

# 明治安田DCトピックスプラス

追加型投信 / 国内 / 株式  
自動継続投資専用

2024.2.16

## 投資信託説明書（請求目論見書）

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取扱われます。

- 明治安田DCトピックスプラス（以下、「当ファンド」という。）の受益権の募集については、明治安田アセットマネジメント株式会社は、金融商品取引法（昭和23年法律第25号）第5条の規定により有価証券届出書を2024年2月15日に関東財務局長に提出しており、2024年2月16日にその届出の効力が生じております。
- 投資信託は、金融機関の預貯金と異なり投資元本は保証されず、元本を割り込むおそれがあります。
- 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。
- 当ファンドに関する詳細な情報は下記のホームページで閲覧およびダウンロードすることができます。
- 本書は、金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書であり、投資者の請求により交付される投資信託説明書（請求目論見書）です。
- ファンドの販売会社、ファンドの基準価額等については、下記の照会先までお問い合わせください。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）

ホームページ（URL: <https://www.myam.co.jp/>）

発行者名 : 明治安田アセットマネジメント株式会社

代表者の役職氏名 : 代表取締役社長 西尾 友宏

本店の所在の場所 : 東京都千代田区大手町二丁目3番2号

有価証券届出書の写しを縦覧に供する場所 : 該当事項はありません。

# 明治安田アセットマネジメント株式会社

## 目次

|                     |    |
|---------------------|----|
| 第一部【証券情報】           | 1  |
| 第二部【ファンド情報】         | 4  |
| 第1【ファンドの状況】         | 4  |
| 1【ファンドの性格】          | 4  |
| 2【投資方針】             | 10 |
| 3【投資リスク】            | 19 |
| 4【手数料等及び税金】         | 23 |
| 5【運用状況】             | 25 |
| 第2【管理及び運営】          | 32 |
| 1【申込（販売）手続等】        | 32 |
| 2【換金（解約）手続等】        | 33 |
| 3【資産管理等の概要】         | 34 |
| 4【受益者の権利等】          | 37 |
| 第3【ファンドの経理状況】       | 38 |
| 1【財務諸表】             | 41 |
| 2【ファンドの現況】          | 59 |
| 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】 | 60 |
| 第三部【委託会社等の情報】       | 61 |
| 第1【委託会社等の概況】        | 61 |
| 約款                  |    |

## 第一部【証券情報】

### (1) 【ファンドの名称】

明治安田DCトピックスプラス（以下「当ファンド」ということがあります。）

### (2) 【内国投資信託受益証券の形態等】

①追加型証券投資信託受益権（以下「受益権」といいます。）

②当初の1口当たり元本は、1円（1万口当たり元本金額1万円）です。

③当ファンドについて、委託会社の依頼により、信用格付業者から提供され、若しくは閲覧に供された信用格付、または信用格付業者から提供され、若しくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。

※ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律（以下「社振法」といいます。）の規定の適用を受けることとし、受益権の帰属は、後述の「(11) 振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社は、やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

### (3) 【発行（売出）価額の総額】

上限 5,000億円

※上記金額には、申込手数料および申込手数料にかかる消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）に相当する金額は含まれていません。

### (4) 【発行（売出）価格】

①取得申込受付日の基準価額※とします。

②取得申込の受付は、販売会社の営業日の午後3時までとします。なお、当該受付時間を過ぎてからの申込みは、翌営業日の取扱いとします。

③基準価額は委託会社の営業日に日々計算されます。基準価額は販売会社または下記へお問い合わせください。また、原則として、計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に掲載されます。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 : 0120-565787（受付時間は、営業日の午前9時～午後5時）

ホームページアドレス : <https://www.myam.co.jp/>

※「基準価額」とは、ファンドの資産総額から負債総額を控除した金額（純資産総額）を計算日における受益権総口数で除して得た1口当たりの価額をいいます。なお、便宜上1万口当たりに換算した価額で表示されます。

(5) 【申込手数料】

かかりません。

自動継続投資契約に基づき、収益分配金を再投資する場合も、手数料はかかりません。

(6) 【申込単位】

1円以上1円単位

※自動継続投資契約に基づく収益分配金の再投資については、1口単位とします。

※確定拠出年金制度を利用して購入される加入者の申込単位は、該当運営管理機関の取決めにしたがいます。

(7) 【申込期間】

2024年2月16日から2024年8月15日まで

申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。

(8) 【申込取扱場所】

販売会社については、下記へお問い合わせください。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 : 0120-565787 (受付時間は、営業日の午前9時～午後5時)

ホームページアドレス : <https://www.myam.co.jp/>

(9) 【払込期日】

当ファンドの取得申込者は、販売会社が定める日までに申込代金を販売会社に支払うものとします。詳しくは販売会社へお問い合わせください。

なお、振替受益権にかかる各取得申込日の発行価額の総額は、追加信託が行われる日に委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

(10) 【払込取扱場所】

申込を受付けた販売会社とします。お申込代金は販売会社にお支払いください。

販売会社につきましては、「(8) 申込取扱場所」をご参照下さい。

(11) 【振替機関に関する事項】

株式会社証券保管振替機構

(12) 【その他】

①申込みの方法

当ファンドの申込みを行う投資者は、販売会社の定めた営業時間内に販売会社所定の方法で申込みを行うものとします。

お申込みをされる方は、当該販売会社との間で「自動けいぞく投資約款」※にしたがって契約（以下「自動けいぞく投資契約」といいます。）を締結します。

※販売会社によっては、当該契約または規定については、同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を使用することがあり、この場合、当該別の名称に読み替えるものとします。

②取得申込者の制限について

申込みを行う投資者は、原則として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取得申込を行う資産管理機関および国民年金基金連合会（以下「連合会」といいます。）等に限るものとします。ただし、ファンドの設定・維持のため委託会社またはその関係会社が自己の資金をもって取得する場合はこの限りではありません。

③申込証拠金

該当事項はありません。

④本邦以外の地域における発行

該当事項はありません。

⑤決算日

年1回（11月16日。休業日の場合は翌営業日。）

⑥振替受益権について

ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、上記「（11）振替機関に関する事項」に記載の振替機関の振替業にかかる業務規程等の規則にしたがって取扱われるものとします。

ファンドの分配金、償還金、換金代金は、社振法および上記「（11）振替機関に関する事項」に記載の振替機関の業務規程その他の規則にしたがって支払われます。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

①明治安田DCトピックスプラスは、信託財産の長期的な成長を目指して「日本株式エンハンストインデックスマザーファンド」（以下「マザーファンド」ということがあります。）を主要投資対象とし、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

この信託は、信託財産に属する財産についての対抗要件に関する事項を除き、信託法（大正11年法律第62号）の適用を受けます。

②当ファンドは一般社団法人投資信託協会が定める分類方法において以下の通りとなっております。

#### ■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） |
|---------|--------|---------------|
| 単位型     | 国内     | 株式            |
|         | 海外     | 債券            |
| 追加型     | 国内     | 不動産投信         |
|         | 海外     | その他資産<br>( )  |
|         |        | 資産複合          |

