式エクセレント・フォーカス	5,245,973,739円
コア投資戦略ファンド（安定型）	39,419,591円
コア投資戦略ファンド（成長型）	96,061,665円
コア投資戦略ファンド（切替型）	34,006,568円
国内株式SMTBセレクション（SMA専用）	1,918,619,120円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	21,267,790円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	29,030,367円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	9,524,459円
日本株式エクセレント・フォーカスファンド	150,817,252円
FOFs用 日本株式エクセレント・フォーカスS（適格機関投資家専用）	15,509,129円
日本株式エクセレント・フォーカスVA（適格機関投資家専用）	204,596円

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## 外国株式インデックス マザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	17,804,050,006
コール・ローン	1,416,666,612
株式	715,128,827,123
投資信託受益証券	123,155,374
投資証券	13,888,962,739
派生商品評価勘定	492,572,823
未収入金	253,532
未収配当金	743,529,450
未収利息	8,462
差入委託証拠金	7,167,265,205
流動資産合計	756,765,291,326
資産合計	756,765,291,326
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	79,369,677
前受金	417,529,173
未払解約金	743,021,873
流動負債合計	1,239,920,723
負債合計	1,239,920,723
純資産の部	
元本等	
元本	115,798,488,175
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	639,726,882,428
元本等合計	755,525,370,603
純資産合計	755,525,370,603

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
負債純資産合計	756,765,291,326

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)株式 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2)新株予約権証券 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(金融商品取引所等の上場されるまでの間は、気配相場又は取得価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(3)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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(4)投資証券 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(1)先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4. 収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金 株式及び投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p> <p>(3)為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

		2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数		115,798,488,175口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	6.5245円 (65,245円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

		2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額		貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法		(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明		金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	115,185,099,865円
期中追加設定元本額	6,867,263,480円
期中一部解約元本額	6,253,875,170円
期末元本額	115,798,488,175円
期末元本額の内訳	
S B I 資産設計オープン（資産成長型）	1,400,934,903円
S B I 資産設計オープン（分配型）	5,302,007円
S M T グローバル株式インデックス・オープン	34,600,574,264円
世界経済インデックスファンド	14,704,997,435円
外国株式インデックス・オープン	874,395,015円
D C マイセレクション 2 5	516,505,353円
D C マイセレクション 5 0	2,988,839,435円
D C マイセレクション 7 5	3,934,896,146円
D C 外国株式インデックス・オープン	13,285,796,753円
D C マイセレクション S 2 5	323,844,569円
D C マイセレクション S 5 0	1,778,811,783円
D C マイセレクション S 7 5	1,916,230,278円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 2 5	12,801,707円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 3 5	125,584,978円
D C ターゲット・イヤー ファンド 2 0 4 5	103,304,257円
D C 世界経済インデックスファンド	8,445,940,151円
外国株式インデックス・オープン（SMA専用）	848,819,318円
マイセレクション 5 0 V A 1（適格機関投資家専用）	1,832,407円
マイセレクション 7 5 V A 1（適格機関投資家専用）	2,714,147円
外国株式インデックス・オープン V A 1（適格機関投資家専用）	12,074,409円
バランス 3 0 V A 1（適格機関投資家専用）	5,298,276円
バランス 5 0 V A 1（適格機関投資家専用）	22,984,679円

区分	2024年 8月19日現在
バランス25VA2（適格機関投資家専用）	5,864,170円
バランス50VA2（適格機関投資家専用）	17,444,435円
バランスA（25）VA1（適格機関投資家専用）	103,978,958円
バランスB（37.5）VA1（適格機関投資家専用）	104,400,078円
バランスC（50）VA1（適格機関投資家専用）	822,866,265円
世界バランスVA1（適格機関投資家専用）	55,675,476円
世界バランスVA2（適格機関投資家専用）	12,028,670円
バランスD（35）VA1（適格機関投資家専用）	87,919,280円
バランスE（25）VA1（適格機関投資家専用）	28,387,461円
グローバル・バランスファンド・シリーズ1	699,973,311円
FOFs用外国株式インデックス・オープン（適格機関投資家専用）	682,105,655円
外国株式ファンド・シリーズ1	1,145,877,420円
コア投資戦略ファンド（安定型）	106,117,974円
コア投資戦略ファンド（成長型）	263,824,942円
分散投資コア戦略ファンドA	1,373,514,140円
分散投資コア戦略ファンドS	6,645,092,841円
DC世界経済インデックスファンド（株式シフト型）	1,541,465,786円
DC世界経済インデックスファンド（債券シフト型）	970,385,220円
コア投資戦略ファンド（切替型）	84,277,565円
世界経済インデックスファンド（株式シフト型）	424,801,646円
世界経済インデックスファンド（債券シフト型）	22,386,799円
SMT インデックスバランス・オープン	103,007,818円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	65,295,576円
外国株式SMTBセレクション（SMA専用）	4,910,751,747円
SMT 世界経済インデックス・オープン	266,810,726円
SMT 世界経済インデックス・オープン（株式シフト型）	1,247,578,567円
SMT 世界経済インデックス・オープン（債券シフト型）	201,983,404円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	5,526,722円
My SMT グローバル株式インデックス（ノーロード）	2,744,928,319円
グローバル経済コア	670,213,757円
SBI資産設計オープン（つみたてNISA対応型）	14,817,269円
DCターゲット・イヤー ファンド2055	6,855,294円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	77,253,196円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	29,143,797円
DCターゲット・イヤーファンド（6資産・運用継続型）2030	167,653,716円
DCターゲット・イヤーファンド（6資産・運用継続型）2040	187,070,044円
DCターゲット・イヤーファンド（6資産・運用継続型）2050	83,423,572円
DCターゲット・イヤーファンド（6資産・運用継続型）2060	104,899,902円
10資産分散投資ファンド	59,825,165円
グローバル10資産バランスファンド	18,502,990円
DC世界経済インデックスファンド（株式特化型）	2,364,070円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2035	22,933円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2040	22,941円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2045	24,654円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2050	24,654円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2055	32,690円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2060	14,732円
DCターゲット・イヤーファンド（ライフステージ対応型）2065	11,713円
DCマイセレクションS50（2024-2026リスク抑制型）	1,502円
FOFs用 外国株式インデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	43,650,994円
外株インデックス・ファンド（為替ヘッジあり）（適格機関投資家専用）	343,608,475円
外株インデックス・ファンド2（為替ヘッジあり）（適格機関投資家専用）	675,481,034円
世界株式ファンド（適格機関投資家専用）	1,459,443,175円
FOFs用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	112,449,619円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド（適格機関投資家専用）	36,019,960円
私募世界経済パッシブファンド（適格機関投資家専用）	73,537,028円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	81,837,561円
SMTAM海外バランスファンド2020-01（適格機関投資家専用）	148,051,885円
SMTAM海外バランスファンド2020-08（適格機関投資家専用）	156,318,641円
SMTAM海外バランスファンド2020-11（適格機関投資家専用）	155,645,401円
SMTAM海外バランスファンド2021-04（適格機関投資家専用）	144,550,011円
SMTAM海外バランスファンド2021-07（適格機関投資家専用）	143,116,935円

