

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2024年11月20日

【発行者名】 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式  
会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役 新原 謙介

【本店の所在の場所】 東京都港区虎ノ門一丁目23番1号

【事務連絡者氏名】 久保 政喜

【電話番号】 03-4530-7297

【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】 ステート・ストリート米国投資適格社債インデックス・  
オープン（隔月分配型）

【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】 当初申込期間 100万円を上限とします。  
継続申込期間 3兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出したことに伴い、2023年12月21日をもって提出した有価証券届出書（2024年2月26日および2024年6月5日付で提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の一部に訂正すべき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するものです。

## 【訂正箇所および訂正事項】

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は、訂正部分を示します。なお、図もしくは表が含まれる部分については、下線を省略する場合があります。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 3【投資リスク】

(1)～(3) <略>

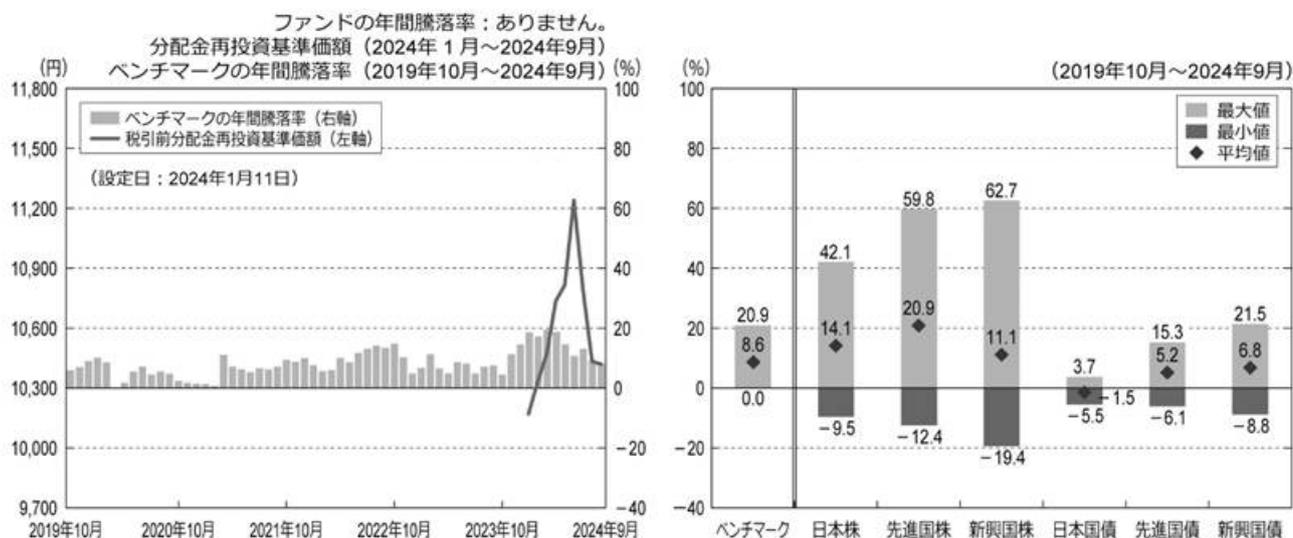
以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

#### <参考情報> 代表的な資産クラスと騰落率の比較等

投資リスクに関する参考情報として、ファンドのリスクの定量的な把握・比較を目的に下記のグラフを作成しています。

<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> <ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較>



- ・上記の左グラフは、各月末におけるベンチマークの年間騰落率およびファンドの分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。
  - ・分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を分配時に再投資したものとみなして計算していますので、実際の基準価額とは異なる場合があります。
  - ・年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
  - ・設定後1年を経過していないため、ファンドの年間騰落率はありません。代わりにベンチマークの年間騰落率を表示しています。
  - ・上記の右グラフは、ベンチマークと代表的な資産クラスについて、上記記載の5年間の年間騰落率の平均値・最大値・最小値を表示しています。
  - ・代表的な資産クラスの全てが当ファンドの投資対象とは限りません。また、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います。
  - ・ベンチマークの騰落率は、オリジナル指数をもとに、投資信託の会計基準に合わせて委託会社が算出しています。
- ※上記のグラフは過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

## 「代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数

### 日本株:TOPIX(東証株価指数、配当込み)

TOPIX(東証株価指数、配当込み)は、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は株式会社JPX総研または株式会社JPX総研の関連会社に帰属します。

### 先進国株:MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円換算ベース)

MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円換算ベース)は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

### 新興国株:MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円換算ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円換算ベース)は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

### 日本国債:NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、同指数に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属します。

### 先進国債:FTSE世界国債インデックス(除く日本、円換算ベース)

FTSE世界国債インデックス(除く日本、円換算ベース)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

### 新興国債:JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド(円換算ベース)

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド(円換算ベース)は、J.P.Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P.Morgan Securities LLCに帰属します。

## 4【手数料等及び税金】

### (5)【課税上の取扱い】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

<略>

個人、法人別の課税について

個人の投資者に対する課税

<略>

法人の投資者に対する課税

<略>

<略>

上記は、2024年9月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

<略>

### (参考情報) ファンドの総経費率

直近の運用報告書作成対象期間におけるファンドの総経費率は以下の通りです。

| 総経費率(①+②) | 運用管理費用の比率① | その他費用の比率② |
|-----------|------------|-----------|
| 0.34%     | 0.28%      | 0.06%     |

※対象期間は2024年3月6日～2024年9月5日です。

※上記は、対象期間の運用報告書に記載されている総経費率(原則として、購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税は含まれていません。)です。平均受益権口数に期中の平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除した値(年率)です。

※その他費用とは監査費用や有価証券の保管費用等です。

※詳細につきましては、対象期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

## 5【運用状況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

## (1)【投資状況】

(2024年9月30日現在)

| 種類                   | 国/地域名 | 時価合計(円)   | 投資比率(%) |
|----------------------|-------|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券            | 日本    | 3,788,424 | 100.00  |
| コール・ローン、その他資産(負債控除後) |       | 19        | 0.00    |
| 純資産総額                |       | 3,788,443 | 100.00  |

(注)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

<参考情報>

親投資信託受益証券(米国社債インデックス・マザーファンド)

(2024年9月30日現在)

| 種類                   | 国/地域名     | 時価合計(円)       | 投資比率(%) |
|----------------------|-----------|---------------|---------|
| 社債券                  | 日本        | 121,214,645   | 2.39    |
|                      | アメリカ      | 4,196,414,298 | 82.85   |
|                      | カナダ       | 195,076,753   | 3.85    |
|                      | イギリス      | 156,805,946   | 3.10    |
|                      | オーストラリア   | 56,087,153    | 1.11    |
|                      | スペイン      | 53,626,991    | 1.06    |
|                      | オランダ      | 52,980,319    | 1.05    |
|                      | シンガポール    | 21,778,683    | 0.43    |
|                      | ルクセンブルク   | 21,727,375    | 0.43    |
|                      | スイス       | 21,485,112    | 0.42    |
|                      | アイルランド    | 20,594,571    | 0.41    |
|                      | ドイツ       | 19,983,951    | 0.39    |
|                      | ケイマン諸島    | 14,789,375    | 0.29    |
|                      | バミューダ     | 9,219,497     | 0.18    |
| フランス                 | 7,452,187 | 0.15          |         |
|                      | 小計        | 4,969,236,856 | 98.11   |
| コール・ローン、その他資産(負債控除後) |           | 95,490,540    | 1.89    |
| 純資産総額                |           | 5,064,727,396 | 100.00  |

(注)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

## (2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

(2024年9月30日現在)

| 順位 | 国/地域名 | 種類        | 銘柄名                | 業種 | 数量(口)     | 簿価単価(円) | 簿価金額(円)   | 評価単価(円) | 評価金額(円)   | 投資比率(%) |
|----|-------|-----------|--------------------|----|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 1  | 日本    | 親投資信託受益証券 | 米国社債インデックス・マザーファンド |    | 1,353,976 | 2.7869  | 3,773,516 | 2.7980  | 3,788,424 | 100.00  |

(注1)投資有価証券は1銘柄です。

(注2)投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

種類別及び業種別投資比率

| 種類        | 業種 | 投資比率(%) |
|-----------|----|---------|
| 親投資信託受益証券 | -  | 100.00  |

|    |        |
|----|--------|
| 合計 | 100.00 |
|----|--------|

（注）投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

【投資不動産物件】

該当する事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当する事項はありません。

< 参考情報 >

親投資信託受益証券（米国社債インデックス・マザーファンド）

投資有価証券の主要銘柄（上位30銘柄）

（2024年9月30日現在）

| 順位 | 国/<br>地域名 | 種類  | 銘柄名                         | 利率<br>(%) | 償還日        | 数量<br>(額面) | 簿価<br>単価<br>(円) | 簿価金額<br>(円) | 評価<br>単価<br>(円) | 評価金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|-----------|-----|-----------------------------|-----------|------------|------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 1  | アメリカ      | 社債券 | BANK OF AMERICA CORP        | 3.559     | 2027/04/23 | 300,000    | 13,743.73       | 41,231,197  | 14,110.77       | 42,332,318  | 0.84            |
| 2  | アメリカ      | 社債券 | MORGAN STANLEY              | 1.512     | 2027/07/20 | 300,000    | 13,035.67       | 39,107,021  | 13,589.66       | 40,769,002  | 0.80            |
| 3  | アメリカ      | 社債券 | FORD MOTOR CREDIT CO<br>LLC | 7.350     | 2027/11/04 | 250,000    | 14,951.54       | 37,378,873  | 15,203.77       | 38,009,436  | 0.75            |
| 4  | アメリカ      | 社債券 | VERIZON COMMUNICATIONS      | 7.750     | 2030/12/01 | 200,000    | 16,383.97       | 32,767,953  | 16,961.35       | 33,922,716  | 0.67            |
| 5  | アメリカ      | 社債券 | JPMORGAN CHASE & CO         | 2.963     | 2033/01/25 | 250,000    | 12,107.86       | 30,269,651  | 12,855.82       | 32,139,572  | 0.63            |
| 6  | イギリス      | 社債券 | HSBC HOLDINGS PLC           | 6.547     | 2034/06/20 | 200,000    | 14,633.73       | 29,267,479  | 15,640.35       | 31,280,718  | 0.62            |
| 7  | アメリカ      | 社債券 | WELLS FARGO & COMPANY       | 5.389     | 2034/04/24 | 200,000    | 14,098.60       | 28,197,205  | 14,833.89       | 29,667,798  | 0.59            |
| 8  | オランダ      | 社債券 | ING GROEP NV                | 6.083     | 2027/09/11 | 200,000    | 14,460.75       | 28,921,512  | 14,733.76       | 29,467,536  | 0.58            |
| 9  | 日本        | 社債券 | MITSUBISHI UFJ FIN GRP      | 5.242     | 2029/04/19 | 200,000    | 14,331.47       | 28,662,959  | 14,717.70       | 29,435,405  | 0.58            |
| 10 | アメリカ      | 社債券 | BANK OF AMERICA CORP        | 5.015     | 2033/07/22 | 200,000    | 13,961.92       | 27,923,841  | 14,695.67       | 29,391,347  | 0.58            |
| 11 | イギリス      | 社債券 | NATWEST GROUP PLC           | 4.892     | 2029/05/18 | 200,000    | 13,912.04       | 27,824,098  | 14,448.64       | 28,897,291  | 0.57            |
| 12 | アメリカ      | 社債券 | CITIGROUP INC               | 4.910     | 2033/05/24 | 200,000    | 13,726.73       | 27,453,460  | 14,399.16       | 28,798,328  | 0.57            |
| 13 | アメリカ      | 社債券 | BANK OF NY MELLON CORP      | 3.950     | 2025/11/18 | 200,000    | 13,981.23       | 27,962,463  | 14,233.31       | 28,466,632  | 0.56            |
| 14 | アメリカ      | 社債券 | GOLDMAN SACHS GROUP INC     | 3.850     | 2027/01/26 | 200,000    | 13,809.01       | 27,618,020  | 14,170.73       | 28,341,467  | 0.56            |
| 15 | スペイン      | 社債券 | BANCO SANTANDER SA          | 4.175     | 2028/03/24 | 200,000    | 14,044.91       | 28,089,835  | 14,163.49       | 28,326,982  | 0.56            |
| 16 | イギリス      | 社債券 | HSBC HOLDINGS PLC           | 4.041     | 2028/03/13 | 200,000    | 14,035.92       | 28,071,851  | 14,154.58       | 28,309,174  | 0.56            |
| 17 | アメリカ      | 社債券 | SUNTRUST BANK               | 3.300     | 2026/05/15 | 200,000    | 13,641.75       | 27,283,509  | 14,030.31       | 28,060,621  | 0.55            |
| 18 | アメリカ      | 社債券 | KEY BANK NA                 | 3.400     | 2026/05/20 | 200,000    | 13,417.30       | 26,834,602  | 13,956.61       | 27,913,224  | 0.55            |
| 19 | イギリス      | 社債券 | HSBC HOLDINGS PLC           | 3.973     | 2030/05/22 | 200,000    | 13,275.45       | 26,550,915  | 13,941.70       | 27,883,415  | 0.55            |
| 20 | アメリカ      | 社債券 | AT&T INC                    | 1.700     | 2026/03/25 | 200,000    | 13,299.74       | 26,599,494  | 13,751.73       | 27,503,472  | 0.54            |
| 21 | アメリカ      | 社債券 | JPMORGAN CHASE & CO         | 2.182     | 2028/06/01 | 200,000    | 13,012.40       | 26,024,803  | 13,554.86       | 27,109,738  | 0.54            |
| 22 | 日本        | 社債券 | SUMITOMO MITSUI FINL<br>GRP | 1.402     | 2026/09/17 | 200,000    | 13,016.38       | 26,032,777  | 13,542.60       | 27,085,218  | 0.53            |

|    |      |     |                          |       |            |         |           |            |           |            |      |
|----|------|-----|--------------------------|-------|------------|---------|-----------|------------|-----------|------------|------|
| 23 | 日本   | 社債券 | MIZUHO FINANCIAL GROUP   | 2.869 | 2030/09/13 | 200,000 | 12,620.52 | 25,241,056 | 13,220.90 | 26,441,812 | 0.52 |
| 24 | イギリス | 社債券 | BARCLAYS PLC             | 3.564 | 2035/09/23 | 200,000 | 12,048.78 | 24,097,561 | 13,027.77 | 26,055,558 | 0.51 |
| 25 | アメリカ | 社債券 | T-MOBILE USA INC         | 2.875 | 2031/02/15 | 200,000 | 12,303.97 | 24,607,948 | 12,997.78 | 25,995,572 | 0.51 |
| 26 | アメリカ | 社債券 | BANK OF AMERICA CORP     | 2.592 | 2031/04/29 | 200,000 | 12,224.53 | 24,449,066 | 12,972.19 | 25,944,393 | 0.51 |
| 27 | アメリカ | 社債券 | APPLE INC                | 1.650 | 2030/05/11 | 200,000 | 11,992.46 | 23,984,924 | 12,707.68 | 25,415,374 | 0.50 |
| 28 | スペイン | 社債券 | BANCO SANTANDER SA       | 2.749 | 2030/12/03 | 200,000 | 11,673.73 | 23,347,473 | 12,650.00 | 25,300,009 | 0.50 |
| 29 | 日本   | 社債券 | SUMITOMO MITSUI FINL GRP | 2.222 | 2031/09/17 | 200,000 | 11,623.69 | 23,247,396 | 12,323.40 | 24,646,819 | 0.49 |
| 30 | アメリカ | 社債券 | ABBVIE INC               | 4.800 | 2029/03/15 | 160,000 | 14,373.39 | 22,997,430 | 14,731.54 | 23,570,468 | 0.47 |