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

#### <商品分類表（網掛け表示部分）の定義>

##### 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。

##### 国内

目論見書または投資信託約款において、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。

##### 株式

目論見書または投資信託約款において、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。

■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         |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 株式<br>一般<br>大型株<br>中小型株           | 年1回          | グローバル       |              |
|                                   | 年2回          | 日本          |              |
|                                   | 年4回          | 北米          |              |
| 債券<br>一般<br>公債<br>社債<br>その他債券     | 年6回<br>(隔月)  | 欧州          | ファミリーファンド    |
| クレジット属性<br>( )                    | 年12回<br>(毎月) | アジア         |              |
|                                   | 日々           | オセアニア       |              |
| 不動産投信                             | 日々           | 中南米         |              |
| その他資産<br>(投資信託証券<br>(株式 一般))      | その他<br>( )   | 中南米         | ファンド・オブ・ファンズ |
|                                   |              | アフリカ        |              |
|                                   |              | 中近東<br>(中東) |              |
| 資産複合<br>( )<br>資産配分固定型<br>資産配分変更型 |              | エマージング      |              |

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

<属性区分表（網掛け表示部分）の定義>

**その他資産（投資信託証券（株式 一般））**

目論見書または投資信託約款において、投資信託証券（投資形態がファミリーファンドまたはファンド・オブ・ファンズのものを含みます。）を通じて主として株式のうち大型株、中小型株属性にあてはまらないすべてのものに投資する旨の記載があるものをいいます。

**年1回**

目論見書または投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいいます。

**日本**

目論見書または投資信託約款において、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。

**ファミリーファンド**

目論見書または投資信託約款において、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く。）を投資対象として投資するものをいいます。

(注) 上記各表のうち網掛け表示のない商品分類および属性区分の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（アドレス：<https://www.toushin.or.jp/>）で閲覧が可能です。

③信託金の限度額： 上限 5,000億円

※委託会社は、受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

#### ④ファンドの特色

◆ベンチマークを東証株価指数（TOPIX）として運用を行います。

ベンチマークとの乖離を一定限度内に抑制しつつ、中長期的に安定した超過リターンの獲得を目指して運用を行います。

※TOPIXは、株式会社JPX総研が算出する株価指数であり、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出されます。

・TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標章又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社（以下「JPX」といいます。）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に係る標章又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、TOPIXの指数値の算出若しくは公表の方法の変更、TOPIXの指数値の算出若しくは公表の停止又はTOPIXに係る標章若しくは商標の変更若しくは使用の停止を行うことができます。JPXは、TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標章又は商標の使用に関して得られる結果並びに特定日のTOPIXの指数値について、何ら保証、言及をするものではありません。JPXは、TOPIXの指数値及びそこに含まれるデータの正確性、完全性を保証するものではありません。また、JPXは、TOPIXの指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本件商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではありません。JPXは、本件商品の購入者又は公衆に対し、本件商品の説明又は投資のアドバイスをする義務を負いません。JPXは、当社又は本件商品の購入者のニーズをTOPIXの指数値を算出する銘柄構成及び計算に考慮するものではありません。上記に限らず、JPXは本件商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対しても責任を有しません。

◆独自の株式魅力度ランキング等、エンハンストインデックス運用※1に適したクオンツ手法※2（株式ランキングモデル）を用いて、ポートフォリオを構築します。

※1 エンハンストインデックス運用のエンハンストとは、魅力や能力などが「高められた」

「強化された」という意味です。当ファンドの運用手法が、クオンツ手法によってベンチマークと相対的に高い連動性を保ちながら、これに加えてベンチマークを上回る収益の獲得を目指すアクティブ運用の魅力も備わっているものである、ということを目指しております。

※2 クオンツ手法とは、マーケットや個別銘柄の価格変動に影響を与える要素（ファクターといいます。）を分解・解析した上で数値化し、計量分析によってポートフォリオ（ファンドの組入銘柄群）を構築する手法です。運用にあたっては、その結果に忠実に従って運用します。



(2) 【ファンドの沿革】

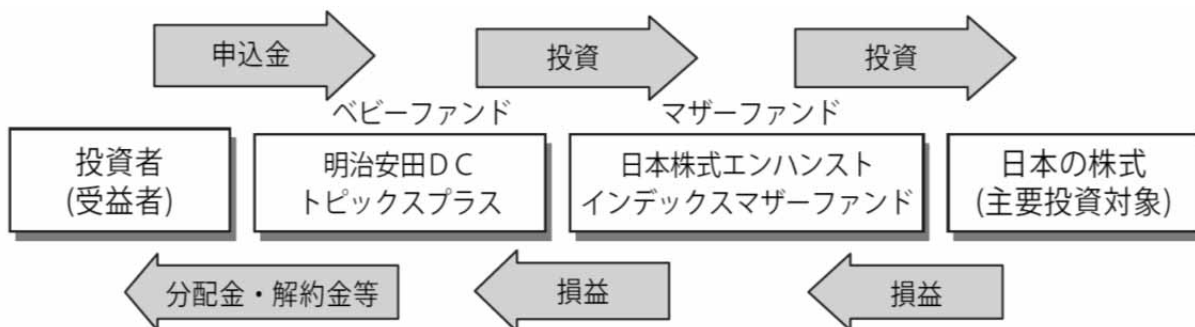
- 2006年2月8日 信託契約締結、信託財産の設定、運用開始
- 2007年10月1日 投資対象である日本株式エンハンストインデックスマザーファンドについて投資顧問会社の DSI インターナショナル マネジメント インクとの投資一任契約を解除
- 2010年10月1日 ファンドの委託会社としての業務を安田投信投資顧問株式会社から明治安田アセットマネジメント株式会社に承継  
「DC安田トピックスプラス」から「明治安田DCトピックスプラス」へファンド名変更

※当ファンドのマザーファンドである「日本株式エンハンストインデックスマザーファンド」については、2005年11月25日に信託契約が委託会社と受託会社の間で締結されています。

(3) 【ファンドの仕組み】

①ファンドの仕組み

当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行います。ファミリーファンド方式とは、お客さまからご投資いただいた資金をベビーファンドとしてまとめ、その資金を主としてマザーファンドに投資することにより、実質的な運用をマザーファンドで行う仕組みです。