区分	2024年 8月19日現在
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド2021-11（適格機関投資家専用）	46,287,493円
SMTAM海外バランスファンド2023-02（適格機関投資家専用）	99,558,131円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 株式関連

（2024年 8月19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	25,931,661,523	-	26,349,190,696	417,529,173
合計		25,931,661,523	-	26,349,190,696	417,529,173

## （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、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

4. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 通貨関連

（2024年 8月19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	792,643,200	-	788,317,173	4,326,027
	アメリカドル	792,643,200	-	788,317,173	4,326,027
合計		792,643,200	-	788,317,173	4,326,027

## （注）時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

## 外国株式ESGリーダーズインデックスマザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
預金	516,154,737
コール・ローン	13,597,863
株式	15,395,526,076
投資信託受益証券	4,165,400
投資証券	303,864,272
派生商品評価勘定	26,730,953
未収入金	10,617

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
未収配当金	14,766,996
未収利息	81
差入委託証拠金	221,507,325
流動資産合計	16,496,324,320
資産合計	16,496,324,320
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	1,659,974
前受金	25,149,544
未払解約金	1,647,069
流動負債合計	28,456,587
負債合計	28,456,587
純資産の部	
元本等	
元本	9,562,719,297
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	6,905,148,436
元本等合計	16,467,867,733
純資産合計	16,467,867,733
負債純資産合計	16,496,324,320

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(3) 投資証券 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(1) 先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2) 為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>

2024年 8月19日現在	
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。 なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4. 収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 株式及び投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。  (2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。  (3)為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

## (貸借対照表に関する注記)

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	9,562,719,297口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.7221円 (1万口当たり純資産額) (17,221円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	9,921,890,927円
期中追加設定元本額	987,155,245円
期中一部解約元本額	1,346,326,875円
期末元本額	9,562,719,297円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド(安定型)	140,997,633円

区分	2024年 8月19日現在
コア投資戦略ファンド（成長型）	345,177,988円
コア投資戦略ファンド（切替型）	106,492,082円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	84,973,097円
外国株式SMTBセレクション（SMA専用）	6,061,565,880円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	97,597,489円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	36,726,438円
DC外国株式ESGリーダーズインデックスファンド	2,633,320,650円
FOFs用 外国株式ESGリーダーズ・インデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	55,868,040円

（デリバティブ取引に関する注記）

#### 株式関連

（2024年 8月19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	744,365,058	-	769,514,602	25,149,544
合計		744,365,058	-	769,514,602	25,149,544

(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、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

4. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

#### 通貨関連

（2024年 8月19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	46,417,500	-	46,338,935	78,565
	アメリカドル	37,790,600	-	37,712,495	78,105
	スウェーデンクローナ	4,253,700	-	4,253,220	480
	デンマーククローネ	4,373,200	-	4,373,220	20
合計		46,417,500	-	46,338,935	78,565

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

#### 新興国株式インデックス マザーファンド

#### 貸借対照表



	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	11,612,093,355
コール・ローン	693,733,390
株式	194,446,884,044
投資信託受益証券	435,853,203
投資証券	188,141,498
派生商品評価勘定	224,155,889
未収入金	21,947,020
未収配当金	624,441,086
未収利息	4,144
差入委託証拠金	1,987,072,897
流動資産合計	210,234,326,526
資産合計	210,234,326,526
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	30,475,165
前受金	195,250,588
未払金	4,892,447
未払解約金	483,636,314
流動負債合計	714,254,514
負債合計	714,254,514
純資産の部	
元本等	
元本	46,598,665,971
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	162,921,406,041
元本等合計	209,520,072,012
純資産合計	209,520,072,012
負債純資産合計	210,234,326,526

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>(3) 投資証券 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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(1) 先物取引 株価指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2) 為替予約取引</p>

2024年 8月19日現在	
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。  当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。  投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。 なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4. 収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 株式及び投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。  (2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。  (3)為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

## (貸借対照表に関する注記)

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	46,598,665,971口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 4.4963円 (1万口当たり純資産額) (44,963円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	43,538,931,402円

区分	2024年 8月19日現在
期中追加設定元本額	4,556,369,892円
期中一部解約元本額	1,496,635,323円
期末元本額	46,598,665,971円
期末元本額の内訳	
SMT 新興国株式インデックス・オープン	7,165,196,144円
世界経済インデックスファンド	13,028,588,130円
DC新興国株式インデックス・オープン	6,317,568,022円
DC世界経済インデックスファンド	7,684,124,589円
新興国株式インデックス・オープン(SMA専用)	79,202,420円
コア投資戦略ファンド(安定型)	49,649,474円
コア投資戦略ファンド(成長型)	136,653,244円
分散投資コア戦略ファンドA	310,316,270円
分散投資コア戦略ファンドS	1,419,462,050円
DC世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	1,357,906,873円
DC世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	809,338,575円
コア投資戦略ファンド(切替型)	41,079,373円
世界経済インデックスファンド(株式シフト型)	368,367,063円
世界経済インデックスファンド(債券シフト型)	18,565,720円
SMT インデックスバランス・オープン	88,227,071円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	32,497,669円
外国株式SMTBセレクション(SMA専用)	2,323,085,520円
SMT 世界経済インデックス・オープン	294,532,678円
SMT 世界経済インデックス・オープン(株式シフト型)	1,376,667,644円
SMT 世界経済インデックス・オープン(債券シフト型)	222,922,575円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	7,563,213円
グローバル経済コア	617,677,478円
My SMT 新興国株式インデックス(ノーロード)	522,535,718円
コア投資戦略ファンド(切替型ワイド)	37,412,206円
コア投資戦略ファンド(積極成長型)	14,488,359円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2030	121,342,120円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2040	128,078,965円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2050	57,161,634円
DCターゲット・イヤーファンド(6資産・運用継続型)2060	72,087,417円
10資産分散投資ファンド	17,829,869円
グローバル10資産バランスファンド	26,510,212円
DC世界経済インデックスファンド(株式特化型)	2,169,981円
世界株式ファンド(適格機関投資家専用)	1,612,402,815円
FOFs用世界成長戦略ファンド(適格機関投資家専用)	123,115,582円
私募世界経済パッシブファンド(適格機関投資家専用)	80,208,379円
ファンドラップ運用戦略F(中庸型)(適格機関投資家専用)	12,981,876円
FOFs用 新興国株式インデックス・ファンドS(適格機関投資家専用)	21,149,043円

