

**【表紙】**

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2026年5月19日提出
【計算期間】	第14期(自 2025年2月21日至 2026年2月20日)
【ファンド名】	三菱UFJ 国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）
【発行者名】	三菱UFJアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 川上 豊
【本店の所在の場所】	東京都港区東新橋一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【連絡場所】	東京都港区東新橋一丁目9番1号
【電話番号】	03-4223-3037
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 第一部【ファンド情報】

## 第1【ファンドの状況】

## 1【ファンドの性格】

## (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

当ファンドは、NOMURA - B P I 総合に連動する投資成果をめざして運用を行います。  
信託金の限度額は、5,000億円です。

\* 委託会社は、受託会社と合意のうえ、信託金の限度額を変更することができます。

当ファンドは、一般社団法人資産運用業協会が定める商品の分類方法において、以下の商品分類および属性区分に該当します。

## 商品分類表

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	独立区分	補足分類
単位型	国内	株式	MMF	インデックス型
	海外	債券		
追加型	内外	不動産投信	ETF	特殊型 ( )
		その他資産 ( )		

## 属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型
株式	年1回	グローバル	ファミリー	あり	日経225	ブル・ベア型
一般	年2回	日本	ファンド	( )	TOPIX	条件付運用型
大型株	年4回	北米	ファンド・	なし		
中小型株	年6回	欧州			オブ・	
債券	(隔月)	アジア	ファンズ		その他	ロング・
一般	年12回	オセアニア			(NOMURA	ショート型 /
公債	(毎月)	中南米			- B P I 総合)	絶対収益
社債	日々	アフリカ				追求型
その他債券	その他	中近東				その他
クレジット	( )	(中東)				( )
属性		エマージング				
( )						
不動産投信						
その他資産						
(投資信託証						
券(債券一						
般))						
資産複合						
( )						

当ファンドが該当する商品分類・属性区分を網掛け表示しています。商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人資産運用業協会のホームページ (<https://www.imaj.or.jp/>) でご覧いただけます。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

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

### 商品分類の定義

単位型・追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいいます。
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
投資対象地域	国内	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	海外	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	内外	信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資対象資産	株式	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	債券	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	不動産投信（リート）	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券および不動産投信以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、株式、債券、不動産投信およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
独立区分	MMF（マネー・マネージメント・ファンド）	一般社団法人資産運用業協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMMFをいいます。
	MRF（マネー・リザーブ・ファンド）	一般社団法人資産運用業協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMRFをいいます。
	ETF	投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいいます。
補足分類	インデックス型	信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	特殊型	信託約款において、投資家（受益者）に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人資産運用業協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

### 属性区分の定義

投資対象資産	株式	一般	次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		大型株	信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
		中小型株	信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
	債券	一般	次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		公債	信託約款において、日本国または各国の政府の発行する国債（地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。以下同じ。）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。

	社債	信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
	その他債券	信託約款において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
	クレジット属性	目論見書または信託約款において、信用力が高い債券に選別して投資する、あるいは投資適格債（BBB格相当以上）を投資対象の範囲とする旨の記載があるものについて高格付債、ハイイールド債等（BB格相当以下）を主要投資対象とする旨の記載があるものについて低格付債を債券の属性として併記します。
	不動産投信	信託約款において、主として不動産投信に投資する旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、主として株式、債券および不動産投信以外に投資する旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるものをいいます。
決算頻度	年1回	信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年2回	信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年4回	信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年6回（隔月）	信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年12回（毎月）	信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。
	日々	信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいいます。
	その他	上記属性にあてはまらない全てのものをいいます。
投資対象地域	グローバル	信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	日本	信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	北米	信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	欧州	信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アジア	信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	オセアニア	信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中南米	信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アフリカ	信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中近東（中東）	信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	エマージング	信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産（一部組み入れている場合等を除きます。）を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資形態	ファミリーファンド	信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズ）にのみ投資されるものを除きます。）を投資対象として投資するものをいいます。
	ファンド・オブ・ファンズ	一般社団法人資産運用業協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

為替ヘッジ	あり	信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。
	なし	信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。
対象インデックス	日経225	信託約款において、日経225に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	TOPIX	信託約款において、TOPIXに連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記以外の指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
特殊型	ブル・ベア型	信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動(一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。)を目指す旨の記載があるものをいいます。
	条件付運用型	信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいいます。
	ロング・ショート型/絶対収益追求型	信託約款において、ロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨の記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記特殊型に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人資産運用業協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

#### [ ファンドの目的・特色 ]

## ファンドの目的

わが国の債券市場の値動きに連動する投資成果をめざします。

## ファンドの特色

### 投資方針

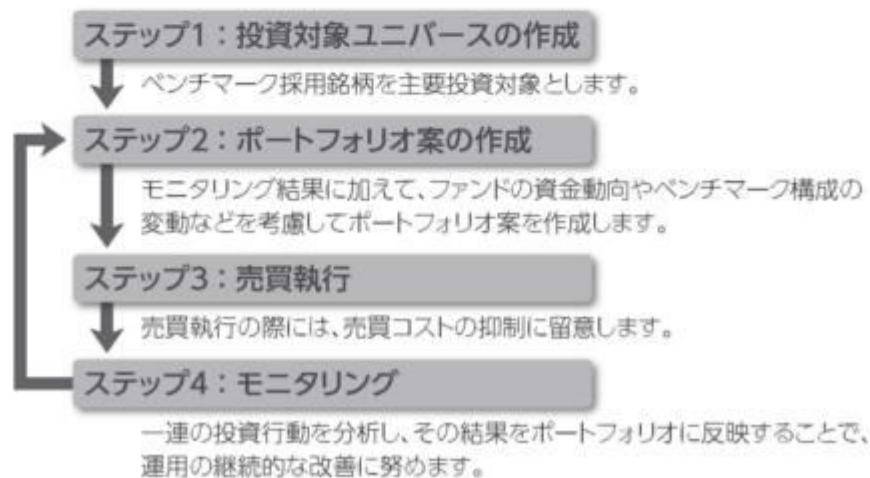
NOMURA-BPI総合に連動する投資成果をめざして運用を行います。

- ・NOMURA-BPI総合をベンチマーク<sup>※</sup>とします。
- ・わが国の公社債を実質的な主要投資対象とします。
- ・対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し公社債の実質投資比率が100%を超える場合があります。

NOMURA-BPI総合とは、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わが国の代表的な債券パフォーマンスインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。

※ ベンチマークとは、ファンドの運用を行うにあたって運用成果の目標基準とする指標です。

### <運用プロセスのイメージ>



■ 上記の運用プロセスは変更される場合があります。また、市場環境等によっては上記のような運用ができない場合があります。

📄 「運用担当に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。  
([https://www.am.mufg.jp/investment\\_policy/fm.html](https://www.am.mufg.jp/investment_policy/fm.html))

## ■ファンドの仕組み

運用は主に日本債券インデックスマザーファンドへの投資を通じて、わが国の公社債へ実質的に投資するファミリーファンド方式により行います。



## ■主な投資制限

・デリバティブの使用はヘッジ目的に限定しません。

### 分配方針

年1回の決算時(2月20日(休業日の場合は翌営業日))に分配金額を決定します。

・分配金額は委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

分配金額の決定にあたっては、信託財産の成長を優先し、原則として分配を抑制する方針とします。(基準価額水準や市況動向等により変更する場合があります。)

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

## (2) 【ファンドの沿革】

2012年10月29日	設定日、信託契約締結、運用開始
2021年5月22日	ファンドの投資対象に「日本債券インデックスマザーファンド」を追加
2021年12月28日	ファンドの投資対象から「三菱UFJ 国内債券マザーファンド」を削除

## (3) 【ファンドの仕組み】

委託会社およびファンドの関係法人の役割

投資家（受益者）	
お申込金	収益分配金、解約代金等
販売会社	募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱い等を行います。
お申込金	収益分配金、解約代金等
受託会社（受託者） 三菱UFJ信託銀行株式会社 (再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	委託会社（委託者） 三菱UFJアセットマネジメント株式会社

信託財産の保管・管理等を行います。
投資 損益
マザーファンド
投資 損益
有価証券等

信託財産の運用の指図、受益権の発行等を行います。

### 委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。

### 委託会社の概況（2026年2月末現在）

- ・金融商品取引業者登録番号  
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・設立年月日  
1985年8月1日
- ・資本金  
2,000百万円
- ・沿革  
1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始  
2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更  
2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱UFJ投信株式会社に変更  
2015年7月 三菱UFJ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱UFJ国際投信株式会社に変更  
2023年10月 エム・ユー投資顧問株式会社の有価証券運用事業を三菱UFJ国際投信株式会社へ統合し、商号を三菱UFJアセットマネジメント株式会社に変更
- ・大株主の状況

株主名	住所	所有株式数	所有比率
株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	211,581株	100.0%

## 2【投資方針】

### （1）【投資方針】

日本債券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ます。なお、わが国の公社債に直接投資することがあります。

日本債券インデックスマザーファンド受益証券への投資を通じて、わが国の公社債に実質的な投資を行い、NOMURA - BPI総合指数に連動する投資成果をめざして運用を行います。

マザーファンド受益証券の組入比率は高位を維持することを基本とします。

対象インデックスとの連動を維持するため、先物取引等を利用し公社債の実質投資比率が100%を超える場合があります。

なお、市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

## （２）【投資対象】

### 投資の対象とする資産の種類

この信託において投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

１．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第２条第１項で定めるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第２条第20項に規定するものをいい、信託約款に定める次のものに限ります。）

ａ．有価証券先物取引等

ｂ．スワップ取引

ｃ．金利先渡取引および為替先渡取引

ハ．約束手形

ニ．金銭債権

２．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

### 有価証券の指図範囲

この信託において投資の対象とする有価証券（金融商品取引法第２条第２項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）は、三菱UFJアセットマネジメント株式会社を委託会社とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託会社とする日本債券インデックスマザーファンド（「マザーファンド」または「親投資信託」といいます。）の受益証券のほか、次に掲げるものとします。

１．株券または新株引受権証書

２．国債証券

３．地方債証券

４．特別の法律により法人の発行する債券

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

６．資産の流動化に係る特定社債券（金融商品取引法第２条第１項第４号で定めるものをいいます。）

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

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

９．資産の流動化に係る優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第２条第１項第８号で定めるものをいいます。）

10．資産の流動化に係る特定目的信託の受益証券（金融商品取引法第２条第１項第13号で定めるものをいいます。）

11．コマーシャル・ペーパー

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

13．外国または外国の者の発行する証券または証書で、１．から12．の証券または証書の性質を有するもの

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

15．投資証券もしくは新投資口予約権証券または外国投資証券（金融商品取引法第２条第１項第11号で定めるものをいいます。16．において同じ。）で16．で定めるもの以外のもの

16．投資法人債券（金融商品取引法第２条第１項第11号で定めるものをいいます。以下16．において同じ。）または外国投資証券で投資法人債券に類する証券

17．外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第２条第１項第18号で定めるものをいいます。）

18．オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第２条第１項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限ります。）

19. 預託証券(金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。)
20. 外国法人が発行する譲渡性預金証券
21. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)
22. 抵当証券(金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。)
23. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
24. 外国の者に対する権利で23.の有価証券の性質を有するもの

なお、1.の証券または証書ならびに13.および19.の証券または証書のうち1.の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、2.から6.までの証券ならびに16.の証券ならびに13.および19.の証券または証書のうち2.から6.までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、14.および15.の証券を以下「投資信託証券」といいます。

#### 金融商品の指図範囲

この信託において投資の対象とする金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。 )は、次に掲げるものとします。

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

#### その他の投資対象

信託約款に定める次に掲げるもの。

- ・ 外国為替予約取引

#### <日本債券インデックスマザーファンドの概要>

##### (基本方針)

この投資信託は、NOMURA - B P I 総合と連動する投資成果をめざして運用を行います。

##### (運用方法)

##### 投資対象

NOMURA - B P I 総合に採用されている公社債を主要投資対象とします。

##### 投資態度

主として対象インデックスに採用されている公社債に投資を行い、信託財産の1口当たりの純資産額の変動率を対象インデックスの変動率に一致させることを目的とした運用を行います。投資成果を対象インデックスの動きにできるだけ連動させるため、次のポートフォリオ管理を行います。

- ・ 公社債の実質投資比率(組入現物公社債の時価総額に債券先物取引等の買建額を加算し、または債券先物取引等の売建額を控除した額の信託財産の純資産総額に対する割合をいいます。 )は原則として高位を維持します。ただし、対象インデックスとの連動を維持するため、実質投資比率を引き下げる、あるいは実質投資比率を100%以上に引き上げる運用指図を行うことがあります。

- ・ 銘柄選択は、運用モデルを活用して行います。

なお、市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

##### (投資制限)

株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

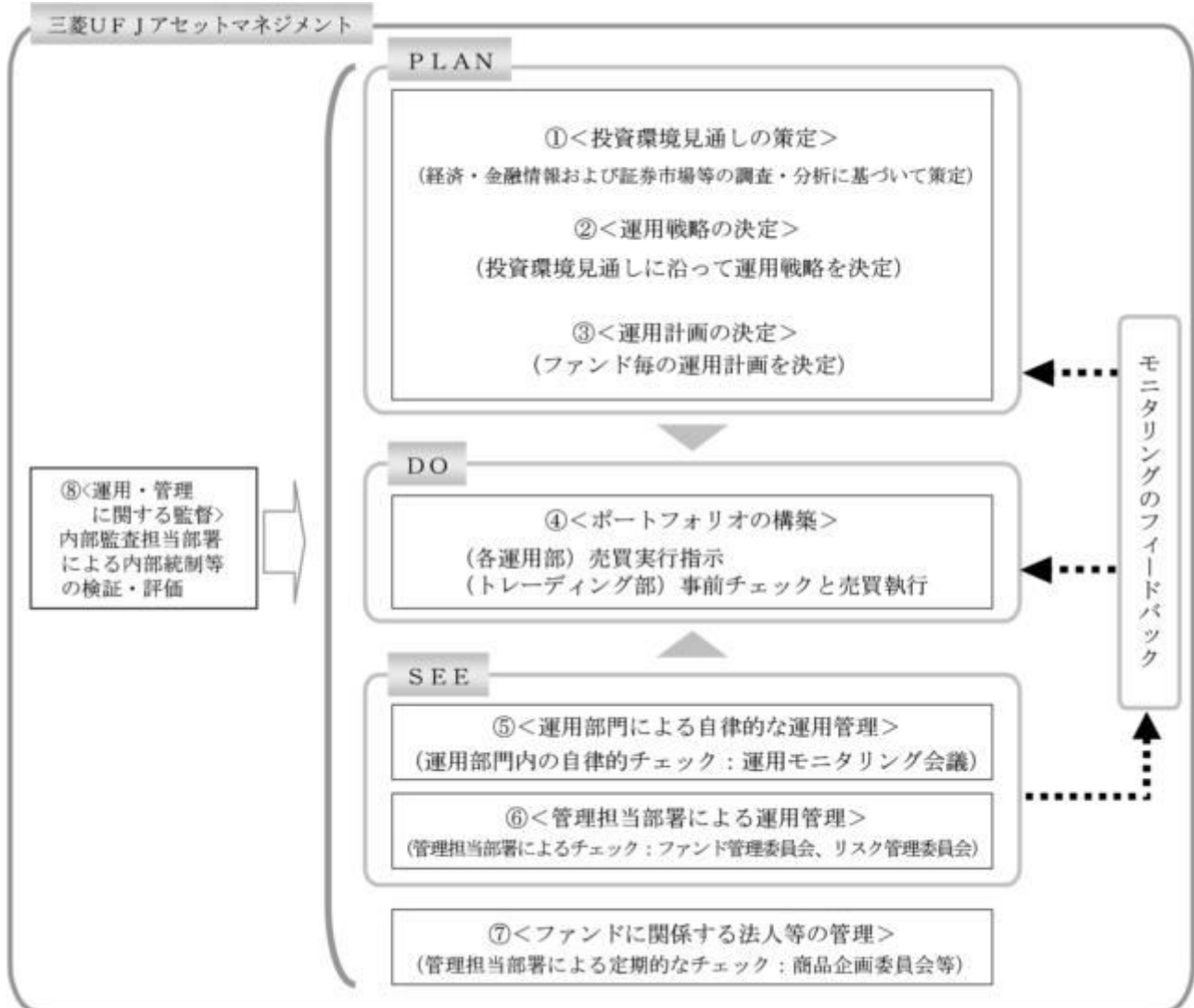
外貨建資産への投資は行いません。

有価証券先物取引等を行うことができます。

スワップ取引を行うことができます。

デリバティブ取引（法人税法第61条の5に定めるものをいいます。）は、価格変動リスクおよび金利変動リスクを回避する目的ならびに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現する目的以外には利用しません。

### （3）【運用体制】



#### 投資環境見通しの策定

各運用部は国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

#### 運用戦略の決定

で策定された投資環境見通しに沿って、各運用部は運用戦略を決定します。

#### 運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

#### ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

#### 運用部門による自律的な運用管理

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用モニタリング会議を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

### 管理担当部署による運用管理

運用部から独立した管理担当部署（40～60名程度）は、（a）運用に関するパフォーマンス測定・分析のほか、（b）リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、（a）についてはファンド管理委員会を経て運用担当部・商品開発担当部にフィードバックされ、（b）についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

### ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

### 運用・管理に関する監督

内部監査担当部署（10名程度）は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

なお、委託会社に関する「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。

「運用担当者に係る事項」 [https://www.am.mufg.jp/investment\\_policy/fm.html](https://www.am.mufg.jp/investment_policy/fm.html)

## （4）【分配方針】

毎決算時に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

分配対象額は、経費等控除後の配当等収益および売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。

収益分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には分配を行わないことがあります。

収益の分配にあてなかった利益については、信託約款に定める運用の基本方針に基づいて運用を行います。

## （5）【投資制限】

### < 信託約款に定められた投資制限 >

#### 株式

a. 委託会社は、信託財産に属する株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

b. a. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める株式の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### 外貨建資産

a. 委託会社は、信託財産に属する外貨建資産の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する外貨建資産の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の30を超えることとなる投資の指図をしません。ただし、有価証券の値上り等により100分の30を超えることとなった場合には、速やかにこれを調整します。

b. a. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### 新株引受権証券および新株予約権証券

a. 委託会社は、信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

b. a. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める新株引受権証券および新

株予約権証券の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### 投資信託証券

- a. 委託会社は、信託財産に属する投資信託証券（上場投資信託証券（金融商品取引所に上場等され、かつ当該取引所において常時売却可能（市場急変等により一時的に流動性が低下している場合を除きます。）な投資信託証券をいいます。）を除きます。以下において同じ。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。
- b. a.において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める投資信託証券の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### 同一銘柄の株式等

- a. 委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の株式の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該株式の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。
- b. a.において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該株式の時価総額の割合を乗じて得た額とします。
- c. 委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。
- d. c.において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該新株引受権証券および新株予約権証券の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### 同一銘柄の転換社債等

- a. 委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債（新株予約権付社債のうち、会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているものならびに会社法施行前の旧商法第341条の3第1項第7号および第8号の定めがあるものをいいます。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該転換社債および当該転換社債型新株予約権付社債の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。
- b. a.において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該転換社債および当該転換社債型新株予約権付社債の時価総額の割合を乗じて得た額とします。

#### スワップ取引

- a. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことの指図をすることができます。
- b. スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- c. スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- d. 委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

#### 信用取引

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができます。
- b. a.の信用取引の指図は、当該売付けに係る建玉の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内である場合においてできます。
- c. 信託財産の一部解約等の事由によりb.の売付けに係る建玉の時価総額が信託財産の純資産

総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

#### 外国為替予約取引

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、外国為替の売買の予約取引の指図をすることができます。
- b. a. の予約取引の指図は、信託財産に係る為替の買予約の合計額と売予約の合計額との差額につき円換算した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。ただし、信託財産に属する外貨建資産(マザーファンドの信託財産に属する外貨建資産の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額を含みます。)の為替変動リスクを回避するためにする当該予約取引の指図については、この限りではありません。
- c. b. において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額とします。
- d. b. の限度額を超えることとなった場合には、委託会社は所定の期間内に、その超える額に相当する為替予約の一部を解消するための外国為替の売買の予約取引の指図をするものとします。

#### 公社債の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認めるときは、担保の提供の指図を行うものとします。
- b. a. の指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- c. 信託財産の一部解約等の事由により、b. の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借り入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

#### 資金の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性を図るため、一部解約に伴う支払資金の手当て(一部解約に伴う支払資金の手当てのために借り入れた資金の返済を含みます。)を目的として、または再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- b. 一部解約に伴う支払資金の手当てに係る借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。
- c. 収益分配金の再投資に係る借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

#### 投資する株式等の範囲

- a. 委託会社が投資することを指図する株式、新株引受権証券および新株予約権証券は、金融商品取引所に上場されている株式の発行会社の発行するものおよび金融商品取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式、新株引受権証券および新株予約権証券についてはこの限りではありません。
- b. a. の規定にかかわらず、上場予定または登録予定の株式、新株引受権証券および新株予約権証券で目論見書等において上場または登録されることが確認できるものについては委託会社が投資することを指図することができます。

#### 金利先渡取引および為替先渡取引

- a. 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行うことの指図をすることができます。
- b. 金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- c. 金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもと

に算出した価額で評価するものとします。

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

有価証券の貸付

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する株式および公社債を次の範囲内で貸し付けることの指図をすることができます。