※損益はすべて投資者である受益者に帰属します。

## ②委託会社等およびファンドの関係法人

### 1. 委託会社（委託者）：明治安田アセットマネジメント株式会社

信託財産の運用指図、投資信託説明書（目論見書）および運用報告書の作成等を行います。

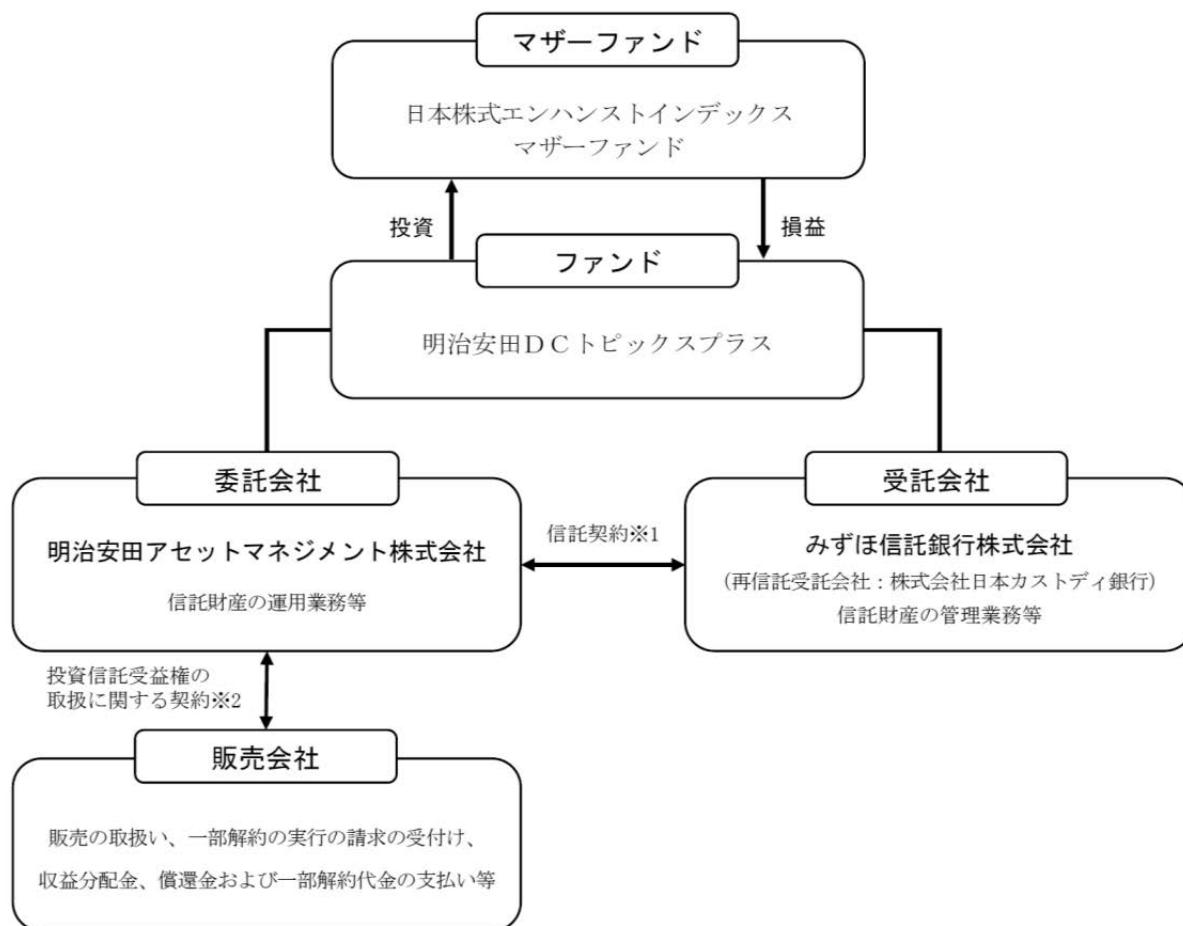
### 2. 受託会社（受託者）：みずほ信託銀行株式会社

信託財産の保管・管理業務等を行います。

（受託者は信託事務の一部につき株式会社日本カストディ銀行に委託することがあります。）

### 3. 販売会社

募集・販売の取扱い、一部解約実行の請求の受付け、収益分配金、償還金等の支払い、運用報告書の交付等を行います。



#### ※1 信託契約

委託会社と受託会社との間において、「信託契約（信託約款）」を締結しており、委託会社および受託会社の業務、受益者の権利、投資信託財産の運用・評価・管理、収益の分配、信託期間、償還等を規定しています。

#### ※2 投資信託受益権の取扱いに関する契約

委託会社と販売会社との間において、「投資信託受益権の取扱いに関する契約」を締結しており、販売会社が行う募集・販売等の取扱い、収益分配金および償還金の支払い、買取りおよび解約の取扱い等を規定しています。

### ③委託会社等の概況

1. 資本金の額（本書提出日現在） 10億円
2. 委託会社の沿革

1986年11月： コスモ投信株式会社設立

1998年10月： ディーアンドシーキャピタルマネージメント株式会社と合併、商号を「コスモ投信投資顧問株式会社」に変更

2000年2月： 商号を「明治ドレスナー投信株式会社」に変更

2000年7月： 明治ドレスナー・アセットマネージメント株式会社と合併、商号を「明治ドレスナー・アセットマネージメント株式会社」に変更

2009年4月： 商号を「MDAMアセットマネージメント株式会社」に変更

2010年10月： 安田投信投資顧問株式会社と合併、商号を「明治安田アセットマネージメント株式会社」に変更

3. 大株主の状況（本書提出日現在）

| 氏名又は名称       | 住 所               | 所有<br>株式数 | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合 |
|--------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| 明治安田生命保険相互会社 | 東京都千代田区丸の内二丁目1番1号 | 18,887株   | 100.00%                     |

## 2 【投資方針】

### (1) 【投資方針】

#### ①基本方針

この投資信託は、我が国の株式を主要投資対象とし、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

#### ②運用方法

##### 1. 投資対象

我が国の株式を主要投資対象とする「日本株式エンハンストインデックスマザーファンド」の受益証券（以下「マザーファンド受益証券」といいます。）を主要投資対象とします。なお、当該株式に直接投資する場合があります。

##### 2. 投資態度

- a. 主としてマザーファンド受益証券に投資し、ベンチマークとの乖離を一定限度内に抑制しつつ、中長期的に安定した超過リターンの獲得を目指して運用を行います。
- b. ベンチマークを TOPIX（東証株価指数）として運用を行います。
- c. マザーファンド受益証券の組入比率は原則として高位を維持します。ただし、市況動向等によっては、適宜変更を行う場合があります。
- d. ファンドの設定時、資金動向や市況動向等によっては、上記の運用と異なることがあります。