（注1）評価金額の上位30銘柄について記載しています。

（注2）投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

#### 種類別及び業種別投資比率

| 種類  | 業種 | 投資比率（％） |
|-----|----|---------|
| 社債券 | -  | 98.11   |
| 合計  |    | 98.11   |

（注）投資比率は、純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

#### 投資不動産物件

該当する事項はありません。

#### その他投資資産の主要なもの

該当する事項はありません。

#### （3）【運用実績】

##### 【純資産の推移】

2024年9月30日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

| 特定期間   | 計算期間・月末      | 純資産総額（円）       | 1口当たりの純資産額（円） |
|--------|--------------|----------------|---------------|
| 第1特定期間 | 自2024年 1月11日 | 分配付： 1,297,376 | 分配付： 1.0339   |
|        | 至2024年 3月 5日 | 分配落： 1,292,357 | 分配落： 1.0299   |
| 第2特定期間 | 自2024年 3月 6日 | 分配付： 3,820,024 | 分配付： 1.0293   |
|        | 至2024年 9月 5日 | 分配落： 3,805,179 | 分配落： 1.0253   |
|        | 2024年 1月末日   | 1,016,982      | 1.0170        |
|        | 2月末日         | 1,289,971      | 1.0329        |
|        | 3月末日         | 1,531,078      | 1.0431        |
|        | 4月末日         | 1,610,233      | 1.0694        |
|        | 5月末日         | 1,726,482      | 1.0734        |
|        | 6月末日         | 2,007,619      | 1.1155        |
|        | 7月末日         | 3,170,209      | 1.0670        |
|        | 8月末日         | 3,362,107      | 1.0316        |
|        | 9月末日         | 3,788,443      | 1.0263        |

##### 【分配の推移】

| 特定期間 | 計算期間 | 一口当たりの分配金 |
|------|------|-----------|
|------|------|-----------|

|        |                              |         |
|--------|------------------------------|---------|
| 第1特定期間 | 自2024年 1月11日<br>至2024年 3月 5日 | 0.0040円 |
| 第2特定期間 | 自2024年 3月 6日<br>至2024年 9月 5日 | 0.0120円 |

## 【収益率の推移】

| 特定期間   | 計算期間                         | 収益率  |
|--------|------------------------------|------|
| 第1特定期間 | 自2024年 1月11日<br>至2024年 3月 5日 | 3.4% |
| 第2特定期間 | 自2024年 3月 6日<br>至2024年 9月 5日 | 0.7% |

（注）各特定期間中の分配金を加味して算出しています。

## （４）【設定及び解約の実績】

| 特定期間   | 計算期間                         | 設定口数（口）   | 解約口数（口） | 発行済口数（口）  |
|--------|------------------------------|-----------|---------|-----------|
| 第1特定期間 | 自2024年 1月11日<br>至2024年 3月 5日 | 1,255,091 | 294     | 1,254,797 |
| 第2特定期間 | 自2024年 3月 6日<br>至2024年 9月 5日 | 2,655,745 | 199,257 | 3,711,285 |

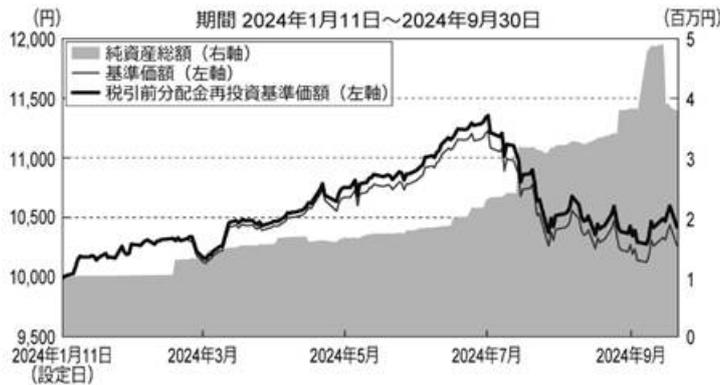
（注1）日本国外における設定、解約はありません。

（注2）第1特定期間の設定口数は、当初募集期間の設定口数を含みます。

## （参考情報）運用実績

（2024年9月30日現在）

## 基準価額・純資産の推移



※基準価額の計算において信託報酬は控除しています。分配金再投資基準価額は税引前の分配金を分配時に再投資したものとみなして計算したものです。

## ＜基準価額・純資産総額＞

|       |         |
|-------|---------|
| 基準価額  | 10,263円 |
| 純資産総額 | 3.8百万円  |

## 分配の推移

| 決算期            | 分配金  |
|----------------|------|
| 第1期（2024年3月5日） | 40円  |
| 第2期（2024年5月7日） | 40円  |
| 第3期（2024年7月5日） | 40円  |
| 第4期（2024年9月5日） | 40円  |
| 設定来累計          | 160円 |

※分配金は1万口当たり、税引前です。

## 主要な資産の状況

（マザーファンドのデータを表示しています。）

## 上位10銘柄\*

| 銘柄名                      | 利率     | 償還日        | 投資比率  |
|--------------------------|--------|------------|-------|
| BANK OF AMERICA CORP     | 3.559% | 2027/04/23 | 0.84% |
| MORGAN STANLEY           | 1.512% | 2027/07/20 | 0.80% |
| FORD MOTOR CREDIT CO LLC | 7.350% | 2027/11/04 | 0.75% |
| VERIZON COMMUNICATIONS   | 7.750% | 2030/12/01 | 0.67% |
| JPMORGAN CHASE & CO      | 2.963% | 2033/01/25 | 0.63% |
| HSBC HOLDINGS PLC        | 6.547% | 2034/06/20 | 0.62% |
| WELLS FARGO & COMPANY    | 5.389% | 2034/04/24 | 0.59% |
| ING GROEP NV             | 6.083% | 2027/09/11 | 0.58% |
| MITSUBISHI UFJ FIN GRP   | 5.242% | 2029/04/19 | 0.58% |
| BANK OF AMERICA CORP     | 5.015% | 2033/07/22 | 0.58% |

※比率はマザーファンド純資産総額対比です。

## 格付別構成比\*

| 格付    | 比率     |
|-------|--------|
| AAA格  | 0.28%  |
| AA格   | 3.87%  |
| A格    | 44.41% |
| BBB格  | 50.53% |
| BB格以下 | 0%     |

## 残存年数別構成比\*

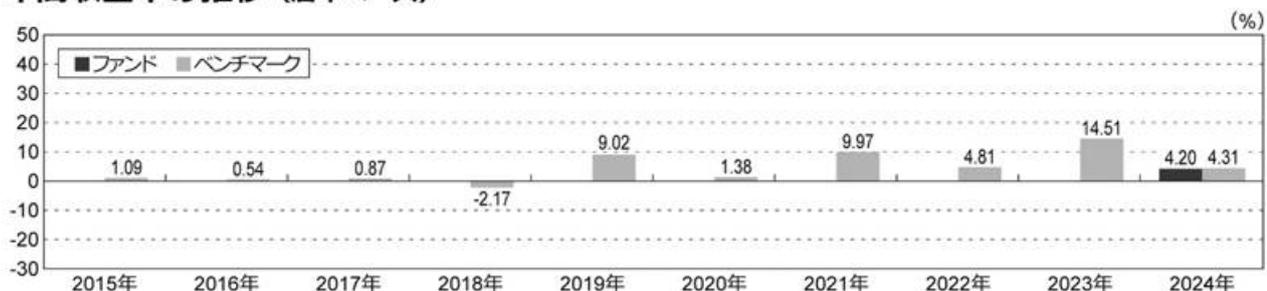
| 残存年数  | 比率     |
|-------|--------|
| 1年未満  | 0%     |
| 1～3年  | 31.18% |
| 3～7年  | 43.75% |
| 7～10年 | 24.16% |
| 10年以上 | 0%     |

※比率はマザーファンド純資産総額対比です。

## 特性値

|               | ファンド  |
|---------------|-------|
| 修正デュレーション(年)  | 4.12  |
| 最終利回り         | 4.43% |
| オプション調整後スプレッド | 0.83% |

## 年間収益率の推移（暦年ベース）



※2024年のファンドとベンチマークの年間収益率は設定時から9月末までで算出しています。

※年間収益率の推移は、税引前分配金を再投資したものととして算出しています。

- 上記の運用実績は、過去の実績であり将来の成果を保証するものではありません。
- 上記のベンチマークの情報は参考情報です。
- 最新の運用実績は委託会社のホームページ、または販売会社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】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

1)～2) <略>

3) 当ファンドの取得申込みの申込締切時間は、原則として販売会社の営業日の午後3時30分までとし、この受付時刻を過ぎた場合は翌営業日の取扱いとさせていただきます。なお、販売会社によっては受付時間が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。

4)～11) <略>

### 2【換金（解約）手続等】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

1) <略>

2) 当ファンドの換金申込みの申込締切時間は、原則として販売会社の営業日の午後3時30分までとし、この受付時刻を過ぎた場合は翌営業日の取扱いとさせていただきます。なお、販売会社によっては受付時間が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。

3)～10) <略>

### 第3【ファンドの経理状況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（2024年3月6日から2024年9月5日まで）の財務諸表について、PwC Japan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】

ステート・ストリート米国投資適格社債インデックス・オープン（隔月分配型）

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 前期<br>(2024年3月5日現在) | 当期<br>(2024年9月5日現在) |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 資産の部            |                     |                     |
| 流動資産            |                     |                     |
| 金銭信託            | 2                   | 49                  |
| コール・ローン         | 101                 | 2,444               |
| 親投資信託受益証券       | 1,297,713           | 3,819,259           |
| 流動資産合計          | 1,297,816           | 3,821,752           |
| 資産合計            | 1,297,816           | 3,821,752           |
| 負債の部            |                     |                     |
| 流動負債            |                     |                     |
| 未払収益分配金         | 5,019               | 14,845              |
| 未払解約金           | 2                   | 1                   |
| 未払受託者報酬         | 44                  | 102                 |
| 未払委託者報酬         | 369                 | 1,301               |
| その他未払費用         | 25                  | 324                 |
| 流動負債合計          | 5,459               | 16,573              |
| 負債合計            | 5,459               | 16,573              |
| 純資産の部           |                     |                     |
| 元本等             |                     |                     |
| 元本              | 1,254,797           | 3,711,285           |
| 剰余金             |                     |                     |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 37,560              | 93,894              |
| （分配準備積立金）       | 29,276              | 162,935             |
| 元本等合計           | 1,292,357           | 3,805,179           |
| 純資産合計           | 1,292,357           | 3,805,179           |
| 負債純資産合計         | 1,297,816           | 3,821,752           |

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|   | 前期                           | 当期                           |
|---|------------------------------|------------------------------|
|   | 自 2024年1月11日<br>至 2024年3月 5日 | 自 2024年3月 6日<br>至 2024年9月 5日 |
| 営業収益  |                              |                              |
| 有価証券売買等損益                                     | 34,742                       | 85,496                       |
| 営業収益合計  | 34,742                       | 85,496                       |
| 営業費用  |                              |                              |
| 支払利息  | 2                            | -                            |
| 受託者報酬   | 44                           | 218                          |
| 委託者報酬   | 369                          | 2,714                        |
| その他費用   | 25                           | 324                          |
| 営業費用合計  | 440                          | 3,256                        |
| 営業利益又は営業損失（ ）                                 | 34,302                       | 88,752                       |
| 経常利益又は経常損失（ ）                                 | 34,302                       | 88,752                       |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）                               | 34,302                       | 88,752                       |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は<br>一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ） | 7                            | 2,337                        |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                               | -                            | 37,560                       |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                                | 8,286                        | 188,138                      |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は<br>欠損金減少額                   | 8,286                        | 188,138                      |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                                | 2                            | 12,124                       |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は<br>欠損金増加額                   | 2                            | 12,124                       |
| 分配金   | 5,019                        | 28,591                       |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ）                               | 37,560                       | 93,894                       |

## (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<br>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。 |
|-------------------|--|

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

| 前期<br>(2024年3月5日現在)   | 当期<br>(2024年9月5日現在) |
|---|---------------------|
| 当特定期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。 | 同左                  |

## (貸借対照表に関する注記)

| 区 分                               | 前期<br>(2024年3月5日現在)            | 当期<br>(2024年9月5日現在)                  |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1 期首元本額<br>期中追加設定元本額<br>期中一部解約元本額 | 1,000,000円<br>255,091円<br>294円 | 1,254,797円<br>2,655,745円<br>199,257円 |
| 2 受益権の総数                          | 1,254,797口                     | 3,711,285口                           |

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 区 分        | 前期<br>自 2024年1月11日<br>至 2024年3月 5日  | 当期<br>自 2024年3月 6日<br>至 2024年9月 5日  |
|------------|---|---|
| 1 分配金の計算過程 | (2024年1月11日から2024年3月5日までの計算期間)<br>計算期間末における費用控除後の配当等収益(7,789円)、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(26,506円)、収益調整金(8,284円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は42,579円(1万口当たり339円)であり、うち5,019円(1万口当たり40円)を分配金額としております。 | (2024年3月6日から2024年5月7日までの計算期間)<br>計算期間末における費用控除後の配当等収益(10,377円)、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(33,674円)、収益調整金(17,585円)及び分配準備積立金(27,250円)より分配対象収益は88,886円(1万口当たり592円)であり、うち5,999円(1万口当たり40円)を分配金額としております。 |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>(2024年5月8日から2024年7月5日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益（12,039円）、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（92,735円）、収益調整金（60,092円）及び分配準備積立金（64,525円）より分配対象収益は229,391円（1万口当たり1,184円）であり、うち7,747円（1万口当たり40円）を分配金額としております。</p> <p>(2024年7月6日から2024年9月5日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益（20,927円）、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（223,235円）及び分配準備積立金（156,853円）より分配対象収益は401,015円（1万口当たり1,080円）であり、うち14,845円（1万口当たり40円）を分配金額としております。</p> |
|--|--|---|

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

|  |  |
|--|--|
| <p>1 金融商品に対する取組方針</p> <p>2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制</p> | <p>当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資並びにデリバティブ取引を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「（4）附属明細表」に記載しております。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスクに晒されております。</p> <p>運用部に属するポートフォリオ・マネージャーは約款に定める運用方針に加え、内部ガイドラインを作成し、徹底したリスク管理と厳格なポートフォリオ管理を行っております。また、業務部の運用評価グループは、毎月パフォーマンス分析レポートを作成し、月次収益率及び対ベンチマーク超過収益率の算出と要因分析を行っております。さらに、コンプライアンス・リスクマネジメント部では、全ファンドにおける運用ガイドライン遵守状況を運用部から離れた立場で確認しており、投資政策委員会において投資行動やパフォーマンスに関する運用の報告内容を確認するとともに、毎月末の運用ガイドライン遵守状況等の確認しております。</p> |
|--|--|

## 金融商品の時価等に関する事項

| 区 分                       | 前期<br>(2024年3月5日現在)  | 当期<br>(2024年9月5日現在)  |
|---------------------------|--|--|
| 1 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額     | 貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 2 金融商品の時価の算定方法            | (1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品<br>有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。<br>(2)有価証券<br>売買目的有価証券<br>「注記表（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。<br>(3)デリバティブ取引<br>該当する事項はありません。 | (1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品<br>同左<br><br>(2)有価証券<br>売買目的有価証券<br>同左<br><br>(3)デリバティブ取引<br>同左 |
| 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。   | 同左   |

## (有価証券関係に関する注記)

売買目的有価証券

(単位：円)

| 種 類       | 前期<br>(2024年3月5日現在) | 当期<br>(2024年9月5日現在) |
|-----------|---------------------|---------------------|
|           | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額  | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額  |
| 親投資信託受益証券 | 34,742              | 238,177             |
| 合計        | 34,742              | 238,177             |