1. 株式の貸付は、貸付時点において、貸付株式の時価合計額が、信託財産で保有する株式の時価合計額を超えないものとします。
2. 公社債の貸付は、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。

- b. a. に規定する限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。

- c. 委託会社は、有価証券の貸付にあたって必要と認めるときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

公社債の空売り

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産において有しない公社債またはの規定により借り入れた公社債を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、売り付けた公社債の引渡または買戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。

- b. a. の売付けの指図は、当該売付けに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

- c. 信託財産の一部解約等の事由により、b. の売付けに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

特別の場合の外貨建有価証券への投資制限

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

デリバティブ取引等

デリバティブ取引等（金融商品取引業等に関する内閣府令第130条第1項第8号に定めるデリバティブ取引をいう。）については、金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標に係る変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額として、一般社団法人資産運用業協会規則に定める合理的な方法により算出した額が信託財産の純資産総額を超えないこととします。

信用リスクの分散規制

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

<その他法令等に定められた投資制限>

- ・同一の法人の発行する株式への投資制限

委託会社は、同一の法人の発行する株式を、その運用の指図を行うすべての委託者指図型投資信託につき、投資信託財産として有する当該株式に係る議決権の総数が当該株式に係る議決権の総数に100分の50の率を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、投資信託財産をもって取得することを受託会社に指図しないものとします。

### 3【投資リスク】

#### (1) 投資リスク

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けますが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。

したがって、投資者のみなさまの投資元本が保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

（主なりスクであり、以下に限定されるものではありません。）

#### 価格変動リスク

一般に、公社債の価格は市場金利の変動等を受けて変動するため、当ファンドはその影響を受け公社債の価格が下落した場合には基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 信用リスク

信用リスクとは、有価証券等の発行者や取引先等の経営・財務状況が悪化した場合またはそれが予想された場合もしくはこれらに関する外部評価の悪化があった場合等に、当該有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利払いや償還金の支払いが滞る等の債務が不履行となること等をいいます。当ファンドは、信用リスクを伴い、その影響を受けまますので、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 流動性リスク

有価証券等を売却あるいは取得しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない、または取引が不可能となるリスクのことを流動性リスクといい、当ファンドはそのリスクを伴います。例えば、組み入れている公社債の売却を十分な流動性の下で行えないときは、市場実勢から期待される価格で売却できない可能性があります。この場合、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 留意事項

- 当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。
- 当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受け付けが中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。
- 収益分配金の水準は、必ずしも計算期間における当ファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。当ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり率が小さかった場合も同様です。収益分配金の支払いは、信託財産から行われます。したがって純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。
- 当ファンドは、ファミリーファンド方式により運用を行います。そのため、当ファンドが投資対象とするマザーファンドを共有する他のベビーファンドの追加設定・解約によってマザーファンドに売買が生じた場合などには、当ファンドの基準価額に影響する場合があります。
- 当ファンドは、NOMURA - BPI総合の動きに連動することをめざして運用を行います。信託報酬、売買委託手数料等を負担すること、債券先物取引と当該指数の動きが連動しないこと、売買約定価格と当該指数の評価価格の差が生じること、指数構成銘柄と組入銘柄の違いおよびそれらの構成比に違いが生じること、当該指数を構成する銘柄が変更になること等の要因により乖離を生じることがあります。

#### （2）投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、ファンド管理委員会およびリスク管理委員会においてそれらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を検討しています。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。リスク管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守のための管理態勢の状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行います。

リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行い、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行っています。

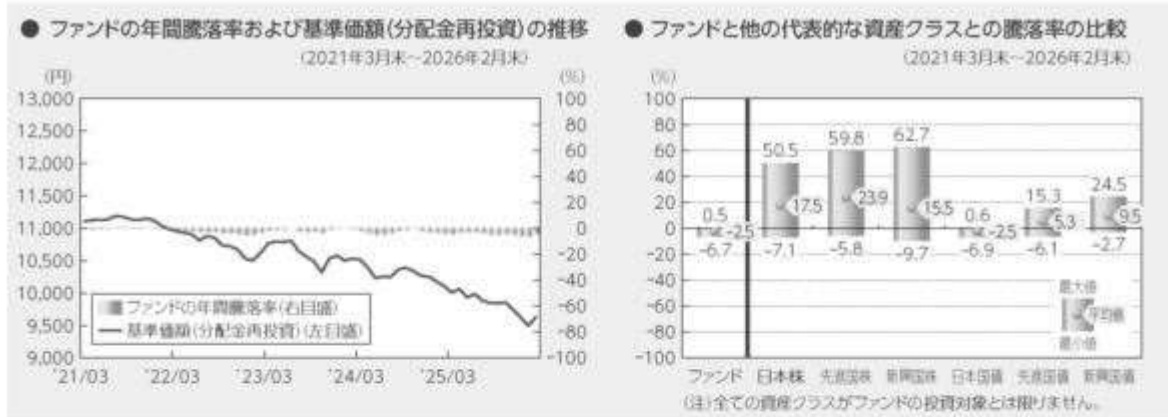
内部監査担当部署

委託会社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行い、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

## ■代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。



- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、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。
- ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

上記は、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の指数について

資産クラス	指数名	注記等
日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	東証株価指数(TOPIX)(配当込み)とは、日本の株式市場を広範囲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、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出される株価指数です。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標準又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利ノウハウ及びTOPIXに係る標準又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)	MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべて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)	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
日本国債	NOMURA-BPI(国債)	NOMURA-BPI(国債)とは、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わが国の代表的な国債パフォーマンスインデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本)	FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く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。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っていません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
新興国債	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドとは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが算出し公表している指数で、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。現地通貨建てのエマージング債のうち、投資規制の有無や、発行規模等を考慮して選ばれた銘柄により構成されています。当該指数の著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

(注) 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。

## 4【手数料等及び税金】

### (1)【申込手数料】

ありません。

申込手数料の対価として提供する役務の内容は、ファンドおよび投資環境の説明・情報提供、購入に関する事務手続等です。

## (2) 【換金（解約）手数料】

かかりません。

換金（解約）手数料の対価として提供する役務の内容は、商品の換金に関する事務手続等です。

## (3) 【信託報酬等】

- 信託報酬の総額は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に、年0.132%（税抜0.12%）の率を乗じて得た額とし、日々ファンドの基準価額に反映されます。

1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額×信託報酬率×（保有日数／365）

上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。

- 信託報酬は、毎計算期間の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。
- 信託報酬の各支払先への配分（税抜）は、以下の通りです。

支払先	配分（税抜）	対価として提供する役務の内容
委託会社	0.05%	ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等
販売会社	0.05%	交付運用報告書等各種書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等
受託会社	0.02%	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等

上記信託報酬には、別途消費税等相当額がかかります。

## (4) 【その他の手数料等】

- 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息、借入を行う場合の借入金の利息および借入れに関する品借料は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。
- 信託財産に係る監査費用（消費税等相当額を含みます。）は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に一定率を乗じて得た額とし、信託財産中から支弁します。支弁時期は信託報酬と同様です。
- 信託財産（投資している投資信託を含みます。）の組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料等（消費税等相当額を含みます。）、先物取引・オプション取引等に要する費用および外貨建資産の保管等に要する費用についても信託財産が負担するものとします。

売買条件等により異なるため、あらかじめ金額または上限額等を記載することはできません。

（注）手数料等については、保有金額または保有期間等により異なるため、あらかじめ合計額等を記載することはできません。なお、ファンドが負担する費用（手数料等）の支払い実績は、交付運用報告書に開示されていますのでご参照ください。

## (5) 【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

確定拠出年金法に定める加入者等の運用の指図に基づいて受益権の取得の申込みを行う資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合、所得税および地方税がかかりません。なお、確定拠出年金制度の加入者については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用されます。

上記以外の場合の課税の取扱いは、次の通りです。

## 個人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の譲渡益については、次の通り課税されます。

## 1. 収益分配金の課税

普通分配金が配当所得として課税されます。元本払戻金（特別分配金）は課税されません。

原則として、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行い、総合課税（配当控除は適用されません。）・申告分離課税を選択することもできます。

## 2. 解約時および償還時の課税

解約価額および償還価額から取得費（申込手数料（税込）を含みます。）を控除した利益（譲渡益）が譲渡所得とみなされて課税されます。

20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座（源泉徴収選択口座）を利用する場合、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

解約時および償還時の損失（譲渡損）については、確定申告により収益分配金を含む上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択した収益分配金・配当金に限ります。）との損益通算が可能となる仕組みがあります。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

### 法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）の税率で源泉徴収されます。地方税の源泉徴収はありません。なお、益金不算入制度の適用はありません。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

### 個別元本について

受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料（税込）は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合や、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合等は、個別元本の算出方法が異なる場合があります。

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

### 収益分配金について

受益者が収益分配金を受け取る際、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

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

上記は2026年2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。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

**(参考情報) ファンドの総経費率**

直近の運用報告書作成対象期間(以下「当期間」といいます。)(2025年2月21日～2026年2月20日)における当ファンドの総経費率は以下の通りです。

総経費率(①+②)	①運用管理費用の比率	②その他費用の比率
0.13%	0.13%	0.00%

(比率は年率、表示桁数未満四捨五入)

※当期間の運用・管理にかかった費用の総額(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を除く。消費税等のかかるものは消費税等を含む。)を当期間の平均受益権口数に平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除しています。

詳細につきましては、当期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

**5【運用状況】****【三菱UFJ 国内債券インデックスファンド(確定拠出年金)】****(1)【投資状況】**

2026年 2月27日現在

(単位:円)

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	55,429,198,915	100.00
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		2,770,011	0.00
純資産総額		55,431,968,926	100.00

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

**(2)【投資資産】****【投資有価証券の主要銘柄】****a 評価額上位30銘柄**

2026年 2月27日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託受益証券	日本債券インデックスマザーファンド	47,310,685,315	1.1707	55,390,881,976	1.1716	55,429,198,915	100.00

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

**b 全銘柄の種類/業種別投資比率**

2026年 2月27日現在

種類	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、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

**【投資不動産物件】**

該当事項はありません。

**【その他投資資産の主要なもの】**

該当事項はありません。

## （３）【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2026年2月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 （1万口当たりの純資産価額）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第5計算期間末日（2017年 2月20日）	15,426,753,937	15,426,753,937	10,906	10,906
第6計算期間末日（2018年 2月20日）	20,735,748,685	20,735,748,685	11,001	11,001
第7計算期間末日（2019年 2月20日）	29,579,545,653	29,579,545,653	11,175	11,175
第8計算期間末日（2020年 2月20日）	39,021,537,114	39,021,537,114	11,287	11,287
第9計算期間末日（2021年 2月22日）	44,042,260,346	44,042,260,346	11,068	11,068
第10計算期間末日（2022年 2月21日）	48,612,902,648	48,612,902,648	10,968	10,968
第11計算期間末日（2023年 2月20日）	50,234,282,475	50,234,282,475	10,539	10,539
第12計算期間末日（2024年 2月20日）	53,475,535,221	53,475,535,221	10,524	10,524
第13計算期間末日（2025年 2月20日）	54,125,642,222	54,125,642,222	10,077	10,077
第14計算期間末日（2026年 2月20日）	55,057,931,800	55,057,931,800	9,626	9,626
2025年 2月末日	54,742,107,411		10,107	
3月末日	54,486,491,602		10,007	
4月末日	55,433,971,310		10,063	
5月末日	55,363,126,954		9,933	
6月末日	55,974,415,038		9,985	
7月末日	55,821,620,416		9,882	
8月末日	55,758,780,612		9,850	
9月末日	55,713,429,505		9,842	
10月末日	55,911,665,609		9,857	
11月末日	55,407,805,878		9,744	
12月末日	54,994,645,986		9,622	
2026年 1月末日	54,447,522,980		9,498	
2月末日	55,431,968,926		9,633	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第5計算期間	0円
第6計算期間	0円
第7計算期間	0円
第8計算期間	0円
第9計算期間	0円
第10計算期間	0円
第11計算期間	0円
第12計算期間	0円
第13計算期間	0円

第14計算期間	0円
---------	----

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第5計算期間	0.15
第6計算期間	0.87
第7計算期間	1.58
第8計算期間	1.00
第9計算期間	1.94
第10計算期間	0.90
第11計算期間	3.91
第12計算期間	0.14
第13計算期間	4.24
第14計算期間	4.47

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配額の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配額の額）を控除した額を当該基準価額（分配額の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

## （４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第5計算期間	7,598,701,244	2,513,920,098	14,145,557,818
第6計算期間	7,706,694,174	3,003,285,255	18,848,966,737
第7計算期間	10,560,056,434	2,938,564,607	26,470,458,564
第8計算期間	12,371,848,613	4,271,042,227	34,571,264,950
第9計算期間	12,176,700,840	6,954,626,877	39,793,338,913
第10計算期間	11,822,788,549	7,292,382,425	44,323,745,037
第11計算期間	11,141,151,561	7,797,746,627	47,667,149,971
第12計算期間	11,754,163,180	8,606,123,316	50,815,189,835
第13計算期間	12,860,520,159	9,964,558,174	53,711,151,820
第14計算期間	15,839,534,312	12,355,381,104	57,195,305,028

（参考）

日本債券インデックスマザーファンド

投資状況

2026年 2月27日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
国債証券	日本	1,011,401,135,570	85.28
地方債証券	日本	67,299,015,870	5.67
特殊債証券	日本	42,774,564,986	3.61
社債券	日本	71,458,074,000	6.03
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		6,950,402,748	0.59
純資産総額		1,185,982,387,678	100.00

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

## その他の資産の投資状況

2026年 2月27日現在

（単位：円）

資産の種類	建別	国/地域	時価合計	投資比率（%）
債券先物取引	買建	日本	531,200,000	0.04

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

## 投資資産

### 投資有価証券の主要銘柄

#### a 評価額上位30銘柄

2026年 2月27日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	利率 (%)	償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
日本	国債証券	第163回利付国債(5年)	16,930,000,000	98.31	16,645,345,000	97.81	16,559,571,600	0.400000	2028/9/20	1.40
日本	国債証券	第373回利付国債(10年)	14,680,000,000	94.50	13,872,874,000	90.76	13,324,302,000	0.600000	2033/12/20	1.12
日本	国債証券	第368回利付国債(10年)	14,350,000,000	93.25	13,381,614,000	90.51	12,988,759,000	0.200000	2032/9/20	1.10
日本	国債証券	第153回利付国債(5年)	12,920,000,000	98.59	12,738,659,500	98.60	12,739,249,200	0.005000	2027/6/20	1.07
日本	国債証券	第363回利付国債(10年)	13,320,000,000	94.44	12,580,287,000	92.33	12,298,489,200	0.100000	2031/6/20	1.04
日本	国債証券	第369回利付国債(10年)	13,230,000,000	94.74	12,535,257,200	91.95	12,165,514,200	0.500000	2032/12/20	1.03
日本	国債証券	第366回利付国債(10年)	13,270,000,000	93.72	12,436,899,400	91.49	12,141,519,200	0.200000	2032/3/20	1.02
日本	国債証券	第372回利付国債(10年)	13,070,000,000	96.31	12,587,814,500	92.67	12,112,230,400	0.800000	2033/9/20	1.02
日本	国債証券	第379回利付国債(10年)	12,650,000,000	98.24	12,428,579,000	95.33	12,059,371,500	1.500000	2035/6/20	1.02
日本	国債証券	第376回利付国債(10年)	13,150,000,000	95.53	12,562,629,000	91.63	12,049,476,500	0.900000	2034/9/20	1.02
日本	国債証券	第370回利付国債(10年)	13,150,000,000	94.35	12,407,361,000	91.55	12,039,088,000	0.500000	2033/3/20	1.02
日本	国債証券	第371回利付国債(10年)	13,310,000,000	93.53	12,449,010,000	90.38	12,029,844,200	0.400000	2033/6/20	1.01
日本	国債証券	第365回利付国債(10年)	13,100,000,000	94.12	12,330,175,000	91.40	11,973,924,000	0.100000	2031/12/20	1.01
日本	国債証券	第361回利付国債(10年)	12,710,000,000	95.15	12,093,937,500	93.24	11,851,693,700	0.100000	2030/12/20	1.00
日本	国債証券	第378回利付国債(10年)	12,320,000,000	98.88	12,182,687,000	94.85	11,686,382,400	1.400000	2035/3/20	0.99
日本	国債証券	第364回利付国債(10年)	12,650,000,000	93.25	11,796,387,500	91.85	11,619,910,500	0.100000	2031/9/20	0.98
日本	国債証券	第154回利付国債(5年)	11,780,000,000	98.64	11,619,870,000	98.37	11,588,575,000	0.100000	2027/9/20	0.98
日本	国債証券	第377回利付国債(10年)	11,820,000,000	98.02	11,586,761,600	93.59	11,062,456,200	1.200000	2034/12/20	0.93
日本	国債証券	第174回利付国債(5年)	11,200,000,000	99.02	11,090,537,000	97.51	10,921,568,000	0.700000	2029/9/20	0.92
日本	国債証券	第374回利付国債(10年)	11,900,000,000	95.89	11,411,045,000	91.77	10,921,225,000	0.800000	2034/3/20	0.92
日本	国債証券	第359回利付国債(10年)	11,490,000,000	95.93	11,022,586,800	94.15	10,818,064,800	0.100000	2030/6/20	0.91

日本	国債証券	第158回利付国債(5年)	10,890,000,000	98.13	10,687,369,500	97.74	10,643,994,900	0.100000	2028/3/20	0.90
日本	国債証券	第172回利付国債(5年)	10,950,000,000	98.33	10,768,119,500	97.16	10,639,020,000	0.500000	2029/6/20	0.90
日本	国債証券	第156回利付国債(5年)	10,600,000,000	98.64	10,456,283,000	98.23	10,412,910,000	0.200000	2027/12/20	0.88
日本	国債証券	第358回利付国債(10年)	10,990,000,000	96.19	10,571,390,900	94.60	10,396,649,900	0.100000	2030/3/20	0.88
日本	国債証券	第375回利付国債(10年)	10,850,000,000	97.34	10,562,122,500	93.59	10,154,732,000	1.100000	2034/6/20	0.86
日本	国債証券	第367回利付国債(10年)	11,100,000,000	93.25	10,351,751,300	91.02	10,103,442,000	0.200000	2032/6/20	0.85
日本	国債証券	第161回利付国債(5年)	10,220,000,000	98.50	10,067,610,800	97.86	10,001,598,600	0.300000	2028/6/20	0.84
日本	国債証券	第166回利付国債(5年)	10,110,000,000	98.24	9,932,176,500	97.51	9,858,564,300	0.400000	2028/12/20	0.83
日本	国債証券	第178回利付国債(5年)	9,900,000,000	99.78	9,879,186,000	98.12	9,714,672,000	1.000000	2030/3/20	0.82

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

#### b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2026年 2月27日現在

種類	投資比率(%)
国債証券	85.28
地方債証券	5.67
特殊債券	3.61
社債券	6.03
合計	100.59

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

#### 投資不動産物件

該当事項はありません。

#### その他投資資産の主要なもの

2026年 2月27日現在

資産の種類	取引所名	資産の名称	建別	数量	通貨	簿価金額(円)	評価金額(円)	投資比率(%)
債券先物取引	大阪取引所	長期国債先物26年03月限	買建	4	円	533,123,740	531,200,000	0.04

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該投資資産の評価金額の比率です。

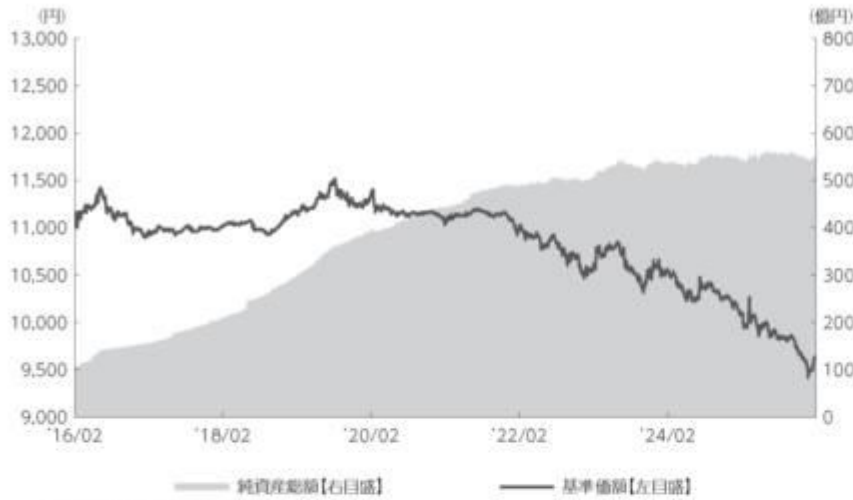
#### 参考情報



## 運用実績

2026年2月27日現在

### ■基準価額・純資産の推移 2016年2月29日～2026年2月27日



•基準価額は運用報酬(信託報酬)控除後です。

### ■基準価額・純資産

基準価額	9,633円
純資産総額	554.3億円

•純資産総額は表示桁未満切捨て

### ■分配の推移

2026年2月	0円
2025年2月	0円
2024年2月	0円
2023年2月	0円
2022年2月	0円
2021年2月	0円
設定来累計	0円

•分配金は1万円当たり、税引前

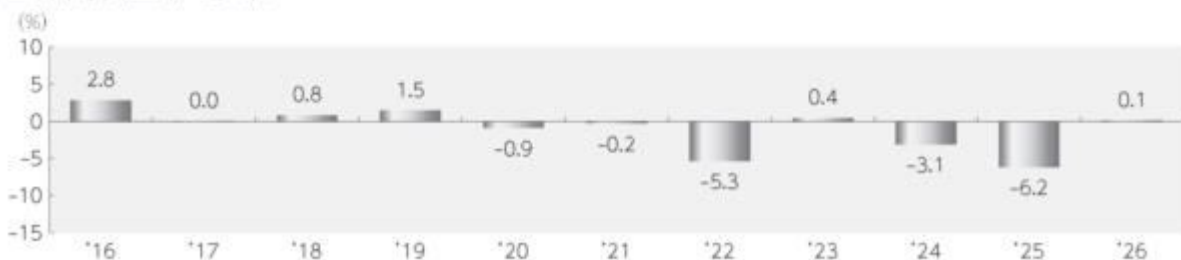
### ■主要な資産の状況

種別構成	比率	租入上位銘柄	種別	比率
国債	85.3%	1 第163回利付国債(5年)	国債	1.4%
地方債	5.7%	2 第373回利付国債(10年)	国債	1.1%
特殊債	3.6%	3 第368回利付国債(10年)	国債	1.1%
社債	6.0%	4 第153回利付国債(5年)	国債	1.1%
		5 第363回利付国債(10年)	国債	1.0%
		6 第369回利付国債(10年)	国債	1.0%
		7 第366回利付国債(10年)	国債	1.0%
		8 第372回利付国債(10年)	国債	1.0%
コールローン他 (負債控除後)	-0.6%	9 第379回利付国債(10年)	国債	1.0%
合計	100.0%	10 第376回利付国債(10年)	国債	1.0%