#### ■マザーファンドの投資方針

#### ①基本方針

この投資信託は、我が国の株式を主要投資対象とし、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

#### ②運用方法

##### 1. 投資対象

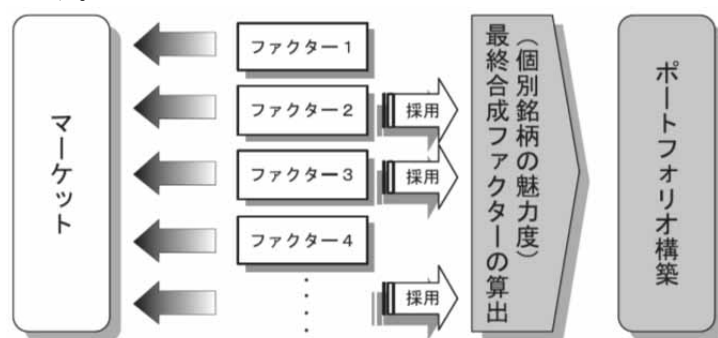
我が国の株式を主要投資対象とします。

##### 2. 投資態度

- a. 我が国の株式を主要投資対象とし、ベンチマークの TOPIX に対して、アクティブリスクを絞りつつ、中長期的に安定した超過リターンの獲得を目指して運用を行います。
- b. エンハンストインデックス手法である株式ランキングモデルによって、ポートフォリオ構築します。
- c. ファンドの設定時、資金動向や市況動向等によっては、上記の運用と異なる場合があります。

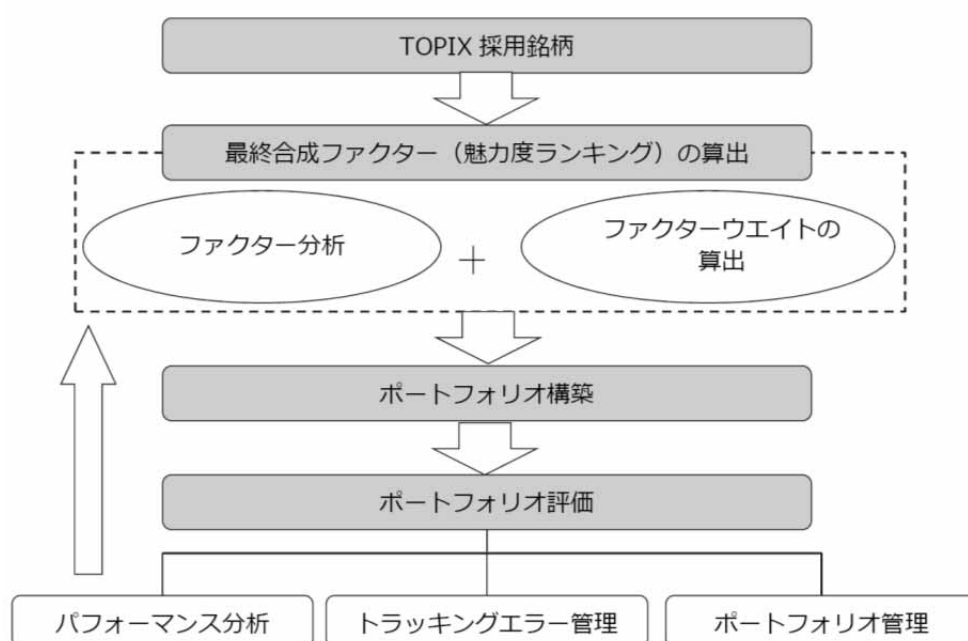
### 3. 運用プロセス

TOPIX 採用銘柄を対象とした株式魅力度ランキング等のクオンツ手法を用いて、ポートフォリオを構築します。



※投資対象および投資制限は、原則として「明治安田DCトピックスプラス」と実質的に同様です。

### 4. 運用手法



- a. 次の2つの過程により最終合成ファクター（個別銘柄の魅力度ランキング）を算出し、ポートフォリオを構築します。
  - (a) モデルが採用するファクターに対し、TOPIX に採用されている銘柄のファクター値を作成します。
  - (b) ファクター間の組合せウエイトを統計学的手法によって算出し、最終合成ファクターを作成します。
- b. 各ファクター値の更新、およびウエイトの見直しを原則月に一回行い、マーケット環境に適合した運用を行います。
- c. 個別銘柄ならびに各セクターのウエイトは、TOPIX のウエイトから大きく逸脱させることのないように管理し、トラッキングエラーの発生を低位に抑制します。

※運用手法等は、2023年11月30日現在のものであり、今後変更となることがあります。

(2) 【投資対象】

①投資の対象とする資産の種類

当ファンド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、約款に定める取引に限ります。）

ハ. 金銭債権

ニ. 約束手形

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ. 為替手形

②委託会社は、信託金を、主として明治安田アセットマネジメント株式会社を委託会社とし、みずほ信託銀行株式会社を受託会社として締結されたマザーファンドの受益証券および次の有価証券（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。）に投資することを指図します。

1. 株券または新株引受権証券

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. 資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（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. 資産の流動化に関する法律に規定する優先出資証券（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. コマーシャル・ペーパー

11. 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

12. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前1. から11. の証券または証書の性質を有するもの

13. 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。）

14. 投資証券もしくは投資法人債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。）

15. 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。）

16. 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せん。）
17. 預託証書（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。）
18. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
19. 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せん。）
20. 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。）
21. 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
22. 外国の者に対する権利で前21. 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、12. ならびに17. 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12. ならびに17. 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および14. で記載する証券のうち投資法人債券を以下「公社債」といい、13. および14. （投資法人債券を除きます。）の証券を以下「投資信託証券」といいます。

③委託会社は、信託金を、前②に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（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。）により運用することを指図することができます。