## (デリバティブ取引等関係に関する注記)

該当する事項はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当する事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

|  | 前期<br>(2024年3月5日現在) | 当期<br>(2024年9月5日現在) |
|--|---------------------|---------------------|
|  |                     |                     |

|                           |                      |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 1口当たり純資産額<br>（1万口当たり純資産額） | 1.0299円<br>（10,299円） | 1.0253円<br>（10,253円） |
|---------------------------|----------------------|----------------------|

## （４）【附属明細表】

## 第１ 有価証券明細表

株式

該当する事項はありません。

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<br>受益証券 | 米国社債インデックス・マザー<br>ファンド | 1,367,195 | 3,819,259 |    |
| 合 計           |                        | 1,367,195 | 3,819,259 |    |

（注）親投資信託受益証券における券面総額は、証券数です。

## 第２ 信用取引契約残高明細表

該当する事項はありません。

## 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

該当する事項はありません。

## &lt;参考&gt;

当ファンドは「米国社債インデックス・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

なお、同親投資信託の状況は次の通りであります。

「米国社債インデックス・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## （１）貸借対照表

（単位：円）

| 区 分      | 注記<br>番号 | （2024年3月5日現在） | （2024年9月5日現在） |
|----------|----------|---------------|---------------|
|          |          | 金 額           | 金 額           |
| 資産の部     |          |               |               |
| 流動資産     |          |               |               |
| 預金       |          | 6,069,539     | 272,617,848   |
| 金銭信託     |          | 73,262        | 24,674        |
| コール・ローン  |          | 4,170,242     | 1,234,081     |
| 社債券      |          | 4,906,332,084 | 4,986,212,110 |
| 未収利息     |          | 46,905,355    | 44,827,921    |
| 前払費用     |          | 1,307,069     | 1,909,346     |
| 流動資産合計   |          | 4,964,857,551 | 5,306,825,980 |
| 資産合計     |          | 4,964,857,551 | 5,306,825,980 |
| 負債の部     |          |               |               |
| 流動負債     |          |               |               |
| 派生商品評価勘定 |          | 16            |               |
| 未払金      |          |               | 249,621,884   |
| 未払解約金    |          | 2,756,742     | 732,368       |
| 未払利息     |          | 11            |               |
| 流動負債合計   |          | 2,756,769     | 250,354,252   |
| 負債合計     |          | 2,756,769     | 250,354,252   |

|             |   |               |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
| 純資産の部       |   |               |               |
| 元本等         |   |               |               |
| 元本          | 1 | 1,791,152,077 | 1,810,110,051 |
| 剰余金         |   |               |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） |   | 3,170,948,705 | 3,246,361,677 |
| 元本等合計       |   | 4,962,100,782 | 5,056,471,728 |
| 純資産合計       |   | 4,962,100,782 | 5,056,471,728 |
| 負債純資産合計     |   | 4,964,857,551 | 5,306,825,980 |

（注）親投資信託の計算期間は、原則として、毎年3月6日から、翌年3月5日までであります。

## （2）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      | 社債券<br>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、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。   |
| 2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法   | 為替予約取引<br>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、原則として対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。   |
| 3 その他財務諸表作成のための基礎となる事項 | 外貨建取引等の処理基準<br>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）

| （2024年3月5日現在）   | （2024年9月5日現在） |
|---|---------------|
| 当計算期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。 | 同左            |

### （貸借対照表に関する注記）

| 区 分                                  | （2024年3月5日現在）  | （2024年9月5日現在）  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 期首元本額                              | 2,260,282,465円 | 1,791,152,077円 |
| 期中追加設定元本額                            | 14,730,653円    | 182,648,630円   |
| 期中一部解約元本額                            | 483,861,041円   | 163,690,656円   |
| 元本の内訳                                |                |                |
| ファンド名                                |                |                |
| ステート・ストリートUSボンド・オープン（為替ヘッジあり）        | 64,799,578円    | 65,037,049円    |
| ステート・ストリート米国社債インデックス・オープン（為替ヘッジあり）   | 132,739,029円   | 136,392,863円   |
| ステート・ストリート米国社債インデックス・オープン2           | 181,545,306円   | 184,917,098円   |
| 米国社債インデックス・ファンド（為替ヘッジあり）＜適格機関投資家限定＞  | 1,411,599,726円 | 1,422,395,846円 |
| ステート・ストリート米国投資適格社債インデックス・オープン（隔月分配型） | 468,438円       | 1,367,195円     |
| 計                                    | 1,791,152,077円 | 1,810,110,051円 |
| 2 受益権の総数                             | 1,791,152,077口 | 1,810,110,051口 |

（金融商品に関する注記）

#### 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          | 当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資並びにデリバティブ取引を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。  |
| 2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「（3）附属明細表」に記載しております。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスクに晒されております。</p> <p>デリバティブ取引には、外貨建資産の為替変動リスクを回避するために利用している為替予約取引があり、為替変動リスク等の市場リスク及びカウンターパーティーリスク等の信用リスクに晒されております。</p> |

|                  |   |
|------------------|---|
| 3 金融商品に係るリスク管理体制 | 運用部に属するポートフォリオ・マネージャーは約款に定める運用方針に加え、内部ガイドラインを作成し、徹底したリスク管理と厳格なポートフォリオ管理を行っております。また、業務部の運用評価グループは、毎月パフォーマンス分析レポートを作成し、月次収益率及び対ベンチマーク超過収益率の算出と要因分析を行っております。さらに、コンプライアンス・リスクマネジメント部では、全ファンドにおける運用ガイドライン遵守状況を運用部から離れた立場で確認しており、投資政策委員会において投資行動やパフォーマンスに関する運用の報告内容を確認するとともに、毎月末の運用ガイドライン遵守状況等の確認をしております。 |
|------------------|---|

## 金融商品の時価等に関する事項

| 区 分                       | (2024年3月5日現在)  | (2024年9月5日現在)  |
|---------------------------|--|--|
| 1 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額     | 貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。   | 同左   |
| 2 金融商品の時価の算定方法            | <p>(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品<br/>有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2)有価証券<br/>売買目的有価証券<br/>「注記表（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>(3)デリバティブ取引<br/>「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」に記載しております。</p> | <p>(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品<br/>同左</p> <p>(2)有価証券<br/>売買目的有価証券<br/>同左</p> <p>(3)デリバティブ取引<br/>該当する事項はありません。</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る場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>「注記表（デリバティブ取引等関係に関する注記）」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>   | <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る場合、当該価額が異なることもあります。</p>   |

(有価証券関係に関する注記)

売買目的有価証券

（単位：円）

| 種 類 | （2024年3月5日現在）       | （2024年9月5日現在）       |
|-----|---------------------|---------------------|
|     | 当期間の損益に<br>含まれた評価差額 | 当期間の損益に<br>含まれた評価差額 |
| 社債券 | 106,756,356         | 154,215,487         |
| 合計  | 106,756,356         | 154,215,487         |

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までを指しております。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）

取引の時価等に関する事項

通貨関連

（単位：円）

| 区 分           | 種 類                     | （2024年3月5日現在） |  |           |         |
|---------------|-------------------------|---------------|--|-----------|---------|
|               |                         | 契 約 額 等       |  | 時 価       | 評 価 損 益 |
|               |                         | うち1年超         |  |           |         |
| 市場取引以<br>外の取引 | 為替予約取引<br>売建<br>アメリカ・ドル | 1,030,000     |  | 1,030,016 | 16      |
|               | 合 計                     | 1,030,000     |  | 1,030,016 | 16      |

（注）1．時価の算定方法

(1) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2) 対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

(3) 上記の算定方法にて、適正な時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。

2．換算において円未満の端数は切り捨てております。

3．契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

4．ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

（2024年9月5日現在）

該当する事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当する事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

|              | （2024年3月5日現在） | （2024年9月5日現在） |
|--------------|---------------|---------------|
| 1口当たり純資産額    | 2.7703円       | 2.7935円       |
| （1万口当たり純資産額） | （27,703円）     | （27,935円）     |

（3）附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## 株式

該当する事項はありません。

## 株式以外の有価証券

| 種類  | 通貨      | 銘柄                                       | 券面総額    | 評価額        | 備考 |
|-----|---------|--|---------|------------|----|
| 社債券 | アメリカ・ドル | 3M COMPANY 3.05% 30/04/15                | 100,000 | 94,525.77  |    |
|     |         | ABBVIE INC 4.8% 29/03/15                 | 160,000 | 164,407.00 |    |
|     |         | ADVENTIST HEALTH SYS/W 5.43% 32/03/01    | 50,000  | 51,153.34  |    |
|     |         | AERCAP IRELAND CAP/GLOBA 2.45% 26/10/29  | 150,000 | 143,337.96 |    |
|     |         | AFFILIATED MANAGERS GROU 3.3% 30/06/15   | 70,000  | 64,803.81  |    |
|     |         | AFLAC INC 1.125% 26/03/15                | 40,000  | 38,091.07  |    |
|     |         | AGREE LP 2% 28/06/15                     | 65,000  | 59,220.64  |    |
|     |         | AIR LEASE CORP 3.125% 30/12/01           | 100,000 | 91,142.61  |    |
|     |         | AIR PRODUCTS & CHEMICALS 4.85% 34/02/08  | 25,000  | 25,601.30  |    |
|     |         | AIRCASTLE LTD 4.25% 26/06/15             | 65,000  | 64,300.80  |    |
|     |         | ALEXANDRIA REAL ESTATE E 1.875% 33/02/01 | 100,000 | 79,264.82  |    |
|     |         | ALLEGION US HOLDING CO 5.411% 32/07/01   | 50,000  | 52,048.05  |    |
|     |         | ALLY FINANCIAL INC 6.848% 30/01/03       | 50,000  | 53,185.10  |    |
|     |         | ALTRIA GROUP INC 4.8% 29/02/14           | 50,000  | 50,571.51  |    |
|     |         | AMAZON.COM INC 1.65% 28/05/12            | 100,000 | 92,299.06  |    |
|     |         | AMAZON.COM INC 4.7% 32/12/01             | 100,000 | 103,471.81 |    |
|     |         | AMEREN CORP 3.65% 26/02/15               | 100,000 | 98,796.44  |    |
|     |         | AMERICAN EXPRESS CO 4.989% 33/05/26      | 50,000  | 50,458.82  |    |
|     |         | AMERICAN EXPRESS CO 6.338% 26/10/30      | 100,000 | 101,856.73 |    |
|     |         | AMERICAN HONDA FINANCE 4.6% 30/04/17     | 100,000 | 101,263.25 |    |
|     |         | AMERICAN TOWER CORP 3.95% 29/03/15       | 100,000 | 97,556.61  |    |
|     |         | AMERICAN TOWER CORP 5.65% 33/03/15       | 100,000 | 105,188.77 |    |
|     |         | AMERISOURCEBERGEN CORP 2.8% 30/05/15     | 50,000  | 45,788.18  |    |
|     |         | AMGEN INC 5.15% 28/03/02                 | 100,000 | 102,749.10 |    |
|     |         | AMGEN INC 5.25% 33/03/02                 | 100,000 | 103,700.56 |    |
|     |         | ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 4.75% 29/01/23  | 100,000 | 102,395.34 |    |
|     |         | AON CORP/AON GLOBAL HOLD 2.05% 31/08/23  | 100,000 | 85,098.27  |    |
|     |         | APPALACHIAN POWER CO 3.3% 27/06/01       | 50,000  | 48,575.29  |    |
|     |         | APPLE INC 0.7% 26/02/08                  | 100,000 | 95,390.96  |    |
|     |         | APPLE INC 1.65% 30/05/11                 | 200,000 | 176,846.55 |    |
|     |         | APPLIED MATERIALS INC 1.75% 30/06/01     | 50,000  | 43,860.09  |    |
|     |         | ARCELORMITTAL SA 6% 34/06/17             | 50,000  | 52,148.27  |    |
|     |         | ARES CAPITAL CORP 2.875% 28/06/15        | 100,000 | 91,947.74  |    |
|     |         | ASTRAZENECA FINANCE LLC 4.875% 28/03/03  | 100,000 | 102,630.45 |    |
|     |         | ASTRAZENECA FINANCE LLC 4.9% 31/02/26    | 25,000  | 25,904.83  |    |
|     |         | AT&T INC 1.7% 26/03/25                   | 200,000 | 191,635.26 |    |
|     |         | AT&T INC 2.55% 33/12/01                  | 50,000  | 41,763.93  |    |
|     |         | AUTOZONE INC 5.05% 26/07/15              | 100,000 | 101,283.19 |    |
|     |         | AVALONBAY COMMUNITIES IN 2.9% 26/10/15   | 50,000  | 48,638.06  |    |
|     |         | AVANGRID INC 3.8% 29/06/01               | 50,000  | 48,452.76  |    |
|     |         | AVNET INC 3% 31/05/15                    | 50,000  | 43,696.11  |    |
|     |         | AXIS SPECIALTY FINAN PLC 4% 27/12/06     | 50,000  | 49,091.57  |    |
|     |         | BANCO SANTANDER SA 2.749% 30/12/03       | 200,000 | 175,473.43 |    |
|     |         | BANCO SANTANDER SA 4.175% 28/03/24       | 200,000 | 197,243.03 |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 1.734% 27/07/22     | 100,000 | 95,102.80  |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 2.592% 31/04/29     | 200,000 | 180,661.73 |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 3.559% 27/04/23     | 300,000 | 295,347.45 |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 5.015% 33/07/22     | 200,000 | 204,080.81 |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 5.288% 34/04/25     | 150,000 | 154,602.72 |    |
|     |         | BANK OF AMERICA CORP 5.468% 35/01/23     | 40,000  | 41,802.13  |    |
|     |         | BANK OF MONTREAL 5.203% 28/02/01         | 100,000 | 102,768.47 |    |