その他資産の状況	比率
債券先物取引（買建）	0.0%

- 各比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

### ■年間収益率の推移



- 収益率は基準価額で計算
- 2026年は年初から2月27日までの収益率を表示

上記は、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。  
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

### 申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

### 申込単位

1円以上1円単位

### 申込価額

取得申込受付日の基準価額

### 申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

### 申込価額の照会方法

申込価額は、販売会社にてご確認いただけます。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

### 申込手数料

ありません。

### 申込方法

取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額を販売会社が定める日までに支払うものとします。

### 申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

### 取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受け付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

## 2【換金（解約）手続等】

### 解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

### 解約単位

1口単位

### 解約価額

解約請求受付日の基準価額

### 信託財産留保額

ありません。

#### 解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

#### 解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

#### 支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して4営業日目から販売会社において支払います。

#### 解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。

#### 解約請求受付の中止および取消し

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、解約請求の受付を中止することおよびすでに受け付けた解約請求を取り消すことがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約請求を受け付けたものとします。

また、市況動向等により、大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

### 3【資産管理等の概要】

#### （1）【資産の評価】

##### 基準価額の算出方法

基準価額 = 信託財産の純資産総額 ÷ 受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人資産運用業協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

##### （資産の評価方法）

###### ・株式 / 上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

###### ・転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業

者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額)で評価します。

・公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

・マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

・投資信託証券（上場投資信託証券/不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

・外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

・外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

・市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

#### 基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

#### 基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

#### （2）【保管】

該当事項はありません。

#### （3）【信託期間】

無期限（2012年10月29日設定）

ただし、後記「ファンドの償還条件等」の規定によりファンドを償還させることがあります。

#### （4）【計算期間】

毎年2月21日から翌年2月20日まで

ただし、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日の場合、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。

なお、最終計算期間の終了日は、ファンドの信託期間の終了日とします。

#### （5）【その他】

##### ファンドの償還条件等

委託会社は、以下の場合には、法令および信託約款に定める手続きにしたがい、受託会社と合意のうえ、ファンドを償還させることができます。（任意償還）

・受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合

・信託期間中において、ファンドを償還させることが受益者のため有利であると認めるとき、

## 対象インデックスが改廃されたときまたはやむを得ない事情が発生したとき

このほか、監督官庁よりファンドの償還の命令を受けたとき、委託会社の登録取消・解散・業務廃止のときは、原則として、ファンドを償還させます。

委託会社は、ファンドを償還しようとするときは、あらかじめその旨を監督官庁に届け出ます。

### 信託約款の変更等

委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、法令および信託約款に定める手続きにしたがい、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することまたは受託会社を同一とする他ファンドとの併合を行うことができます。委託会社は、変更または併合しようとするときは、あらかじめその旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。

委託会社は、監督官庁の命令に基づいて信託約款を変更しようとするときは、上記の手続きにしたがいます。

### ファンドの償還等に関する開示方法

委託会社は、ファンドの任意償還（信託契約に係るすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたとき、また、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、書面決議の手続を行うことが困難な場合を除きます。）、信託約款の変更または併合（変更にあつては、その変更の内容が重大なものに該当する場合に限り、併合にあつては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下、「重大な約款変更等」といいます。）をしようとする場合には、書面による決議（「書面決議」といいます。）を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに任意償還等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、受益者に対し書面をもって書面決議の通知を發します。受益者は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、受益者が議決権を行行使しないときは書面決議について賛成するものとみなします。書面決議は、議決権を行行使することができる受益者の議決権の3分の2以上をもって行います。書面決議の効力は、ファンドのすべての受益者に対してその効力を生じます。

併合に係るいずれかのファンドにおいて、書面決議が否決された場合、併合を行うことはできません。

### 反対受益者の受益権買取請求の不適用

委託会社がファンドの任意償還、重大な約款変更等を行う場合、書面決議において反対した受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買い取るべき旨を請求することができます。この規定は、受益者が自己に帰属する受益権についてその全部または一部の償還を請求したときに、委託会社が信託約款の規定に基づいて信託契約の一部解約をすることにより当該請求に応じることとする場合には適用しません。

### 関係法人との契約の更改

委託会社と販売会社との間で締結された「投資信託受益権の取扱に関する契約」の契約期間は、契約締結日から1年とします。ただし双方から契約満了日の3ヵ月前までに別段の意思表示のないときは、さらに1年間延長するものとし、その後も同様とします。

### 運用報告書

委託会社は、毎計算期間の末日および償還時に、交付運用報告書を作成し、原則として受益者に交付します。なお、信託約款の内容に委託会社が重要と判断した変更、ファンドの任意償還等があった場合は、その内容を交付運用報告書に記載します。

### 委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

委託会社は、事業の全部または一部を譲渡することがあり、これに伴い、この信託契約に関する事業を譲渡することがあります。また、委託会社は、分割により事業の全部または一部を承継させることがあり、これに伴い、この信託契約に関する事業を承継させることがあります。

#### 受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に違反して信託財産に著しい損害を与えたことその他重要な事由があるときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を申立てることができます。受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、信託約款の規定にしたがい、新受託会社を選任します。なお、受益者は、上記によって行う場合を除き、受託会社を解任することはできないものとします。委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はファンドを償還させます。

#### 信託事務の再信託

受託会社は、ファンドに係る信託事務の処理の一部について再信託受託会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託に係る契約書類に基づいて所定の事務を行います。

#### 公告

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

<https://www.am.mufg.jp/>

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

#### 4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は以下の通りです。

##### (1) 収益分配金に対する受領権

受益者は、収益分配金を持ち分に応じて受領する権利を有します。

収益分配金は、「累積投資契約」に基づいて、決算日の基準価額により自動的に無手数料で全額再投資されます。

##### (2) 償還金に対する受領権

受益者は、償還金を持ち分に応じて受領する権利を有します。

償還金は、信託終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日（原則として償還日（休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日以内）から、販売会社において、受益者に支払います。

ただし、受益者が、償還金について支払開始日から10年間その支払いの請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

##### (3) 換金（解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、換金（解約）請求する権利を有します。

くわしくは「第2 管理及び運営 2 換金（解約）手続等」を参照してください。

### 第3【ファンドの経理状況】

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期(2025年2月21日から2026年2月20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】

## 【三菱UFJ 国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）】

## （１）【貸借対照表】

（単位：円）

	第13期 [ 2025年 2月20日現在 ]	第14期 [ 2026年 2月20日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	94,812,735	107,124,306
親投資信託受益証券	54,122,115,335	55,054,351,974
未収入金	16,187,551	-
未収利息	1,204	2,093
流動資産合計	54,233,116,825	55,161,478,373
資産合計	54,233,116,825	55,161,478,373
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	70,232,497	66,067,834
未払受託者報酬	6,075,403	6,114,008
未払委託者報酬	30,376,959	30,569,973
その他未払費用	789,744	794,758
流動負債合計	107,474,603	103,546,573
負債合計	107,474,603	103,546,573
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	53,711,151,820	57,195,305,028
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	414,490,402	2,137,373,228
（分配準備積立金）	1,438,657,436	1,581,683,718
元本等合計	54,125,642,222	55,057,931,800
純資産合計	54,125,642,222	55,057,931,800
負債純資産合計	54,233,116,825	55,161,478,373

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第13期		第14期	
	自 至	2024年 2月21日 2025年 2月20日	自 至	2025年 2月21日 2026年 2月20日
<b>営業収益</b>				
受取利息		123,408		476,929
有価証券売買等損益		2,275,036,669		2,448,585,450
営業収益合計		2,274,913,261		2,448,108,521
<b>営業費用</b>				
支払利息		341		-
受託者報酬		11,933,864		12,126,342
委託者報酬		59,669,195		60,631,570
その他費用		1,551,286		1,576,300
営業費用合計		73,154,686		74,334,212
営業利益又は営業損失（ ）		2,348,067,947		2,522,442,733
経常利益又は経常損失（ ）		2,348,067,947		2,522,442,733
当期純利益又は当期純損失（ ）		2,348,067,947		2,522,442,733
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）		179,782,418		297,300,778
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		2,660,345,386		414,490,402
剰余金増加額又は欠損金減少額		426,181,245		-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		426,181,245		-
剰余金減少額又は欠損金増加額		503,750,700		326,721,675
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		503,750,700		69,171,693
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		257,549,982
分配金		-		-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		414,490,402		2,137,373,228

## (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は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

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。

## (貸借対照表に関する注記)

	第13期 [2025年 2月20日現在]	第14期 [2026年 2月20日現在]
1. 期首元本額	50,815,189,835円	53,711,151,820円
期中追加設定元本額	12,860,520,159円	15,839,534,312円
期中一部解約元本額	9,964,558,174円	12,355,381,104円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	円	2,137,373,228円
3. 受益権の総数	53,711,151,820口	57,195,305,028口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第13期 自 2024年 2月21日 至 2025年 2月20日			第14期 自 2025年 2月21日 至 2026年 2月20日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	338,185,561円	費用控除後の配当等収益額	A	427,537,682円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	5,575,694,755円	収益調整金額	C	6,319,796,809円
分配準備積立金額	D	1,100,471,875円	分配準備積立金額	D	1,154,146,036円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,014,352,191円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,901,480,527円
当ファンドの期末残存口数	F	53,711,151,820口	当ファンドの期末残存口数	F	57,195,305,028口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,305円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,381円
1万口当たり分配金額	H	円	1万口当たり分配金額	H	円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	円

## (金融商品に関する注記)

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	第13期 自 2024年 2月21日 至 2025年 2月20日	第14期 自 2025年 2月21日 至 2026年 2月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資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。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第13期 [2025年 2月20日現在]	第14期 [2026年 2月20日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左

区分	第13期 [ 2025年 2月20日現在 ]	第14期 [ 2026年 2月20日現在 ]
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 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

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第13期 [ 2025年 2月20日現在 ]	第14期 [ 2026年 2月20日現在 ]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	2,034,001,068	2,222,835,244
合計	2,034,001,068	2,222,835,244

## (デリバティブ取引に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報)

	第13期 [ 2025年 2月20日現在 ]	第14期 [ 2026年 2月20日現在 ]
1口当たり純資産額	1.0077円	0.9626円
(1万口当たり純資産額)	(10,077円)	(9,626円)

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

(単位:円)

種類	銘柄	口数	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本債券インデックスマザーファンド	47,022,849,312	55,054,351,974	
合計		47,022,849,312	55,054,351,974	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## (参考)

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。  
 なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

## 日本債券インデックスマザーファンド

### 貸借対照表

(単位：円)

[ 2026年 2月20日現在 ]

<b>資産の部</b>	
流動資産	
コール・ローン	2,959,562,703
国債証券	994,292,925,510
地方債証券	68,237,158,260
特殊債券	43,055,891,239
社債券	71,890,809,000
未収入金	274,032,000
未収利息	3,381,091,230
前払金	3,480,000
前払費用	251,581,714
差入委託証拠金	5,686,901
流動資産合計	1,184,352,218,557
資産合計	1,184,352,218,557
<b>負債の部</b>	
流動負債	
派生商品評価勘定	2,443,740
未払金	300,000,000
未払解約金	1,200,539,938
流動負債合計	1,502,983,678
負債合計	1,502,983,678
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	1,010,279,380,420
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	172,569,854,459
元本等合計	1,182,849,234,879
純資産合計	1,182,849,234,879
負債純資産合計	1,184,352,218,557

### 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	公社債は時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社等の提供する理論価格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	先物取引は金融商品取引所等における清算値段で評価しております。

#### (重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌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。

#### (貸借対照表に関する注記)

	[2026年 2月20日現在]
1. 期首	2025年 2月21日
期首元本額	809,044,375,568円
期中追加設定元本額	320,858,632,940円
期中一部解約元本額	119,623,628,088円
元本の内訳	
三菱UFJ ライフセレクトファンド(安定型)	9,140,855,451円
三菱UFJ ライフセレクトファンド(安定成長型)	16,375,307,176円

	[2026年 2月20日現在]
三菱UFJ ライフセレクトファンド(成長型)	5,050,133,100円
三菱UFJ プライムバランス(安定型)(確定拠出年金)	64,611,949,756円
三菱UFJ プライムバランス(安定成長型)(確定拠出年金)	134,525,971,708円
三菱UFJ プライムバランス(成長型)(確定拠出年金)	50,692,890,368円
三菱UFJ 6資産バランスファンド(2ヵ月分配型)	242,200,178円
三菱UFJ 6資産バランスファンド(成長型)	245,330,172円
三菱UFJ 国内債券インデックスファンド	1,352,555,288円
eMAXIS 国内債券インデックス	6,089,182,416円
eMAXIS バランス(8資産均等型)	6,369,103,364円
eMAXIS バランス(波乗り型)	101,905,556円
三菱UFJ プライムバランス(8資産)(確定拠出年金)	27,727,027,167円
三菱UFJ 国内債券インデックスファンド(確定拠出年金)	47,022,849,312円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2030(確定拠出年金)	15,763,741,768円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2040(確定拠出年金)	10,470,649,412円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2050(確定拠出年金)	5,044,900,730円
eMAXIS Slim 国内債券インデックス	26,860,304,506円
国内債券セレクション(ラップ向け)	19,728,719,439円
eMAXIS Slim バランス(8資産均等型)	46,615,853,348円
つみたて8資産均等バランス	23,749,655,237円
つみたて4資産均等バランス	10,586,724,498円
eMAXIS マイマネージャー 1970s	39,298,150円
eMAXIS マイマネージャー 1980s	34,909,162円
eMAXIS マイマネージャー 1990s	30,175,309円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2035(確定拠出年金)	11,004,210,192円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2045(確定拠出年金)	6,018,872,330円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2055(確定拠出年金)	2,587,340,543円
三菱UFJ DC年金バランス(株式15)	13,854,336,933円
三菱UFJ DC年金バランス(株式40)	13,241,390,315円
三菱UFJ DC年金バランス(株式65)	9,830,394,654円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2060(確定拠出年金)	2,044,751,637円
三菱UFJ DC年金バランス(株式25)	1,832,384,230円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2065(確定拠出年金)	1,080,712,739円
ラップ向けインデックスf 国内債券	7,943,242,572円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド(保守型)	2,723,474,529円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド(標準型)	3,623,653,356円
三菱UFJ DC年金バランス(株式80)	46,423,617円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2070(確定拠出年金)	215,958,517円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド・アネックス(為替リスク軽減型)コンサバティブコース	21,909,989円
MUFG ウェルス・インサイト・ファンド・アネックス(為替リスク軽減型)スタンダードコース	4,652,842円
eMAXIS/PayPay証券 全世界バランス	16,019,271円
三菱UFJ 資産配分最適化バランス(R1)	309,808,982円
三菱UFJ 資産配分最適化バランス(R2)	1,050,256,255円
三菱UFJ 資産配分最適化バランス(R3)	2,625,241,224円
三菱UFJ 資産配分最適化バランス(R4)	81,604,221円
三菱UFJ 資産配分最適化バランス(R5)	14,774,093円
eMAXIS 債券バランス(2資産均等型)	80,483,972円
eMAXIS バランス(4資産均等型)	3,497,141,150円
eMAXIS 最適化バランス(マイゴールキーパー)	2,956,002,749円
eMAXIS 最適化バランス(マイディフェンダー)	1,924,706,302円
eMAXIS 最適化バランス(マイミッドフィルダー)	3,862,241,699円
eMAXIS 最適化バランス(マイフォワード)	132,761,807円
eMAXIS 最適化バランス(マイストライカー)	123,872,489円
三菱UFJ 日本債券ファンドVA(適格機関投資家限定)	3,233,094,325円
三菱UFJ バランスファンド45VA(適格機関投資家限定)	28,796,752円

	[2026年 2月20日現在]
三菱UFJ バランスファンド40VA（適格機関投資家限定）	8,712,013,636円
三菱UFJ バランスファンドVA 20型（適格機関投資家限定）	455,381,254円
三菱UFJ バランスファンドVA 40型（適格機関投資家限定）	4,662,542,551円
MUAM 日本債券インデックスファンド（適格機関投資家限定）	199,703,216,285円
三菱UFJ バランスファンドVA 50型（適格機関投資家限定）	490,383,144円
三菱UFJ バランスファンドVA 30型（適格機関投資家限定）	364,368円
三菱UFJ バランスファンド50VA（適格機関投資家限定）	4,433,189,096円
三菱UFJ バランスファンド20VA（適格機関投資家限定）	2,381,140,879円
MUKAM スマート・クオリティ・セレクション（適格機関投資家転売制限付）	2,535,542,226円
世界8資産バランスファンドVL（適格機関投資家限定）	1,122,522,277円
MUKAM 日本債券インデックスファンド2（適格機関投資家限定）	91,837,196,884円
MUKAM スマート・クオリティ・セレクション2（適格機関投資家限定）	1,472,632,124円
日本債券インデックスファンドS	9,054,991,768円
グローバルバランスオープンV（適格機関投資家限定）	200,716,222円
国内債券インデックスオープンV（適格機関投資家限定）	75,635,615円
MUAM グローバルバランス（退職給付信託向け）（適格機関投資家限定）	31,187,699,856円
パッシブバランスファンド（2%コース）（適格機関投資家転売制限付）	152,075,229円
パッシブバランスファンド（5%コース）（適格機関投資家転売制限付）	140,036,251円
MUKAM アセットアロケーションファンド2020-07（適格機関投資家限定）	780,069,841円
MUKAM アセットアロケーションファンド2020-11（適格機関投資家限定）	769,782,065円
MUKAM アセットアロケーションファンド2021-03（適格機関投資家限定）	769,408,739円
MUKAM アセットアロケーションファンド2021-05（適格機関投資家限定）	772,151,842円
MUKAM アセットアロケーションファンド2022-01（適格機関投資家限定）	787,676,906円
MUKAM アセットアロケーションファンド2022-09（適格機関投資家限定）	873,276,708円
MUKAM アセットアロケーションファンド2022-11（適格機関投資家限定）	873,298,459円
MUKAM アセットアロケーションファンド2023-01（適格機関投資家限定）	873,240,427円
MUKAM アセットアロケーションファンド2023-03（適格機関投資家限定）	873,244,127円
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定型）VA	21,810,373円
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定成長型）VA	27,156,237円
インデックス・ライフ・バランスファンド（成長型）VA	4,368,234円
インデックス・ライフ・バランスファンド（積極型）VA	12,532,042円
三菱UFJ バランスVA30D（適格機関投資家限定）	15,069,622円
三菱UFJ バランスVA60D（適格機関投資家限定）	53,218,414円
三菱UFJ バランスVA30G（適格機関投資家限定）	8,326,543円
三菱UFJ バランスVA60G（適格機関投資家限定）	31,452,964円
三菱UFJ <DC>日本債券インデックスファンド	4,605,576,296円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（安定型）	2,566,933,749円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（安定成長型）	5,782,432,248円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（成長型）	3,821,678,604円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（積極型）	2,856,689,458円
合計	1,010,279,380,420円
2. 受益権の総数	1,010,279,380,420口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	自 2025年 2月21日 至 2026年 2月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資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	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、運用の効率化を図るために、債券先物取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、価格変動リスク等の市場リスクおよび信用リスク等を有しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。 ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[ 2026年 2月20日現在 ]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	[ 2026年 2月20日現在 ]	
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	
国債証券	38,886,926,760	
地方債証券	1,681,102,530	
特殊債券	2,081,894,017	
社債券	1,190,483,000	
合計	43,840,406,307	

(注)当期間の開始日は、当該親投資信託の期首日であります。

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

## 債券関連

[ 2026年 2月20日現在 ]

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引	債券先物取引				
	買建	533,120,000		530,680,000	2,440,000
合計		533,120,000		530,680,000	2,440,000

(注)時価の算定方法

- 先物取引の時価については、以下のように評価しております。  
原則として、直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または終値で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、最も近い終値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

- 2 先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 3 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
- 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	[ 2026年 2月20日現在 ]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.1708円 (11,708円)