## (デリバティブ取引に関する注記)

## 株式関連

(2024年 8月19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	14,300,804,345	-	14,496,054,933	195,250,588
合計		14,300,804,345	-	14,496,054,933	195,250,588

## (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、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3. 計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

4. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 通貨関連

（2024年 8月19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	291,457,200	-	289,887,336	1,569,864
	アメリカドル	291,457,200	-	289,887,336	1,569,864
合計		291,457,200	-	289,887,336	1,569,864

## (注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

## J-REITインデックス マザーファンド

## 貸借対照表

項目	2024年 8月19日現在
	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	4,377,626,371
投資証券	125,218,621,500
派生商品評価勘定	120,336,740
未収入金	21,656,124
未収配当金	1,024,362,210
未収利息	26,150
差入委託証拠金	373,064,738
流動資産合計	131,135,693,833
資産合計	131,135,693,833
負債の部	
流動負債	
前受金	121,039,640
未払解約金	218,444,085
流動負債合計	339,483,725
負債合計	339,483,725
純資産の部	
元本等	
元本	62,971,630,654
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	67,824,579,454
元本等合計	130,796,210,108
純資産合計	130,796,210,108
負債純資産合計	131,135,693,833

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

2024年 8月19日現在	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資証券

2024年 8月19日現在	
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>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、金融商品取引所等における計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p> <p>先物取引 不動産投信指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。</p>
3.収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金 投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	62,971,630,654口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 2.0771円 (20,771円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。
2.時価の算定方法	<p>(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。</p>
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	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は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	56,969,505,835円
期中追加設定元本額	9,094,080,928円
期中一部解約元本額	3,091,956,109円
期末元本額	62,971,630,654円
期末元本額の内訳	

区分	2024年 8月19日現在
S B I 資産設計オープン（資産成長型）	1,836,155,106円
S B I 資産設計オープン（分配型）	6,991,491円
S M T J - R E I Tインデックス・オープン	16,361,978,049円
Jリートインデックス・オープン（SMA専用）	33,798,386,510円
コア投資戦略ファンド（安定型）	994,368,691円
コア投資戦略ファンド（成長型）	1,667,921,955円
分散投資コア戦略ファンドA	1,017,119,866円
分散投資コア戦略ファンドS	2,029,781,182円
コア投資戦略ファンド（切替型）	749,595,751円
S M T インデックスバランス・オープン	22,041,951円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	234,857,516円
S M T 8 資産インデックスバランス・オープン	15,748,085円
グローバル経済コア	508,919,573円
S B I 資産設計オープン（つみたてNISA対応型）	19,257,736円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	501,503,763円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	151,850,097円
M y S M T J - R E I Tインデックス（ノーロード）	1,159,068,357円
10資産分散投資ファンド	32,910,504円
グローバル10資産バランスファンド	53,659,576円
F O F s 用 J - R E I Tインデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	347,951,453円
F O F s 用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	13,234,035円
S M T A M 9 資産アロケーションファンド（適格機関投資家専用）	591,219,204円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	86,110,756円
J - R E I T パッシブ・ファンド 2018 - 05（適格機関投資家専用）	497,005,972円
J - R E I T パッシブ・ファンド 2019 - 03（適格機関投資家専用）	273,993,475円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 投資証券関連

（2024年 8月19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	不動産投信指数先物 取引				
	買建	5,431,870,360	-	5,552,910,000	121,039,640
合計		5,431,870,360	-	5,552,910,000	121,039,640

## （注）1.時価の算定方法

不動産投信指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2.不動産投信指数先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3.契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

## グローバルREITインデックス マザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
預金	487,621,382
コール・ローン	126,662,271
投資証券	122,309,151,463
派生商品評価勘定	304,156
未収入金	11,182,250
未収配当金	209,545,318

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
未収利息	756
流動資産合計	123,144,467,596
資産合計	123,144,467,596
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	15,752
未払金	287,633,483
未払解約金	183,635,489
流動負債合計	471,284,724
負債合計	471,284,724
純資産の部	
元本等	
元本	39,986,696,793
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	82,686,486,079
元本等合計	122,673,182,872
純資産合計	122,673,182,872
負債純資産合計	123,144,467,596

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場(最終相場のないものについては、それに準じる価額)、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。</p>
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4. 収益及び費用の計上基準	<p>(1)受取配当金</p> <p>投資証券は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2)為替予約取引による為替差損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	39,986,696,793口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 3.0678円 (1万口当たり純資産額) (30,678円)

（金融商品に関する注記）  
金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	39,464,790,965円
期中追加設定元本額	3,494,685,724円
期中一部解約元本額	2,972,779,896円
期末元本額	39,986,696,793円
期末元本額の内訳	
グローバル3資産バランスオープン	50,541,889円
ワールド・ファイブインカム・ファンド（毎月決算型）	70,730,034円
SBI資産設計オープン（資産成長型）	1,512,071,341円
SBI資産設計オープン（分配型）	5,668,904円
SMT グローバルREITインデックス・オープン	10,942,389,004円
グローバルリートインデックス・オープン（SMA専用）	19,668,007,619円
コア投資戦略ファンド（安定型）	403,296,915円
コア投資戦略ファンド（成長型）	1,152,016,613円
分散投資コア戦略ファンドA	914,131,906円
分散投資コア戦略ファンドS	1,481,866,335円
コア投資戦略ファンド（切替型）	318,648,009円
SMT インデックスバランス・オープン	103,761,801円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	154,548,609円
SMT 8資産インデックスバランス・オープン	11,278,924円
グローバル経済コア	363,469,497円
SBI資産設計オープン（つみたてNISA対応型）	16,150,139円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	248,706,308円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	102,818,365円
My SMT グローバルREITインデックス（ノーロード）	319,300,971円
10資産分散投資ファンド	17,488,240円
グローバル10資産バランスファンド	39,282,699円
グローバルリートインデックス・オープン（適格機関投資家専用）	1,202,758,273円
FOfs用 グローバルREITインデックス・ファンドS（適格機関投資家専用）	189,825,793円
FOfs用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	103,050,559円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド（適格機関投資家専用）	32,152,485円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	49,048,617円
SMTAM海外バランスファンド2020-01（適格機関投資家専用）	84,504,514円
SMTAM海外バランスファンド2020-08（適格機関投資家専用）	84,961,328円
SMTAM海外バランスファンド2020-11（適格機関投資家専用）	84,595,585円