|  |  |         |            |
|--|--|---------|------------|
|  | BANK OF NOVA SCOTIA 1.3% 26/09/15        | 100,000 | 94,307.23  |
|  | BANK OF NY MELLON CORP 3.95% 25/11/18    | 200,000 | 198,944.95 |
|  | BARCLAYS PLC 3.564% 35/09/23             | 200,000 | 181,397.23 |
|  | BAT CAPITAL CORP 4.7% 27/04/02           | 50,000  | 50,297.01  |
|  | BAT CAPITAL CORP 4.906% 30/04/02         | 100,000 | 101,312.60 |
|  | BAXTER INTERNATIONAL INC 3.95% 30/04/01  | 100,000 | 97,357.90  |
|  | BECTON DICKINSON & CO 5.11% 34/02/08     | 25,000  | 25,674.08  |
|  | BEMIS COMPANY INC 2.63% 30/06/19         | 100,000 | 89,695.72  |
|  | BHP BILLITON FIN USA LTD 5.25% 26/09/08  | 50,000  | 50,942.39  |
|  | BHP BILLITON FIN USA LTD 5.25% 33/09/08  | 50,000  | 52,123.27  |
|  | BLACK HILLS CORP 3.05% 29/10/15          | 50,000  | 46,370.14  |
|  | BLACKROCK FUNDING INC 4.6% 27/07/26      | 55,000  | 55,954.49  |
|  | BOEING CO 2.196% 26/02/04                | 100,000 | 95,998.93  |
|  | BOEING CO 3.6% 34/05/01                  | 50,000  | 42,704.52  |
|  | BOEING CO 5.15% 30/05/01                 | 100,000 | 100,160.80 |
|  | BOSTON PROPERTIES LP 6.5% 34/01/15       | 100,000 | 107,011.05 |
|  | BP CAP MARKETS AMERICA 1.749% 30/08/10   | 100,000 | 86,725.39  |
|  | BP CAP MARKETS AMERICA 3.588% 27/04/14   | 100,000 | 98,691.35  |
|  | BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 0.75% 25/11/13   | 100,000 | 95,829.35  |
|  | BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 3.9% 28/02/20    | 50,000  | 49,645.49  |
|  | BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 5.9% 33/11/15    | 50,000  | 54,966.51  |
|  | BRIXMOR OPERATING PART 4.05% 30/07/01    | 50,000  | 48,194.58  |
|  | BROADCOM INC 4.15% 30/11/15              | 100,000 | 98,033.56  |
|  | BROADCOM INC 4.15% 32/04/15              | 40,000  | 38,514.98  |
|  | BROADCOM INC 4.75% 29/04/15              | 100,000 | 101,418.03 |
|  | BROADRIDGE FINACIAL SOLU 3.4% 26/06/27   | 50,000  | 49,058.50  |
|  | BROOKFIELD FINANCE INC 6.35% 34/01/05    | 50,000  | 54,897.99  |
|  | BROWN & BROWN INC 5.65% 34/06/11         | 25,000  | 26,008.91  |
|  | BRUNSWICK CORP 4.4% 32/09/15             | 50,000  | 46,901.14  |
|  | CANADIAN IMPERIAL BANK 0.95% 25/10/23    | 100,000 | 96,117.22  |
|  | CANADIAN NATL RESOURCES 7.2% 32/01/15    | 50,000  | 56,772.85  |
|  | CANADIAN PACIFIC RAILWAY 2.05% 30/03/05  | 100,000 | 89,104.07  |
|  | CAPITAL ONE FINANCIAL CO 1.878% 27/11/02 | 100,000 | 94,472.01  |
|  | CAPITAL ONE FINANCIAL CO 3.273% 30/03/01 | 100,000 | 93,821.39  |
|  | CAPITAL ONE FINANCIAL CO 6.051% 35/02/01 | 25,000  | 26,186.97  |
|  | CARDINAL HEALTH INC 5.45% 34/02/15       | 25,000  | 26,119.50  |
|  | CARLISLE COS INC 2.75% 30/03/01          | 50,000  | 45,813.36  |
|  | CARRIER GLOBAL CORP 2.7% 31/02/15        | 50,000  | 44,841.72  |
|  | CATERPILLAR FINL SERVICE 1.15% 26/09/14  | 100,000 | 94,335.59  |
|  | CBRE SERVICES INC 5.95% 34/08/15         | 50,000  | 53,197.72  |
|  | CDW LLC/CDW FINANCE 5.55% 34/08/22       | 50,000  | 50,540.00  |
|  | CELANESE US HOLDINGS LLC 1.4% 26/08/05   | 50,000  | 46,930.63  |
|  | CENTENE CORP 4.625% 29/12/15             | 150,000 | 146,409.79 |
|  | CENTERPOINT ENERGY RES 4.4% 32/07/01     | 100,000 | 97,823.78  |
|  | CHARLES SCHWAB CORP 3.2% 28/01/25        | 100,000 | 96,709.78  |
|  | CHARLES SCHWAB CORP 4% 29/02/01          | 50,000  | 49,506.99  |
|  | CHARTER COMM OPT LLC/CAP 2.8% 31/04/01   | 50,000  | 42,659.73  |
|  | CHARTER COMM OPT LLC/CAP 3.75% 28/02/15  | 50,000  | 47,887.00  |
|  | CHENIERE ENERGY PARTNERS 4% 31/03/01     | 50,000  | 47,451.82  |
|  | CHEVRON CORP 2.954% 26/05/16             | 100,000 | 98,118.22  |
|  | CHURCH & DWIGHT CO INC 2.3% 31/12/15     | 50,000  | 43,462.92  |
|  | CIGNA GROUP/THE 1.25% 26/03/15           | 50,000  | 47,604.35  |
|  | CIGNA GROUP/THE 5.4% 33/03/15            | 50,000  | 52,253.64  |
|  | CISCO SYSTEMS INC 4.9% 26/02/26          | 50,000  | 50,561.69  |
|  | CISCO SYSTEMS INC 5.05% 34/02/26         | 50,000  | 52,322.58  |
|  | CITIGROUP INC 1.122% 27/01/28            | 100,000 | 95,196.94  |
|  | CITIGROUP INC 4.412% 31/03/31            | 100,000 | 99,008.03  |
|  | CITIGROUP INC 4.91% 33/05/24             | 200,000 | 200,504.70 |
|  | CITIGROUP INC 5.827% 35/02/13            | 50,000  | 51,834.58  |

|  |  |         |            |
|--|--|---------|------------|
|  | CITIGROUP INC 6.174% 34/05/25            | 100,000 | 105,926.04 |
|  | CITIGROUP INC 6.27% 33/11/17             | 100,000 | 109,264.72 |
|  | CITIZENS FINANCIAL GROUP 6.645% 35/04/25 | 75,000  | 81,467.18  |
|  | CNA FINANCIAL CORP 3.45% 27/08/15        | 50,000  | 48,711.05  |
|  | COCA-COLA CO/THE 2% 31/03/05             | 65,000  | 57,098.26  |
|  | COCA-COLA CO/THE 5% 34/05/13             | 100,000 | 104,991.37 |
|  | COMCAST CORP 4.25% 30/10/15              | 100,000 | 99,716.77  |
|  | COMERICA INC 4% 29/02/01                 | 50,000  | 48,030.09  |
|  | COMMONWEALTH EDISON CO 2.2% 30/03/01     | 100,000 | 89,689.91  |
|  | CON EDISON CO OF NY INC 5.375% 34/05/15  | 50,000  | 52,677.56  |
|  | CONSTELLATION BRANDS INC 4.75% 32/05/09  | 100,000 | 100,435.81 |
|  | COREBRIDGE FINANCIAL INC 5.75% 34/01/15  | 50,000  | 52,565.92  |
|  | CROWN CASTLE INTL CORP 3.3% 30/07/01     | 50,000  | 46,488.04  |
|  | CROWN CASTLE INTL CORP 4% 27/03/01       | 100,000 | 98,881.53  |
|  | CVS HEALTH CORP 3.25% 29/08/15           | 100,000 | 94,129.81  |
|  | CVS HEALTH CORP 3.75% 30/04/01           | 100,000 | 95,488.83  |
|  | DCP MIDSTREAM OPERATING 8.125% 30/08/16  | 50,000  | 58,825.30  |
|  | DELL INT LLC / EMC CORP 6.1% 27/07/15    | 150,000 | 157,305.00 |
|  | DEUTSCHE BANK NY 3.547% 31/09/18         | 150,000 | 138,660.58 |
|  | DEUTSCHE TELEKOM INT FIN 8.75% 30/06/15  | 50,000  | 60,484.35  |
|  | DIAMONDBACK ENERGY INC 5.4% 34/04/18     | 50,000  | 51,328.71  |
|  | DOLLAR GENERAL CORP 4.15% 25/11/01       | 50,000  | 49,560.13  |
|  | DOMINION ENERGY INC 5.375% 32/11/15      | 50,000  | 51,983.00  |
|  | DOW CHEMICAL CO/THE 7.375% 29/11/01      | 50,000  | 56,846.92  |
|  | DTE ENERGY CO 2.95% 30/03/01             | 50,000  | 46,079.07  |
|  | DUKE ENERGY CAROLINAS 4.85% 34/01/15     | 50,000  | 50,794.33  |
|  | DUKE ENERGY CORP 2.65% 26/09/01          | 50,000  | 48,385.36  |
|  | DUKE ENERGY FLORIDA LLC 1.75% 30/06/15   | 105,000 | 91,253.49  |
|  | DUKE ENERGY PROGRESS LLC 2% 31/08/15     | 100,000 | 85,060.45  |
|  | EASTMAN CHEMICAL CO 5.625% 34/02/20      | 25,000  | 25,933.33  |
|  | EBAY INC 1.4% 26/05/10                   | 50,000  | 47,541.75  |
|  | ECOLAB INC 1.65% 27/02/01                | 100,000 | 94,514.05  |
|  | ELEVANCE HEALTH INC 2.25% 30/05/15       | 100,000 | 88,983.36  |
|  | ELI LILLY & CO 4.5% 29/02/09             | 35,000  | 35,788.52  |
|  | ENBRIDGE INC 5.7% 33/03/08               | 100,000 | 105,135.52 |
|  | ENERGY TRANSFER LP 4.75% 26/01/15        | 100,000 | 100,035.20 |
|  | ENERGY TRANSFER LP 5.75% 33/02/15        | 100,000 | 104,390.40 |
|  | ENTERGY LOUISIANA LLC 2.4% 26/10/01      | 100,000 | 96,129.73  |
|  | ENTERPRISE PRODUCTS OPER 5.375% 78/02/15 | 100,000 | 93,763.20  |
|  | EPR PROPERTIES 3.6% 31/11/15             | 50,000  | 44,410.08  |
|  | EQUIFAX INC 2.6% 25/12/15                | 50,000  | 48,703.16  |
|  | EQUINIX INC 2% 28/05/15                  | 100,000 | 91,912.39  |
|  | ERP OPERATING LP 2.5% 30/02/15           | 50,000  | 45,579.08  |
|  | ESSENTIAL UTILITIES INC 2.704% 30/04/15  | 60,000  | 54,509.71  |
|  | ESTEE LAUDER CO INC 1.95% 31/03/15       | 45,000  | 38,921.50  |
|  | EVERSOURCE ENERGY 5.95% 29/02/01         | 100,000 | 105,418.45 |
|  | EXXON MOBIL CORPORATION 2.61% 30/10/15   | 100,000 | 91,887.20  |
|  | FAIRFAX FINL HLDGS LTD 4.625% 30/04/29   | 50,000  | 49,801.20  |
|  | FEDEX CORP 4.25% 30/05/15                | 50,000  | 49,971.38  |
|  | FIFTH THIRD BANCORP 1.707% 27/11/01      | 65,000  | 61,175.83  |
|  | FIFTH THIRD BANCORP 2.55% 27/05/05       | 60,000  | 57,164.50  |
|  | FISERV INC 2.65% 30/06/01                | 100,000 | 90,975.28  |
|  | FLEX LTD 5.25% 32/01/15                  | 50,000  | 50,414.80  |
|  | FLOWERS FOODS INC 3.5% 26/10/01          | 35,000  | 34,332.10  |
|  | FORD MOTOR COMPANY 3.25% 32/02/12        | 100,000 | 85,840.18  |
|  | FORD MOTOR CREDIT CO LLC 7.35% 27/11/04  | 250,000 | 265,779.93 |
|  | FOX CORP 3.5% 30/04/08                   | 25,000  | 23,751.78  |
|  | FS KKR CAPITAL CORP 7.875% 29/01/15      | 100,000 | 107,213.86 |
|  | GATX CORP 1.9% 31/06/01                  | 100,000 | 83,387.15  |

|  |   |         |            |
|--|---|---------|------------|
|  | GE HEALTHCARE TECH INC 5.905% 32/11/22  | 100,000 | 107,569.38 |
|  | GENERAL DYNAMICS CORP 3.5% 27/04/01     | 50,000  | 49,305.70  |
|  | GENERAL MILLS INC 2.25% 31/10/14        | 50,000  | 43,326.34  |
|  | GENERAL MOTORS FINL CO 1.5% 26/06/10    | 150,000 | 142,228.62 |
|  | GENERAL MOTORS FINL CO 3.85% 28/01/05   | 100,000 | 97,660.10  |
|  | GENERAL MOTORS FINL CO 6% 28/01/09      | 100,000 | 104,222.40 |
|  | GENUINE PARTS CO 4.95% 29/08/15         | 50,000  | 50,601.58  |
|  | GILEAD SCIENCES INC 2.95% 27/03/01      | 50,000  | 48,602.19  |
|  | GLOBAL PAYMENTS INC 4.45% 28/06/01      | 50,000  | 49,707.94  |
|  | GLP CAPITAL LP / FIN II 5.75% 28/06/01  | 45,000  | 46,092.42  |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 2.383% 32/07/21 | 100,000 | 85,792.18  |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 3.85% 27/01/26  | 200,000 | 197,676.63 |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 4.223% 29/05/01 | 100,000 | 99,073.81  |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 4.387% 27/06/15 | 75,000  | 74,859.27  |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 5.851% 35/04/25 | 50,000  | 53,329.03  |
|  | GOLDMAN SACHS GROUP INC 6.484% 29/10/24 | 100,000 | 107,261.81 |
|  | GXO LOGISTICS INC 1.65% 26/07/15        | 50,000  | 47,261.89  |
|  | HANOVER INSURANCE GROUP 4.5% 26/04/15   | 50,000  | 49,947.49  |
|  | HCA INC 3.625% 32/03/15                 | 150,000 | 137,579.73 |
|  | HCA INC 4.5% 27/02/15                   | 105,000 | 104,886.10 |
|  | HEALTHPEAK PROPERTIES 3% 30/01/15       | 100,000 | 92,762.63  |
|  | HOME DEPOT INC 1.875% 31/09/15          | 40,000  | 34,249.15  |
|  | HOME DEPOT INC 2.7% 30/04/15            | 100,000 | 92,631.52  |
|  | HOME DEPOT INC 4.95% 34/06/25           | 50,000  | 51,750.77  |
|  | HONEYWELL INTERNATIONAL 4.875% 29/09/01 | 50,000  | 51,701.19  |
|  | HP INC 4.2% 32/04/15                    | 100,000 | 96,082.55  |
|  | HSBC HOLDINGS PLC 3.973% 30/05/22       | 200,000 | 194,042.64 |
|  | HSBC HOLDINGS PLC 4.041% 28/03/13       | 200,000 | 197,234.84 |
|  | HSBC HOLDINGS PLC 6.547% 34/06/20       | 200,000 | 215,598.93 |
|  | HUMANA INC 5.75% 28/12/01               | 100,000 | 105,042.40 |
|  | HUNTINGTON BANCSHARES 2.487% 36/08/15   | 100,000 | 80,466.46  |
|  | HYATT HOTELS CORP 4.375% 28/09/15       | 50,000  | 49,412.75  |
|  | IBM CORP 1.7% 27/05/15                  | 100,000 | 93,674.63  |
|  | IBM CORP 4.4% 32/07/27                  | 100,000 | 99,618.22  |
|  | IDEX CORP 3% 30/05/01                   | 50,000  | 46,201.20  |
|  | ING GROEP NV 6.083% 27/09/11            | 200,000 | 205,814.25 |
|  | INGERSOLL RAND INC 5.7% 33/08/14        | 50,000  | 53,185.32  |
|  | INTEL CORP 3.9% 30/03/25                | 50,000  | 47,764.67  |
|  | INTEL CORP 5.15% 34/02/21               | 25,000  | 24,809.70  |
|  | INTEL CORP 5.2% 33/02/10                | 100,000 | 99,822.56  |
|  | INTERCONTINENTALEXCHANGE 1.85% 32/09/15 | 100,000 | 82,383.00  |
|  | INTERPUBLIC GROUP COS 4.65% 28/10/01    | 25,000  | 25,201.71  |
|  | INTL FLAVOR & FRAGRANCES 4.45% 28/09/26 | 45,000  | 45,075.68  |
|  | IPALCO ENTERPRISES INC 4.25% 30/05/01   | 50,000  | 48,226.54  |
|  | JBS USA/FOOD/FINANCE 3% 32/05/15        | 100,000 | 85,998.37  |
|  | JEFFERIES GROUP 4.85% 27/01/15          | 50,000  | 50,259.51  |
|  | JM SMUCKER CO 5.9% 28/11/15             | 50,000  | 53,088.36  |
|  | JOHN DEERE CAPITAL CORP 1.05% 26/06/17  | 50,000  | 47,395.29  |
|  | JOHN DEERE CAPITAL CORP 1.7% 27/01/11   | 100,000 | 94,720.79  |
|  | JOHN DEERE CAPITAL CORP 2.8% 29/07/18   | 50,000  | 47,062.23  |
|  | JOHNSON & JOHNSON 2.95% 27/03/03        | 100,000 | 97,987.21  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 1.47% 27/09/22      | 75,000  | 70,654.06  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 1.578% 27/04/22     | 65,000  | 61,993.55  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 2.182% 28/06/01     | 200,000 | 188,727.58 |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 2.956% 31/05/13     | 100,000 | 91,593.14  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 2.963% 33/01/25     | 250,000 | 222,730.87 |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 3.96% 27/01/29      | 100,000 | 99,191.09  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 5.012% 30/01/23     | 40,000  | 40,897.51  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 5.581% 30/04/22     | 100,000 | 104,702.75 |