## 附属明細表

### 第1 有価証券明細表

#### (1) 株式

該当事項はありません。

#### (2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	第470回利付国債（2年）	3,000,000,000	2,993,070,000	
	第471回利付国債（2年）	3,500,000,000	3,494,085,000	
	第472回利付国債（2年）	8,000,000,000	7,964,960,000	
	第473回利付国債（2年）	6,900,000,000	6,873,297,000	
	第474回利付国債（2年）	1,000,000,000	994,220,000	
	第475回利付国債（2年）	4,100,000,000	4,085,527,000	
	第476回利付国債（2年）	5,700,000,000	5,677,029,000	
	第477回利付国債（2年）	5,000,000,000	4,985,450,000	
	第478回利付国債（2年）	2,500,000,000	2,491,725,000	
	第479回利付国債（2年）	4,900,000,000	4,881,772,000	
	第480回利付国債（2年）	3,600,000,000	3,591,504,000	
	第151回利付国債（5年）	1,050,000,000	1,038,429,000	
	第152回利付国債（5年）	7,480,000,000	7,405,050,400	
	第153回利付国債（5年）	12,920,000,000	12,733,693,600	
	第154回利付国債（5年）	11,780,000,000	11,583,863,000	
	第155回利付国債（5年）	3,150,000,000	3,098,686,500	
	第156回利付国債（5年）	10,600,000,000	10,408,458,000	
	第157回利付国債（5年）	2,620,000,000	2,564,849,000	
	第158回利付国債（5年）	10,890,000,000	10,638,876,600	
	第159回利付国債（5年）	1,580,000,000	1,538,193,200	
	第160回利付国債（5年）	2,550,000,000	2,488,264,500	
	第161回利付国債（5年）	10,220,000,000	9,995,671,000	
	第162回利付国債（5年）	1,390,000,000	1,355,083,200	
	第163回利付国債（5年）	13,330,000,000	13,028,342,100	
	第164回利付国債（5年）	1,900,000,000	1,840,891,000	
	第165回利付国債（5年）	6,100,000,000	5,926,821,000	
	第166回利付国債（5年）	10,110,000,000	9,850,476,300	
	第167回利付国債（5年）	150,000,000	145,654,500	

第168回利付国債（5年）	3,050,000,000	2,980,002,500	
第169回利付国債（5年）	6,200,000,000	6,039,482,000	
第170回利付国債（5年）	2,550,000,000	2,483,725,500	
第171回利付国債（5年）	1,500,000,000	1,451,280,000	
第172回利付国債（5年）	10,950,000,000	10,629,055,500	
第173回利付国債（5年）	2,100,000,000	2,038,722,000	
第174回利付国債（5年）	11,200,000,000	10,911,152,000	
第175回利付国債（5年）	3,300,000,000	3,229,644,000	
第176回利付国債（5年）	3,000,000,000	2,947,410,000	
第177回利付国債（5年）	5,850,000,000	5,768,568,000	
第178回利付国債（5年）	9,900,000,000	9,701,010,000	
第179回利付国債（5年）	4,800,000,000	4,691,232,000	
第180回利付国債（5年）	5,450,000,000	5,349,665,500	
第181回利付国債（5年）	7,600,000,000	7,509,256,000	
第182回利付国債（5年）	1,600,000,000	1,588,048,000	
第183回利付国債（5年）	1,600,000,000	1,599,632,000	
第1回利付国債（40年）	2,105,000,000	1,876,270,700	
第2回利付国債（40年）	1,335,000,000	1,130,090,850	
第3回利付国債（40年）	1,668,000,000	1,388,359,800	
第4回利付国債（40年）	2,188,000,000	1,792,650,280	
第5回利付国債（40年）	1,525,000,000	1,172,435,250	
第6回利付国債（40年）	1,530,000,000	1,139,834,700	
第7回利付国債（40年）	1,540,000,000	1,087,486,400	
第8回利付国債（40年）	2,410,000,000	1,550,136,100	
第9回利付国債（40年）	5,280,000,000	2,388,672,000	
第10回利付国債（40年）	4,450,000,000	2,396,325,000	
第11回利付国債（40年）	3,630,000,000	1,852,461,600	
第12回利付国債（40年）	3,870,000,000	1,703,922,300	
第13回利付国債（40年）	5,570,000,000	2,431,305,000	
第14回利付国債（40年）	4,620,000,000	2,151,487,800	
第15回利付国債（40年）	5,070,000,000	2,612,064,000	
第16回利付国債（40年）	4,700,000,000	2,639,802,000	
第17回利付国債（40年）	5,590,000,000	4,108,873,600	
第18回利付国債（40年）	2,150,000,000	1,991,631,000	
第346回利付国債（10年）	6,130,000,000	6,068,577,400	
第347回利付国債（10年）	5,700,000,000	5,624,817,000	
第348回利付国債（10年）	4,970,000,000	4,887,249,500	
第349回利付国債（10年）	6,090,000,000	5,969,113,500	
第350回利付国債（10年）	6,530,000,000	6,379,418,200	
第351回利付国債（10年）	4,870,000,000	4,741,139,800	
第352回利付国債（10年）	4,110,000,000	3,987,809,700	
第353回利付国債（10年）	4,630,000,000	4,472,811,500	

第354回利付国債(10年)	6,320,000,000	6,080,219,200	
第355回利付国債(10年)	4,840,000,000	4,636,090,800	
第356回利付国債(10年)	9,580,000,000	9,134,817,400	
第357回利付国債(10年)	7,350,000,000	6,975,738,000	
第358回利付国債(10年)	10,990,000,000	10,380,494,600	
第359回利付国債(10年)	11,490,000,000	10,802,553,300	
第360回利付国債(10年)	8,440,000,000	7,897,476,800	
第361回利付国債(10年)	12,710,000,000	11,830,468,000	
第362回利付国債(10年)	1,600,000,000	1,482,320,000	
第363回利付国債(10年)	13,320,000,000	12,277,576,800	
第364回利付国債(10年)	9,400,000,000	8,621,586,000	
第365回利付国債(10年)	13,100,000,000	11,955,191,000	
第366回利付国債(10年)	11,470,000,000	10,477,845,000	
第367回利付国債(10年)	11,100,000,000	10,086,792,000	
第368回利付国債(10年)	14,350,000,000	12,970,534,500	
第369回利付国債(10年)	13,230,000,000	12,148,447,500	
第370回利付国債(10年)	11,150,000,000	10,196,563,500	
第371回利付国債(10年)	13,310,000,000	12,015,735,600	
第372回利付国債(10年)	13,070,000,000	12,098,506,900	
第373回利付国債(10年)	14,680,000,000	13,312,704,800	
第374回利付国債(10年)	11,900,000,000	10,911,943,000	
第375回利付国債(10年)	9,350,000,000	8,746,738,000	
第376回利付国債(10年)	13,150,000,000	12,043,164,500	
第377回利付国債(10年)	11,820,000,000	11,057,137,200	
第378回利付国債(10年)	12,320,000,000	11,685,396,800	
第379回利付国債(10年)	11,250,000,000	10,728,112,500	
第380回利付国債(10年)	8,450,000,000	8,174,107,500	
第381回利付国債(10年)	4,100,000,000	4,098,319,000	
第1回利付国債(30年)	196,000,000	205,223,760	
第2回利付国債(30年)	268,000,000	277,337,120	
第3回利付国債(30年)	307,000,000	316,584,540	
第4回利付国債(30年)	252,000,000	267,011,640	
第5回利付国債(30年)	238,000,000	244,716,360	
第6回利付国債(30年)	339,000,000	352,414,230	
第7回利付国債(30年)	339,000,000	350,461,590	
第8回利付国債(30年)	302,000,000	302,543,600	
第9回利付国債(30年)	206,000,000	201,056,000	
第10回利付国債(30年)	398,000,000	379,699,960	
第11回利付国債(30年)	237,000,000	235,011,570	
第12回利付国債(30年)	325,000,000	330,612,750	
第13回利付国債(30年)	595,000,000	599,867,100	
第14回利付国債(30年)	683,000,000	707,622,150	

第15回利付国債(30年)	686,000,000	715,305,920
第16回利付国債(30年)	547,000,000	569,716,910
第17回利付国債(30年)	577,000,000	595,637,100
第18回利付国債(30年)	687,000,000	702,546,810
第19回利付国債(30年)	593,000,000	605,541,950
第20回利付国債(30年)	1,255,000,000	1,300,694,550
第21回利付国債(30年)	529,000,000	538,045,900
第22回利付国債(30年)	1,975,000,000	2,040,629,250
第23回利付国債(30年)	194,000,000	200,070,260
第24回利付国債(30年)	981,000,000	1,009,694,250
第25回利付国債(30年)	1,287,000,000	1,297,102,950
第26回利付国債(30年)	1,014,000,000	1,029,291,120
第27回利付国債(30年)	760,000,000	774,949,200
第28回利付国債(30年)	2,926,000,000	2,965,852,120
第29回利付国債(30年)	1,630,000,000	1,626,071,700
第30回利付国債(30年)	2,321,000,000	2,274,162,220
第31回利付国債(30年)	2,223,000,000	2,141,304,750
第32回利付国債(30年)	2,689,000,000	2,603,220,900
第33回利付国債(30年)	1,227,000,000	1,135,993,410
第34回利付国債(30年)	2,631,000,000	2,480,796,210
第35回利付国債(30年)	3,179,000,000	2,895,369,620
第36回利付国債(30年)	2,579,000,000	2,334,846,070
第37回利付国債(30年)	2,717,000,000	2,407,506,530
第38回利付国債(30年)	1,590,000,000	1,377,750,900
第39回利付国債(30年)	1,660,000,000	1,454,375,800
第40回利付国債(30年)	1,720,000,000	1,476,568,400
第41回利付国債(30年)	1,210,000,000	1,017,295,400
第42回利付国債(30年)	1,820,000,000	1,522,284,400
第43回利付国債(30年)	2,020,000,000	1,681,730,800
第44回利付国債(30年)	2,030,000,000	1,683,154,200
第45回利付国債(30年)	2,190,000,000	1,745,517,600
第46回利付国債(30年)	2,780,000,000	2,205,985,600
第47回利付国債(30年)	2,890,000,000	2,324,109,100
第48回利付国債(30年)	3,070,000,000	2,366,540,200
第49回利付国債(30年)	3,060,000,000	2,349,253,800
第50回利付国債(30年)	3,360,000,000	2,263,934,400
第51回利付国債(30年)	3,740,000,000	2,218,792,400
第52回利付国債(30年)	3,490,000,000	2,159,053,600
第53回利付国債(30年)	3,040,000,000	1,912,585,600
第54回利付国債(30年)	2,940,000,000	1,926,082,200
第55回利付国債(30年)	3,480,000,000	2,263,774,800
第56回利付国債(30年)	3,130,000,000	2,021,698,300

第57回利付国債(30年)	3,290,000,000	2,110,107,300	
第58回利付国債(30年)	3,240,000,000	2,062,260,000	
第59回利付国債(30年)	3,030,000,000	1,865,268,000	
第60回利付国債(30年)	2,800,000,000	1,801,408,000	
第61回利付国債(30年)	2,750,000,000	1,667,352,500	
第62回利付国債(30年)	3,010,000,000	1,712,208,400	
第63回利付国債(30年)	3,190,000,000	1,745,504,200	
第64回利付国債(30年)	2,230,000,000	1,208,392,400	
第65回利付国債(30年)	1,010,000,000	542,026,600	
第66回利付国債(30年)	2,870,000,000	1,526,352,100	
第67回利付国債(30年)	2,940,000,000	1,646,870,400	
第68回利付国債(30年)	3,590,000,000	1,993,491,100	
第69回利付国債(30年)	3,370,000,000	1,912,272,800	
第70回利付国債(30年)	3,510,000,000	1,973,743,200	
第71回利付国債(30年)	3,260,000,000	1,815,396,200	
第72回利付国債(30年)	3,140,000,000	1,732,683,400	
第73回利付国債(30年)	3,170,000,000	1,733,387,700	
第74回利付国債(30年)	4,190,000,000	2,495,186,900	
第75回利付国債(30年)	3,450,000,000	2,225,733,000	
第76回利付国債(30年)	3,310,000,000	2,185,990,200	
第77回利付国債(30年)	3,440,000,000	2,385,640,000	
第78回利付国債(30年)	4,820,000,000	3,162,546,600	
第79回利付国債(30年)	3,460,000,000	2,139,491,000	
第80回利付国債(30年)	3,050,000,000	2,207,864,500	
第81回利付国債(30年)	3,350,000,000	2,297,396,500	
第82回利付国債(30年)	4,320,000,000	3,110,659,200	
第83回利付国債(30年)	3,410,000,000	2,698,912,700	
第84回利付国債(30年)	3,140,000,000	2,423,703,200	
第85回利付国債(30年)	3,350,000,000	2,707,202,000	
第86回利付国債(30年)	3,420,000,000	2,825,022,600	
第87回利付国債(30年)	2,520,000,000	2,268,025,200	
第88回利付国債(30年)	2,500,000,000	2,438,850,000	
第89回利付国債(30年)	800,000,000	810,800,000	
第93回利付国債(20年)	190,000,000	191,911,400	
第94回利付国債(20年)	875,000,000	884,721,250	
第95回利付国債(20年)	1,107,000,000	1,124,180,640	
第96回利付国債(20年)	340,000,000	344,392,800	
第97回利付国債(20年)	573,000,000	582,139,350	
第98回利付国債(20年)	610,000,000	618,790,100	
第99回利付国債(20年)	1,480,000,000	1,503,709,600	
第100回利付国債(20年)	1,030,000,000	1,050,229,200	
第101回利付国債(20年)	723,000,000	740,113,410	

第102回利付国債(20年)	520,000,000	533,468,000	
第103回利付国債(20年)	760,000,000	777,974,000	
第104回利付国債(20年)	610,000,000	621,608,300	
第105回利付国債(20年)	920,000,000	938,648,400	
第106回利付国債(20年)	571,000,000	583,995,960	
第107回利付国債(20年)	607,000,000	619,868,400	
第108回利付国債(20年)	1,000,000,000	1,015,760,000	
第109回利付国債(20年)	560,000,000	568,898,400	
第110回利付国債(20年)	876,000,000	895,201,920	
第111回利付国債(20年)	861,000,000	883,110,480	
第112回利付国債(20年)	1,050,000,000	1,073,635,500	
第113回利付国債(20年)	3,722,000,000	3,806,675,500	
第114回利付国債(20年)	1,600,000,000	1,637,040,000	
第115回利付国債(20年)	944,000,000	969,261,440	
第116回利付国債(20年)	461,000,000	473,456,220	
第117回利付国債(20年)	3,620,000,000	3,703,911,600	
第118回利付国債(20年)	70,000,000	71,332,100	
第119回利付国債(20年)	400,000,000	404,292,000	
第120回利付国債(20年)	780,000,000	781,887,600	
第121回利付国債(20年)	1,299,000,000	1,317,835,500	
第122回利付国債(20年)	100,000,000	101,002,000	
第123回利付国債(20年)	1,318,000,000	1,348,076,760	
第124回利付国債(20年)	1,240,000,000	1,262,468,800	
第125回利付国債(20年)	1,844,000,000	1,895,834,840	
第126回利付国債(20年)	1,900,000,000	1,935,150,000	
第127回利付国債(20年)	2,140,000,000	2,169,061,200	
第128回利付国債(20年)	1,974,000,000	2,000,076,540	
第129回利付国債(20年)	280,000,000	282,259,600	
第130回利付国債(20年)	1,862,000,000	1,875,760,180	
第131回利付国債(20年)	420,000,000	420,852,600	
第132回利付国債(20年)	187,000,000	187,198,220	
第133回利付国債(20年)	2,320,000,000	2,335,358,400	
第134回利付国債(20年)	4,545,000,000	4,569,952,050	
第135回利付国債(20年)	50,000,000	49,986,000	
第136回利付国債(20年)	190,000,000	188,850,500	
第137回利付国債(20年)	4,342,000,000	4,334,575,180	
第138回利付国債(20年)	160,000,000	157,812,800	
第139回利付国債(20年)	310,000,000	307,616,100	
第140回利付国債(20年)	2,817,000,000	2,807,872,920	
第141回利付国債(20年)	1,120,000,000	1,114,545,600	
第142回利付国債(20年)	3,090,000,000	3,094,696,800	
第143回利付国債(20年)	1,740,000,000	1,717,641,000	

第144回利付国債(20年)	1,520,000,000	1,490,466,400	
第145回利付国債(20年)	3,100,000,000	3,073,991,000	
第146回利付国債(20年)	3,420,000,000	3,382,551,000	
第147回利付国債(20年)	3,450,000,000	3,378,378,000	
第148回利付国債(20年)	4,760,000,000	4,612,297,200	
第149回利付国債(20年)	3,780,000,000	3,651,706,800	
第150回利付国債(20年)	4,150,000,000	3,963,457,500	
第151回利付国債(20年)	4,480,000,000	4,190,860,800	
第152回利付国債(20年)	3,080,000,000	2,869,974,800	
第153回利付国債(20年)	3,540,000,000	3,315,422,400	
第154回利付国債(20年)	2,710,000,000	2,504,663,300	
第155回利付国債(20年)	3,270,000,000	2,950,749,900	
第156回利付国債(20年)	3,240,000,000	2,733,458,400	
第157回利付国債(20年)	5,780,000,000	4,736,189,800	
第158回利付国債(20年)	5,910,000,000	4,971,610,200	
第159回利付国債(20年)	5,300,000,000	4,478,659,000	
第160回利付国債(20年)	6,400,000,000	5,434,432,000	
第161回利付国債(20年)	4,520,000,000	3,767,329,600	
第162回利付国債(20年)	6,580,000,000	5,443,370,800	
第163回利付国債(20年)	4,800,000,000	3,942,720,000	
第164回利付国債(20年)	5,590,000,000	4,499,391,000	
第165回利付国債(20年)	5,090,000,000	4,064,263,200	
第166回利付国債(20年)	5,550,000,000	4,516,756,500	
第167回利付国債(20年)	5,160,000,000	4,055,760,000	
第168回利付国債(20年)	5,950,000,000	4,575,193,000	
第169回利付国債(20年)	4,940,000,000	3,713,151,000	
第170回利付国債(20年)	4,620,000,000	3,445,226,400	
第171回利付国債(20年)	4,350,000,000	3,216,738,000	
第172回利付国債(20年)	5,510,000,000	4,105,060,200	
第173回利付国債(20年)	5,350,000,000	3,954,827,000	
第174回利付国債(20年)	9,370,000,000	6,868,678,500	
第175回利付国債(20年)	5,540,000,000	4,093,949,200	
第176回利付国債(20年)	6,190,000,000	4,537,208,100	
第177回利付国債(20年)	4,310,000,000	3,078,977,800	
第178回利付国債(20年)	6,380,000,000	4,601,766,400	
第179回利付国債(20年)	4,920,000,000	3,522,966,000	
第180回利付国債(20年)	6,530,000,000	4,898,218,300	
第181回利付国債(20年)	5,150,000,000	3,905,296,500	
第182回利付国債(20年)	6,560,000,000	5,118,112,000	
第183回利付国債(20年)	4,320,000,000	3,525,638,400	
第184回利付国債(20年)	6,040,000,000	4,660,524,400	
第185回利付国債(20年)	6,370,000,000	4,884,834,500	

	第186回利付国債(20年)	5,530,000,000	4,518,397,100	
	第187回利付国債(20年)	5,070,000,000	3,979,037,400	
	第188回利付国債(20年)	4,500,000,000	3,699,045,000	
	第189回利付国債(20年)	4,700,000,000	4,045,760,000	
	第190回利付国債(20年)	4,750,000,000	4,005,722,500	
	第191回利付国債(20年)	4,550,000,000	3,955,133,000	
	第192回利付国債(20年)	4,300,000,000	3,975,006,000	
	第193回利付国債(20年)	4,020,000,000	3,764,931,000	
	第194回利付国債(20年)	3,400,000,000	3,276,240,000	
	第195回利付国債(20年)	1,150,000,000	1,191,917,500	
	第1回大韓民国	100,000,000	99,699,000	
	第2回大韓民国	100,000,000	98,140,000	
	第1回スロベニア	400,000,000	396,692,000	
	第19回ポーランド共和国	300,000,000	297,783,000	
国債証券 合計		1,137,371,000,000	994,292,925,510	
地方債証券	第5回東京都公募公債(30年)(グリーン)	200,000,000	105,500,000	
	第7回東京都公募公債(30年)	80,000,000	79,314,400	
	第10回東京都公募公債(30年)	100,000,000	95,584,000	
	第12回東京都公募公債(20年)	100,000,000	101,564,000	
	第20回東京都公募公債(20年)	80,000,000	81,421,600	
	第21回東京都公募公債(20年)	80,000,000	81,712,800	
	第28回東京都公募公債(20年)	100,000,000	97,641,000	
	第33回東京都公募公債(20年)	100,000,000	80,390,000	
	第782回東京都公募公債	100,000,000	97,350,000	
	第783回東京都公募公債	400,000,000	389,312,000	
	第807回東京都公募公債	200,000,000	186,866,000	
	第809回東京都公募公債	100,000,000	92,987,000	
	第824回東京都公募公債	500,000,000	457,075,000	
	第853回東京都公募公債	300,000,000	276,609,000	
	第866回東京都公募公債	800,000,000	766,304,000	
	平成25年度第12回北海道公募公債(20年)	100,000,000	97,025,000	
	平成30年度第8回北海道公募公債	700,000,000	679,847,000	
	平成30年度第14回北海道公募公債	100,000,000	96,472,000	
	令和3年度第5回北海道公募公債	300,000,000	274,935,000	
	令和3年度第7回北海道公募公債	300,000,000	272,988,000	
	第3回1号宮城県公募公債(5年)(サステナビリティ)	200,000,000	195,426,000	
	第36回2号宮城県公募公債	342,000,000	317,745,360	
	第2回神奈川県公募公債(30年)	180,000,000	188,946,000	
	第4回神奈川県公募公債(30年)	100,000,000	100,870,000	
	第6回神奈川県公募公債(5年)(グリーン)	700,000,000	687,666,000	
	第19回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	99,875,000	
	第20回神奈川県公募公債(20年)	500,000,000	494,620,000	