区分	2024年 8月19日現在
SMTAM海外バランスファンド2021-04（適格機関投資家専用）	82,505,712円
SMTAM海外バランスファンド2021-07（適格機関投資家専用）	81,687,719円
ダイナミック・リスクコントロール・バランス戦略ファンド2021-11（適格機関投資家専用）	41,321,115円
SMTAM海外バランスファンド2023-02（適格機関投資家専用）	54,110,971円

（デリバティブ取引に関する注記）

#### 通貨関連

（2024年 8月19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	190,388,540	-	190,397,192	8,652
	アメリカドル	143,443,600	-	143,449,517	5,917
	ユーロ	16,312,600	-	16,311,770	830
	オーストラリアドル	30,632,340	-	30,635,905	3,565
	売建	59,182,530	-	58,902,778	279,752
	ユーロ	7,360,740	-	7,341,025	19,715
	イギリスポンド	9,777,210	-	9,763,638	13,572
	オーストラリアドル	5,915,340	-	5,930,262	14,922
	香港ドル	36,129,240	-	35,867,853	261,387
合計		249,571,070	-	249,299,970	288,404

（注）時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

#### ゴールドマザーファンド（為替ヘッジあり）

#### 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	7,344,233
コール・ローン	63,971,129
投資信託受益証券	31,177,947,659
派生商品評価勘定	1,131,528,964
未収利息	382
流動資産合計	32,380,792,367
資産合計	32,380,792,367
負債の部	
流動負債	
未払解約金	2,412,645
流動負債合計	2,412,645
負債合計	2,412,645

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
純資産の部	
元本等	
元本	21,501,925,337
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	10,876,454,385
元本等合計	32,378,379,722
純資産合計	32,378,379,722
負債純資産合計	32,380,792,367

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	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、金融商品取引所等における計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。  当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。 なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4. 収益及び費用の計上基準	為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	21,501,925,337口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.5058円 (1万口当たり純資産額) (15,058円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2) デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2024年 8月19日現在	
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	22,149,364,689円
期中追加設定元本額	1,320,206,992円
期中一部解約元本額	1,967,646,344円
期末元本額	21,501,925,337円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	1,434,912,462円
コア投資戦略ファンド（成長型）	2,557,515,681円
分散投資コア戦略ファンドA	1,929,983,078円
分散投資コア戦略ファンドS	7,669,032,598円
コア投資戦略ファンド（切替型）	1,135,354,307円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	269,791,908円
グローバル経済コア	1,644,391,644円
SMT ゴールドインデックス・オープン（為替ヘッジあり）	2,979,728,528円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	719,389,272円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	185,126,063円
グローバル10資産バランスファンド	84,183,817円
FOFs用世界成長戦略ファンド（適格機関投資家専用）	355,232,592円
SMTAM9資産アロケーションファンド（適格機関投資家専用）	465,501,468円
ファンドラップ運用戦略F（中庸型）（適格機関投資家専用）	71,781,919円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 通貨関連

（2024年 8月19日現在）

区分	種類	契約額等(円)	時価	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			
	売建	31,012,940,568	-	29,881,411,604
	アメリカドル	31,012,940,568	-	29,881,411,604
合計		31,012,940,568	-	29,881,411,604

## (注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

ピクテ マルチストラテジー リンク マザーファンド

貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	607,606,548
社債券	26,294,830,220
未収利息	3,629
流動資産合計	26,902,440,397
資産合計	26,902,440,397
負債の部	
流動負債	
未払解約金	1,300,016
流動負債合計	1,300,016
負債合計	1,300,016
純資産の部	
元本等	
元本	25,926,278,849
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	974,861,532
元本等合計	26,901,140,381
純資産合計	26,901,140,381
負債純資産合計	26,902,440,397

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	25,926,278,849口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.0376円 (1万口当たり純資産額) (10,376円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	24,898,753,550円
期中追加設定元本額	1,538,748,258円
期中一部解約元本額	511,222,959円
期末元本額	25,926,278,849円
期末元本額の内訳	
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	230,727,977円
ピクテ マルチストラテジー リンクファンド（SMA専用）	100,844,761円
ヘッジファンドSMTBセクション（SMA専用）	14,482,928,781円
F O F s用 ピクテ マルチストラテジー リンクファンド（適格機関投資家専用）	10,827,893,045円
F O F s用 ピクテ マルチストラテジー リンクファンドS（適格機関投資家専用）	283,884,285円

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

### 米国株式LSマザーファンド

#### 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
預金	550
コール・ローン	1,349,410,913
社債券	18,220,668,278
派生商品評価勘定	527,281,700
未収利息	8,060
流動資産合計	20,097,369,501
資産合計	20,097,369,501
負債の部	
流動負債	
未払解約金	11,377,510
流動負債合計	11,377,510
負債合計	11,377,510
純資産の部	
元本等	
元本	15,927,786,120
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	4,158,205,871
元本等合計	20,085,991,991
純資産合計	20,085,991,991
負債純資産合計	20,097,369,501

#### 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>為替予約取引</p>

2024年 8月19日現在	
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。  当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該為替予約取引に係るものであります。
3.外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。 なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。
4.収益及び費用の計上基準	為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

## (貸借対照表に関する注記)

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	15,927,786,120口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.2611円 (1万口当たり純資産額) (12,611円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	17,155,779,609円
期中追加設定元本額	1,191,241,906円
期中一部解約元本額	2,419,235,395円
期末元本額	15,927,786,120円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド(安定型)	958,616,493円
コア投資戦略ファンド(成長型)	1,358,649,623円
コア投資戦略ファンド(切替型)	690,831,497円
サテライト投資戦略ファンド(株式型)	267,116,183円