|  |  |         |            |
|--|--|---------|------------|
|  | JPMORGAN CHASE & CO 5.766% 35/04/22      | 50,000  | 53,576.45  |
|  | JPMORGAN CHASE & CO 6.254% 34/10/23      | 40,000  | 44,184.02  |
|  | KAISER FOUNDATION HOSPIT 3.15% 27/05/01  | 50,000  | 49,026.57  |
|  | KELLOGG CO 4.3% 28/05/15                 | 50,000  | 50,117.48  |
|  | KEURIG DR PEPPER INC 3.4% 25/11/15       | 100,000 | 98,707.23  |
|  | KEY BANK NA 3.4% 26/05/20                | 200,000 | 194,291.91 |
|  | KINDER MORGAN INC 7.75% 32/01/15         | 100,000 | 116,839.75 |
|  | KITE REALTY GROUP LP 4% 26/10/01         | 50,000  | 49,215.96  |
|  | KRAFT HEINZ FOODS CO 4.25% 31/03/01      | 75,000  | 74,523.32  |
|  | KROGER CO 3.5% 26/02/01                  | 50,000  | 49,270.47  |
|  | L3HARRIS TECH INC 5.4% 33/07/31          | 50,000  | 51,980.01  |
|  | LAZARD GROUP LLC 4.5% 28/09/19           | 50,000  | 49,623.34  |
|  | LEAR CORP 4.25% 29/05/15                 | 50,000  | 49,317.07  |
|  | LEGGETT & PLATT INC 3.5% 27/11/15        | 50,000  | 47,759.23  |
|  | LINCOLN NATIONAL CORP 5.852% 34/03/15    | 50,000  | 52,584.14  |
|  | LOCKHEED MARTIN CORP 1.85% 30/06/15      | 100,000 | 88,087.82  |
|  | LOWE'S COS INC 2.625% 31/04/01           | 150,000 | 134,038.67 |
|  | M&T BANK CORPORATION 6.082% 32/03/13     | 50,000  | 52,246.36  |
|  | MAGNA INTERNATIONAL INC 2.45% 30/06/15   | 50,000  | 45,051.30  |
|  | MANULIFE FINANCIAL CORP 2.484% 27/05/19  | 35,000  | 33,495.94  |
|  | MARATHON PETROLEUM CORP 3.8% 28/04/01    | 30,000  | 29,491.58  |
|  | MARRIOTT INTERNATIONAL 2.85% 31/04/15    | 100,000 | 89,256.97  |
|  | MARSH & MCLENNAN COS INC 5.15% 34/03/15  | 50,000  | 52,340.03  |
|  | MARTIN MARIETTA MATERIAL 3.5% 27/12/15   | 50,000  | 48,889.24  |
|  | MARVELL TECHNOLOGY INC 2.95% 31/04/15    | 50,000  | 44,929.45  |
|  | MASCO CORP 2% 30/10/01                   | 15,000  | 12,966.29  |
|  | MASTEC INC 5.9% 29/06/15                 | 25,000  | 25,925.52  |
|  | MASTERCARD INC 2.95% 29/06/01            | 100,000 | 95,585.99  |
|  | MCCORMICK & CO 2.5% 30/04/15             | 50,000  | 45,234.33  |
|  | MCDONALD'S CORP 3.7% 26/01/30            | 100,000 | 99,149.81  |
|  | MEAD JOHNSON NUTRITION C 4.125% 25/11/15 | 60,000  | 59,724.80  |
|  | MERCK & CO INC 3.4% 29/03/07             | 100,000 | 97,364.03  |
|  | MERCY HEALTHCARE SYSTEM 4.302% 28/07/01  | 15,000  | 15,007.69  |
|  | META PLATFORMS INC 3.85% 32/08/15        | 100,000 | 96,643.12  |
|  | MICRON TECHNOLOGY INC 5.327% 29/02/06    | 50,000  | 51,474.12  |
|  | MID-AMERICA APARTMENTS 3.95% 29/03/15    | 50,000  | 49,327.62  |
|  | MITSUBISHI UFJ FIN GRP 5.242% 29/04/19   | 200,000 | 205,385.15 |
|  | MIZUHO FINANCIAL GROUP 2.869% 30/09/13   | 200,000 | 184,139.37 |
|  | MONDELEZ INTERNATIONAL 4.75% 29/02/20    | 50,000  | 51,003.40  |
|  | MORGAN STANLEY 1.512% 27/07/20           | 300,000 | 283,655.10 |
|  | MORGAN STANLEY 3.591% 28/07/22           | 100,000 | 97,470.68  |
|  | MORGAN STANLEY 5.123% 29/02/01           | 135,000 | 137,830.85 |
|  | MORGAN STANLEY 5.173% 30/01/16           | 25,000  | 25,651.67  |
|  | MORGAN STANLEY 5.25% 34/04/21            | 100,000 | 102,543.21 |
|  | MORGAN STANLEY 5.424% 34/07/21           | 150,000 | 155,267.55 |
|  | MORGAN STANLEY 5.656% 30/04/18           | 50,000  | 52,352.09  |
|  | MOSAIC CO 4.05% 27/11/15                 | 50,000  | 49,324.78  |
|  | MOTOROLA SOLUTIONS INC 2.3% 30/11/15     | 50,000  | 44,003.22  |
|  | MPLX LP 5% 33/03/01                      | 50,000  | 49,905.05  |
|  | NATIONAL AUSTRALIA BK 2.5% 26/07/12      | 100,000 | 97,090.90  |
|  | NATIONAL FUEL GAS CO 4.75% 28/09/01      | 50,000  | 50,208.34  |
|  | NATIONAL HEALTH INVESTOR 3% 31/02/01     | 25,000  | 21,646.66  |
|  | NATIONAL RURAL UTIL COOP 5.15% 29/06/15  | 50,000  | 51,808.77  |
|  | NATIONAL RURAL UTILITIES 5.25% 46/04/20  | 50,000  | 49,647.47  |
|  | NATWEST GROUP PLC 4.892% 29/05/18        | 200,000 | 201,507.07 |
|  | NETFLIX INC 4.9% 34/08/15                | 100,000 | 103,180.58 |
|  | NEXTERA ENERGY CAPITAL 5.05% 33/02/28    | 100,000 | 101,762.91 |
|  | NEXTERA ENERGY CAPITAL 6.75% 54/06/15    | 50,000  | 52,317.95  |
|  | NIKE INC 2.375% 26/11/01                 | 50,000  | 48,259.81  |

|  |  |         |            |
|--|--|---------|------------|
|  | NISOURCE INC 5.25% 28/03/30              | 100,000 | 102,739.15 |
|  | NOMURA HOLDINGS INC 1.653% 26/07/14      | 100,000 | 94,584.00  |
|  | NORFOLK SOUTHERN 2.9% 26/06/15           | 65,000  | 63,400.05  |
|  | NORTHERN TRUST CORP 3.375% 32/05/08      | 62,000  | 60,225.24  |
|  | NORTHROP GRUMMAN CORP 4.9% 34/06/01      | 50,000  | 50,885.25  |
|  | NVR INC 3% 30/05/15                      | 65,000  | 60,069.56  |
|  | NXP BV/NXP FUNDING LLC 5.55% 28/12/01    | 100,000 | 103,791.83 |
|  | OAKTREE SPECIALTY LEND 2.7% 27/01/15     | 50,000  | 46,882.58  |
|  | OCCIDENTAL PETROLEUM COR 7.875% 31/09/15 | 100,000 | 115,866.40 |
|  | OCHSNER LSU HEALTH SYST 2.51% 31/05/15   | 100,000 | 74,713.60  |
|  | OKLAHOMA G&E CO 3.25% 30/04/01           | 55,000  | 51,887.61  |
|  | OMNICOM GROUP INC 2.45% 30/04/30         | 50,000  | 44,811.84  |
|  | ONEOK INC 6.35% 31/01/15                 | 100,000 | 108,129.23 |
|  | ORACLE CORP 4.5% 28/05/06                | 85,000  | 85,809.08  |
|  | ORACLE CORP 4.9% 33/02/06                | 90,000  | 90,823.25  |
|  | O'REILLY AUTOMOTIVE INC 4.35% 28/06/01   | 50,000  | 50,051.10  |
|  | PACCAR FINANCIAL CORP 5% 34/03/22        | 50,000  | 51,946.28  |
|  | PACIFIC GAS & ELECTRIC 4.2% 29/03/01     | 75,000  | 73,394.47  |
|  | PACIFIC GAS & ELECTRIC 5.45% 27/06/15    | 100,000 | 101,844.13 |
|  | PACIFICORP 5.3% 31/02/15                 | 100,000 | 103,337.95 |
|  | PACKAGING CORP OF AMERIC 3.4% 27/12/15   | 35,000  | 34,016.23  |
|  | PAYPAL HOLDINGS INC 3.9% 27/06/01        | 50,000  | 49,742.68  |
|  | PEPSICO INC 2.75% 30/03/19               | 100,000 | 93,368.54  |
|  | PEPSICO INC 2.85% 26/02/24               | 100,000 | 98,257.14  |
|  | PERKINELMER INC 2.25% 31/09/15           | 70,000  | 59,577.34  |
|  | PFIZER INC 3.45% 29/03/15                | 100,000 | 97,529.00  |
|  | PFIZER INVESTMENT ENTER 4.75% 33/05/19   | 100,000 | 101,540.78 |
|  | PHILIP MORRIS INTL INC 2.1% 30/05/01     | 150,000 | 133,405.44 |
|  | PHILIP MORRIS INTL INC 3.125% 27/08/17   | 75,000  | 73,169.99  |
|  | PHILLIPS 66 3.15% 29/12/15               | 50,000  | 47,099.38  |
|  | PNC BANK NA 2.7% 29/10/22                | 100,000 | 91,441.43  |
|  | PNC FINANCIAL SERVICES 5.102% 27/07/23   | 25,000  | 25,277.72  |
|  | PNC FINANCIAL SERVICES 5.401% 35/07/23   | 100,000 | 103,394.60 |
|  | PRAXAIR INC 3.2% 26/01/30                | 50,000  | 49,265.22  |
|  | PROCTER & GAMBLE CO/THE 2.8% 27/03/25    | 100,000 | 97,309.53  |
|  | PROLOGIS LP 2.125% 27/04/15              | 50,000  | 47,438.12  |
|  | PROLOGIS LP 4% 28/09/15                  | 50,000  | 49,581.92  |
|  | PROSPECT CAPITAL CORP 3.364% 26/11/15    | 55,000  | 50,078.98  |
|  | PROV ST JOSEPH HLTH OBL 2.532% 29/10/01  | 50,000  | 45,752.85  |
|  | PRUDENTIAL FINANCIAL INC 6% 52/09/01     | 100,000 | 102,987.80 |
|  | PUBLIC SERVICE ELECTRIC 4.85% 34/08/01   | 100,000 | 101,839.48 |
|  | QUALCOMM INC 4.25% 32/05/20              | 100,000 | 99,692.11  |
|  | QUANTA SERVICES INC 4.75% 27/08/09       | 50,000  | 50,363.69  |
|  | QUEST DIAGNOSTICS INC 4.625% 29/12/15    | 50,000  | 50,469.77  |
|  | RAYTHEON TECH CORP 4.125% 28/11/16       | 100,000 | 99,175.17  |
|  | REALTY INCOME CORP 3.65% 28/01/15        | 100,000 | 97,731.88  |
|  | REGAL REXNORD CORP 6.05% 26/02/15        | 50,000  | 50,715.05  |
|  | REINSURANCE GRP OF AMER 3.9% 29/05/15    | 75,000  | 73,085.20  |
|  | RENAISSANCERE FINANCE 3.45% 27/07/01     | 65,000  | 63,317.07  |
|  | REPUBLIC SERVICES INC 3.375% 27/11/15    | 60,000  | 58,564.71  |
|  | ROGERS COMMUNICATIONS IN 3.625% 25/12/15 | 75,000  | 73,994.67  |
|  | ROPER TECHNOLOGIES INC 3.8% 26/12/15     | 100,000 | 98,910.44  |
|  | ROYAL BANK OF CANADA 4.9% 28/01/12       | 50,000  | 51,052.10  |
|  | ROYAL BANK OF CANADA 4.969% 30/08/02     | 70,000  | 71,684.42  |
|  | ROYAL BANK OF CANADA 5.069% 27/07/23     | 90,000  | 91,263.78  |
|  | ROYALTY PHARMA PLC 5.15% 29/09/02        | 50,000  | 51,217.32  |
|  | RPM INTERNATIONAL INC 4.55% 29/03/01     | 50,000  | 50,070.35  |
|  | RTX CORP 5.15% 33/02/27                  | 50,000  | 51,688.44  |
|  | RYDER SYSTEM INC 4.3% 27/06/15           | 50,000  | 49,846.12  |