第27回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	94,274,000	
第42回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	73,344,000	
第45回神奈川県公募公債(20年)	200,000,000	144,056,000	
第46回神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	69,631,000	
第96回神奈川県公募公債(5年)	300,000,000	291,195,000	
第226回神奈川県公募公債	100,000,000	98,955,000	
第234回神奈川県公募公債	400,000,000	389,616,000	
第243回神奈川県公募公債	500,000,000	471,525,000	
第256回神奈川県公募公債	350,000,000	318,297,000	
第263回神奈川県公募公債	400,000,000	371,108,000	
第1回大阪府公募公債(25年)	200,000,000	123,938,000	
第7回大阪府公募公債(20年)	620,000,000	621,072,600	
第11回大阪府公募公債(20年)	100,000,000	97,710,000	
第13回大阪府公募公債(20年)	100,000,000	91,024,000	
第18回大阪府公募公債(20年)	100,000,000	71,714,000	
第216回大阪府公募公債(5年)	100,000,000	96,314,000	
第418回大阪府公募公債	800,000,000	791,544,000	
第420回大阪府公募公債	100,000,000	98,676,000	
第426回大阪府公募公債	100,000,000	97,977,000	
第430回大阪府公募公債	200,000,000	195,160,000	
第435回大阪府公募公債	130,000,000	126,105,200	
第439回大阪府公募公債	100,000,000	96,469,000	
第455回大阪府公募公債	148,000,000	138,809,200	
第460回大阪府公募公債	194,000,000	180,423,880	
第464回大阪府公募公債	800,000,000	737,048,000	
第465回大阪府公募公債	500,000,000	461,015,000	
第467回大阪府公募公債	200,000,000	184,202,000	
第471回大阪府公募公債	97,000,000	88,304,920	
第483回大阪府公募公債	200,000,000	185,310,000	
第484回大阪府公募公債	300,000,000	276,756,000	
第502回大阪府公募公債	100,000,000	90,929,000	
第507回大阪府公募公債	100,000,000	93,280,000	
平成22年度第3回京都府公募公債(20年)	100,000,000	101,226,000	
平成23年度第5回京都府公募公債(20年)	100,000,000	99,893,000	
平成25年度第2回京都府公募公債(15年)	100,000,000	99,303,000	
平成25年度第10回京都府公募公債(15年)	300,000,000	297,744,000	
平成26年度第2回京都府公募公債(15年)	200,000,000	197,214,000	
平成26年度第5回京都府公募公債(20年)	300,000,000	284,598,000	
平成27年度第2回京都府公募公債(15年)	200,000,000	192,510,000	
令和元年度第4回京都府公募公債	100,000,000	95,187,000	
令和6年度第1回京都府公募公債(5年)	200,000,000	193,642,000	
令和6年度第3回京都府公募公債(5年)	100,000,000	97,148,000	

第2回兵庫県公募公債(20年)	300,000,000	304,947,000	
第2回兵庫県公募公債(30年)	90,000,000	85,858,200	
第4回兵庫県公募公債(15年)	400,000,000	399,784,000	
第5回兵庫県公募公債(12年)	400,000,000	396,916,000	
第5回兵庫県公募公債(15年)	400,000,000	399,372,000	
第6回兵庫県公募公債(15年)	200,000,000	199,768,000	
第9回兵庫県公募公債(15年)	800,000,000	785,968,000	
第9回兵庫県公募公債(20年)	200,000,000	204,692,000	
第19回兵庫県公募公債(20年)	100,000,000	96,605,000	
第27回兵庫県公募公債(20年)	200,000,000	164,980,000	
平成30年度第1回兵庫県公募公債	600,000,000	583,332,000	
第33回兵庫県公募公債(20年)	100,000,000	82,163,000	
令和5年度第4回兵庫県公募公債(グリーン)	100,000,000	90,975,000	
令和5年度第5回兵庫県公募公債	100,000,000	91,590,000	
令和6年度第1回兵庫県公募公債(5年)	100,000,000	96,980,000	
令和6年度第2回兵庫県公募公債	200,000,000	182,786,000	
令和6年度第4回兵庫県公募公債(グリーン)	300,000,000	277,377,000	
兵庫県令和7年度防災 Bonds 公募公債	200,000,000	190,456,000	
令和7年度第5回兵庫県公募公債(5年)	200,000,000	197,658,000	
第1回静岡県公募公債(15年)	100,000,000	100,359,000	
第6回静岡県公募公債(15年)	300,000,000	295,296,000	
第11回静岡県公募公債(20年)	550,000,000	553,096,500	
第14回静岡県公募公債(20年)	100,000,000	99,121,000	
第28回静岡県公募公債(20年)	300,000,000	218,970,000	
令和3年度第8回静岡県公募公債	200,000,000	182,882,000	
令和3年度第9回静岡県公募公債	300,000,000	273,348,000	
令和4年度第13回静岡県公募公債	400,000,000	369,076,000	
令和5年度第12回静岡県公募公債(5年)	300,000,000	291,426,000	
令和6年度第7回静岡県公募公債	200,000,000	182,644,000	
令和7年度第5回静岡県公募公債	300,000,000	287,415,000	
令和7年度第7回静岡県公募公債	100,000,000	94,646,000	
平成20年度第8回愛知県公募公債(20年)	200,000,000	203,208,000	
平成21年度第5回愛知県公募公債(20年)	700,000,000	716,604,000	
平成24年度第14回愛知県公募公債(15年)	400,000,000	399,848,000	
平成24年度第17回愛知県公募公債(20年)	100,000,000	99,283,000	
平成25年度第3回愛知県公募公債(20年)	200,000,000	193,732,000	
平成27年度第2回愛知県公募公債(15年)	400,000,000	385,192,000	
平成29年度第5回愛知県公募公債	600,000,000	591,564,000	
平成30年度第5回愛知県公募公債	100,000,000	97,232,000	
平成30年度第8回愛知県公募公債	200,000,000	194,270,000	
令和3年度第13回愛知県公募公債	200,000,000	181,616,000	
令和3年度第18回愛知県公募公債	100,000,000	90,929,000	

令和3年度第4回愛知県公募公債(20年)	500,000,000	353,430,000	
令和4年度第3回愛知県公募公債	200,000,000	181,440,000	
令和5年度第8回愛知県公募公債	100,000,000	91,285,000	
令和5年度第2回愛知県公募公債(5年)	400,000,000	390,200,000	
令和6年度第1回愛知県公募公債(5年)	100,000,000	96,816,000	
令和7年度第9回愛知県公募公債	300,000,000	287,541,000	
令和7年度第16回愛知県公募公債	1,000,000,000	983,550,000	
令和7年度第15回愛知県公募公債(5年)(グリーン)	400,000,000	395,456,000	
平成23年度第1回広島県公募公債(20年)	100,000,000	100,148,000	
平成27年度第1回広島県公募公債(20年)	200,000,000	182,272,000	
平成28年度第1回広島県公募公債(20年)	100,000,000	81,869,000	
平成30年度第4回広島県公募公債	200,000,000	193,590,000	
平成30年度第1回広島県公募公債(20年)	100,000,000	79,223,000	
令和元年度第7回広島県公募公債	300,000,000	281,070,000	
令和2年度第5回広島県公募公債	100,000,000	92,370,000	
令和3年度第7回広島県公募公債	100,000,000	90,784,000	
第2回埼玉県公募公債(サステナビリティ)	100,000,000	91,469,000	
第2回埼玉県公募公債(15年)	100,000,000	96,736,000	
第3回埼玉県公募公債	200,000,000	183,776,000	
第4回埼玉県公募公債	200,000,000	183,380,000	
第7回埼玉県公募公債(5年)	300,000,000	294,795,000	
第9回埼玉県公募公債(20年)	200,000,000	203,952,000	
第10回埼玉県公募公債(20年)	100,000,000	100,980,000	
第13回埼玉県公募公債(20年)	300,000,000	292,374,000	
第14回埼玉県公募公債(20年)	300,000,000	287,643,000	
第16回埼玉県公募公債(20年)	100,000,000	91,357,000	
第28回埼玉県公募公債(20年)	200,000,000	141,678,000	
平成29年度第1回埼玉県公募公債	100,000,000	98,858,000	
平成29年度第3回埼玉県公募公債	200,000,000	197,398,000	
平成30年度第4回埼玉県公募公債	200,000,000	194,528,000	
令和2年度第1回埼玉県公募公債	100,000,000	93,906,000	
令和2年度第4回埼玉県公募公債	500,000,000	468,215,000	
令和2年度第7回埼玉県公募公債	100,000,000	92,931,000	
令和3年度第9回埼玉県公募公債	200,000,000	181,352,000	
令和7年度第4回埼玉県公募公債(サステナビリティ)	100,000,000	94,961,000	
平成19年度第1回福岡県公募公債(30年)	70,000,000	71,014,300	
平成20年度第1回福岡県公募公債(30年)	80,000,000	77,355,200	
平成21年度第2回福岡県公募公債(20年)	200,000,000	204,542,000	
平成22年度第2回福岡県公募公債(20年)	800,000,000	814,088,000	
平成24年度第1回福岡県公募公債(15年)	100,000,000	99,998,000	
平成26年度第2回福岡県公募公債(20年)	300,000,000	284,064,000	

令和2年度第1回福岡県公募公債	100,000,000	93,640,000	
令和2年度第4回福岡県公募公債	200,000,000	186,270,000	
令和5年度第1回福岡県公募公債(グリーン)	100,000,000	91,222,000	
令和5年度第3回福岡県公募公債	100,000,000	90,993,000	
令和6年度第1回福岡県公募公債(グリーン)	300,000,000	275,079,000	
令和6年度第3回福岡県公募公債	100,000,000	92,234,000	
令和6年度第4回福岡県公募公債	100,000,000	92,778,000	
令和6年度第9回福岡県公募公債	200,000,000	183,958,000	
令和7年度第1回福岡県公募公債	300,000,000	281,373,000	
令和7年度第7回福岡県公募公債(5年)	600,000,000	586,836,000	
令和7年度第8回福岡県公募公債	100,000,000	95,655,000	
令和7年度第11回福岡県公募公債(グリーン)	200,000,000	191,308,000	
第7回千葉県公募公債(20年)	200,000,000	204,060,000	
第9回千葉県公募公債(20年)	80,000,000	80,462,400	
第13回千葉県公募公債(20年)	300,000,000	296,013,000	
第14回千葉県公募公債(20年)	100,000,000	94,485,000	
平成30年度第6回千葉県公募公債	100,000,000	96,204,000	
令和元年度第6回千葉県公募公債	100,000,000	94,338,000	
令和5年度第7回千葉県公募公債(サステナビリティ)	100,000,000	91,086,000	
令和5年度第8回千葉県公募公債	100,000,000	91,840,000	
令和6年度第1回千葉県公募公債	300,000,000	272,640,000	
令和7年度第5回千葉県公募公債(5年)(サステナビリティ)	100,000,000	97,884,000	
令和7年度第6回千葉県公募公債	200,000,000	192,106,000	
令和3年度第1回新潟県公募公債(20年)	600,000,000	416,856,000	
令和4年度第1回長野県公募公債	300,000,000	272,640,000	
令和5年度第2回長野県公募公債	100,000,000	91,247,000	
令和6年度第1回長野県公募公債	200,000,000	184,024,000	
令和7年度第3回長野県公募公債(グリーン)	300,000,000	287,475,000	
令和4年度第4回茨城県公募公債(5年)	200,000,000	196,340,000	
第2回群馬県公募公債(20年)	100,000,000	101,173,000	
第3回群馬県公募公債(グリーン)	100,000,000	94,906,000	
第5回群馬県公募公債(20年)	200,000,000	191,230,000	
第7回群馬県公募公債(20年)	100,000,000	81,666,000	
第24回群馬県公募公債	200,000,000	182,132,000	
第30回群馬県公募公債	300,000,000	276,567,000	
第2回共同発行市場公募地方債(グリーン)	200,000,000	182,366,000	
第172回共同発行市場公募地方債	100,000,000	98,539,000	
第173回共同発行市場公募地方債	400,000,000	393,608,000	
第185回共同発行市場公募地方債	300,000,000	291,387,000	
第193回共同発行市場公募地方債	100,000,000	95,611,000	
第198回共同発行市場公募地方債	100,000,000	94,682,000	

第205回共同発行市場公募地方債	100,000,000	93,868,000	
第206回共同発行市場公募地方債	100,000,000	93,711,000	
第207回共同発行市場公募地方債	100,000,000	93,616,000	
第232回共同発行市場公募地方債	450,000,000	408,573,000	
令和元年度第3回堺市公募公債	100,000,000	94,451,000	
令和4年度第1回富山県公募公債	100,000,000	90,663,000	
平成29年度第1回佐賀県公募公債	100,000,000	98,005,000	
令和3年度第1回佐賀県公募公債	100,000,000	90,775,000	
平成30年度第1回福島県公募公債	100,000,000	96,784,000	
第2回滋賀県公募公債（サステナビリティ）	100,000,000	91,411,000	
令和元年度第2回栃木県公募公債	100,000,000	94,473,000	
令和2年度第2回栃木県公募公債	100,000,000	92,731,000	
令和3年度第1回新潟市公募公債	200,000,000	181,196,000	
令和5年度第2回奈良県公募公債	200,000,000	183,224,000	
令和6年度第1回奈良県公募公債（5年）	100,000,000	97,239,000	
令和4年度第1回静岡市公募公債	100,000,000	90,706,000	
第4回大阪市公募公債（5年）（グリーン）	100,000,000	99,858,000	
第5回大阪市公募公債（20年）	100,000,000	102,655,000	
第15回大阪市公募公債（20年）	300,000,000	305,247,000	
第18回大阪市公募公債（20年）	300,000,000	277,587,000	
令和元年度第2回大阪市公募公債	400,000,000	382,136,000	
令和5年度第1回大阪市公募公債（5年）	400,000,000	390,200,000	
令和6年度第1回大阪市公募公債（5年）	600,000,000	581,898,000	
令和6年度第2回大阪市公募公債	200,000,000	183,366,000	
令和7年度第4回大阪市公募公債	200,000,000	189,802,000	
令和7年度第6回大阪市公募公債	200,000,000	192,142,000	
第1回名古屋市公募公債（30年）	100,000,000	102,840,000	
第9回名古屋市公募公債（20年）	100,000,000	101,685,000	
第9回名古屋市公募公債（30年）	90,000,000	80,138,700	
第13回名古屋市公募公債（20年）	100,000,000	100,339,000	
第33回名古屋市公募公債（5年）	300,000,000	291,024,000	
第36回名古屋市公募公債（5年）（グリーン）	800,000,000	783,120,000	
第510回名古屋市公募公債	200,000,000	188,860,000	
第511回名古屋市公募公債	100,000,000	93,778,000	
第530回名古屋市公募公債	300,000,000	276,738,000	
第533回名古屋市公募公債	100,000,000	95,441,000	
第534回名古屋市公募公債	1,000,000,000	976,520,000	
第1回京都市公募公債（15年）	100,000,000	95,575,000	
第8回京都市公募公債（20年）	100,000,000	102,275,000	
第16回京都市公募公債（20年）	100,000,000	80,878,000	
第18回京都市公募公債（20年）	200,000,000	146,172,000	
平成29年度第3回京都市公募公債	400,000,000	392,848,000	

令和5年度第7回京都市公募公債(5年)	100,000,000	96,947,000	
令和6年度第4回京都市公募公債(5年)	300,000,000	291,990,000	
令和7年度第1回京都市公募公債	400,000,000	383,388,000	
令和7年度第2回京都市公募公債(5年)	300,000,000	294,717,000	
令和7年度第4回京都市公募公債(5年)	300,000,000	298,701,000	
平成20年度第24回神戸市公募公債(20年)	200,000,000	203,424,000	
平成21年度第11回神戸市公募公債(20年)	100,000,000	102,284,000	
平成22年度第4回神戸市公募公債	100,000,000	100,844,000	
平成22年度第9回神戸市公募公債(20年)	100,000,000	101,613,000	
平成23年度第4回神戸市公募公債(20年)	150,000,000	150,886,500	
平成24年度第12回神戸市公募公債(20年)	100,000,000	98,612,000	
平成30年度第1回神戸市公募公債	500,000,000	487,520,000	
令和5年度第1回神戸市公募公債(5年)	1,000,000,000	977,830,000	
令和6年度第1回神戸市公募公債(5年)	300,000,000	290,385,000	
令和6年度第5回神戸市公募公債(5年)	200,000,000	192,674,000	
令和7年度第8回神戸市公募公債(5年)	100,000,000	97,669,000	
第19回横浜市公募公債(20年)	200,000,000	204,298,000	
第22回横浜市公募公債(20年)	200,000,000	201,688,000	
第25回横浜市公募公債(20年)	200,000,000	197,928,000	
第27回横浜市公募公債(20年)	200,000,000	194,916,000	
第29回横浜市公募公債(20年)	300,000,000	287,001,000	
第33回横浜市公募公債(20年)	100,000,000	82,060,000	
第35回横浜市公募公債(20年)	500,000,000	409,705,000	
第64回横浜市公募公債(5年)	800,000,000	774,528,000	
令和7年度第4回横浜市公募公債(サステナビリティ)	100,000,000	96,063,000	
平成22年度第8回札幌市公募公債(30年)	80,000,000	75,068,000	
平成23年度第3回札幌市公募公債	100,000,000	100,783,000	
平成29年度第5回札幌市公募公債(20年)	100,000,000	81,210,000	
令和2年度第7回札幌市公募公債	200,000,000	185,022,000	
令和7年度第4回札幌市公募公債(5年)	200,000,000	195,626,000	
令和7年度第6回札幌市公募公債(5年)(グリーン)	600,000,000	589,134,000	
第4回川崎市公募公債(20年)	100,000,000	102,188,000	
第7回川崎市公募公債(20年)	100,000,000	101,731,000	
第12回川崎市公募公債(20年)	100,000,000	101,325,000	
第14回川崎市公募公債(20年)	100,000,000	99,636,000	
第78回川崎市公募公債(5年)	300,000,000	296,487,000	
第98回川崎市公募公債	200,000,000	189,292,000	
第99回川崎市公募公債	1,000,000,000	984,250,000	
第2回北九州市公募公債(サステナビリティ)	300,000,000	271,767,000	
第3回北九州市公募公債(サステナビリティ)	100,000,000	91,116,000	
第15回北九州市公募公債(20年)	100,000,000	97,804,000	

第17回北九州市公募公債（20年）	100,000,000	95,610,000	
平成23年度第4回福岡市公募公債（20年）	100,000,000	100,495,000	
平成26年度第6回福岡市公募公債（20年）	100,000,000	94,045,000	
平成30年度第12回福岡市公募公債	600,000,000	575,592,000	
2019年度第5回福岡市公募公債（20年）	200,000,000	146,370,000	
2019年度第10回福岡市公募公債	100,000,000	93,686,000	
2021年度第9回福岡市公募公債（グリーン）	100,000,000	90,927,000	
2023年度第8回福岡市公募公債	100,000,000	90,781,000	
2024年度第1回福岡市公募公債（5年）	200,000,000	193,642,000	
平成29年度第4回広島市公募公債（20年）	100,000,000	81,018,000	
平成29年度第6回広島市公募公債	400,000,000	391,096,000	
令和6年度第4回広島市公募公債	300,000,000	278,823,000	
令和7年度第2回広島市公募公債（5年）	300,000,000	292,971,000	
令和3年度第4回千葉市公募公債	100,000,000	90,651,000	
令和5年度第4回千葉市公募公債（サステナビリティ）	100,000,000	91,802,000	
令和7年度第5回千葉市公募公債（グリーン）	100,000,000	95,105,000	
令和7年度第7回千葉市公募公債	800,000,000	768,968,000	
令和7年度第8回千葉市公募公債（ブルー）	100,000,000	96,191,000	
第21回さいたま市公募公債	170,000,000	155,456,500	
令和5年度第2回鹿児島県公募公債（5年）	100,000,000	96,966,000	
令和7年度第2回鹿児島県公募公債（5年）	200,000,000	196,564,000	
令和6年度第1回福井県公募公債（5年）	300,000,000	291,075,000	
令和7年度第2回福井県公募公債	100,000,000	94,978,000	
令和2年度第2回徳島県公募公債	100,000,000	92,731,000	
令和7年度第1回徳島県公募公債（サステナビリティ）	100,000,000	94,961,000	
平成30年度第1回山梨県公募公債	100,000,000	96,981,000	
令和2年度第1回山梨県公募公債	900,000,000	836,100,000	
令和3年度第1回山梨県公募公債	200,000,000	181,922,000	
平成29年度第3回岡山県公募公債	400,000,000	390,384,000	
平成30年度第1回秋田県公募公債	300,000,000	287,847,000	
令和7年度第3回秋田県公募公債	300,000,000	285,108,000	
第96回愛知県・名古屋市折半保証名古屋高速道路債券	100,000,000	102,086,000	
地方債証券 合計	71,911,000,000	68,237,158,260	
特殊債券			
第24回政府保証原子力損害賠償・廃炉等支援機構債券	300,000,000	293,466,000	
第6回神奈川県住宅供給公社債券	100,000,000	95,519,000	
第14回神奈川県住宅供給公社債券	200,000,000	198,412,000	
第36回日本政策投資銀行債券（財投機関債）	30,000,000	30,357,900	
第41回政府保証日本政策投資銀行	600,000,000	588,846,000	
第76回政府保証日本政策投資銀行	600,000,000	566,346,000	
第81回政府保証日本政策投資銀行	300,000,000	283,584,000	