区分	2024年 8月19日現在
ヘッジファンドSMTBセレクション（SMA専用）	11,867,571,832円
米国株式LSファンド（SMA専用）	84,618,097円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	330,202,295円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	66,793,057円
FOFs用 米国株式LSファンドS（適格機関投資家専用）	303,387,043円

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 通貨関連

（2024年 8月19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				
	売建	18,360,455,300	-	17,833,173,600	527,281,700
	アメリカドル	18,360,455,300	-	17,833,173,600	527,281,700
合計		18,360,455,300	-	17,833,173,600	527,281,700

## （注）時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

## コモディティLSアルファ・マザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	80,397,650
社債券	18,551,375,000
未収入金	128,550,000
未収利息	480
流動資産合計	18,760,323,130
資産合計	18,760,323,130
負債の部	
流動負債	
未払解約金	11,383,386
流動負債合計	11,383,386
負債合計	11,383,386
純資産の部	
元本等	
元本	14,698,600,405
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	4,050,339,339
元本等合計	18,748,939,744
純資産合計	18,748,939,744
負債純資産合計	18,760,323,130

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

2024年 8月19日現在	
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

## （貸借対照表に関する注記）

2024年 8月19日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	14,698,600,405口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.2756円 (1万口当たり純資産額) (12,756円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

2024年 8月19日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	13,526,605,615円
期中追加設定元本額	1,306,097,379円
期中一部解約元本額	134,102,589円
期末元本額	14,698,600,405円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	882,072,289円
コア投資戦略ファンド（成長型）	1,246,194,696円
コア投資戦略ファンド（切替型）	630,331,255円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	224,010,293円
ヘッジファンドSMTBセレクション（SMA専用）	10,942,658,304円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	298,118,206円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	54,352,537円
コモディティLSアルファ・ファンド（SMA専用）	82,976,607円
FOFs用 コモディティLSアルファ・ファンドS（適格機関投資家専用）	337,886,218円

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## GBCAマザーファンド（ミドルリスク型）

## 貸借対照表



	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	10,208,752,528
国債証券	14,684,588,600
派生商品評価勘定	273,913,617
未収入金	78,677,048
未収利息	60,984
前払金	103,860,953
差入委託証拠金	2,683,185,616
流動資産合計	28,033,039,346
資産合計	28,033,039,346
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	335,401,518
未払金	19,720,087
未払解約金	800,000
流動負債合計	355,921,605
負債合計	355,921,605
純資産の部	
元本等	
元本	24,777,086,720
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	2,900,031,021
元本等合計	27,677,117,741
純資産合計	27,677,117,741
負債純資産合計	28,033,039,346

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券 移動平均法（買付約定後、最初の利払日までは個別法）に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>(1) 先物取引 債券先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段（外貨建先物取引は、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場）によっております。</p> <p>(2) 為替予約取引 個別法に基づき、わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引及び為替予約取引に係るものであります。</p>
3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>投資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日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>なお、外貨建資産等については、「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条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p>
4. 収益及び費用の計上基準	<p>(1) 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>

	2024年 8月19日現在
	(2)為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	24,777,086,720口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産 の額	1口当たり純資産額 1.1170円 (1万口当たり純資産額) (11,170円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差 額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額 と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。  (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額 によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項につ いての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前 提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引におけ る名目的な契約額又は契約上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引 のリスクの大きさを示すものではありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

	区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況		
期首		
期首元本額		
期中追加設定元本額		
期中一部解約元本額		
期末元本額		
期末元本額の内訳		
コア投資戦略ファンド（安定型）		
コア投資戦略ファンド（成長型）		
分散投資コア戦略ファンドA		
分散投資コア戦略ファンドS		
コア投資戦略ファンド（切替型）		
サテライト投資戦略ファンド（株式型）		
ヘッジファンドSMTBセクション（SMA専用）		
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）		
コア投資戦略ファンド（積極成長型）		
SMTAM・FOFs用先進国債券・通貨ターゲットリターン・ファンド（4%目標 コース）（適格機関投資家専用）		
FOFs用GBCAファンドS（ミドルリスク型）（適格機関投資家専用）		

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 債券関連

（2024年 8月19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	債券先物取引				
	買建	15,264,114,770	-	15,332,860,159	68,745,389
	売建	24,411,082,056	-	24,583,688,398	172,606,342
合計		39,675,196,826	-	39,916,548,557	103,860,953

(注)1.時価の算定方法

債券先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段(外貨建先物取引は、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場)で評価しております。

2.債券先物取引の残高は、契約金額ベースで表示しております。

3.外貨建先物取引は、計算日又は計算日に知りうる直近の日のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

4.契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはありません。

## 通貨関連

（2024年 8月19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	15,293,849,265	-	15,442,155,734	148,306,469
	アメリカドル	5,367,153,989	-	5,388,305,448	21,151,459
	イギリスポンド	2,048,328,430	-	2,085,248,286	36,919,856
	ノルウェークロネ	2,942,644,079	-	2,989,272,849	46,628,770
	オーストラリアドル	1,001,463,144	-	1,020,304,525	18,841,381
	ニュージーランドドル	3,934,259,623	-	3,959,024,626	24,765,003
	売建	12,162,137,483	-	12,268,045,820	105,908,337
	カナダドル	2,630,388,532	-	2,657,751,895	27,363,363
	ユーロ	4,380,874,377	-	4,439,762,648	58,888,271
	スイスフラン	4,583,151,823	-	4,598,095,400	14,943,577
	スウェーデンクローナ	567,722,751	-	572,435,877	4,713,126
	合計	27,455,986,748	-	27,710,201,554	42,398,132

(注)時価の算定方法

わが国における計算日又は計算日に知りうる直近の日の対顧客先物売買相場の仲値によって、以下のように評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。

計算日又は計算日に知りうる直近の日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

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。

## 米国株式イントラデイ・トレンド戦略マザーファンド

## 貸借対照表

	2024年 8月19日現在
項目	金額（円）
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	81,883,366
社債券	8,232,337,200
未収利息	489
流動資産合計	8,314,221,055
資産合計	8,314,221,055
負債の部	
流動負債	
未払解約金	456,262
流動負債合計	456,262
負債合計	456,262
純資産の部	
元本等	
元本	9,472,767,842
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	1,159,003,049
元本等合計	8,313,764,793
純資産合計	8,313,764,793
負債純資産合計	8,314,221,055