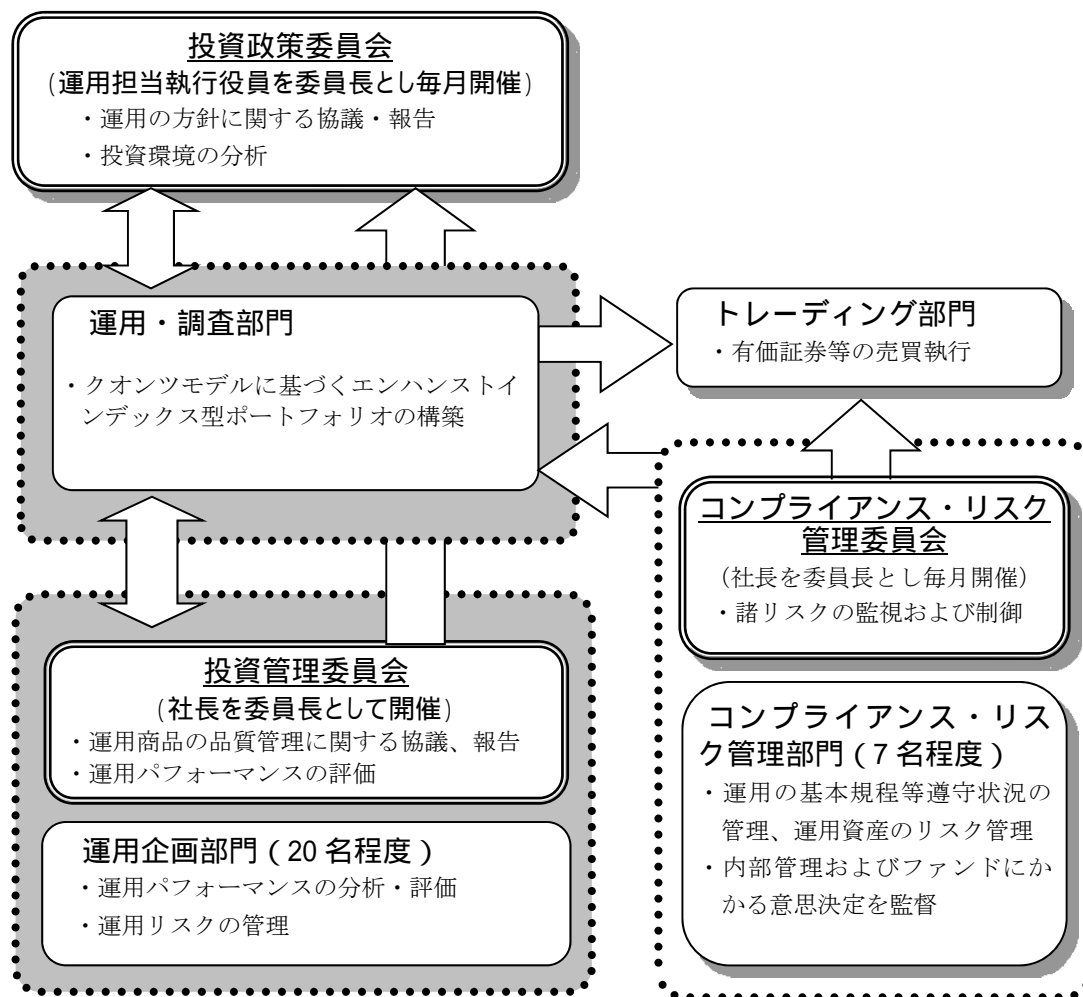
1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前5. の権利の性質を有するもの

④前②の規定にかかわらず、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を、前③に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

### (3) 【運用体制】

当ファンドの運用体制は以下の通りです。

- ①投資政策委員会にて、マクロ経済環境・市況環境に関する分析、資産配分・資産毎の運用戦略に関する検討を行います。
- ②ファンドの運用担当者は、投資政策委員会における分析・検討等を踏まえて運用計画を策定し、運用計画に基づき、有価証券等の売買をトレーディング部門に指図します。
- ③ファンドに関する運用の基本規程等の遵守状況の管理、運用資産のリスク管理は、運用部門から独立したコンプライアンス・リスク管理部、運用企画部が中心となって行います。
- ④投資管理委員会にて、ファンドの運用パフォーマンスの評価等を行い、これを運用部門にフィードバックすることにより、より精度の高い運用体制を維持するよう努めています。



- ・ファンド運用に関する社内規程として、「投資一任契約および信託財産の運用業務に関する基本規程」および基本規程に付随する細則等の取扱い基準を設けております。
- ・ファンドの関係法人に対する管理は、管理関連部門において適正に管理しております。

※ファンドの運用体制等は、2023年11月30日現在のものであり、今後変更となることがあります。  
また、委託会社のホームページ (<https://www.myam.co.jp/>) の会社案内から、運用体制に関する情報がご覧いただけます。

#### <受託会社に対する管理体制>

当社では、受託会社または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。



#### (4) 【分配方針】

①年1回（毎年11月16日。休業日の場合は翌営業日）決算を行い、原則として以下の方針に基づいて収益の分配を行います。

1. 分配対象額の範囲は、諸経費等控除後の利子・配当収入と売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
2. 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、分配対象額が少額の場合には分配を行わないこともあります。
3. 収益分配にあてず信託財産内に留保した利益については、運用の基本方針に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

#### ②収益分配金の再投資

収益分配金は、原則として自動的に再投資されます。委託会社は、原則として毎計算期間終了日の翌営業日に収益分配金を販売会社に交付します。この場合、販売会社は、受益者と別に定める契約に基づき受益者に遅滞なく収益分配金の再投資にかかる受益権の売却を行います。なお、販売会社による自己設定にかかる収益分配金は、再投資は行われずに販売会社に支払われます。

※将来の収益分配金の支払いおよびその金額について示唆・保証するものではありません。

※分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に、原則として決算日から起算して5営業日までにお支払いを開始します。なお、時効前の収益分配金にかかる収益分配金交付票は、なおその効力を有するものとし、その収益分配金交付票と引き換えに受益者にお支払いします。「分配金再投資コース」をお申込みの場合は、分配金は税引き後無手数料で再投資されますが、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

## (5) 【投資制限】

### ■投資信託約款に基づく投資制限

#### ①株式への投資制限

株式への実質投資割合には制限を設けません。

#### ②信用リスク集中回避のための投資制限

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対す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、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

#### ③投資する株式等の範囲

1. 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（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場を「取引所」という場合があり、取引所のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行う市場および当該市場を開設するものを「証券取引所」という場合があります。以下同じ。）に上場されている株式の発行会社の発行するもの、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。
2. 前1.の規定にかかわらず、上場予定の株式、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るものとします。

#### ④新株引受権証券および新株予約権証券への投資制限

委託会社は、取得時において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20を超えることとなる投資の指図を行いません。

#### ⑤投資信託証券への投資制限

委託会社は、信託財産に属する投資信託証券（マザーファンドを除きます。）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。

#### ⑥同一銘柄の株式等への投資制限

1. 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同一銘柄の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を超える投資の指図をしません。
2. 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を超える投資の指図をしません。

#### ⑦信用取引の指図範囲

1. 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付けることの指図をすることが出来ます。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出来るものとします。
2. 前1. の信用取引の指図は、次に掲げる有価証券の発行会社の発行する株券について行うことができるものとし、かつ次に掲げる株券数の合計数を超えないものとします。
  - a. 信託財産に属する株券および新株引受権証券の権利行使により取得する株券
  - b. 株式分割により取得する株券
  - c. 有償増資により取得する株券
  - d. 売出により取得する株券
  - e. 信託財産に属する新株引受権証券および新株引受権付社債券の新株引受権行使、または信託財産に属する新株予約権証券および新株予約権付社債券の新株予約権（前4. に定めるものを除きます。）の行使により取得可能な株券

#### ⑧先物取引等の運用指図・目的

1. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めて取扱うものとします（以下同じ。）。
2. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

#### ⑨デリバティブ取引等にかかる投資制限

デリバティブ取引等については、一般社団法人投資信託協会の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ものとします。

#### ⑩有価証券の貸付の指図および範囲

1. 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について次の範囲内で貸付の指図をすることが出来ます。
  - a. 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。
  - b. 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。
2. 前1. に定め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。
3. 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。

#### ⑪資金の借入れ

1. 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に資するため、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、または再投資にかか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(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。

2. 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、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解約代金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、解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。
3. 収益分配金の再投資にかか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。
4. 借入金の利息は信託財産中より支弁します。