第199回日本政策投資銀行債券(財投機関債)	500,000,000	471,155,000	
第1回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	100,000,000	96,995,000	
第4回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	200,000,000	204,888,000	
第9回道路債券(財投機関債)	500,000,000	529,020,000	
第18回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	30,000,000	27,914,100	
第19回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	200,000,000	182,026,000	
第20回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	200,000,000	202,396,000	
第22回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	110,000,000	98,749,200	
第23回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	300,000,000	304,542,000	
第27回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	200,000,000	203,220,000	
第28回道路債券(財投機関債)	100,000,000	105,498,000	
第33回道路債券(財投機関債)	300,000,000	317,298,000	
第83回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	150,000,000	149,863,500	
第95回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	100,000,000	98,845,000	
第101回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	95,475,000	
第105回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	200,000,000	198,114,000	
第109回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	93,965,000	
第116回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	88,842,000	
第118回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	100,939,000	
第121回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	502,270,000	
第125回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	203,530,000	
第130回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	303,912,000	
第145回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	100,000,000	77,292,000	
第148回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	100,021,000	
第150回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	300,000,000	273,225,000	
第153回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	100,000,000	69,573,000	
第158回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	89,068,000	
第160回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	100,000,000	91,459,000	

第162回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	99,336,000	
第165回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	86,595,000	
第187回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	196,478,000	
第196回日本高速道路保有・債務返済機構債券 (財投機関債)	300,000,000	238,605,000	
第205回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	289,755,000	
第221回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	190,446,000	
第226回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	283,332,000	
第228回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	188,766,000	
第237回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	271,329,000	
第259回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	400,000,000	361,316,000	
第264回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	89,974,000	
第270回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	87,220,000	
第272回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	167,360,000	
第284回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	80,132,000	
第293回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	81,820,000	
第319回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,000,000,000	822,290,000	
第327回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	490,505,000	
第328回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	162,350,000	
第348回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	97,253,000	
第355回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	391,595,000	
第361回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	396,610,000	
第366回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	483,315,000	
第392回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	900,000,000	446,940,000	
第396回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	600,000,000	311,928,000	
第400回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,000,000,000	1,026,140,000	
第437回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,200,000,000	1,171,320,000	

第443回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	291,447,000	
第467回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,000,000,000	963,950,000	
第473回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	500,000,000	469,245,000	
第480回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,000,000	189,226,000	
第492回政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	300,000,000	282,054,000	
第1回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	50,000,000	51,082,500	
第4回公営企業債券(30年)(財投機関債)	100,000,000	106,193,000	
第11回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	100,000,000	100,370,000	
第13回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	100,000,000	101,600,000	
第14回政府保証地方公共団体金融機構債券(4年)	800,000,000	782,856,000	
第14回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	80,000,000	81,452,800	
第16回政府保証地方公共団体金融機構債券(4年)	500,000,000	491,860,000	
第16回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	80,000,000	79,980,800	
第22回公営企業債券(20年)(財投機関債)	1,000,000,000	1,013,580,000	
第23回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	100,000,000	98,448,000	
第24回公営企業債券(20年)(財投機関債)	300,000,000	305,547,000	
第24回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	200,000,000	196,910,000	
第27回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	50,000,000	49,387,500	
第44回地方公共団体金融機構債券(20年)(財投機関債)	100,000,000	92,042,000	
F90回地方公共団体金融機構債券(財投機関債)	100,000,000	100,421,000	
第94回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	98,928,000	
第100回政府保証地方公共団体金融機構債券	325,000,000	318,938,750	
第101回政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000,000	98,159,000	
第102回政府保証地方公共団体金融機構債券	131,000,000	128,411,440	
第108回政府保証地方公共団体金融機構債券	223,000,000	216,979,000	
第115回政府保証地方公共団体金融機構債券	200,000,000	192,914,000	
F131回地方公共団体金融機構債券(財投機関債)	70,000,000	68,929,000	
F134回地方公共団体金融機構債券(財投機関債)	300,000,000	299,679,000	
F151回地方公共団体金融機構債券(財投機関債)	100,000,000	99,980,000	
F203回地方公共団体金融機構債券(財投機関債)	200,000,000	198,690,000	

F 2 3 4 回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	100,000,000	94,876,000	
第 1 0 回日本政策金融公庫（財投機関債）	80,000,000	81,436,800	
第 1 5 回日本政策金融公庫（財投機関債）	80,000,000	80,486,400	
第 5 4 回福祉医療機構債券（財投機関債）	100,000,000	97,218,000	
第 6 5 回福祉医療機構債券（財投機関債）	300,000,000	270,855,000	
第 2 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	17,252,000	16,923,349	
第 3 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	18,791,000	18,435,474	
第 4 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	21,788,000	21,353,329	
第 8 回貸付債権担保 T 種住宅金融支援機構債券	34,219,000	32,871,797	
第 2 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	14,987,000	15,033,010	
第 3 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	14,694,000	14,746,604	
第 3 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	15,217,000	15,240,586	
第 3 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	14,911,000	14,998,229	
第 3 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	27,832,000	27,958,913	
第 3 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	29,150,000	29,170,113	
第 3 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	16,066,000	15,983,420	
第 4 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	31,452,000	31,101,310	
第 4 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	18,431,000	18,251,666	
第 4 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	69,968,000	69,843,456	
第 4 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	43,881,000	44,024,052	
第 4 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	12,656,000	12,760,791	
第 4 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	27,046,000	27,238,297	
第 4 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	27,710,000	27,807,262	
第 5 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	28,496,000	28,519,936	
第 5 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	30,076,000	30,039,006	
第 5 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	32,300,000	32,049,029	
第 5 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	34,256,000	33,868,907	
第 5 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	19,355,000	18,994,029	
第 5 7 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	19,463,000	19,117,337	
第 5 9 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	41,712,000	40,820,614	
第 6 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	41,744,000	40,649,054	
第 6 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,108,000	40,811,073	
第 6 2 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	24,140,000	23,165,468	
第 6 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	23,392,000	22,281,347	
第 6 5 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	164,604,000	156,479,146	
第 6 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	79,248,000	75,313,336	
第 7 0 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	24,734,000	23,782,730	
第 7 4 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	28,011,000	26,746,863	
第 7 6 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	23,315,000	22,313,387	
第 7 8 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	24,403,000	23,170,404	
第 8 1 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	27,480,000	25,826,528	
第 8 3 回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	29,926,000	27,876,368	

第84回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	115,328,000	107,583,724	
第85回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	60,726,000	56,472,750	
第88回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	99,908,000	
第89回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	32,416,000	29,536,486	
第90回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	100,620,000	90,447,318	
第92回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	35,417,000	31,237,085	
第94回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	200,000,000	199,792,000	
第95回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	44,594,000	39,272,152	
第96回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	42,635,000	37,346,980	
第98回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	44,069,000	38,667,462	
第100回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	200,000,000	199,674,000	
第102回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	100,244,000	
第103回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	46,972,000	40,202,865	
第106回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	100,606,000	81,824,871	
第107回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	104,606,000	84,150,296	
第109回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	221,140,000	177,754,543	
第110回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	281,400,000	225,165,024	
第111回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	459,240,000	364,296,722	
第117回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	119,070,000	94,833,301	
第118回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	413,105,000	329,868,473	
第120回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	296,950,000	234,730,066	
第121回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	130,000,000	117,247,000	
第122回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	185,058,000	146,238,383	
第123回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	99,008,000	
第125回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	60,801,000	47,792,626	
第127回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	63,622,000	49,692,599	
第128回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	61,710,000	48,361,509	
第129回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	127,692,000	99,958,574	
第130回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	127,304,000	99,400,236	
第131回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	63,178,000	49,058,980	
第132回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	62,307,000	48,432,477	
第133回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	191,451,000	148,922,074	
第134回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	64,390,000	49,779,909	
第136回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	65,268,000	50,584,658	
第137回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	262,376,000	203,635,261	
第138回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	128,656,000	100,189,573	
第143回一般担保住宅金融支援機構債券（財投機関債）	100,000,000	99,224,000	
第147回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	137,904,000	104,083,044	

第148回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	209,838,000	156,343,998	
第150回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	214,068,000	160,362,620	
第151回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	146,338,000	109,866,180	
第152回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	72,581,000	54,918,413	
第153回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	144,902,000	109,382,172	
第160回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	75,409,000	56,074,132	
第161回一般担保住宅金融支援機構債券(財投機関債)	100,000,000	99,241,000	
第162回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	151,980,000	112,852,749	
第165回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	76,984,000	57,114,429	
第168回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	229,710,000	170,708,986	
第169回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	157,202,000	116,524,410	
第170回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	155,428,000	114,932,788	
第171回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	157,984,000	116,020,289	
第172回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	78,635,000	57,725,953	
第174回一般担保住宅金融支援機構債券(財投機関債)	180,000,000	161,694,000	
第175回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	80,998,000	59,751,414	
第176回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	161,926,000	118,570,313	
第177回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	162,124,000	119,704,255	
第178回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	80,667,000	60,253,408	
第179回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	163,072,000	121,032,038	
第180回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	81,060,000	60,360,518	
第181回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	82,379,000	61,164,759	
第182回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	165,386,000	122,521,256	
第183回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	165,372,000	122,653,104	
第184回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	168,398,000	124,473,065	
第186回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	84,672,000	64,023,886	
第188回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	169,362,000	131,343,618	
第190回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	85,396,000	66,675,488	
第191回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	84,320,000	64,985,424	
第192回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	334,828,000	260,201,535	
第193回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	84,480,000	64,959,206	
第194回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	85,977,000	65,958,115	
第195回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	174,980,000	133,857,950	
第196回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	262,320,000	202,925,505	
第197回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	176,932,000	137,274,461	
第198回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	175,290,000	137,486,958	
第200回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	267,585,000	207,105,438	
第201回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	266,337,000	204,834,459	
第202回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	90,163,000	70,110,748	
第203回一般担保住宅金融支援機構債券(財投機関債)	100,000,000	98,960,000	

第204回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	270,495,000	212,135,703	
第205回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	180,370,000	142,862,058	
第206回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	183,164,000	144,269,124	
第208回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	280,260,000	218,165,594	
第210回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	94,108,000	73,854,076	
第211回貸付債権担保住宅金融支援機構債券	189,310,000	149,606,013	
第292回一般担保住宅金融支援機構債券(財投機関債)	300,000,000	280,587,000	
い第864号商工債券	300,000,000	295,560,000	
い第871号商工債券	200,000,000	195,720,000	
い第872号商工債券	400,000,000	391,732,000	
い第885号商工債券	400,000,000	387,816,000	
第411回信中金債	300,000,000	290,310,000	
第421回信中金債	400,000,000	387,920,000	
第427回信中金債	500,000,000	489,590,000	
第431回信中金債	600,000,000	591,318,000	
第26号商工債券(10年)	100,000,000	96,924,000	
第32号商工債券(10年)	200,000,000	188,076,000	
第7回国際協力機構債券(財投機関債)	70,000,000	70,525,700	
第18回大阪府住宅供給公社債券	100,000,000	72,597,000	
第108回東日本高速道路	200,000,000	181,152,000	
第111回東日本高速道路	200,000,000	193,998,000	
第99回中日本高速道路	300,000,000	293,913,000	
第109回中日本高速道路	300,000,000	291,699,000	
第114回中日本高速道路	300,000,000	293,865,000	
第87回西日本高速道路	500,000,000	486,165,000	
第88回西日本高速道路	200,000,000	190,102,000	
第93回西日本高速道路	400,000,000	386,936,000	
第94回西日本高速道路	500,000,000	471,575,000	
第101回西日本高速道路	600,000,000	581,634,000	
第105回西日本高速道路	300,000,000	288,630,000	
第72回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券(財投機関債)	100,000,000	97,250,000	
第13回東京都住宅供給公社債券	200,000,000	204,760,000	
第40回東京都住宅供給公社債券	500,000,000	281,790,000	
第43回東京都住宅供給公社債券	300,000,000	164,253,000	
特殊債券 合計	49,007,215,000	43,055,891,239	
社債券			
第35回フランス相互信用連合銀行	500,000,000	496,230,000	
第44回フランス相互信用連合銀行	300,000,000	296,427,000	
第25回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	100,000,000	99,062,000	
第32回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	200,000,000	199,530,000	
第33回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	200,000,000	195,880,000	
第36回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	400,000,000	398,196,000	

第38回ピー・ピー・シー・イー・エス・エー	300,000,000	297,717,000	
第9回新関西国際空港	300,000,000	297,165,000	
第12回新関西国際空港	100,000,000	97,862,000	
第38回新関西国際空港	200,000,000	194,432,000	
第23回成田国際空港	300,000,000	248,661,000	
第32回成田国際空港	100,000,000	96,091,000	
第35回成田国際空港	100,000,000	71,641,000	
第39回成田国際空港	500,000,000	415,875,000	
第12回オーストラリア・ニュージーランド銀行	500,000,000	495,095,000	
第42回大成建設(グリーン)	300,000,000	293,931,000	
第27回大林組(サステナビリティ)	100,000,000	97,063,000	
第48回鹿島建設(サステナビリティ)	100,000,000	98,011,000	
第12回日本ハム	100,000,000	96,300,000	
第25回アサヒグループホールディングス	300,000,000	290,790,000	
第27回アサヒグループホールディングス	100,000,000	97,741,000	
第22回キリンホールディングス(ソーシャル)	100,000,000	97,542,000	
第23回キリンホールディングス(ソーシャル)	100,000,000	95,673,000	
第26回キリンホールディングス(ソーシャル)	100,000,000	98,130,000	
第9回サントリーホールディングス	500,000,000	493,395,000	
第31回味の素	200,000,000	193,048,000	
第13回日本たばこ産業	400,000,000	387,476,000	
第14回日本たばこ産業	100,000,000	78,064,000	
第16回日本たばこ産業	300,000,000	273,966,000	
第19回日本たばこ産業	500,000,000	469,975,000	
第6回ヒューリック	400,000,000	387,260,000	
第14回ヒューリック	300,000,000	291,144,000	
第15回ヒューリック	500,000,000	488,250,000	
第15回野村不動産ホールディングス(サステナビリティ)	100,000,000	91,652,000	
第18回野村不動産ホールディングス(グリーン)	200,000,000	193,918,000	
第24回森ヒルズリート投資法人(グリーン)	300,000,000	297,951,000	
第24回森ビル	400,000,000	388,256,000	
第27回森ビル(グリーン)	100,000,000	97,079,000	
第8回ヒューリックリート投資法人	100,000,000	96,326,000	
第9回クラレ	100,000,000	98,798,000	
第26回旭化成	200,000,000	197,760,000	
第24回レンゴー	300,000,000	293,946,000	
第59回住友化学	200,000,000	194,424,000	
第26回三菱瓦斯化学	100,000,000	98,255,000	
第48回三井化学	400,000,000	388,608,000	
第54回三井化学	200,000,000	179,338,000	
第60回三井化学	100,000,000	99,262,000	
第3回三菱ケミカルグループ	500,000,000	486,745,000	

第34回三菱ケミカルホールディングス	100,000,000	70,885,000	
第5回日本化薬	300,000,000	298,098,000	
第4回野村総合研究所	100,000,000	97,512,000	
第12回野村総合研究所	200,000,000	194,388,000	
第16回武田薬品工業	300,000,000	269,697,000	
第22回オリエンタルランド	400,000,000	385,788,000	
第17回Zホールディングス	100,000,000	98,780,000	
第22回Zホールディングス	200,000,000	196,738,000	
第24回LINEヤフー	200,000,000	197,530,000	
第27回LINEヤフー	200,000,000	196,050,000	
第20回富士フィルムホールディングス(ソーシャル)	200,000,000	197,876,000	
第25回富士フィルムホールディングス	200,000,000	195,642,000	
第14回資生堂	500,000,000	485,075,000	
第27回住友ゴム工業	300,000,000	291,846,000	
第12回日本電気硝子	100,000,000	97,505,000	
第2回新日鐵住金	100,000,000	92,134,000	
第6回新日鐵住金	500,000,000	489,070,000	
第38回JFEホールディングス	400,000,000	387,308,000	
第1回住友生命2023基金	400,000,000	388,652,000	
第1回日本郵政(グリーン)	100,000,000	98,167,000	
第4回日本郵政	500,000,000	487,335,000	
第17回小松製作所	100,000,000	98,936,000	
第9回住友重機械工業	200,000,000	194,084,000	
第30回ダイキン工業	200,000,000	191,500,000	
第32回ダイキン工業	300,000,000	285,174,000	
第58回日本精工	200,000,000	193,170,000	
第1回オムロン	200,000,000	198,142,000	
第23回セイコーエプソン	100,000,000	98,899,000	
第22回パナソニック	100,000,000	97,660,000	
第24回パナソニックホールディングス	700,000,000	682,353,000	
第25回パナソニックホールディングス	800,000,000	763,200,000	
第27回パナソニックホールディングス	400,000,000	395,736,000	
第40回ソニーグループ	600,000,000	582,552,000	
第42回ソニーグループ	100,000,000	98,010,000	
第15回デンソー	300,000,000	295,665,000	
第18回デンソー	300,000,000	292,773,000	
第15回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス	800,000,000	771,920,000	
第27回トヨタ自動車(サステナビリティ)	600,000,000	553,068,000	
第31回トヨタ自動車(サステナビリティ)	200,000,000	182,136,000	
第1回ひろぎんホールディングス	100,000,000	98,812,000	
第3回オリックス銀行(サステナビリティ)	300,000,000	291,876,000	

第1回良品計画	100,000,000	97,239,000	
第8回大日本印刷(サステナビリティ)	300,000,000	287,994,000	
第7回アシックス	100,000,000	97,326,000	
第120回丸紅	200,000,000	196,506,000	
第40回住友商事	200,000,000	203,446,000	
第51回住友商事	100,000,000	98,637,000	
第55回住友商事	500,000,000	487,530,000	
第61回住友商事	100,000,000	98,313,000	
第81回三菱商事	300,000,000	290,088,000	
第83回三菱商事	1,800,000,000	1,641,042,000	
第86回三菱商事	400,000,000	390,452,000	
第44回丸井グループ	100,000,000	96,775,000	
第101回クレディセゾン	500,000,000	495,215,000	
第17回三菱UFJフィナンシャル・グループ	500,000,000	485,370,000	
第23回三菱東京UFJ銀行劣後特約付	200,000,000	205,698,000	
第30回三菱東京UFJ銀行(劣後特約付)	100,000,000	100,487,000	
第88回三菱東京UFJ銀行	100,000,000	101,122,000	
第31回三井住友信託銀行	700,000,000	676,886,000	
第34回三井住友信託銀行	200,000,000	191,630,000	
第15回みずほフィナンシャルグループ劣後特約付	100,000,000	97,002,000	
第18回みずほ銀行(劣後特約付)	100,000,000	100,358,000	
第38回芙蓉総合リース(サステナビリティ)	400,000,000	390,840,000	
第40回芙蓉総合リース(サステナビリティ)	100,000,000	96,966,000	
第7回みずほリース	500,000,000	488,310,000	
第9回みずほリース	300,000,000	289,440,000	
第12回みずほリース	200,000,000	192,508,000	
第22回みずほリース(サステナビリティ)	300,000,000	293,346,000	
第23回みずほリース	200,000,000	193,852,000	
第29回みずほリース	300,000,000	291,078,000	
第17回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	300,000,000	293,121,000	
第18回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	1,500,000,000	1,394,310,000	
第25回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス(グリーン)	300,000,000	283,674,000	
第26回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス(グリーン)	800,000,000	719,184,000	
第28回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス(グリーン)	300,000,000	292,263,000	
第29回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス(グリーン)	300,000,000	285,186,000	
第30回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス(グリーン)	200,000,000	184,000,000	
第32回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	400,000,000	389,308,000	
第34回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	600,000,000	557,244,000	
第36回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	800,000,000	771,904,000	