|  |  |         |            |
|--|--|---------|------------|
|  | S&P GLOBAL INC 2.9% 32/03/01             | 100,000 | 90,666.19  |
|  | SABINE PASS LIQUEFACTION 5.875% 26/06/30 | 50,000  | 50,758.51  |
|  | SABRA HEALTH/CAPTL CORP 3.9% 29/10/15    | 50,000  | 47,167.35  |
|  | SANTANDER HOLDINGS USA 2.49% 28/01/06    | 100,000 | 94,187.34  |
|  | SHERWIN-WILLIAMS CO 3.45% 27/06/01       | 50,000  | 48,910.46  |
|  | SIMON PROPERTY GROUP LP 3.25% 26/11/30   | 100,000 | 97,834.02  |
|  | SOUTHERN CAL EDISON 2.5% 31/06/01        | 50,000  | 44,192.44  |
|  | SOUTHERN CO 4% 51/01/15                  | 100,000 | 97,557.16  |
|  | SOUTHERN CO 5.2% 33/06/15                | 100,000 | 103,095.84 |
|  | SOUTHWESTERN ELEC POWER 1.65% 26/03/15   | 100,000 | 95,990.28  |
|  | SPRINT LLC 7.625% 26/03/01               | 100,000 | 103,276.10 |
|  | SSM HEALTH CARE 4.894% 28/06/01          | 100,000 | 101,972.12 |
|  | STANLEY BLACK & DECKER I 3.4% 26/03/01   | 70,000  | 68,874.37  |
|  | STARBUCKS CORP 2% 27/03/12               | 100,000 | 94,920.53  |
|  | STORE CAPITAL CORP 4.625% 29/03/15       | 50,000  | 48,892.86  |
|  | STRYKER CORP 4.85% 28/12/08              | 50,000  | 51,138.21  |
|  | SUMITOMO MITSUI FINL GRP 1.402% 26/09/17 | 200,000 | 188,288.70 |
|  | SUMITOMO MITSUI FINL GRP 2.222% 31/09/17 | 200,000 | 170,466.23 |
|  | SUNTRUST BANK 3.3% 26/05/15              | 200,000 | 195,625.64 |
|  | SUZANO INTL FINANCE BV 5.5% 27/01/17     | 50,000  | 50,435.15  |
|  | SYNCHRONY FINANCIAL 3.95% 27/12/01       | 100,000 | 96,704.67  |
|  | SYSCO CORPORATION 3.75% 25/10/01         | 75,000  | 74,306.86  |
|  | TAPESTRY INC 7.85% 33/11/27              | 50,000  | 53,836.76  |
|  | TARGA RESOURCES PARTNERS 6.5% 27/07/15   | 100,000 | 101,158.80 |
|  | TARGET CORP 4.5% 34/09/15                | 60,000  | 60,252.24  |
|  | TC PIPELINES LP 3.9% 27/05/25            | 40,000  | 39,251.76  |
|  | TCI COMMUNICATIONS INC 7.875% 26/02/15   | 150,000 | 157,220.20 |
|  | TELUS CORP 2.8% 27/02/16                 | 50,000  | 48,109.40  |
|  | TEXAS INSTRUMENTS INC 2.25% 29/09/04     | 65,000  | 59,871.13  |
|  | THERMO FISHER SCIENTIFIC 5.086% 33/08/10 | 100,000 | 104,108.83 |
|  | TJX COS INC 3.875% 30/04/15              | 50,000  | 49,246.60  |
|  | T-MOBILE USA INC 2.05% 28/02/15          | 50,000  | 46,310.98  |
|  | T-MOBILE USA INC 2.25% 26/02/15          | 100,000 | 96,798.73  |
|  | T-MOBILE USA INC 2.875% 31/02/15         | 200,000 | 179,780.12 |
|  | TORONTO-DOMINION BANK 0.75% 25/09/11     | 100,000 | 96,377.55  |
|  | TORONTO-DOMINION BANK 3.625% 31/09/15    | 100,000 | 97,559.48  |
|  | TOTALENERGIES CAPITAL SA 5.15% 34/04/05  | 50,000  | 52,051.03  |
|  | TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 1.9% 31/09/12   | 100,000 | 84,775.43  |
|  | TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 4.45% 26/05/18  | 100,000 | 100,391.55 |
|  | TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 4.55% 26/08/07  | 50,000  | 50,326.73  |
|  | TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 4.625% 28/01/12 | 25,000  | 25,406.25  |
|  | TRANE TECHNOLOGIES LUX 3.8% 29/03/21     | 50,000  | 49,034.70  |
|  | TRANSCANADA PIPELINES 4.875% 26/01/15    | 50,000  | 50,112.75  |
|  | TRIMBLE INC 4.9% 28/06/15                | 50,000  | 50,554.90  |
|  | TRUIST FINANCIAL CORP 4.916% 33/07/28    | 50,000  | 48,731.20  |
|  | TYCO ELECTRONICS GROUP 3.7% 26/02/15     | 50,000  | 49,526.92  |
|  | UBS GROUP AG 4.55% 26/04/17              | 150,000 | 149,935.38 |
|  | UDR INC 3% 31/08/15                      | 50,000  | 45,378.67  |
|  | UNION PACIFIC CORP 2.75% 26/03/01        | 100,000 | 97,748.06  |
|  | UNITED PARCEL SERVICE 5.15% 34/05/22     | 100,000 | 104,705.85 |
|  | UNITEDHEALTH GROUP INC 3.45% 27/01/15    | 100,000 | 98,703.65  |
|  | UNITEDHEALTH GROUP INC 3.875% 28/12/15   | 25,000  | 24,797.09  |
|  | UNITEDHEALTH GROUP INC 4.2% 32/05/15     | 100,000 | 98,583.11  |
|  | US BANCORP 4.967% 33/07/22               | 100,000 | 99,127.48  |
|  | US BANCORP 5.678% 35/01/23               | 100,000 | 105,035.48 |
|  | UTAH ACQUISITION SUB 3.95% 26/06/15      | 50,000  | 49,419.24  |
|  | VALE OVERSEAS LIMITED 6.125% 33/06/12    | 50,000  | 52,216.55  |
|  | VENTAS REALTY LP 4.4% 29/01/15           | 50,000  | 49,871.49  |
|  | VERIZON COMMUNICATIONS 7.75% 30/12/01    | 200,000 | 236,207.86 |

|     |  |            |                 |
|-----|--|------------|-----------------|
|     | VICI PROPERTIES LP 4.95% 30/02/15        | 50,000     | 50,031.15       |
|     | VIRGINIA ELEC & POWER CO 5.05% 34/08/15  | 50,000     | 50,848.48       |
|     | VIRGINIA ELEC & POWER CO 5.3% 33/08/15   | 100,000    | 103,731.77      |
|     | VISA INC 3.15% 25/12/14                  | 100,000    | 98,700.84       |
|     | VMWARE INC 1.4% 26/08/15                 | 65,000     | 61,326.38       |
|     | WALMART INC 1.05% 26/09/17               | 65,000     | 61,451.56       |
|     | WALMART INC 2.375% 29/09/24              | 11,000     | 10,315.01       |
|     | WALT DISNEY COMPANY/THE 2% 29/09/01      | 100,000    | 90,420.01       |
|     | WARNERMEDIA HOLDINGS INC 4.279% 32/03/15 | 100,000    | 87,977.57       |
|     | WASTE CONNECTIONS INC 3.5% 29/05/01      | 50,000     | 48,597.50       |
|     | WASTE MANAGEMENT INC 4.875% 34/02/15     | 50,000     | 51,239.78       |
|     | WEC ENERGY GROUP INC 5.6% 26/09/12       | 65,000     | 66,489.75       |
|     | WELLS FARGO & COMPANY 3.584% 28/05/22    | 100,000    | 97,588.28       |
|     | WELLS FARGO & COMPANY 4.15% 29/01/24     | 100,000    | 99,323.06       |
|     | WELLS FARGO & COMPANY 5.389% 34/04/24    | 200,000    | 206,142.68      |
|     | WELLS FARGO & COMPANY 5.574% 29/07/25    | 145,000    | 150,369.36      |
|     | WESTERN MIDSTREAM OPERAT 4.65% 26/07/01  | 100,000    | 99,687.20       |
|     | WESTPAC BANKING CORP 2.668% 35/11/15     | 100,000    | 86,744.56       |
|     | WESTPAC BANKING CORP 5.05% 29/04/16      | 100,000    | 103,569.28      |
|     | WILLIAMS COMPANIES INC 8.75% 32/03/15    | 100,000    | 122,519.54      |
|     | WRKCO INC 4% 28/03/15                    | 50,000     | 49,264.78       |
|     | XCEL ENERGY INC 2.6% 29/12/01            | 100,000    | 91,058.76       |
|     | XYLEM INC 3.25% 26/11/01                 | 55,000     | 53,694.17       |
|     | ZOETIS INC 3.9% 28/08/20                 | 25,000     | 24,681.52       |
|     | アメリカ・ドル 小計                               | 35,433,000 | 34,677,043.68   |
|     |  |            | (4,986,212,110) |
| 社債券 | 小計                                       |            | 4,986,212,110   |
|     |  |            | (4,986,212,110) |
| 合計  |  |            | 4,986,212,110   |
|     |  |            | (4,986,212,110) |

(注) 1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

2. 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

#### 外貨建有価証券の内訳

| 通貨      | 銘柄数       | 組入債券時価比率 | 有価証券の合計額に対する比率 |
|---------|-----------|----------|----------------|
| アメリカ・ドル | 社債券 429銘柄 | 100.0%   | 100.0%         |

(注) 組入債券時価比率は時価の合計額に対する通貨毎の比率であります。

#### 第2 信用取引契約残高明細表

該当する事項はありません。

#### 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

該当する事項はありません。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

(2024年9月30日現在)

|                |            |
|----------------|------------|
| 資産総額           | 3,889,624円 |
| 負債総額           | 101,181円   |
| 純資産総額( - )     | 3,788,443円 |
| 発行済口数          | 3,691,428口 |
| 1口当たり純資産額( / ) | 1.0263円    |

## &lt; 参考情報 &gt;

## 親投資信託受益証券（米国社債インデックス・マザーファンド）

(2024年9月30日現在)

|                |                |
|----------------|----------------|
| 資産総額           | 5,102,653,372円 |
| 負債総額           | 37,925,976円    |
| 純資産総額( - )     | 5,064,727,396円 |
| 発行済口数          | 1,810,149,308口 |
| 1口当たり純資産額( / ) | 2.7980円        |

## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

#### 1【委託会社等の概況】

##### (1) 資本金の額（本書提出日現在）

資本金の額

委託会社の資本金の額は金3億1千万円です。

発行する株式の総数

委託会社の発行する株式の総数は6,200株です。

発行済株式の総数

委託会社の発行済株式総数は6,200株です。

最近5年間における主な資本金の額の増減

該当事項はありません。

##### (2) 委託会社の機構

会社の意思決定機構

取締役会は、委託会社の業務執行の基本方針を決定します。代表取締役社長は、委託会社を代表し、全般の業務執行について指揮統括します。取締役は、委嘱された業務の執行にあたり、また、代表取締役社長に事故があるときにその職務を代行します。監査役は、委託会社の会計監査を行います。各部には、部長をおき、部長は、代表取締役社長または取締役の命を受け、所属員を指揮監督し、部の業務を統括します。

投資運用の意思決定機構

###### 1) 運用基本方針の決定

投資政策委員会で、投資対象地域経済、産業、政治について更に精緻に分析を行い、投資対象企業、債券を様々な面より分析しつつ、基本的な運用方針を決定します。

###### 2) 運用実施計画の作成

ファンド・マネージャーは決定された運用基本方針に基づいて、具体的な銘柄選択と運用実施計画を作成します。

###### 3) 運用の実行

ファンド・マネージャーは運用計画に基づいて、組入有価証券の売買等を指図します。

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

「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）を行ってまいります。また金融商品取引法に定める投資助言業、第一種金融商品取引業及び第二種金融商品取引業を行ってまいります。

2024年9月末現在、委託会社の運用する証券投資信託は、125本であり、その純資産総額は3,592,884百万円です(親投資信託を除く、公募投資信託および私募投資信託の合計値です。)

### 3【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社であるステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社（以下「委託会社」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）ならびに同規則第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。
2. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

## 1. 財務諸表

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目 | 前事業年度<br>(2023年3月31日現在) |       | 当事業年度<br>(2024年3月31日現在) |       |
|------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|
|            | 金 額                     | 構成比   | 金 額                     | 構成比   |
| (資産の部)     |                         | %     |                         | %     |
| 流動資産       |                         |       |                         |       |
| 預金         | 4,944,755               |       | 4,234,566               |       |
| 有価証券       | 24,319                  |       | -                       |       |
| 前払金        | 232,900                 |       | 102,444                 |       |
| 前払費用       | 34,419                  |       | 41,233                  |       |
| 未収入金       | 615,211                 |       | 1,032,848               |       |
| 未収委託者報酬    | 665,966                 |       | 749,873                 |       |
| 未収収益       | 36,568                  |       | 27,066                  |       |
| 流動資産計      | 6,554,141               | 80.5  | 6,188,032               | 81.2  |
| 固定資産       |                         |       |                         |       |
| 有形固定資産     | 112                     |       | 0                       |       |
| 建物附属設備     | 1 0                     |       | 0                       |       |
| 器具備品       | 1 112                   |       | 0                       |       |
| 無形固定資産     | 0                       |       | 0                       |       |
| ソフトウェア     | 0                       |       | 0                       |       |
| 投資その他の資産   | 1,586,165               |       | 1,432,737               |       |
| 投資有価証券     | -                       |       | 39,012                  |       |
| 長期差入保証金    | 42,548                  |       | 48,833                  |       |
| 繰延税金資産     | 1,537,341               |       | 1,338,616               |       |
| その他投資      | 6,275                   |       | 6,275                   |       |
| 固定資産計      | 1,586,278               | 19.5  | 1,432,737               | 18.8  |
| 資産合計       | 8,140,419               | 100.0 | 7,620,770               | 100.0 |

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目 | 前事業年度<br>(2023年3月31日現在) |      | 当事業年度<br>(2024年3月31日現在) |      |
|------------|-------------------------|------|-------------------------|------|
|            | 金 額                     | 構成比  | 金 額                     | 構成比  |
| (負債の部)     |                         | %    |                         | %    |
| 流動負債       |                         |      |                         |      |
| 預り金        | 211,213                 |      | 188,612                 |      |
| 未払金        | 341,855                 |      | 339,082                 |      |
| 未払手数料      | 180,016                 |      | 221,226                 |      |
| その他未払金     | 161,839                 |      | 117,856                 |      |
| 未払費用       | 12,884                  |      | 13,751                  |      |
| 未払法人税等     | 176,932                 |      | 45,960                  |      |
| 未払消費税等     | 25,106                  |      | 59,410                  |      |
| 賞与引当金      | 92,579                  |      | 125,008                 |      |
| 流動負債計      | 860,572                 | 10.6 | 771,826                 | 10.1 |
| 固定負債       |                         |      |                         |      |
| 退職給付引当金    | 76,260                  |      | 62,307                  |      |
| 固定負債計      | 76,260                  | 0.9  | 62,307                  | 0.8  |
| 負債合計       | 936,833                 | 11.5 | 834,133                 | 10.9 |
| (純資産の部)    |                         | %    |                         | %    |

|              |           |           |       |           |           |       |
|--------------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|
| 株主資本         |           | 7,203,586 | 88.5  |           | 6,778,287 | 88.9  |
| 資本金          | 310,000   |           |       | 310,000   |           |       |
| 利益剰余金        |           |           |       |           |           |       |
| 利益準備金        | 77,500    |           |       | 77,500    |           |       |
| その他利益剰余金     |           |           |       |           |           |       |
| 別途積立金        | 31,620    |           |       | 31,620    |           |       |
| 繰越利益剰余金      | 6,784,466 |           |       | 6,359,167 |           |       |
| 評価・換算差額等     |           |           |       |           | 8,348     | 0.1   |
| その他有価証券評価差額金 |           |           |       | 8,348     |           |       |
| 純資産合計        |           | 7,203,586 | 88.5  |           | 6,786,636 | 89.1  |
| 負債・純資産合計     |           | 8,140,419 | 100.0 |           | 7,620,770 | 100.0 |