#### ⑫外貨建資産への投資制限

外貨建資産への投資は、行いません。

#### ■法律等で規制される投資制限

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」等関係法令を遵守し、受益者のため忠実に、また受益者に対し善良な管理者の注意をもって、投資信託財産の運用の指図その他の業務を遂行しなければなりません。関係法令に定める主なものは以下の通りです。

##### <同一株式の投資制限>

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かかる議決権の総数が、当該株式にかかる議決権の総数に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。

##### <投資運用業に関する禁止行為>

運用財産に関し、あらかじめ委託会社が定めた合理的な方法により算出した額が運用財産の純資産額を超えることとなる場合において、デリバティブ取引を行い、または継続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) ファンドのリスクと留意点

当ファンドは、値動きのある有価証券等に投資しますので、価格変動の影響を受け、基準価額は変動します。これらの運用により信託財産に生じた運用成果（損益）はすべて投資者の皆さまに帰属します。

したがって、投資者の皆さまの投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により投資元本を割り込み、損失を被ることがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

なお、ファンドが有する主なリスクは、以下の通りです。

#### ①値動きの主な要因

##### 1. 株価変動リスク

株式の価格は、政治・経済情勢、金融情勢・金利変動等および発行体の企業の事業活動や財務状況等の影響を受けて変動します。保有する株式価格の下落は、ファンドの基準価額を下げる要因となります。

##### 2. 信用リスク

投資している有価証券等の発行体において、利払いや償還金の支払い遅延等の債務不履行が起る可能性があります。

また、有価証券への投資等ファンドに関する取引において、取引の相手方の業績悪化や倒産等による契約不履行が起る可能性があります。

※基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

#### ②その他の留意点

- 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時間で解約資金を手当てする必要がある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額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、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金の支払いが遅延する可能性があります。
- 有価証券を売買しようとする際、需要または供給が少ない場合、希望する時期・価格・数量による売買ができなくなることがあります。
- 当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行います。ファミリーファンド方式には運用の効率性等の利点がありますが、マザーファンドにおいて他のベビーファンドの追加設定・解約等に伴う売買等を行う場合には、当ファンドの基準価額は影響を受けることがあります。
- 資金動向、市況動向等によっては、投資方針に沿う運用ができない場合があります。
- 収益分配は、計算期間中に発生した運用収益（経費控除後の配当等収益および売買益（評価益を含みます。））を超えて行われる場合があるため、分配水準は必ずしも当該計算期間中の収益率を示すものではありません。

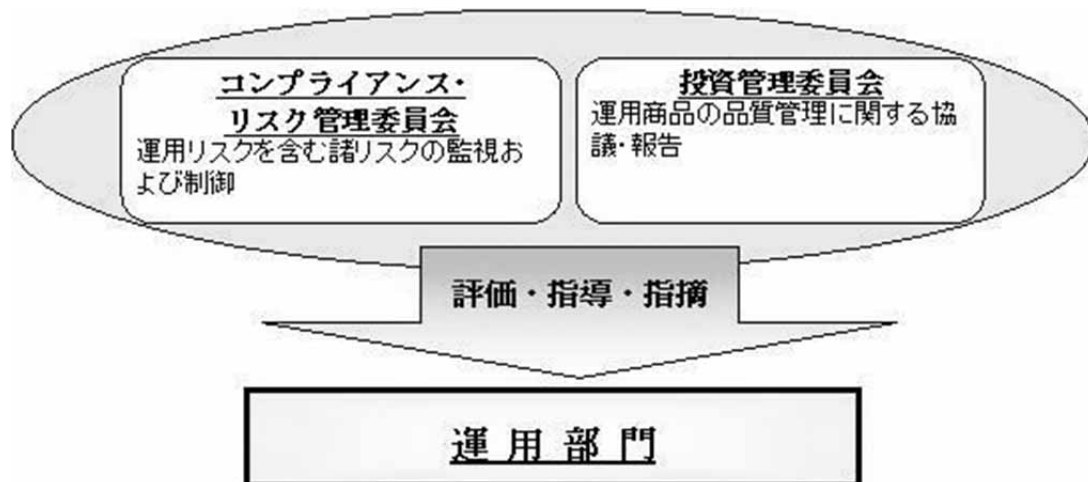
投資者の個別元本（追加型投資信託を保有する投資者毎の取得元本）の状況により、分配金額の全部または一部が、実質的に元本の一部払戻しに相当する場合があります。

分配金は純資産から支払われるため、分配金支払いに伴う純資産の減少により基準価額が下落する要因となります。当該計算期間中の運用収益を超える分配を行う場合、当期決算日の基準価額は前期決算日の基準価額と比べ下落することとなります。

## (2) リスクに対する管理体制

ファンドの運用にあたっては、社内規程や運用計画に基づき、運用部門が運用プロセスの中でリスクコントロールを行います。また、運用部門から独立した部署により諸リスクの状況が確認され、各種委員会等において協議・報告される体制となっています。

- ①コンプライアンス・リスク管理委員会は、法令諸規則・社内規程等の遵守状況、運用資産のリスク管理状況等を把握・管理し、必要に応じて指導・指摘を行います。
- ②投資管理委員会は、運用パフォーマンスの評価・分析、トレーディング分析、運用スタイル・運用方針との整合性、投資信託財産の運用リスク等を把握・管理し、必要に応じて指導・指摘を行います。



### <流動性リスク管理体制>

流動性リスクについては、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を実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行います。

取締役会等は、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体制について、監督します。

※ファンドのリスク管理体制等は、2023年11月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(3) 参考情報

当ファンドの年間騰落率および  
分配金再投資基準価額の推移

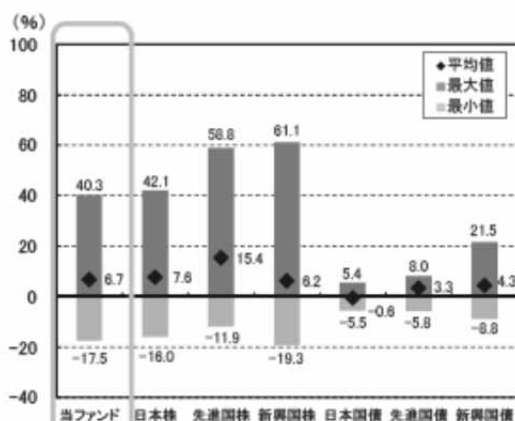


※グラフは、ファンドの5年間の各月末における分配金再投資基準価額（税引前の分配金を再投資したものととして算出しており、実際の基準価額と異なる場合があります。以下同じ。）および各月末における直近1年間の騰落率を表示しています。

※年間騰落率のデータは、各月末の分配金再投資基準価額をもとに計算しており、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。