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

	2024年 8月19日現在
有価証券の評価基準及び評価方法	社債券 移動平均法(買付約定後、最初の利払日までは個別法)に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等で評価しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	2024年 8月19日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	9,472,767,842口
2. 「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55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 1,159,003,049円
3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 0.8776円 (8,776円)

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 8月19日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

## 元本の移動

区分	2024年 8月19日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2024年 2月20日
期首元本額	8,288,047,447円
期中追加設定元本額	1,747,726,890円
期中一部解約元本額	563,006,495円
期末元本額	9,472,767,842円
期末元本額の内訳	
コア投資戦略ファンド（安定型）	445,375,786円
コア投資戦略ファンド（成長型）	620,692,705円
コア投資戦略ファンド（切替型）	323,897,610円
サテライト投資戦略ファンド（株式型）	174,857,855円
ヘッジファンドSMTBセレクション（SMA専用）	6,259,211,395円
コア投資戦略ファンド（切替型ワイド）	153,758,178円
コア投資戦略ファンド（積極成長型）	26,303,695円
米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンド（SMA専用）	98,359,724円
FOFs用 米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンドS（適格機関投資家専用）	132,722,773円
米国株式イントラデイ・トレンド戦略ファンド（適格機関投資家専用）	1,237,588,121円

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

#### 4【委託会社等の概況】

##### （１）【資本金の額】

2024年 9月30日現在の資本金の額	20億円
発行可能株式総数	12,000株
発行済株式総数	3,000株

##### （２）【事業の内容及び営業の状況】

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

2024年 9月30日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きま  
す。）は次の通りです。

	本数（本）	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	532	15,497,778
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	60	209,691
単位型公社債投資信託	52	175,369
合計	644	15,882,839

##### （３）【その他】

###### (1)定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

###### (2)訴訟事件その他の重要事項

2024年11月19日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

## 5【委託会社等の経理状況】

- (1) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託者」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。  
なお、財務諸表の金額については、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。
- (2) 委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	23,067	14,909
金銭の信託	14,693	18,596
前払費用	198	429
未収委託者報酬	9,147	10,943
未収運用受託報酬	5,815	5,967
未収収益	176	185
短期差入証拠金	3,541	3,660
その他	1,566	4,074
流動資産合計	58,207	58,767
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 255	1 219
器具備品	1 560	1 436
有形固定資産合計	816	655
無形固定資産		
ソフトウェア	7,203	7,463
その他	40	61
無形固定資産合計	7,244	7,524
投資その他の資産		
投資有価証券	4,063	5,753
関係会社株式	5,636	6,077
繰延税金資産	1,181	1,196
その他	31	31
投資その他の資産合計	10,911	13,058
固定資産合計	18,972	21,238
資産合計	77,179	80,005

（単位：百万円）

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	49	86
未払金	7,174	8,475
未払収益分配金	0	0
未払手数料	4,586	5,524
その他未払金	2,588	2,951
未払費用	1,089	797
未払法人税等	726	694
賞与引当金	613	719
その他	303	957
流動負債合計	9,958	11,730
固定負債		
退職給付引当金	904	975
資産除去債務	153	154
その他	27	42
固定負債合計	1,086	1,171
負債合計	11,044	12,902
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	17,239	17,239
資本剰余金合計	17,239	17,239
利益剰余金		
利益準備金	500	500
その他利益剰余金		
別途積立金	2,100	2,100
繰越利益剰余金	44,755	45,974
利益剰余金合計	47,355	48,574
株主資本合計	66,595	67,813
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	49	360
繰延ヘッジ損益	510	1,071
評価・換算差額等合計	460	710
純資産合計	66,134	67,103
負債・純資産合計	77,179	80,005



## （２）【損益計算書】

（単位：百万円）

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	40,724	44,551
運用受託報酬	10,918	11,077
その他営業収益	351	356
営業収益合計	51,993	55,985
営業費用		
支払手数料	20,123	22,341
広告宣伝費	307	342
公告費	2	0
調査費	5,309	5,796
調査費	1,104	1,172
委託調査費	4,191	4,610
図書費	13	14
営業雑経費	5,842	5,887
通信費	77	78
印刷費	419	439
協会費	58	56
諸会費	38	29
情報機器関連費	5,153	5,193
その他営業雑経費	94	89
営業費用合計	31,585	34,369
一般管理費		
給料	6,451	6,981
役員報酬	318	385
給料・手当	5,144	5,432
賞与	987	1,163
退職給付費用	252	278
福利費	671	747
交際費	7	13
旅費交通費	122	191
租税公課	289	276
不動産賃借料	327	328
寄付金	-	0
減価償却費	1,698	2,239
業務委託費	1,277	1,544
諸経費	1,454	1,637
一般管理費合計	12,553	14,239
営業利益	7,854	7,376

（単位：百万円）

前事業年度

当事業年度

（自 2022年4月1日  
至 2023年3月31日）（自 2023年4月1日  
至 2024年3月31日）

営業外収益		
受取利息	57	138
収益分配金	4	0
金銭の信託運用益	-	4,007
投資有価証券売却益	738	1
投資有価証券償還益	121	1
デリバティブ利益	565	-
その他	11	12
営業外収益合計	1,499	4,162
営業外費用		
金銭の信託運用損	158	-
投資有価証券売却損	16	33
投資有価証券償還損	-	1
為替差損	1,227	1,273
デリバティブ費用	-	3,613
その他	32	3
営業外費用合計	1,435	4,925
経常利益	7,918	6,613
税引前当期純利益	7,918	6,613
法人税、住民税及び事業税	2,350	1,931
法人税等調整額	119	95
法人税等合計	2,470	2,027
当期純利益	5,448	4,585

## （3）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：百万円）

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

	株主資本				株主資本合計
	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	500	2,100	41,948	44,548	63,788
当期変動額					
剰余金の配当			2,641	2,641	2,641
当期純利益			5,448	5,448	5,448
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	2,807	2,807	2,807
当期末残高	500	2,100	44,755	47,355	66,595

評価・換算差額等

	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	純資産合計
当期首残高	941	509	431	64,219
当期変動額				
剰余金の配当				2,641
当期純利益				5,448
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	891	0	891	891
当期変動額合計	891	0	891	1,915
当期末残高	49	510	460	66,134

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

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

	株主資本				株主資本合計
	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	500	2,100	44,755	47,355	66,595
当期変動額					
剰余金の配当			3,367	3,367	3,367
当期純利益			4,585	4,585	4,585
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,218	1,218	1,218
当期末残高	500	2,100	45,974	48,574	67,813