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目 | 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |       | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |       |
|------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
|            | 金 額                                   | 構成比   | 金 額                                   | 構成比   |
| 営業収益       |                                       | %     |                                       | %     |
| 委託者報酬      | 2,681,106                             |       | 2,891,198                             |       |
| 投資顧問収入     | 2,805,885                             |       | 2,862,987                             |       |
| その他営業収益    | 12,640                                |       | 102,972                               |       |
| 営業収益計      | 5,499,631                             | 100.0 | 5,857,158                             | 100.0 |
| 営業費用       |                                       |       |                                       |       |
| 支払手数料      | 753,876                               |       | 906,480                               |       |
| 広告宣伝費      | 51,264                                |       | 21,264                                |       |
| 公告費        | 1,140                                 |       | -                                     |       |
| 調査費        | 654,933                               |       | 720,300                               |       |
| 調査費        | 337,268                               |       | 396,650                               |       |
| 委託調査費      | 317,181                               |       | 323,202                               |       |
| 図書費        | 483                                   |       | 446                                   |       |
| 委託計算費      | 387,357                               |       | 207,395                               |       |
| 営業雑経費      | 44,076                                |       | 55,720                                |       |
| 通信費        | 6,765                                 |       | 8,017                                 |       |
| 印刷費        | 14,575                                |       | 26,511                                |       |
| 協会費        | 17,758                                |       | 15,992                                |       |
| 諸会費        | 7                                     |       | 83                                    |       |
| その他        | 4,968                                 |       | 5,114                                 |       |
| 営業費用計      | 1,892,648                             | 34.4  | 1,911,160                             | 32.6  |
| 一般管理費      |                                       |       |                                       |       |
| 給料         | 1,475,040                             |       | 1,332,279                             |       |
| 役員報酬       | 251,291                               |       | 154,418                               |       |
| 給料・手当      | 816,610                               |       | 805,664                               |       |
| 賞与         | 330,579                               |       | 289,236                               |       |
| 賞与引当金繰入額   | 76,559                                |       | 82,960                                |       |
| 交際費        | 3,676                                 |       | 2,358                                 |       |
| 旅費交通費      | 10,847                                |       | 11,678                                |       |
| 租税公課       | 3,770                                 |       | 29,533                                |       |
| 不動産賃借料     | 64,855                                |       | 72,193                                |       |
| 退職給付費用     | 61,481                                |       | 61,309                                |       |

|              |      |           |      |           |      |
|--------------|------|-----------|------|-----------|------|
| 固定資産減価償却費    |      | 765       |      | 428       |      |
| 福利厚生費        |      | 139,590   |      | 144,113   |      |
| 諸経費          |      | 192,029   |      | 161,722   |      |
| 一般管理費計       |      | 1,952,057 | 35.5 | 1,815,616 | 31.0 |
| 営業利益         |      | 1,654,925 | 30.1 | 2,130,381 | 36.4 |
| 営業外収益        |      |           |      |           |      |
| 移転価格調整金      | 1、 2 | 131,841   |      | -         |      |
| 為替差益         |      | 1,707     |      | 1,186     |      |
| 有価証券運用益      |      | 2,727     |      | 1,258     |      |
| 雑収入          |      | 106       |      | 61        |      |
| 営業外収益計       |      | 136,383   | 2.5  | 2,505     | 0.0  |
| 営業外費用        |      |           |      |           |      |
| 移転価格調整金      | 1    | -         |      | 996,646   |      |
| 為替差損         |      | 1,046     |      | 2,193     |      |
| 雑損失          |      | 73        |      | 3,349     |      |
| 営業外費用計       |      | 1,119     | 0.0  | 1,002,189 | 17.1 |
| 経常利益         |      | 1,790,188 | 32.6 | 1,130,697 | 19.3 |
| 特別損失         |      |           |      |           |      |
| 事務処理損失       |      | 4,303     |      | 814       |      |
| 特別損失計        |      | 4,303     | 0.1  | 814       | 0.0  |
| 税引前当期純利益     |      | 1,785,884 | 32.5 | 1,129,883 | 19.3 |
| 法人税,住民税及び事業税 |      | 324,907   | 5.9  | 189,140   | 3.2  |
| 法人税等調整額      |      | 288,994   | 5.3  | 195,041   | 3.3  |
| 当期純利益        |      | 1,171,982 | 21.3 | 745,701   | 12.7 |

## (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：千円）

|         | 株 主 資 本 |        |              |             |             | 株主資本<br>合計 | 評価・換算差額等             |                    | 純資産<br>合計 |
|---------|---------|--------|--------------|-------------|-------------|------------|----------------------|--------------------|-----------|
|         | 資本金     | 利益剰余金  |              |             |             |            | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・<br>換算差額等<br>合計 |           |
|         |         | 利益準備金  | その他利益<br>剰余金 |             | 利益剰余金<br>合計 |            |                      |                    |           |
|         |         |        | 別途積立金        | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |                      |                    |           |
| 当期首残高   | 310,000 | 77,500 | 31,620       | 6,450,484   | 6,559,604   | 6,869,604  | -                    | -                  | 6,869,604 |
| 当期変動額   |         |        |              |             |             |            |                      |                    |           |
| 剰余金の配当  | -       | -      | -            | (838,000)   | (838,000)   | (838,000)  | -                    | -                  | (838,000) |
| 当期純利益   | -       | -      | -            | 1,171,982   | 1,171,982   | 1,171,982  | -                    | -                  | 1,171,982 |
| 当期変動額合計 | -       | -      | -            | 333,982     | 333,982     | 333,982    | -                    | -                  | 333,982   |
| 当期末残高   | 310,000 | 77,500 | 31,620       | 6,784,466   | 6,893,586   | 7,203,586  | -                    | -                  | 7,203,586 |

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：千円）

|                                 | 株 主 資 本 |        |              |             |             | 株主資本<br>合計  | 評価・換算差額等             |                    | 純資産<br>合計   |
|---------------------------------|---------|--------|--------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------|-------------|
|                                 | 資本金     | 利益剰余金  |              |             |             |             | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・<br>換算差額等<br>合計 |             |
|                                 |         | 利益準備金  | その他利益<br>剰余金 |             | 利益剰余金<br>合計 |             |                      |                    |             |
|                                 |         |        | 別途積立金        | 繰越利益<br>剰余金 |             |             |                      |                    |             |
| 当期首残高                           | 310,000 | 77,500 | 31,620       | 6,784,466   | 6,893,586   | 7,203,586   | -                    | -                  | 7,203,586   |
| 当期変動額                           |         |        |              |             |             |             |                      |                    |             |
| 剰余金の配当                          | -       | -      | -            | (1,171,000) | (1,171,000) | (1,171,000) | -                    | -                  | (1,171,000) |
| 当期純利益                           | -       | -      | -            | 745,701     | 745,701     | 745,701     | -                    | -                  | 745,701     |
| 株主資本以外の<br>項目の当期<br>変動額<br>（純額） | -       | -      | -            | -           | -           | -           | 8,348                | 8,348              | 8,348       |
| 当期変動額合計                         | -       | -      | -            | (425,298)   | (425,298)   | (425,298)   | 8,348                | 8,348              | 416,950     |

|       |         |        |        |           |           |           |       |       |           |
|-------|---------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|
| 当期末残高 | 310,000 | 77,500 | 31,620 | 6,359,167 | 6,468,287 | 6,778,287 | 8,348 | 8,348 | 6,786,636 |
|-------|---------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|

## [ 重要な会計方針 ]

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法       | <p>有価証券</p> <p>その他有価証券<br/>市場価格のない株式等以外のもの<br/>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。</p> <p>市場価格のない株式等<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p>   |
| 2. 固定資産の減価償却方法           | <p>有形固定資産<br/>リース資産以外の有形固定資産<br/>定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。<br/>器具備品 3～7年</p>   |
| 3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>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処理しております。</p>   |
| 4. 引当金の計上基準              | <p>(1) 賞与引当金<br/>従業員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>退職給付引当金は、従業員等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及び年金資産の見込額に基づき、必要額を計上しております。<br/>退職給付見込額の期間帰属方法<br/>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、期間定額基準によっております。<br/>数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法<br/>過去勤務費用<br/>その発生年度の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（11年）による定額法により費用処理しております。<br/>数理計算上の差異<br/>発生の翌事業年度に一括損益処理しております。</p> |
| 5. 収益の計上方法               | <p>(1) 委託者報酬<br/>委託者報酬は、投資信託約款に定められた履行義務の充足状況に基づき、投資信託約款毎に、日々の純資産総額に信託報酬率を乗じた金額で収益を認識しております。</p> <p>(2) 投資顧問収入<br/>投資顧問収入は、投資顧問契約に定められた履行義務の充足状況に基づき、投資顧問契約毎に計算基礎額に投資顧問料率を乗じた金額で収益を認識しております。</p>  |

## 会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより、当事業年度に係る財務諸表にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

繰延税金資産 1,338,616千円

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生および金額によって見積もっております。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期および金額が見積りと異なった場合や将来の税法の改正等により、翌事業年度の財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 注記事項

### （貸借対照表関係）

| 前事業年度<br>(2023年3月31日現在)            | 当事業年度<br>(2024年3月31日現在)            |
|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額<br>器具備品 30,661千円 | 1. 有形固定資産の減価償却累計額<br>器具備品 29,386千円 |
| 関係会社に係る注記<br>該当事項はありません。           | 関係会社に係る注記<br>同左                    |

### （損益計算書関係）

| 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日  | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日   |
|--|---|
| 1. 移転価格調整金の取り扱いに係る注記<br>当社とステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーはグループ間移転価格調整の方針に従って調整額を精算することとしております。当事業年度にステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーから当社に支払われた事務手数料調整額12,389千円は、損益計算書のその他営業収益に、移転価格調整額131,841千円は、損益計算書の営業外収益に含まれております。 | 1. 移転価格調整金の取り扱いに係る注記<br>当社とステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーはグループ間移転価格調整の方針に従って調整額を精算することとしております。当事業年度にステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーから当社に支払われた事務手数料調整額102,739千円は、損益計算書のその他営業収益に、また、当社がステート・ストリート・バンク・アンド・トラスト・カンパニーに支払った調整額996,646千円は、損益計算書の営業外費用である移転価格調整金に含まれております。 |
| 2. 関係会社に係る注記<br>関係会社との取引高<br>営業外収益 131,841千円   | 2. 関係会社に係る注記<br>関係会社との取引高<br>営業外費用 996,646千円  |

### （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

#### 1. 発行済株式の総数に関する事項

|      | 当事業年度期首 | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当事業年度末 |
|------|---------|---------|---------|--------|
| 普通株式 | 6,200株  | -       | -       | 6,200株 |

#### 2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額    | 1株当たりの配当額   | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------|-------------|------------|------------|
| 2022年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 838,000千円 | 135,161.29円 | 2022年3月31日 | 2022年6月28日 |

#### 3. 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当事業年度の末日後となるもの

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額      | 配当の原資 | 1株当たりの配当額   | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------------|-------|-------------|------------|------------|
| 2023年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,171,000千円 | 利益剰余金 | 188,870.96円 | 2023年3月31日 | 2023年6月28日 |

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

1. 発行済株式の総数に関する事項

|      | 当事業年度期首 | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当事業年度末 |
|------|---------|---------|---------|--------|
| 普通株式 | 6,200株  | -       | -       | 6,200株 |

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額      | 1株当たりの配当額   | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------------|-------------|------------|------------|
| 2023年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,171,000千円 | 188,870.96円 | 2023年3月31日 | 2023年6月28日 |

3. 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当事業年度の末日後となるもの

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額    | 配当の原資 | 1株当たりの配当額   | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------|-------|-------------|------------|------------|
| 2024年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 745,000千円 | 利益剰余金 | 120,161.29円 | 2024年3月31日 | 2024年6月28日 |

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業、投資助言業、第二種金融商品取引業及び第一種金融商品取引業を行っております。これらの事業を行うための資金運用については、短期的な預金等に限定し、資金調達については、現状必要性を想定しておりません。

（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

当社の営業債権である未収委託者報酬は、投資信託及び投資法人に関する法律により、信託銀行において分別管理される信託財産のため、当該報酬は、計理上日々の未払委託者報酬として投資信託財産の負債項目に計上されております。このため、顧客の信用リスクは限定されております。

同じく営業債権である未収投資顧問料は、概ね6か月以内に回収される債権であり、また顧客の業種等も多岐にわたり分散されていることから、顧客の信用リスクは限定されております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023年3月31日現在

|      | 貸借対照表計上額（千円） | 時価（千円） | 差額（千円） |
|------|--------------|--------|--------|
| 有価証券 | 24,319       | 24,319 | -      |
| 資産計  | 24,319       | 24,319 | -      |

預金、未収入金、未収委託者報酬、未収収益、未払手数料及びその他未払金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

2024年3月31日現在

|        | 貸借対照表計上額（千円） | 時価（千円） | 差額（千円） |
|--------|--------------|--------|--------|
| 投資有価証券 | 39,012       | 39,012 | -      |
| 資産計    | 39,012       | 39,012 | -      |

預金、未収入金、未収委託者報酬、未収収益、未払手数料及びその他未払金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

2023年3月31日現在

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又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価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。

#### 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     |
| 有価証券 | -      | 24,319 | -    | 24,319 |
| 資産計  | -      | 24,319 | -    | 24,319 |

（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

有価証券は投資信託であり基準価額を用いて評価しており、当該基準価額は活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2に分類しております。

2024年3月31日現在

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又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価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。

#### 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     |
| 投資有価証券  | -      | 39,012 | -    | 39,012 |
| その他有価証券 |        | 39,012 |      | 39,012 |
| 資産計     | -      | 39,012 | -    | 39,012 |

（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

投資有価証券は投資信託であり基準価額を用いて評価しており、当該基準価額は活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2に分類しております。

（有価証券関係）

| 前事業年度<br>（2023年3月31日現在） |          |
|-------------------------|----------|
| 売買目的の有価証券               |          |
| 貸借対照表計上額                | 24,319千円 |
| 当事業年度の損益<br>に含まれた評価差額   | 1,025千円  |

2024年3月31日現在

その他有価証券

| 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<br>投資信託  | 39,012千円 | 26,980千円 | 12,032千円 |
| 小計                           | 39,012千円 | 26,980千円 | 12,032千円 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託 |          |          |          |
| 小計                           |          |          |          |
| 合計                           | 39,012千円 | 26,980千円 | 12,032千円 |

## (デリバティブ取引関係)

| 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 該当事項はありません。                           | 同左                                    |

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

| 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日   | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|---|---------------------------------------|
| 2011年4月1日に複数事業主制度の確定給付企業年金制度（キャッシュ・バランス・プラン）、確定拠出年金制度を導入いたしました。<br>また、2000年9月29日より退職給付信託を設定しております。<br>なお、複数事業主制度の確定給付企業年金制度は自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に算定できることから、確定給付制度の注記に含めて記載しております。 | 同左                                    |

## 2. 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<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|
| 退職給付債務の期首残高  | 480,173                               |
| 勤務費用         | 53,150                                |
| 利息費用         | -                                     |
| 数理計算上の差異の発生額 | 12,549                                |
| 退職給付の支払額     | 37,376                                |
| 退職給付債務の期末残高  | 483,396                               |

(単位：千円)

|             | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|-------------|---------------------------------------|
| 退職給付債務の期首残高 | 483,396                               |

|              |         |
|--------------|---------|
| 勤務費用         | 51,371  |
| 利息費用         | -       |
| 数理計算上の差異の発生額 | 20,319  |
| 退職給付の支払額     | 66,566  |
| 退職給付債務の期末残高  | 488,520 |

## 3. 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|
| 年金資産の期首残高    | 402,431                               |
| 期待運用収益       | 2,979                                 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 3,493                                 |
| 事業主からの拠出額    | 51,651                                |
| 退職給付の支払額     | 37,376                                |
| 年金資産の期末残高    | 416,191                               |

(単位：千円)

|              | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|
| 年金資産の期首残高    | 416,191                               |
| 期待運用収益       | 3,083                                 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 3,224                                 |
| 事業主からの拠出額    | 53,186                                |
| 退職給付の支払額     | 66,566                                |
| 年金資産の期末残高    | 402,670                               |

## 4. 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：千円)

|                     | 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |
|---------------------|---------------------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務        | 483,396                               |
| 年金資産                | 416,191                               |
|                     | 67,205                                |
| 非積立型制度の退職給付債務       | -                                     |
| 未積立退職給付債務           | 67,205                                |
| 未認識数理計算上の差異         | 9,055                                 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 76,260                                |

(単位：千円)

|                     | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|---------------------|---------------------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務        | 488,520                               |
| 年金資産                | 402,670                               |
|                     | 85,850                                |
| 非積立型制度の退職給付債務       | -                                     |
| 未積立退職給付債務           | 85,850                                |
| 未認識数理計算上の差異         | 23,543                                |
|                     | 62,307                                |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 62,307                                |

## 5. 退職給付費用の内訳

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |
|-------------------|---------------------------------------|
| 確定給付制度に係る退職給付費用   | 43,071                                |
| (1)勤務費用           | 53,150                                |
| (2)利息費用           | -                                     |
| (3)期待運用収益         | 2,979                                 |
| (4)数理計算上の差異の費用処理額 | 7,098                                 |

(単位：千円)

|                   | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|-------------------|---------------------------------------|
| 確定給付制度に係る退職給付費用   | 39,232                                |
| (1)勤務費用           | 51,371                                |
| (2)利息費用           | -                                     |
| (3)期待運用収益         | 3,083                                 |
| (4)数理計算上の差異の費用処理額 | 9,055                                 |

## 6. 年金資産に関する事項

前事業年度（2023年3月31日現在）

年金資産の内訳

|            |        |
|------------|--------|
| 保険資産（一般勘定） | 98.2%  |
| その他        | 1.8%   |
| 合計         | 100.0% |