当ファンドと他の代表的な  
資産クラスとの騰落率の比較

対象期間：2018年12月～2023年11月



※グラフは、ファンドと他の代表的な資産クラスを定量的に比較できるように、5年間の各月末における直近1年間の騰落率データ（60個）を用いて、平均、最大、最小を表示したものです。

※ファンドの年間騰落率のデータは、各月末の分配金再投資基準価額（税引前の分配金を再投資したものととして算出）をもとに計算しており、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。

※すべての資産クラスが、当ファンドの投資対象とは限りません。

<各資産クラスの指数について>

| 資産クラス | 指数名称                                   | 権利者                             |
|-------|--|---------------------------------|
| 日本株   | 東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)                  | 株式会社 JPX 総研又は株式会社 JPX 総研の関連会社   |
| 先進国株  | MSCI-KOKUSAI (配当込み・円換算ベース)             | MSCI Inc.                       |
| 新興国株  | MSCI エマージング・マーケット・インデックス (配当込み・円換算ベース) | MSCI Inc.                       |
| 日本国債  | NOMURA-BPI (国債)                        | 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 |
| 先進国債  | FTSE世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)       | FTSE Fixed Income LLC           |
| 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 (円ベース)  | J.P.Morgan Securities LLC       |

(注) 海外指数は、対円での為替ヘッジなしによる投資を想定して、各月末の指数値を円換算または円ベースとしています。

※各指数に関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利は、上記に記載の各権利者に帰属します。

また、各権利者は、当ファンドの運用成果等に関し一切責任を負いません。

## <代表的な資産クラスの指数について>

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

**MSCI-KOKUSAI**は、MSCI Inc. が算出する日本を除く世界主要国の株式市場を捉える指数として広く認知されているものであり、MSCI-KOKUSAI 指数に関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利は MSCI Inc. に帰属します。MSCI Inc. は当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**MSCI エマージング・マーケット・インデックス**は、MSCI Inc. が算出する新興国の株価の動きを表す代表的な指数であり、MSCI エマージング・マーケット・インデックスに関する著作権等の知的財産権、その他一切の権利は MSCI Inc. に帰属します。MSCI Inc. は当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**NOMURA-BPI（国債）**は、日本国債の市場全体の動向を表す、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社によって計算、公表されている投資収益指数で、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の知的財産です。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は、当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。

**FTSE 世界国債インデックス**は、FTSE Fixed Income LLC により運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。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。

**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・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド）**は、J.P.Morgan Securities LLC（JP モルガン）が公表している、エマージング諸国の国債を中心とした債券市場の合成パフォーマンスを表す指数として広く認知されているものであり、JPモルガンの知的財産です。JPモルガンは当ファンドの運用成果等に関し一切責任はありません。



#### 4 【手数料等及び税金】

##### (1) 【申込手数料】

かかりません。

自動けいぞく投資契約に基づき、収益分配金を再投資する場合も、手数料はかかりません。

##### (2) 【換金（解約）手数料】

解約手数料および信託財産留保額はありませぬ。

##### (3) 【信託報酬等】

ファンドの純資産総額に対し、年0.715%（税抜0.65%）の率を乗じて得た額がファンドの計算期間を通じて毎日計上され、ファンドの日々の基準価額に反映されます。なお、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日（該当日が休業日の場合は翌営業日）および毎計算期末または信託終了のとき、信託財産中から支払われます。委託会社、販売会社、受託会社間の配分については、次の通りとします。

<内訳>

| 配分   | 料率（年率）          |
|------|-----------------|
| 委託会社 | 0.418%（税抜0.38%） |
| 販売会社 | 0.231%（税抜0.21%） |
| 受託会社 | 0.066%（税抜0.06%） |
| 合計   | 0.715%（税抜0.65%） |

<内容>

| 支払い先 | 役務の内容   |
|------|---|
| 委託会社 | ファンドの運用、基準価額の算出、法定書類（目論見書、運用報告書、有価証券報告書・届出書等）の作成・印刷・交付および届出等にかかる費用の対価 |
| 販売会社 | 購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理等の対価                               |
| 受託会社 | ファンド財産の管理、委託会社からの指図の実行等の対価  |
| 合計   | 運用管理費用（信託報酬）＝運用期間中の日々の基準価額×信託報酬率                                      |

販売会社への配分については、委託会社が委託者報酬として信託財産から一旦収受した後、販売会社が行う業務に対する代行手数料として販売会社に支払われます。

(4) 【その他の手数料等】

ファンドは以下の費用も負担します。

①信託財産にかかる費用（監査費用）として監査法人に年0.0044%（税抜0.004%）を支払う他、有価証券の売買の際に売買仲介人に支払う売買委託手数料、先物・オプション取引等に要する費用、その他信託財産事務の処理に要する費用等がある場合には、信託財産から支弁します。

②信託財産に関する租税、受託会社の立替えた立替金の利息ならびに資金の借入れを行った際の当該借入金の利息等がある場合には、その実費を信託財産から支弁します。

※その他の費用については、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を表示することができません。また、監査費用は監査法人によって見直され、変更される場合があります。

※当該手数料等の合計額については、投資者の皆さまの保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

(5) 【課税上の取扱い】

当ファンドは、確定拠出年金法に基づく確定拠出年金制度専用ファンドです。

受益者が確定拠出年金法に規定する資産管理機関および連合会等の場合は、所得税および地方税はかかりません。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。

上記以外の場合における受益者（法人）の課税上の取扱いは、以下の通りです。

法人の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一部解約時および償還時の個別元本超過額については、以下の税率で源泉徴収されます。なお、地方税の源泉徴収はありません。

| 税率             |
|----------------|
| 15.315%（所得税のみ） |

※上記は2023年11月30日現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更されることがあります。税金の取扱いの詳細につきましては、税務専門家等にご確認されることをお勧めいたします。

※受益者が確定拠出年金法に規定する資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合は、所得税および地方税がかかりません。

## 5 【運用状況】

以下は2023年11月30日現在の運用状況です。

※投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

※投資比率の合計は四捨五入の関係で合わない場合があります。

※マザーファンドの運用状況は、当ファンドの後に続きます。

### (1) 【投資状況】

明治安田DCトピックスプラス

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計 (円)    | 投資比率 (%) |
|---------------------|------|-------------|----------|
| 親投資信託受益証券           | 日本   | 634,112,184 | 99.50    |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | —    | 3,200,998   | 0.50     |
| 合計(純資産総額)           |      | 637,313,182 | 100.00   |

### (2) 【投資資産】

#### ① 【投資有価証券の主要銘柄】

明治安田DCトピックスプラス

イ. 評価額上位銘柄明細

| 順位 | 国/地域 | 種類            | 銘柄名                         | 数量又は<br>額面総額 | 帳簿価額<br>単価<br>(円) | 帳簿価額<br>金額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1  | 日本   | 親投資信託<br>受益証券 | 日本株式エンハンスト<br>インデックスマザーファンド | 278,436,895  | 2.2687            | 631,713,876       | 2.2774           | 634,112,184      | 99.50           |