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	49	510	460	66,134
当期変動額				
剰余金の配当				3,367
当期純利益				4,585
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	310	560	250	250
当期変動額合計	310	560	250	968
当期末残高	360	1,071	710	67,103

## 注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法によっております。

（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しております。）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2．デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3．金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

4．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

5．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として計上しております。

## 6. 引当金の計上基準

## (1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当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。また、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。過去勤務費用及び数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

過去勤務費用：発生事業年度に損益処理

数理計算上の差異：各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10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損益処理

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当事業年度末の自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を一部適用しております。

## 7. 収益及び費用の計上基準

当社は投資運用、投資助言・代理を業として行っており、当該事業において顧客との契約から生じる主な履行義務の内容及び当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) 投資信託委託業務

当社は、投資信託契約に基づき投資信託委託サービスを提供し、商品の運用資産残高（以下「AUM」という。）に応じて手数料を受領しております。当該収益は、日次等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

## (2) 投資一任業務

当社は、投資一任契約に基づき投資一任サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

## (3) 投資助言業務

当社は、投資顧問（助言）契約に基づき投資助言サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

## (4) 成功報酬

当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資一任契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いと合理的に判断した時点で収益を認識しております。

## 8. ヘッジ会計の会計処理

## (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

## (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は関係会社株式及び投資有価証券であります。

## (3) ヘッジ方針

自己勘定運用管理規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。

## (4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計額を比較して有効性を判定しております。

## 9. グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

## (貸借対照表関係)

## 1有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2023年3月31日)		当事業年度 (2024年3月31日)	
建物	184	百万円	220	百万円
器具備品	681	"	823	"
計	866	"	1,044	"

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

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（株）	3,000	-	-	3,000

## 2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年6月23日 定時株主総会	普通株式	2,641	880,447	2022年3月31日	2022年6月24日

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

決議	株式の種類	配当金の 総額(百万円)	配当金の 原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年6月23日 定時株主総会	普通株式	3,367	利益剰余金	1,122,459	2023年3月31日	2023年6月26日

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

### 1. 発行済株式に関する事項

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（株）	3,000	-	-	3,000

### 2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

### 3. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年6月23日 定時株主総会	普通株式	3,367	1,122,459	2023年3月31日	2023年6月26日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
2024年6月20日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2024年6月20日 定時株主総会	普通株式	2,943	利益剰余金	981,032	2024年3月31日	2024年6月21日

#### (リ - 取引関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

#### (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、資金運用については、自社が運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を金銭の信託及び投資有価証券として保有しているほか、短期的な預金を中心とする安全性の高い金融資産で運用しております。また、デリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため金銭の信託及び投資有価証券の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

これらの必要な資金については、内部留保を充てております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えております。また、未収運用受託報酬については、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該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。

金銭の信託及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引によりリスクの軽減を図っております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計（繰延ヘッジ）を適用しております。ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針 8 . ヘッジ会計の会計処理」をご参照ください。

未払金については、全て1年以内の支払期日であります。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社では、リスク管理に係る基本方針を「リスク管理規程」として定め、以下のとおり、リスク・カテゴリ毎に管理しております。

##### 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権の管理については、顧客ごとに決済期日及び残高を管理し、また自己査定要領に基づき定期的に債権内容の検討を行う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。

デリバティブ取引は、取引相手先として高格付けを有する金融機関に限定しております。

##### 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券投資については、自己勘定運用方針にて投資限度額や投資期間等を定めており、投資後も適宜時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。投資信託の為替変動リスクに対しては、それらの一部について為替予約を利用してヘッジしております。また、価格変動リスクを軽減するために、株価指数先物等のデリバティブ取引を利用しております。

##### 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、流動性リスクを管理しております。

#### (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。

## 2. 金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、「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）第24-16項を適用した組合出資金等及び、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（1）\*2、\*3及び（注2）参照）。

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

- レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産または負債に関する相場価格により算定した時価
  - レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価
  - レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価
- 時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

（1）時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債  
前事業年度（2023年3月31日）

区 分	貸借対照表計上額（百万円）（*1）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*2)	1,029	12,703	-	13,733
投資有価証券(*3)				
其他有価証券	-	3,844	-	3,844
資産計	1,029	16,547	-	17,577
デリバティブ取引(*4)				
株式関連取引	(10)	-	-	(10)
通貨関連取引	-	(136)	-	(136)
デリバティブ取引計	(10)	(136)	-	(147)

(\*1) 負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(\*2) 金銭の信託の信託財産のうち、組合出資金等（貸借対照表計上額960百万円）は上記に含めておりません。組合出資金等も含めた金銭の信託の貸借対照表計上額は14,693百万円であります。

(\*3) 投資有価証券のうち、組合出資金等（貸借対照表計上額218百万円）は上記に含めておりません。

(\*4) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当事業年度（2024年3月31日）

区 分	貸借対照表計上額（百万円）（*1）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*2)	1,530	16,048	-	17,579
投資有価証券(*3)				
其他有価証券	-	4,517	-	4,517
資産計	1,530	20,565	-	22,096
デリバティブ取引(*4)				
株式関連取引	(268)	(262)	-	(530)
通貨関連取引	-	21	-	21
デリバティブ取引計	(268)	(241)	-	(509)

(\*1) 負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(\*2) 金銭の信託の信託財産のうち、組合出資金等（貸借対照表計上額1,017百万円）は上記に含めておりません。組合出資金等も含めた金銭の信託の貸借対照表計上額は18,596百万円であります。

(\*3) 投資有価証券のうち、非上場株式（貸借対照表計上額876百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額359百万円）は上記に含めておりません。

(\*4) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

（2）時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、短期差入証拠金、未払金は、短期間（1年以内）で決済されるものが大半を占めており、時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

金銭の信託の信託財産のうち、上場投資信託は、取引所の価格を時価としており、市場の活発性に基づき、レベル1の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、銀行勘定貸については取引先金融機関から提供された価格により算定しており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

## 投資有価証券

私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

## デリバティブ取引

株価指数先物の時価は、金融商品取引所が定める清算指数を用いて評価しております。株価指数先物は活発な市場で取引されているため、その市場価格をレベル1の時価に分類しております。為替予約及びトータルリターンスワップの時価は、為替レートや金利や株価等の観察可能なインプットを用いた割引現在価値法等により取引先金融機関が算定した価格を時価の算定に用いており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