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

当事業年度（2024年3月31日現在）

年金資産の内訳

|            |       |
|------------|-------|
| 保険資産（一般勘定） | 98.1% |
|------------|-------|

|     |        |
|-----|--------|
| その他 | 1.9%   |
| 合計  | 100.0% |

#### 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

#### 7．退職給付債務等の計算基礎に関する事項

|                   | 前事業年度<br>(2023年3月31日現在) |
|-------------------|-------------------------|
| (1)割引率            | 0.00%                   |
| (2)長期期待運用収益率      | 0.75%                   |
| (3)予想昇給率          | 5.80%                   |
| (4)退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                  |
| (5)過去勤務費用の処理年数    | 発生時より 11年               |
| (6)数理計算上の差異の処理年数  | 1年                      |

|                   | 当事業年度<br>(2024年3月31日現在) |
|-------------------|-------------------------|
| (1)割引率            | 0.00%                   |
| (2)長期期待運用収益率      | 0.75%                   |
| (3)予想昇給率          | 5.80%                   |
| (4)退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                  |
| (5)過去勤務費用の処理年数    | 発生時より 11年               |
| (6)数理計算上の差異の処理年数  | 1年                      |

#### 8．確定拠出制度

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）  
 当社の確定拠出制度への要拠出額は18,410千円であります。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）  
 当社の確定拠出制度への要拠出額は22,077千円であります。

（税効果会計関係）

| 前事業年度        | 当事業年度        |
|--------------|--------------|
| 自 2022年4月 1日 | 自 2023年4月 1日 |
| 至 2023年3月31日 | 至 2024年3月31日 |

| 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<br>(単位：千円) |           | 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<br>(単位：千円) |           |
|--|-----------|--|-----------|
| 繰延税金資産                                   |           | 繰延税金資産                                   |           |
| 賞与引当金繰入超過額                               | 22,144    | 賞与引当金繰入超過額                               | 27,942    |
| 退職給付引当金                                  | 25,052    | 退職給付引当金                                  | 20,778    |
| (注) 繰越欠損金                                | 1,453,659 | (注) 繰越欠損金                                | 1,267,265 |
| その他                                      | 36,485    | その他                                      | 26,314    |
| 繰延税金資産 合計                                | 1,537,341 | 繰延税金資産 合計                                | 1,342,300 |
| 繰延税金負債との相殺                               | -         |  |           |
| 繰延税金資産の純額                                | 1,537,341 | 繰延税金負債                                   |           |
|  |           | その他有価証券評価差額金                             | 3,684     |
|  |           | 繰延税金資産の純額                                | 1,338,616 |

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前事業年度（2023年3月31日現在）

|                   | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) | 合計<br>(千円)    |
|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|
| 税務上の繰越欠損金<br>(*1) | -            | -                   | 319,359             | 158,439             | -                   | 975,860     | 1,453,659     |
| 繰延税金資産            | -            | -                   | 319,359             | 158,439             | -                   | 975,860     | (*2)1,453,659 |

(\*1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(\*2) 税務上の繰越欠損金1,453,659千円（法定実効税率を乗じた金額）について、繰延税金資産1,453,659千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産については、将来の課税所得の見込等により回収可能と判断しております。

当事業年度（2024年3月31日現在）

|               | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) | 合計<br>(千円)    |
|---------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|
| 税務上の繰越欠損金(*1) | -            | 137,227             | 157,331             | -                   | 366,561             | 606,144     | 1,267,265     |
| 繰延税金資産        | -            | 137,227             | 157,331             | -                   | 366,561             | 606,144     | (*2)1,267,265 |

(\*1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(\*2) 税務上の繰越欠損金1,267,265千円（法定実効税率を乗じた金額）について、繰延税金資産1,267,265千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産については、将来の課税所得の見込等により回収可能と判断しております。

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 前事業年度（2023年3月31日現在） | 当事業年度（2024年3月31日現在） |
|---------------------|---------------------|

|  |       |  |       |
|--|-------|--|-------|
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別内訳 |       | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別内訳 |       |
| 法定実効税率   | 30.6% | 法定実効税率   | 30.6% |
| 交際費等永久に損金に<br>算入されない項目                           | 3.1%  | 交際費等永久に損金に<br>算入されない項目                           | 2.8%  |
| その他  | 0.6%  | その他  | 0.6%  |
| 税効果会計適用後の<br>法人税等の負担率                            | 34.3% | 税効果会計適用後の<br>法人税等の負担率                            | 34.0% |
|  | ===== |  | ===== |

## （資産除去債務関係）

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

## (1) 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィス及びバックアップセンターの不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しておりますが、当該資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

## (2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間と見積り、資産除去債務の金額を計算しております。

## (3) 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

当事業年度において、長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額として算定した金額は15,059千円であります。当事業年度において、原状回復費用の見直しが行われたことから、資産除去債務の総額は、397千円増加しました。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

## (1) 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィスの不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しておりますが、当該資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

## (2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間と見積り、資産除去債務の金額を計算しております。

## (3) 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

当事業年度において、長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額として算定した金額は15,059千円であります。資産除去債務の総額は当事業年度において、変動は有りません。

## （収益認識関係）

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社は、「（セグメント情報）」に記載のとおり、投資運用業の単一セグメントであり、営業収益のうち委託者報酬と投資顧問収入は、顧客との契約から生じる収益であります。

(1) 収益の分解情報

損益計算書に記載のとおりです。

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

重要な会計方針「5.収益の計上方法」に記載のとおりです。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

当社は、「（セグメント情報）」に記載のとおり、投資運用業の単一セグメントであり、営業収益のうち委託者報酬と投資顧問収入は、顧客との契約から生じる収益であります。

(1) 収益の分解情報

当会計期間の収益の構成は次のとおりです。

|         |             |
|---------|-------------|
| 委託者報酬   | 2,891,198千円 |
| 投資顧問収入  | 2,862,987千円 |
| その他営業収益 | 102,972千円   |
| 合計      | 5,857,158千円 |

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

重要な会計方針「5.収益の計上方法」に記載のとおりです。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

（セグメント情報）

1.セグメント情報

当社は、投資運用業の単一セグメントのため、記載を省略しております。

2.セグメント関連情報

1. 商品及びサービスに関する情報

単一の商品・サービスの区分の外部顧客へ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. 地域に関する情報

営業収益

本邦に所在している顧客への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。なお、委託者報酬については、制度上、顧客情報を知り得ないため、集計対象より除外しております。

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. 主要な顧客に関する情報

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知り得ないため、記載を省略しております。

また、投資顧問収入については、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

（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）

関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

該当事項はありません。

(2) 同一の親会社を持つ会社

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

| 種 類                                   | 会社等の名称                       | 所在地              | 資本金又は出資金      | 事業の内容又は職業                   | 議決権の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 |                        | 取引の内容                  | 取引金額(千円)     | 科目      | 期末残高(千円) |        |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------|------------------------|------------------------|--------------|---------|----------|--------|
|                                       |                              |                  |               |                             |               | 役員兼任等     | 事業上の関係                 |                        |              |         |          |        |
| 同一の親会社を持つ会社                           | ステート・ストリート・バンク・オブ・ニューヨーク・シティ | 米国マサチューセッツ州ボストン市 | 29百万米ドル       | 銀行、投資顧問、投資信託委託業務、及びそれらの関連業務 | なし            | なし        | なし                     | 助言などの投資顧問サービスの提供並びに受入れ | ソフトウェア使用料の支払 | 295,434 | 前払金      | 3,388  |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           |                        | ソフトウェアの使用契約            | 投資顧問料の支払     | 232,843 |          |        |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           |                        | 人件費等及び事務手数料の支払         | 人件費等の支払      | 175,762 | 未払金      | 24,509 |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           |                        | 人件費等及び事務手数料の受取         | 事務手数料の受取     | 12,389  |          |        |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           |                        | 移転価格調整金の支払             | 131,841      |         |          |        |
| ステート・ストリート信託銀行株式会社                    | 東京都港区                        | 25億円             | 銀行業           | なし                          | なし            | なし        | 投資信託計理の事務サービスの受入れ      | 投資信託計理業務委託             | 39,303       | 前払金     | 229,512  |        |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           | 兼職社員の人件費支払等            | 人件費等の支払                | 127,670      |         |          |        |
| ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・ユナイテッド・キングダム | 英国ロンドン                       | 62百万ポンド          | 投資顧問、投資信託委託業務 | なし                          | なし            | なし        | 投資顧問サービスの受入れ           | 投資顧問料の支払               | 19,754       | -       | -        |        |
| ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・シンガポール       | シンガポール市                      | 136万シンガポールドル     | 投資顧問業         | なし                          | なし            | なし        | 投資顧問サービスの受入れ及びETF商品の紹介 | 紹介料の受取                 | 250          | -       | -        |        |
|                                       |                              |                  |               |                             |               |           |                        | 投資顧問料の支払               | 22,792       |         |          |        |

(注) 上記の金額のうち、ステート・ストリート信託銀行株式会社に関しましては、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ソフトウェア使用料及び事務手数料については、グループ全体の費用を一定の基準で配分した金額に基づき決定しております。
- 人件費及び事務所賃借料については、実際支払額を基として支払いを行っております。
- 役員料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて支払われております。
- 投資顧問料については、当社との間で締結された投資顧問契約に記載された料率に基づいて計算されております。
- ETF商品の紹介料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて計算されております。

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<br>名称                                       | 所在地                         | 資本金<br>又は<br>出資金      | 事業の内容<br>又は<br>職業                                   | 議決権の<br>所有(被所<br>有)割合 | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |                                | 取引の内容                          | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目      | 期末<br>残高<br>(千円) |        |
|---|--|-----------------------------|-----------------------|---|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|---------|------------------|--------|
|   |  |                             |                       |   |                       | 関連当事者との関係                             |                                |                                |                  |         |                  |        |
|   |  |                             |                       |   |                       | 役員<br>の<br>兼任等                        | 事業上<br>の関係                     |                                |                  |         |                  |        |
| 同一の親<br>会社を持<br>つ会社   | ステート・ス<br>トリート・<br>バンク・ア<br>ント・ト<br>ラスト・カ<br>パニー | 米国<br>マサチューセツ<br>州ボスト<br>ン市 | 29百万<br>米ドル           | 銀行、投<br>資顧問、<br>投資信託<br>委託業<br>務、及び<br>それらの<br>関連業務 | なし                    | なし                                    | なし                             | 助言などの投資<br>顧問サービスの提<br>供並びに受入れ | ソフトウェア使用料<br>の支払 | 349,158 | 前払金              | 3,388  |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       |                                |                                | 投資顧問料の支払         | 233,443 |                  |        |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       |                                | ソフトウェアの<br>使用契約                | 人件費等の支払          | 112,526 | 未払金              | 33,312 |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       |                                | 人件費等及び事<br>務手数料の支払             | 事務手数料の受取         | 102,739 |                  |        |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       |                                | 移転価格調整金の支<br>払                 | 996,646          |         |                  |        |
| ステート・ス<br>トリート信<br>託銀行株<br>式会社                                | 東京都港<br>区  | 25億円                        | 銀行業                   | なし  | なし                    | なし                                    | 投資信託計理の<br>事務サービスの受<br>入れ      | 投資信託計理業務委<br>託                 | 39,191           | 前払金     | 99,056           |        |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       | 兼職社員の人件<br>費支払等                | 人件費等の支払                        | 45,719           |         |                  |        |
| ステート・ス<br>トリート・<br>グローバル・ア<br>ドバイサー<br>ズ・ユナイ<br>テッド・キン<br>グダム | 英国<br>ロンドン                                       | 62百万<br>ポンド                 | 投資顧問、投資<br>信託委託<br>業務 | なし  | なし                    | なし                                    | 投資顧問サービスの<br>受入れ               | 投資顧問料の支払                       | 23,532           | -       | -                |        |
| ステート・ス<br>トリート・<br>グローバル・ア<br>ドバイサー<br>ズ・シン<br>ガポール           | シンガポ<br>ール<br>市                                  | 136万<br>シンガ<br>ポール<br>ドル    | 投資顧問<br>業             | なし  | なし                    | なし                                    | 投資顧問サービスの<br>受入れ及びE<br>TF商品の紹介 | 紹介料の受取                         | 233              | -       | -                |        |
|   |  |                             |                       |   |                       |                                       |                                | 投資顧問料の支払                       | 22,463           |         |                  |        |

(注) 上記の金額のうち、ステート・ストリート信託銀行株式会社に関しましては、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。

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ソフトウェア使用料及び事務手数料については、グループ全体の費用を一定の基準で配分した金額に基づき決定しております。
- 人件費及び事務所賃借料については、実際支払額を基として支払いを行っております。
- 役員料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて支払われております。
- 投資顧問料については、当社との間で締結された投資顧問契約に記載された料率に基づいて計算されております。
- ETF商品の紹介料については、当社との間で締結された役員提供契約に基づいて計算されております。

## 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

ステート・ストリート・コーポレーション（ニューヨーク証券取引所に上場）  
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・インク（非上場）  
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・インターナショナル・ホールディングス（非上場）  
 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・ジャパン・ホールディングス合同会社（非上場）

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日   | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日   |
|---|---|
| 1株当たり純資産 1,161,868円75銭<br>1株当たり当期純利益 189,029円36銭<br>なお、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。 | 1株当たり純資産 1,094,618円75銭<br>1株当たり当期純利益 120,274円44銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益の算定基礎は、以下のとおりであります。

|                   | 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 | 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当期純利益（千円）         | 1,171,982                             | 745,701                               |
| 普通株主に帰属しない金額      | -                                     | -                                     |
| 普通株式にかかる当期純利益（千円） | 1,171,982                             | 745,701                               |
| 期中平均株式数（株）        | 6,200                                 | 6,200                                 |

## (重要な後発事象)

| 前事業年度<br>自 2022年4月 1日<br>至 2023年3月31日 |
|---------------------------------------|
| 該当事項はありません。                           |

| 当事業年度<br>自 2023年4月 1日<br>至 2024年3月31日 |
|---------------------------------------|
| 該当事項はありません。                           |

#### 4【利害関係人との取引制限】

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

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

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

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

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

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

#### 5【その他】

##### (1) 定款の変更

委託会社の定款変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

その他、営業譲渡および営業譲受、出資の状況その他の重要な事項は予定されておりません。

##### (2) 訴訟事件その他の重要事項

訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実は存在しておりません。

## 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】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

#### (1) 受託会社

名称

三井住友信託銀行株式会社

資本金の額

342,037百万円（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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。

(参考)再信託受託会社

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(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。

#### (2) 販売会社

| 名 称          | 資本金の額<br>(2024年3月末現在) | 事業の内容                         |
|--------------|-----------------------|-------------------------------|
| auカブコム証券株式会社 | 7,196百万円              | 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。 |
| 松井証券株式会社     | 11,945百万円             |                               |

#### (3) 投資顧問会社（運用委託先）

名 称：ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ・トラスト・カンパニー

資本金の額：914百万ドル（2022年12月末現在）

事業の内容：米国マサチューセッツ州法に基づき設立された信託銀行で、信託財産の管理業務、銀行業務および資産運用業務等を営んでいます。

## 独立監査人の監査報告書

2024年11月1日

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社  
取締役会 御中

PwC Japan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 榊原 康太  
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」に掲げられているステート・ストリート米国投資適格社債インデックス・オープン（隔月分配型）の2024年3月6日から2024年9月5日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ステート・ストリート米国投資適格社債インデックス・オープン（隔月分配型）の2024年9月5日現在の信託財産の状況及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ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

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ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6月18日

ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社  
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 稲葉 宏和

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」に掲げられているステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第27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、ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社の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役の実務責任

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。

監査役の実務責任は、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。
- ・財務諸表に対する意見を表明するために、財務諸表に含まれる構成単位の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、構成単位の財務情報に関する監査の指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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) 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。