第37回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	400,000,000	376,988,000	
第38回エヌ・ティ・ティ・ファイナンス	300,000,000	274,431,000	
第30回東京センチュリー	100,000,000	97,583,000	
第34回東京センチュリー	300,000,000	290,067,000	
第41回東京センチュリー	300,000,000	296,775,000	
第102回トヨタファイナンス	700,000,000	693,203,000	
第103回トヨタファイナンス	300,000,000	290,670,000	
第23回ポケットカード	200,000,000	198,086,000	
第24回ポケットカード	300,000,000	292,437,000	
第46回リコーリース	300,000,000	293,013,000	
第86回アコム	300,000,000	296,553,000	
第39回ジャックス	400,000,000	394,648,000	
第220回オリックス	400,000,000	389,648,000	
第222回オリックス	500,000,000	484,375,000	
第223回オリックス	400,000,000	390,828,000	
第46回三井住友ファイナンス&リース	300,000,000	296,592,000	
第2回三菱HCキャピタル	500,000,000	494,195,000	
第3回野村ホールディングス	200,000,000	198,846,000	
第4回T&Dホールディングス	200,000,000	196,426,000	
第83回三井不動産(グリーン)	500,000,000	451,495,000	
第88回三井不動産(グリーン)	400,000,000	391,196,000	
第142回三菱地所(サステナビリティ)	200,000,000	195,300,000	
第143回三菱地所	100,000,000	91,410,000	
第111回住友不動産(グリーン)	100,000,000	97,727,000	
第76回東京急行電鉄	200,000,000	200,524,000	
第91回小田急電鉄	200,000,000	188,902,000	
第93回小田急電鉄	500,000,000	494,845,000	
第36回京王電鉄	200,000,000	196,568,000	
第51回京成電鉄	200,000,000	194,030,000	
第53回東日本旅客鉄道	300,000,000	305,448,000	
第71回東日本旅客鉄道	400,000,000	401,100,000	
第86回東日本旅客鉄道	200,000,000	196,266,000	
第100回東日本旅客鉄道	200,000,000	168,028,000	
第124回東日本旅客鉄道	100,000,000	81,508,000	
第199回東日本旅客鉄道	300,000,000	278,661,000	
第83回西日本旅客鉄道(サステナビリティ)	200,000,000	190,968,000	
第53回東海旅客鉄道	100,000,000	99,684,000	
第65回東海旅客鉄道	200,000,000	194,748,000	
第13回東京地下鉄	100,000,000	98,089,000	
第28回東京地下鉄	300,000,000	291,681,000	
第63回東京地下鉄(グリーン)	200,000,000	192,128,000	
第50回阪急阪神ホールディングス	200,000,000	194,082,000	

第71回阪急阪神ホールディングス(グリーン)	100,000,000	98,136,000	
第56回名古屋鉄道	300,000,000	234,900,000	
第68回名古屋鉄道(サステナビリティ)	200,000,000	194,462,000	
第73回名古屋鉄道	400,000,000	388,848,000	
第74回名古屋鉄道	200,000,000	195,248,000	
第1回ヤマトホールディングス(グリーン)	200,000,000	194,340,000	
第49回日本郵船	500,000,000	485,790,000	
第31回商船三井	400,000,000	392,524,000	
第20回九州旅客鉄道	200,000,000	197,694,000	
第2回東京臨海高速鉄道	400,000,000	361,316,000	
第20回三菱倉庫	100,000,000	94,075,000	
第19回三井倉庫ホールディングス(グリーン)	200,000,000	194,392,000	
第32回KDDI	300,000,000	297,060,000	
第37回KDDI(サステナビリティ)	300,000,000	290,976,000	
第38回KDDI(サステナビリティ)	200,000,000	189,672,000	
第41回KDDI	600,000,000	593,526,000	
第9回ソフトバンク	600,000,000	586,272,000	
第13回ソフトバンク	500,000,000	450,435,000	
第14回ソフトバンク	500,000,000	496,375,000	
第16回ソフトバンク	500,000,000	446,585,000	
第21回ソフトバンク	700,000,000	682,080,000	
第22回ソフトバンク	300,000,000	283,272,000	
第25回ソフトバンク	600,000,000	594,216,000	
第26回ソフトバンク	500,000,000	486,280,000	
第49回光通信	200,000,000	197,800,000	
第548回東京電力	100,000,000	100,511,000	
第567回東京電力	100,000,000	98,078,000	
第566回中部電力	300,000,000	270,360,000	
第508回関西電力	200,000,000	197,884,000	
第510回関西電力	500,000,000	493,340,000	
第511回関西電力	100,000,000	98,340,000	
第518回関西電力	200,000,000	194,748,000	
第524回関西電力	200,000,000	194,102,000	
第409回中国電力	200,000,000	193,756,000	
第446回中国電力	100,000,000	93,471,000	
第448回中国電力	200,000,000	180,872,000	
第459回中国電力	300,000,000	286,497,000	
第460回中国電力	400,000,000	372,180,000	
第463回中国電力	300,000,000	282,765,000	
第465回中国電力	300,000,000	284,955,000	
第324回北陸電力	300,000,000	267,981,000	
第492回東北電力	300,000,000	296,637,000	

第494回東北電力	200,000,000	197,348,000	
第527回東北電力	400,000,000	367,344,000	
第546回東北電力	300,000,000	272,031,000	
第552回東北電力	400,000,000	391,040,000	
第573回東北電力	300,000,000	287,196,000	
第468回九州電力	100,000,000	97,095,000	
第471回九州電力	300,000,000	290,310,000	
第484回九州電力	400,000,000	378,948,000	
第524回九州電力	300,000,000	270,906,000	
第530回九州電力	300,000,000	275,466,000	
第57回電源開発	100,000,000	97,062,000	
第67回電源開発	200,000,000	189,136,000	
第86回電源開発	100,000,000	90,562,000	
第87回電源開発(グリーン)	200,000,000	180,512,000	
第89回電源開発(グリーン)	200,000,000	179,968,000	
第90回電源開発	300,000,000	273,549,000	
第93回電源開発(グリーン)	300,000,000	285,267,000	
第6回東京電力パワーグリッド	100,000,000	98,823,000	
第9回東京電力パワーグリッド	500,000,000	480,505,000	
第13回東京電力パワーグリッド	300,000,000	293,931,000	
第15回東京電力パワーグリッド	100,000,000	94,685,000	
第25回東京電力パワーグリッド	300,000,000	291,759,000	
第28回東京電力パワーグリッド	400,000,000	387,776,000	
第31回東京電力パワーグリッド	300,000,000	289,512,000	
第33回東京電力パワーグリッド	700,000,000	694,981,000	
第35回東京電力パワーグリッド	100,000,000	96,307,000	
第39回東京電力パワーグリッド	400,000,000	382,036,000	
第47回東京電力パワーグリッド	200,000,000	182,518,000	
第49回東京電力パワーグリッド	400,000,000	395,592,000	
第82回東京電力パワーグリッド	300,000,000	294,276,000	
第85回東京電力パワーグリッド	200,000,000	197,944,000	
第16回JERA	200,000,000	195,646,000	
第17回JERA	400,000,000	382,300,000	
第21回JERA	200,000,000	194,312,000	
第23回JERA	100,000,000	90,247,000	
第25回JERA	400,000,000	378,504,000	
第6回東京電力リニューアブルパワー(グリーン)	300,000,000	285,162,000	
第7回東京電力リニューアブルパワー(グリーン)	300,000,000	300,000,000	
第44回大阪ガス	300,000,000	270,735,000	
第51回大阪ガス	100,000,000	91,008,000	
第53回大阪ガス	300,000,000	277,650,000	
第13回広島ガス	200,000,000	193,496,000	

	第7回ファーストリテイリング	100,000,000	97,528,000	
社債券 合計		74,900,000,000	71,890,809,000	
	合計	1,333,189,215,000	1,177,476,784,009	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。

## 2【ファンドの現況】

## 【三菱UFJ 国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）】

## 【純資産額計算書】

2026年 2月27日現在

（単位：円）

資産総額	55,519,387,042
負債総額	87,418,116
純資産総額（ - ）	55,431,968,926
発行済口数	57,546,022,634口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.9633
（10,000口当たり）	（9,633）

（参考）

日本債券インデックスマザーファンド

## 純資産額計算書

2026年 2月27日現在

（単位：円）

資産総額	1,224,252,634,642
負債総額	38,270,246,964
純資産総額（ - ）	1,185,982,387,678
発行済口数	1,012,280,151,174口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.1716
（10,000口当たり）	（11,716）

## 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

## （1）名義書換等

該当事項はありません。

ファンドの受益権の帰属は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されることにより定められ、委託会社は、この信託の受益権を取扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取消された場合または当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。なお、受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

## （2）受益者等に対する特典

該当事項はありません。

## （3）譲渡制限の内容

該当事項はありません。

## （4）受益権の譲渡

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

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

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

#### (5) 受益権の譲渡の対抗要件

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

#### (6) 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

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

## 第二部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

##### (1) 資本金の額等

2026年2月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

##### (2) 委託会社の機構

###### ・ 会社の意思決定機構

当社は監査等委員会設置会社です。会社の機関としては、株主総会の他、取締役会、代表取締役、監査等委員会を設置しています。

###### 株主総会

株主総会は、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更の承認等を行います。

###### 取締役会

取締役会は、株主総会で選任された取締役で構成され、経営の基本方針の決定、内部統制システムの整備、取締役の職務の執行の監督、代表取締役の選定・解職などを行います。また、取締役会で決定した基本方針に基づき、経営管理全般に関する執行方針その他重要な事項を協議・決定する任意の機関として、経営会議を設置しています。

###### 代表取締役

代表取締役は、取締役会の決議により取締役（監査等委員である取締役を除く。）の中から選定され、当社を代表します。

###### 監査等委員会

監査等委員会は、株主総会で選任された監査等委員である取締役で構成され、取締役の職務執行について監査を行うほか、各監査等委員である取締役は、取締役として取締役会の決議に参加します。

###### ・ 投資運用の意思決定機構

###### 投資環境見通しの策定

各運用部は国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

###### 運用戦略の決定

で策定された投資環境見通しに沿って、各運用部は運用戦略を決定します。

###### 運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

###### ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

###### 運用部門による自律的な運用管理

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用モニタリング会議を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

###### 管理担当部署による運用管理

運用部から独立した管理担当部署は、(a) 運用に関するパフォーマンス測定・分析のほか、(b) リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、(a) についてはファンド管理委員会を経て運用担当部・商品開発担当部にフィードバックされ、(b) についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

###### ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

#### 運用・管理に関する監督

内部監査担当部署は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

## 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）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2026年 2月27日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	800	57,571,058
追加型公社債投資信託	16	1,679,398
単位型株式投資信託	69	321,583
単位型公社債投資信託	39	107,296
合計	924	59,679,335

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、表中の個々の数字の合計と合計欄の数字とは一致しないことがあります。

## 3【委託会社等の経理状況】

### (1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱UFJアセットマネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、財務諸表等規則第282条及び第306条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表に掲載している金額については、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### (2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第40期事業年度（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第41期事業年度に係る中間会計期間(自2025年4月1日至2025年9月30日)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第39期 (2024年3月31日現在)		第40期 (2025年3月31日現在)	
<b>(資産の部)</b>				
<b>流動資産</b>				
現金及び預金	2	58,206		37,354
有価証券		15		700
前払費用		679		770
未収入金		138		25
未収委託者報酬		21,064		24,418
未収収益	2	1,485	2	1,005
金銭の信託		10,500		1,650
その他		371		398
<b>流動資産合計</b>		<b>92,461</b>		<b>66,325</b>
<b>固定資産</b>				
<b>有形固定資産</b>				
建物	1	2,936	1	2,762
器具備品	1	1,531	1	1,045
土地		628		628
建設仮勘定		45		747
<b>有形固定資産合計</b>		<b>5,141</b>		<b>5,184</b>
<b>無形固定資産</b>				
電話加入権		15		-
ソフトウェア		5,008		4,452
ソフトウェア仮勘定		1,587		1,003
<b>無形固定資産合計</b>		<b>6,612</b>		<b>5,456</b>
<b>投資その他の資産</b>				
投資有価証券		13,788		10,302
関係会社株式		159		159
投資不動産	1	1,788	1	1,712
長期差入保証金		689		690
前払年金費用		47		-
繰延税金資産		1,088		1,640
その他		45		45
貸倒引当金		23		23
<b>投資その他の資産合計</b>		<b>17,583</b>		<b>14,526</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>29,337</b>		<b>25,166</b>
<b>資産合計</b>		<b>121,799</b>		<b>91,491</b>

(単位：百万円)

	第39期 (2024年3月31日現在)		第40期 (2025年3月31日現在)	
<b>(負債の部)</b>				

流動負債				
預り金		807		474
未払金				
未払収益分配金		105		114
未払償還金		43		151
未払手数料	2	7,523		8,878
その他未払金	2	885	2	819
未払費用	2	8,611	2	10,352
未払消費税等		623		1,211
未払法人税等		2,235		3,187
賞与引当金		1,182		1,308
役員賞与引当金		175		259
その他		12		1
流動負債合計		22,204		26,761
固定負債				
退職給付引当金		1,608		1,654
役員退職慰労引当金		30		25
時効後支払損引当金		250		244
資産除去債務		1,428		1,444
その他		29		29
固定負債合計		3,346		3,398
負債合計		25,551		30,159
(純資産の部)				
株主資本				
資本金		2,000		2,000
資本剰余金				
資本準備金		3,572		3,572
その他資本剰余金		41,160		41,160
資本剰余金合計		44,732		44,732
利益剰余金				
利益準備金		342		342
その他利益剰余金				
別途積立金		6,998		-
繰越利益剰余金		40,236		12,846
利益剰余金合計		47,577		13,189
株主資本合計		94,310		59,921

(単位：百万円)

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,937	1,410
評価・換算差額等合計	1,937	1,410
純資産合計	96,247	61,332
負債純資産合計	121,799	91,491

## （２）【損益計算書】

(単位：百万円)

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	98,635	114,618
投資顧問料	3,117	3,645
その他営業収益	148	2
営業収益合計	101,901	118,266
営業費用		
支払手数料	4	39,884
広告宣伝費	593	692
公告費	1	0
調査費		
調査費	3,537	4,604
委託調査費	27,296	32,816
事務委託費	1,861	2,486
営業雑経費		
通信費	137	156
印刷費	390	389
協会費	68	88
諸会費	20	23
事務機器関連費	2,531	2,925
その他営業雑経費	139	-
営業費用合計	71,070	84,071
一般管理費		
給料		
役員報酬	400	469
給料・手当	7,202	7,985
賞与引当金繰入	1,182	1,308
役員賞与引当金繰入	175	259
福利厚生費	1,424	1,538
交際費	10	12
旅費交通費	108	132
租税公課	397	478
不動産賃借料	728	644
退職給付費用	381	377
固定資産減価償却費	2,469	2,383
諸経費	490	1,174
一般管理費合計	14,971	16,765
営業利益	15,859	17,429

(単位：百万円)

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
営業外収益		

受取配当金		54		107
受取利息	4	12		12
投資有価証券償還益		204		29
収益分配金等時効完成分		17		4
受取賃貸料	4	162		214
その他		44		22
営業外収益合計		496		390
営業外費用				
投資有価証券償還損		234		7
時効後支払損引当金繰入		-		15
事務過誤費		10		7
賃貸関連費用		108		188
その他		25		9
営業外費用合計		380		227
経常利益		15,975		17,592
特別利益				
投資有価証券売却益		464		739
固定資産売却益	1	16		-
資産除去債務履行差額		87		-
特別利益合計		568		739
特別損失				
投資有価証券売却損		57		138
投資有価証券評価損		31		-
固定資産除却損	3	20	3	18
固定資産売却損	2	65	2	6
減損損失		-	5	1,306
企業結合関連費用	6	1,187		-
事業譲渡関連損失		-	7	491
特別損失合計		1,361		1,961
税引前当期純利益		15,182		16,371
法人税、住民税及び事業税	4	4,542	4	5,356
法人税等調整額		102		344
法人税等合計		4,644		5,011
当期純利益		10,537		11,359

## (3) 【株主資本等変動計算書】

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	3,572	41,160	44,732
当期変動額				
企業結合による増加				
剰余金の配当				

当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	2,000	3,572	41,160	44,732

	利益剰余金				株主資本合計
	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	342	6,998	33,267	40,608	87,341
当期変動額					
企業結合による増加			1,602	1,602	1,602
剰余金の配当			5,171	5,171	5,171
当期純利益			10,537	10,537	10,537
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計			6,969	6,969	6,969
当期末残高	342	6,998	40,236	47,577	94,310

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	672	672	88,013
当期変動額			
企業結合による増加			1,602
剰余金の配当			5,171
当期純利益			10,537
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	1,265	1,265	1,265
当期変動額合計	1,265	1,265	8,234
当期末残高	1,937	1,937	96,247

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計
当期首残高	2,000	3,572	41,160	44,732
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
別途積立金の取崩				
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計				

当期末残高	2,000	3,572	41,160	44,732
-------	-------	-------	--------	--------

	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	342	6,998	40,236	47,577	94,310
当期変動額					
剰余金の配当			45,747	45,747	45,747
当期純利益			11,359	11,359	11,359
別途積立金の取崩		6,998	6,998		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計		6,998	27,390	34,388	34,388
当期末残高	342		12,846	13,189	59,921

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,937	1,937	96,247
当期変動額			
剰余金の配当			45,747
当期純利益			11,359
別途積立金の取崩			
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	527	527	527
当期変動額合計	527	527	34,915
当期末残高	1,410	1,410	61,332

## [注記事項]

## (重要な会計方針)

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

## (2) その他有価証券

市場価格のない株式等及び投資事業有限責任組合等への出資以外のもの

時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

投資事業有限責任組合等への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)

組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

## 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

## 3. 固定資産の減価償却の方法

## (1)有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	3年～20年
投資不動産	3年～50年

## (2)無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

## 4.外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末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。

## 5.引当金の計上基準

## (1)貸倒引当金

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

## (2)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

## (3)役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

## (4)退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

## (5)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## (6)時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

## 6.収益及び費用の計上基準

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

## (1)委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

## (2)投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

## 7.その他財務諸表作成のための基礎となる事項

グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

（未適用の会計基準等）

「リースに関する会計基準」（企業会計基準第34号 2024年9月13日 企業会計基準委員会）

「リースに関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第33号 2024年9月13日 企業会計基準委員会)等

(1)概要

企業会計基準委員会において、日本基準を国際的に整合性のあるものとする取組みの一環として、借手の全てのリースについて資産及び負債を認識するリースに関する会計基準の開発に向けて、国際的な会計基準を踏まえた検討が行われ、基本的な方針として、IFRS第16号の単一の会計処理モデルを基礎とするものの、IFRS第16号の全ての定めを採り入れるのではなく、主要な定めのみを採り入れることにより、簡素で利便性が高く、かつ、IFRS第16号の定めを個別財務諸表に用いても、基本的に修正が不要となることを目指したリース会計基準等が公表されました。

借手の会計処理として、借手のリースの費用配分の方法については、IFRS第16号と同様に、リースがファイナンス・リースであるかオペレーティング・リースであるかにかかわらず、全てのリースについて使用権資産に係る減価償却費及びリース負債に係る利息相当額を計上する単一の会計処理モデルが適用されます。

(2)適用予定日

2028年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「リースに関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(貸借対照表関係)

1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
建物	498百万円	682百万円
器具備品	1,643百万円	2,168百万円
投資不動産	211百万円	288百万円

2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
預金	39,776百万円	-
未収収益	12百万円	16百万円
未払手数料	886百万円	-
その他未払金	105百万円	43百万円
未払費用	599百万円	29百万円

(損益計算書関係)

1.固定資産売却益の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
器具備品	16百万円	-
計	16百万円	-

2.固定資産売却損の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
器具備品	65百万円	6百万円
計	65百万円	6百万円

3.固定資産除却損の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
建物	15百万円	-
器具備品	3百万円	2百万円
ソフトウェア	0百万円	-
電話加入権	-	15百万円
計	20百万円	18百万円

## 4. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
支払手数料	5,006百万円	-
受取利息	12百万円	-
受取賃貸料	152百万円	-
法人税、住民税及び事業税	132百万円	42百万円

## 5. 減損損失

第39期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

該当事項はありません。

第40期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

当社は、以下のとおり減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額
東京都港区(本社)	インターネット直販サービス	ソフトウェア	1,306百万円

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、事業用資産に区別はなく、全社を1つのグループとしております。

現行のソフトウェアについて、利用終了が見込まれたため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。

なお、回収可能価額として使用価値を用いておりますが、割引率については使用見込期間が短いため考慮しておりません。

## 6. 企業結合関連費用

第39期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

企業結合に伴うものであり、主にシステム統合費用などです。

第40期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

該当事項はありません。

## 7. 事業譲渡関連損失

第39期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

該当事項はありません。

第40期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

吸収分割に伴うものであり、データ移管に伴うシステム対応費用であります。

(株主資本等変動計算書関係)

第39期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)

発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

2023年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	5,171百万円
1株当たり配当額	24,440円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月29日

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

2024年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	45,747百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	216,218円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月27日

## 第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

2024年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	45,747百万円
1株当たり配当額	216,218円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月27日

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

2025年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

配当金の総額	6,770百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	31,998円
基準日	2025年3月31日
効力発生日	2025年6月27日

## (リース取引関係)

## 借主側

## オペレーティング・リース取引

## オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
1年内	681百万円	681百万円
1年超	851百万円	170百万円
合計	1,532百万円	851百万円

## （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

資金運用については銀行預金、金銭の信託（合同運用指定金銭信託）で運用し、金融機関からの資金調達は行っておりません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等及び投資事業有限責任組合等への出資は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

## 第39期(2024年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 有価証券	15	15	-
(2) 金銭の信託	10,500	10,500	-
(3) 投資有価証券	13,788	13,788	-
資産計	24,303	24,303	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

関連会社株式（前事業年度の貸借対照表計上額 159百万円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

(注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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(注4) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

## 第39期(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	58,206	-	-	-
金銭の信託	10,500	-	-	-
未収委託者報酬	21,064	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	15	5,351	347	11
合計	89,786	5,351	347	11

## 第40期(2025年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 現金及び預金	37,354	37,352	1
(2) 有価証券	700	700	-
(3) 金銭の信託	1,650	1,650	-
(4) 投資有価証券	10,099	10,099	-
資産計	49,805	49,803	1