(注2) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
投資有価証券	0	876
関係会社株式	5,636	6,077

(注3) 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  
前事業年度(2023年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	23,067	-	-	-
未収委託者報酬	9,147	-	-	-
未収運用受託報酬	5,815	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	594	2,144	38

当事業年度(2024年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	14,909	-	-	-
未収委託者報酬	10,943	-	-	-
未収運用受託報酬	5,967	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	1,829	807	-

(有価証券関係)

## 1. 子会社株式

市場価格のある子会社株式はありません。

なお、市場価格のない子会社株式の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
子会社株式	5,636	6,077

## 2. その他有価証券

前事業年度(2023年3月31日)

(単位:百万円)

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			
その他	986	622	364
小計	986	622	364
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	2,857	3,150	292
小計	2,857	3,150	292
合計	3,844	3,772	71

当事業年度(2024年3月31日)

(単位:百万円)

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			
その他	3,394	2,593	800

小計	3,394	2,593	800
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	1,123	1,410	287
小計	1,123	1,410	287
合計	4,517	4,004	513

非上場株式及び組合出資金等は、市場価格のない株式等のため、上表の「その他有価証券」に含めておりません。  
なお、市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

（単位：百万円）

区分	前事業年度 （2023年3月31日）	当事業年度 （2024年3月31日）
非上場株式	0	876
組合出資金等	218	359

## 3. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：百万円）

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	3,429	738	16

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	185	1	33

## （デリバティブ取引関係）

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## (1) 通貨関連

前事業年度（2023年3月31日）

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
店頭	為替予約取引 売建				
	米ドル	5,923	-	21	21
	英ポンド	256	-	6	6
	カナダドル	109	-	1	1
	スイスフラン	163	-	2	2
	香港ドル	202	-	0	0
	ユーロ	651	-	19	19
	買建 米ドル	152	-	3	3
合計	7,458	-	48	48	

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

当事業年度（2024年3月31日）

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
店頭	為替予約取引 売建				
	米ドル	6,735	-	4	4
	英ポンド	288	-	0	0
	カナダドル	145	-	0	0
	スイスフラン	180	-	0	0
	香港ドル	217	-	0	0
	ユーロ	664	-	3	3



合計	8,231	-	10	10
----	-------	---	----	----

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

(2) 株式関連

前事業年度（2023年3月31日）

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

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

当事業年度（2024年3月31日）

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	10,306	-	268	268
店頭	トータルリターンスワップ取引 売建	4,184	-	262	262
合計		14,490	-	530	530

(注) 上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前事業年度（2023年3月31日）

ヘッジ 会計の方法	デリバティブ取引 の種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	投資有価証券 関係会社株式			
	米ドル		1,729	-	6
	英ポンド		3,228	-	81
	スイスフラン		20	-	0
	香港ドル		83	-	0
	ユーロ		21	-	0
合計			5,082	-	88

当事業年度（2024年3月31日）

ヘッジ 会計の方法	デリバティブ取引 の種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	投資有価証券 関係会社株式			
	米ドル		2,126	-	1
	英ポンド		4,586	-	7
	スイスフラン		28	-	0
	香港ドル		83	-	0
	ユーロ		63	-	0
	シンガポールドル		448	-	1
合計			7,337	-	10

(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

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

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
退職給付債務の期首残高	820	911
勤務費用	133	149
利息費用	3	3
数理計算上の差異の発生額	6	11
退職給付の支払額	57	85
簡便法で計算した退職給付費用	6	1
退職給付債務の期末残高	911	993

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当事項はありません。

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

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	911	993
未認識数理計算上の差異	6	17
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	904	975
退職給付引当金	904	975
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	904	975

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
勤務費用	133	149
利息費用	3	3
数理差異償却	-	0
簡便法で計算した退職給付費用	6	1
確定給付制度に係る退職給付費用	142	155

## (5) 年金資産に関する事項

該当事項はありません。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
割引率	0.4%	0.4%

## 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度109百万円、当事業年度122百万円であります。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
--	-----------------------	-----------------------

繰延税金資産				
未払事業税	58	百万円	63	百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	187	"	220	"
退職給付引当金損金算入限度超過額	277	"	298	"
税務上の費用認識差額	412	"	256	"
繰延ヘッジ損益	225	"	472	"
その他	75	"	78	"
繰延税金資産 合計	1,236	"	1,390	"
繰延税金負債				
有価証券評価差額	21	"	159	"
その他	32	"	35	"
繰延税金負債 合計	54	"	194	"
繰延税金資産の純額	1,181	"	1,196	"

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳  
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

3. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

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

（資産除去債務関係）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（収益認識関係）

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報  
重要性が乏しいため記載を省略しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針7.収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報  
重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

当社は資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	9,887百万円

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	10,223百万円

[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

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

- (ア) 財務諸表提出会社の親会社  
重要性が乏しいため、記載を省略しております。
- (イ) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等  
重要性が乏しいため、記載を省略しております。
- (ウ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引 役員の兼任	運用受託報酬	9,593	未収運用受託報酬	5,271
							投信販売代行手数料等	9,445	未払手数料	2,029

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
運用受託報酬  
各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。  
投信販売代行手数料等  
ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引 役員の兼任	運用受託報酬	9,926	未収運用受託報酬	5,520
							投信販売代行手数料等	10,187	未払手数料	2,482

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
運用受託報酬  
各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。  
投信販売代行手数料等  
ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

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

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

前事業年度（2023年3月31日）

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

当事業年度（2024年3月31日）

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

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
1株当たり純資産額	22,044,962円63銭	22,367,677円92銭
1株当たり当期純利益金額	1,816,227円49銭	1,528,527円02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。

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純利益	5,448百万円	4,585百万円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	5,448百万円	4,585百万円
普通株式の期中平均株式数	3,000株	3,000株

**独立監査人の監査報告書**

2024年6月3日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 三 上 和 彦指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 中 洋 一**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第38期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2024年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

**監査意見の根拠**

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

**その他の記載内容**

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

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

**財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任**

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

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

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

**財務諸表監査における監査人の責任**

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

# 独立監査人の中間監査報告書

2024年10月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 中島紀子

## 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているサテライト投資戦略ファンド（株式型）の2024年2月20日から2024年8月19日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、サテライト投資戦略ファンド（株式型）の2024年8月19日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2024年2月20日から2024年8月19日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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



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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。