(注1) 「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等及び投資事業有限責任組合等への出資

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額159百万円）は、市場価格がないため、記

載していません。また投資有価証券のうち、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号2021年6月17日）第24-16項を適用した投資事業有限責任組合等への出資（当事業年度の貸借対照表計上額202百万円）は上記に含めておりません。

- (注3) 現金及び預金に含まれるコーラブル預金（定期預金）（貸借対照表計上額1,000百万円）の時価は、取引先金融機関から提示された価格によっております。その他の現金及び預金（貸借対照表計上額36,354百万円）については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、当該帳簿価額によっております。
- (注4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明  
金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。
- (注5) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第40期(2025年3月31日現在)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	37,354	-	-	-
金銭の信託	1,650	-	-	-
未収委託者報酬	24,418	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	700	3,248	268	11
合計	64,124	3,248	268	11

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に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の算定に係るインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価： 観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価  
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

#### (1) 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

第39期(2024年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
有価証券	-	15	-	15
金銭の信託	-	10,500	-	10,500
投資有価証券	2,014	11,773	-	13,788
資産計	2,014	22,288	-	24,303

#### (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

##### 有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

##### 金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しておりま

す。

第40期(2025年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	-	700	-	700
金銭の信託	-	1,650	-	1,650
投資有価証券	2,601	7,498	-	10,099
資産計	2,601	9,849	-	12,450

（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

有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(2)時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

第39期(2024年3月31日現在)

該当事項はありません。

第40期(2025年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
現金及び預金	-	998	-	998
資産計	-	998	-	998

（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

現金及び預金

コーラブル預金（定期預金）は、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

その他の現金及び預金（貸借対照表計上額36,354百万円）は、上記に含めておりません。

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

第39期（2024年3月31日現在）及び第40期（2025年3月31日現在）

関連会社株式（貸借対照表計上額は159百万円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第39期(2024年3月31日現在)

	種類	貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額（百万円）
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	17,364	14,269	3,094
	小計	17,364	14,269	3,094
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	6,939	7,241	301
	小計	6,939	7,241	301

合計	24,303	21,511	2,792
----	--------	--------	-------

(注)「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」(貸借対照表計上額は10,500百万円、取得原価は10,500百万円)を含めております。

#### 第40期(2025年3月31日現在)

	種類	貸借対照表 計上額(百万円)	取得原価 (百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	9,857	7,508	2,348
	小計	9,857	7,508	2,348
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	2,795	3,086	290
	小計	2,795	3,086	290
合計		12,652	10,594	2,058

(注)「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」(貸借対照表計上額は1,650百万円、取得原価は1,650百万円)及び投資事業有限責任組合等への出資(貸借対照表計上額は202百万円、取得原価は202百万円)を含めております。

### 3.売却したその他有価証券

#### 第39期(自2023年4月1日至2024年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額(百万円)	売却損の合計額(百万円)
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	3,750	464	57
合計	3,750	464	57

#### 第40期(自2024年4月1日至2025年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額(百万円)	売却損の合計額(百万円)
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	4,044	739	138
合計	4,044	739	138

### 4.減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について31百万円(その他有価証券のその他31百万円)減損処理を行っております。

当事業年度においては、減損処理を行っておりません。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

#### (退職給付関係)

#### 1.採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度(積立型制度)及び退職一時金制度(非積立型制度)を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

#### 2.確定給付制度

##### (1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第39期 (自2023年4月1日 至2024年3月31日)	第40期 (自2024年4月1日 至2025年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,582 百万円	3,652 百万円

勤務費用	182	180
利息費用	39	47
数理計算上の差異の 発生額	79	207
退職給付の支払額	300	236
過去勤務費用の発生額	-	-
企業結合による影響額	226	-
退職給付債務の期末残高	3,652	3,437

## (2)年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
年金資産の期首残高	2,425 百万円	2,492 百万円
期待運用収益	43	44
数理計算上の差異の 発生額	227	62
事業主からの拠出額	-	-
退職給付の支払額	204	116
退職給付制度終了に伴う 調整額	-	8
年金資産の期末残高	2,492	2,350

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

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
積立型制度の 退職給付債務	2,250 百万円	2,018 百万円
年金資産	2,492	2,350
	242	332
非積立型制度の退職給付債務	1,401	1,418
未積立退職給付債務	1,159	1,086
未認識数理計算上の差異	558	660
未認識過去勤務費用	157	92
貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	1,560	1,654
退職給付引当金	1,608	1,654
前払年金費用	47	-
貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	1,560	1,654

## (4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
勤務費用	182 百万円	180 百万円
利息費用	39	47
期待運用収益	43	44
数理計算上の差異の 費用処理額	29	43
過去勤務費用の費用処理額	65	65

退職給付制度の統合に係る調整額	34	-
その他	2	0
確定給付制度に係る退職給付費用	251	204

（注）「その他」は受入出向者に係る出向元への退職給付費用負担額及び退職金です。「退職給付制度の統合に係る調整額」は企業結合関連費用の一部として特別損失に計上しております。

#### (5)年金資産に関する事項

##### 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
債券	62.0 %	64.7 %
株式	35.9	33.2
その他	2.1	2.1
合計	100	100

##### 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。

#### (6)数理計算上の計算基礎に関する事項

##### 主要な数理計算上の計算基礎

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
割引率	1.39～1.41%	2.07～2.11%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	1.8%

### 3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度164百万円、当事業年度172百万円であります。

#### (税効果会計関係)

##### 1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	389百万円	392百万円
投資有価証券評価損	30	28
未払事業税	126	173
賞与引当金	362	400
役員賞与引当金	33	48
役員退職慰労引当金	9	8
退職給付引当金	492	521
減価償却超過額	199	291
資産除去債務	16	52
時効後支払損引当金	76	77
その他	227	296
繰延税金資産 小計	1,963	2,290
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	1,963	2,290

## 繰延税金負債

前払年金費用	14	-
その他有価証券評価差額金	855	648
その他	5	1
繰延税金負債 合計	875	649
繰延税金資産の純額	1,088	1,640

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳  
第39期（2024年3月31日現在）及び第40期（2025年3月31日現在）

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

## 3. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

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

## 4. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（令和7年法律第13号）が2025年3月31日に公布され、2026年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率等の引上げ等が行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、2025年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.62%、2026年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については30.62%から31.52%に変更しております。この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が23百万円増加、その他有価証券評価差額金が17百万円、法人税等調整額が41百万円減少しております。

## （資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

## 1. 当該資産除去債務の概要

建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

## 2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から15年と見積り、割引率は1.1%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

## 3. 当該資産除去債務の総額の増減

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
期首残高	-	1,428百万円
有形固定資産の取得に伴う増加	1,420百万円	-
時の経過による調整額	7百万円	15百万円
期末残高	1,428百万円	1,444百万円

## （収益認識関係）

## 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

## 2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「（重要な会計方針）の6. 収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。

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

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）及び第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第39期（自2023年4月1日 至 2024年3月31日）及び第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の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. 地域ごとの情報

（1）営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

（関連当事者情報）

1. 関連当事者との取引

（1）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注5）	科目	期末残高（注5）
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	グループ通算制 度	グループ通 算制度に伴 う通算税効 果額 （注1）	132 百万円	その他未払 金	105 百万円
親会社	三菱UFJ 信託銀行㈱	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 （注2）	5,006 百万円	未払手数料	886 百万円
						投資の助言  役員の兼任	投資助言料 （注3）	463 百万円	未払費用	260 百万円

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注5）	科目	期末残高（注5）
----	--------	-----	-----	-------	----------------	-----------	-------	----------	----	----------

親会社	(株)三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 直接 100.0%	グループ通算制 度  経営管理  役員の兼任	グループ通 算制度に伴 う通算税効 果額 (注1) 経営管理手 数料 (注4)	42 百万円  508 百万円	その他未払 金	43 百万円
-----	------------------------------	-----------------	------------------	-------------	---------------------	---------------------------------------	--	-----------------------------	------------	-----------

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. グループ通算制度に基づく通算税効果額であります。

2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。

4. 経営管理手数料については、経営管理契約に基づく取引条件によっております。

5. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

## (2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第39期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注4)	科目	期末残高 (注4)
同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	4,354 百万円	未払手数料	1,028 百万円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券(株)	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	7,493 百万円	未払手数料	1,449 百万円

第40期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注4)	科目	期末残高 (注4)
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ 信託銀行(株)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等  投資の助言  役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)  投資助言料(注2)	5,310 百万円  451 百万円	未払手数料  未払費用	952 百万円  237 百万円

同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等  取引銀行	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)  コーラブル預金の預入(注3)	4,747 百万円  1,000 百万円	未払手数料  現金及び預金	1,115 百万円  1,000 百万円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	8,404 百万円	未払手数料	1,572 百万円

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
2. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。
3. 預金利率の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。なお、預入期間は1年であります。
4. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

## 2. 親会社に関する注記

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ(東京証券取引所、名古屋証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

## (1株当たり情報)

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
1株当たり純資産額	454,898.22円	289,876.37円
1株当たり当期純利益金額	49,804.10円	53,688.15円

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

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

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
当期純利益金額 (百万円)	10,537	11,359
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額 (百万円)	10,537	11,359
普通株式の期中平均株式数 (株)	211,581	211,581

## 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

第41期中間会計期間  
(2025年9月30日現在)

## (資産の部)

## 流動資産

現金及び預金		30,808
有価証券		2,023
前払費用		922
未収入金		6
未収委託者報酬		26,674
未収収益		1,388
金銭の信託		3,151
その他		368
流動資産合計		65,343

## 固定資産

## 有形固定資産

建物	1	2,673
器具備品	1	741
土地		628
建設仮勘定		1,001
有形固定資産合計		5,045

## 無形固定資産

ソフトウェア		4,285
ソフトウェア仮勘定		1,312
無形固定資産合計		5,597

## 投資その他の資産

投資有価証券		12,447
関係会社株式		159
投資不動産	1	1,676
長期差入保証金		689
繰延税金資産		1,421
その他		45
貸倒引当金		23
投資その他の資産合計		16,417

## 固定資産合計

固定資産合計		27,060
--------	--	--------

## 資産合計

資産合計		92,404
------	--	--------

(単位：百万円)

第41期中間会計期間  
(2025年9月30日現在)

## (負債の部)

## 流動負債

預り金		1,064
未払金		
未払収益分配金		130
未払償還金		151
未払手数料		9,701
その他未払金		786
未払費用		9,436
未払消費税等	2	818
未払法人税等		3,125
賞与引当金		1,320
役員賞与引当金		137
その他		61
流動負債合計		26,733

固定負債	
退職給付引当金	1,696
役員退職慰労引当金	11
時効後支払損引当金	242
資産除去債務	1,452
その他	29
固定負債合計	3,432
負債合計	30,165
(純資産の部)	
株主資本	
資本金	2,000
資本剰余金	
資本準備金	3,572
その他資本剰余金	41,160
資本剰余金合計	44,732
利益剰余金	
利益準備金	342
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	13,222
利益剰余金合計	13,565
株主資本合計	60,298

(単位：百万円)

第41期中間会計期間

(2025年9月30日現在)

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,940
評価・換算差額等合計	1,940
純資産合計	62,239
負債純資産合計	92,404

## (2)中間損益計算書

(単位：百万円)

第41期中間会計期間

(自 2025年4月1日

至 2025年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	60,270
投資顧問料	1,921
営業収益合計	62,192
営業費用	
支払手数料	21,483
広告宣伝費	266
公告費	0
調査費	
調査費	2,462
委託調査費	16,834
事務委託費	945
営業雑経費	
通信費	71
印刷費	203

協会費	50
諸会費	13
事務機器関連費	1,593
営業費用合計	43,923
一般管理費	
給料	
役員報酬	247
給料・手当	3,635
賞与引当金繰入	1,195
役員賞与引当金繰入	137
福利厚生費	771
交際費	6
旅費交通費	88
租税公課	353
不動産賃借料	321
退職給付費用	190
固定資産減価償却費	1,256
諸経費	568
一般管理費合計	8,773
営業利益	9,494

(単位：百万円)

第41期中間会計期間

(自 2025年4月1日  
至 2025年9月30日)

営業外収益	
受取配当金	67
有価証券利息	2
受取利息	37
投資有価証券償還益	4
収益分配金等時効完成分	56
受取賃貸料	103
その他	5
営業外収益合計	278
営業外費用	
投資有価証券償還損	0
事務過誤費	18
賃貸関連費用	92
投資事業組合運用損	12
その他	1
営業外費用合計	124
経常利益	9,648
特別利益	
投資有価証券売却益	299
特別利益合計	299
特別損失	
投資有価証券売却損	14
固定資産除却損	0
特別損失合計	14
税引前中間純利益	9,933
法人税、住民税及び事業税	2,813
法人税等調整額	26
法人税等合計	2,787

中間純利益

7,146

## (3)中間株主資本等変動計算書

第41期中間会計期間(自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)

(単位:百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	3,572	41,160	44,732
当中間期変動額				
剰余金の配当				
中間純利益				
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)				
当中間期変動額合計				
当中間期末残高	2,000	3,572	41,160	44,732

	利益剰余金			株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		
		繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	342	12,846	13,189	59,921
当中間期変動額				
剰余金の配当		6,770	6,770	6,770
中間純利益		7,146	7,146	7,146
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)				
当中間期変動額合計		376	376	376
当中間期末残高	342	13,222	13,565	60,298

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,410	1,410	61,332
当中間期変動額			
剰余金の配当			6,770
中間純利益			7,146
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	530	530	530
当中間期変動額合計	530	530	906
当中間期末残高	1,940	1,940	62,239

## [重要な会計方針]

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

## (2) その他有価証券

市場価格のない株式等及び投資事業有限責任組合等への出資以外のもの

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

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

投資事業有限責任組合等への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)

組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書を基礎とし、持分相当額を純

額で取り込む方法によっております。

## 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

## 3. 固定資産の減価償却の方法

### (1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	3年～20年
投資不動産	3年～50年

### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

## 4. 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

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

### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

### (3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

### (4) 退職給付引当金

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

#### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

#### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）

による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

### (5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

### (6) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

## 5. 収益および費用の計上基準

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

### (1) 委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

### (2) 投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

## 6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間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。

## 7. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

## 【注記事項】

（中間貸借対照表関係）

## 1 減価償却累計額

第41期中間会計期間  
（2025年9月30日現在）

建物	773百万円
器具備品	2,486百万円
投資不動産	323百万円

## 2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。

（中間損益計算書関係）

## 減価償却実施額

第41期中間会計期間  
（自 2025年4月1日  
至 2025年9月30日）

有形固定資産	414百万円
無形固定資産	857百万円
投資不動産	35百万円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第41期中間会計期間（自 2025年4月1日 至 2025年9月30日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当中間会計期間 増加株式数（株）	当中間会計期間 減少株式数（株）	当中間会計期間末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

2025年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	6,770百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	31,998円
基準日	2025年3月31日
効力発生日	2025年6月27日

（リース取引関係）

第41期中間会計期間(2025年9月30日現在)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内

512百万円

1年超	5百万円
合計	517百万円

## （金融商品関係）

第41期中間会計期間(2025年9月30日現在)

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

2025年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号2021年6月17日。以下、「時価算定適用指針」という。）第24-16項を適用した投資事業有限責任組合等への出資は、次表には含まれておりません（（注3）参照）。

	中間貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 有価証券	2,023	2,023	-
(2) 金銭の信託	3,151	3,151	-
(3) 投資有価証券	12,264	12,264	-
資産計	17,439	17,439	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 投資有価証券には、時価算定適用指針第24-3項の基準価額を時価とみなす取扱いを適用した投資信託が含まれております。

(注3) 市場価格のない株式等、時価算定適用指針第24-16項の取扱いを適用した投資事業有限責任組合等への出資

関連会社株式（中間貸借対照表計上額159百万円）は、市場価格がないため、記載しておりません。また投資有価証券のうち、時価算定適用指針第24-16項の取扱いを適用した投資事業有限責任組合等への出資（中間貸借対照表計上額183百万円）は上記に含めておりません。

(注4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に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。

なお、時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用した投資信託は、次表には含めておりません（（1）\*参照）。

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

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

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

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

## (1) 時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

区分	時価（百万円）			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
有価証券	1,999	24	-	2,023
金銭の信託	-	3,151	-	3,151
投資有価証券（*）	3,825	8,138	-	11,964
資産計	5,825	11,314	-	17,139

（\*）時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用した投資信託（中間貸借対照表計上額 300百万円）は、上記には含めておりません。

## (注1) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

## 有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）及び国債は相場価格を用いて評価しております。ETF及び国債は活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用し、基準価額を時価とみなした投資信託はレベルを付しておりません。

## 金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## (注2) 時価算定適用指針第 24-3 項の取扱いを適用した投資信託に関する情報

## 期首残高から中間期末残高への調整表

(単位：百万円)

区分	期首残高	当中間会計期間の損益に計上した額	その他有価証券評価差額金に計上した額	購入、売却及び償還による変動額	基準価額を時価とみなすこととした額	基準価額を時価とみなさないこととした額	中間期末残高	当中間会計期間の損益に計上した額のうち中間貸借対照表日において保有する投資信託の評価損益
投資有価証券（その他有価証券）	-	-	0	300	-	-	300	-

(注) 中間決算日における解約等に関する制限の主な内容は、解約不可とされるものが300百万円であります。

## (2) 時価をもって中間貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

該当事項はありません。

## (有価証券関係)

第41期中間会計期間（2025年9月30日現在）

## 1. 子会社及び関連会社株式

関連会社株式（中間貸借対照表計上額 159百万円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

## 2. その他有価証券

	種類	中間貸借対照表計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	13,415	10,272	3,143
	小計	13,415	10,272	3,143
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	1,999	1,999	0
	その他	2,024	2,327	302
	小計	4,023	4,326	302
合計		17,439	14,598	2,840

(注) 「その他」には、中間貸借対照表の「金銭の信託」（中間貸借対照表計上額 3,151百万円、取得原価3,150百万円）を含めております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの  
当該資産除去債務の総額の増減

	第41期中間会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)
期首残高	1,444百万円
有形固定資産の取得に伴う増加	-
時の経過による調整額	7百万円
中間期末残高	1,452百万円

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

第41期中間会計期間（自 2025年4月1日 至 2025年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第41期中間会計期間（自 2025年4月1日 至 2025年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第41期中間会計期間 (2025年9月30日現在)
1株当たり純資産額 (算定上の基礎)	294,161.99円
純資産の部の合計額(百万円)	62,239
普通株式に係る中間期末の純資産額(百万円)	62,239
1株当たり純資産額の算定に用いられた 中間期末の普通株式の数(株)	211,581

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第41期中間会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)
1株当たり中間純利益金額	33,775.75円

(算定上の基礎)	
中間純利益金額（百万円）	7,146
普通株主に帰属しない金額（百万円）	-
普通株式に係る中間純利益金額（百万円）	7,146
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581

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

#### 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。

自己またはその取締役も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、もしくは取引の公正を害し、また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、もしくは取引の公正を害し、また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。)または子法人等(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または店頭デリバティブ取引を行うこと。

委託会社の親法人等また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、運用財産の額も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また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、もしくは取引の公正を害し、また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】

定款の変更等

定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

訴訟事件その他重要事項

該当事項はありません。

#### 第2【その他の関係法人の概況】

##### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

###### (1) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

(再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社)

資本金の額：324,279百万円(2025年9月末現在)

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

###### (2) 販売会社

名称	資本金の額 (2025年9月末現在)	事業の内容
株式会社三菱UFJ銀行	1,711,958 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社武蔵野銀行	45,743 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社山梨中央銀行	15,400 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社北國銀行	26,673 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社十六銀行	36,839 百万円	銀行業務を営んでいます。

株式会社西日本シティ銀行	85,745 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営んでいます。
株式会社京葉銀行	49,759 百万円	銀行業務を営んでいます。
信金中央金庫	890,998 百万円	金融業務を営んでいます。
ソニー生命保険株式会社	70,000 百万円	生命保険業務を営んでいます。
東海東京証券株式会社	6,000 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。
マネックス証券株式会社	13,195 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	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。
損保ジャパンDC証券株式会社	3,000 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。
株式会社SBI証券	54,323 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。

信金中央金庫の資本金の額は「出資金」を記載しております。

## 2【関係業務の概要】

- (1) 受託会社：ファンドの受託会社として、信託財産の保管・管理等を行います。
- (2) 販売会社：ファンドの募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱い等を行います。

## 3【資本関係】

該当ありません。(2026年2月末現在)

(注) 関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

## 第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2025年 5月19日	有価証券届出書
2025年 5月19日	有価証券報告書
2025年11月19日	有価証券届出書の訂正届出書
2025年11月19日	半期報告書

# 独立監査人の監査報告書

2025年 6月 6日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 鶴見将史

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 田嶋大士

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2024年4月1日から2025年3月31日までの第40期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2025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並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

#### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的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。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

独立監査人の監査報告書

2026年4月22日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社  
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 久保 直毅  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤  
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」に掲げられている三菱UFJ国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）の2025年2月21日から2026年2月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ国内債券インデックスファンド（確定拠出年金）の2026年2月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

**監査意見の根拠**

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

**その他の記載内容**

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

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

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

三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

# 独立監査人の中間監査報告書

2025年12月5日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 鶴 見 将 史  
行社員指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 田 嶋 大 士  
行社員

## 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2025年4月1日から2026年3月31日までの第41期事業年度の中間会計期間（2025年4月1日から2025年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2025年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2025年4月1日から2025年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

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

## 中間財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

## 利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。