ロ. 種類別投資比率

| 種類        | 投資比率 (%) |
|-----------|----------|
| 親投資信託受益証券 | 99.50    |
| 合計        | 99.50    |

#### ② 【投資不動産物件】

明治安田DCトピックスプラス

該当事項はありません。

#### ③ 【その他投資資産の主要なもの】

明治安田DCトピックスプラス

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

① 【純資産の推移】

明治安田DCトピックスプラス

| 期別                      | 純資産総額 (円)   |             | 1万口当たり純資産額 (円) |        |
|-------------------------|-------------|-------------|----------------|--------|
|                         | (分配落)       | (分配付)       | (分配落)          | (分配付)  |
| 第9期計算期間末 (2014年11月17日)  | 194,749,678 | 194,749,678 | 9,023          | 9,023  |
| 第10期計算期間末 (2015年11月16日) | 262,216,018 | 262,216,018 | 10,594         | 10,594 |
| 第11期計算期間末 (2016年11月16日) | 238,937,687 | 238,937,687 | 9,759          | 9,759  |
| 第12期計算期間末 (2017年11月16日) | 338,361,931 | 338,361,931 | 12,303         | 12,303 |
| 第13期計算期間末 (2018年11月16日) | 323,860,879 | 323,860,879 | 11,394         | 11,394 |
| 第14期計算期間末 (2019年11月18日) | 334,120,065 | 334,120,065 | 12,093         | 12,093 |
| 第15期計算期間末 (2020年11月16日) | 349,283,957 | 349,283,957 | 12,348         | 12,348 |
| 第16期計算期間末 (2021年11月16日) | 484,585,578 | 484,585,578 | 14,851         | 14,851 |
| 第17期計算期間末 (2022年11月16日) | 468,610,553 | 468,610,553 | 14,773         | 14,773 |
| 第18期計算期間末 (2023年11月16日) | 631,248,396 | 631,248,396 | 17,718         | 17,718 |
| 2022年11月末日              | 469,172,859 | —           | 14,901         | —      |
| 12月末日                   | 450,710,530 | —           | 14,195         | —      |
| 2023年 1月末日              | 475,803,842 | —           | 14,789         | —      |
| 2月末日                    | 483,363,316 | —           | 14,952         | —      |
| 3月末日                    | 485,857,167 | —           | 15,168         | —      |
| 4月末日                    | 500,305,641 | —           | 15,546         | —      |
| 5月末日                    | 529,910,269 | —           | 16,146         | —      |
| 6月末日                    | 568,880,957 | —           | 17,262         | —      |
| 7月末日                    | 579,891,868 | —           | 17,464         | —      |
| 8月末日                    | 583,216,100 | —           | 17,351         | —      |
| 9月末日                    | 582,993,749 | —           | 17,327         | —      |
| 10月末日                   | 597,462,334 | —           | 16,796         | —      |
| 11月末日                   | 637,313,182 | —           | 17,781         | —      |

② 【分配の推移】

明治安田DCトピックスプラス

| 期        | 計算期間                    | 1万口当たりの分配金 (円) |
|----------|-------------------------|----------------|
| 第9期計算期間  | 2013年11月19日～2014年11月17日 | 0              |
| 第10期計算期間 | 2014年11月18日～2015年11月16日 | 0              |
| 第11期計算期間 | 2015年11月17日～2016年11月16日 | 0              |
| 第12期計算期間 | 2016年11月17日～2017年11月16日 | 0              |
| 第13期計算期間 | 2017年11月17日～2018年11月16日 | 0              |
| 第14期計算期間 | 2018年11月17日～2019年11月18日 | 0              |
| 第15期計算期間 | 2019年11月19日～2020年11月16日 | 0              |
| 第16期計算期間 | 2020年11月17日～2021年11月16日 | 0              |
| 第17期計算期間 | 2021年11月17日～2022年11月16日 | 0              |
| 第18期計算期間 | 2022年11月17日～2023年11月16日 | 0              |

### ③【収益率の推移】

明治安田DCトピックスプラス

| 期        | 計算期間                    | 収益率 (%) |
|----------|-------------------------|---------|
| 第9期計算期間  | 2013年11月19日～2014年11月17日 | 11.44   |
| 第10期計算期間 | 2014年11月18日～2015年11月16日 | 17.41   |
| 第11期計算期間 | 2015年11月17日～2016年11月16日 | △7.88   |
| 第12期計算期間 | 2016年11月17日～2017年11月16日 | 26.07   |
| 第13期計算期間 | 2017年11月17日～2018年11月16日 | △7.39   |
| 第14期計算期間 | 2018年11月17日～2019年11月18日 | 6.13    |
| 第15期計算期間 | 2019年11月19日～2020年11月16日 | 2.11    |
| 第16期計算期間 | 2020年11月17日～2021年11月16日 | 20.27   |
| 第17期計算期間 | 2021年11月17日～2022年11月16日 | △0.53   |
| 第18期計算期間 | 2022年11月17日～2023年11月16日 | 19.94   |

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

### (4) 【設定及び解約の実績】

明治安田DCトピックスプラス

| 期        | 計算期間                    | 設定口数 (口)   | 解約口数 (口)   |
|----------|-------------------------|------------|------------|
| 第9期計算期間  | 2013年11月19日～2014年11月17日 | 66,072,611 | 39,218,109 |
| 第10期計算期間 | 2014年11月18日～2015年11月16日 | 85,228,564 | 53,549,439 |
| 第11期計算期間 | 2015年11月17日～2016年11月16日 | 64,833,741 | 67,494,285 |
| 第12期計算期間 | 2016年11月17日～2017年11月16日 | 76,812,595 | 46,639,655 |
| 第13期計算期間 | 2017年11月17日～2018年11月16日 | 46,645,619 | 37,439,206 |
| 第14期計算期間 | 2018年11月17日～2019年11月18日 | 39,646,692 | 47,583,170 |
| 第15期計算期間 | 2019年11月19日～2020年11月16日 | 49,834,998 | 43,262,874 |
| 第16期計算期間 | 2020年11月17日～2021年11月16日 | 79,172,578 | 35,737,672 |
| 第17期計算期間 | 2021年11月17日～2022年11月16日 | 47,038,806 | 56,130,854 |
| 第18期計算期間 | 2022年11月17日～2023年11月16日 | 74,418,317 | 35,357,635 |

(参考)

(1) 投資状況

日本株式エンハンストインデックスマザーファンド

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計 (円)      | 投資比率 (%) |
|---------------------|------|---------------|----------|
| 株式                  | 日本   | 2,981,189,400 | 97.96    |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | —    | 62,197,950    | 2.04     |
| 合計(純資産総額)           |      | 3,043,387,350 | 100.00   |

その他の資産の投資状況

| 資産の種類    | 建別 | 国/地域 | 時価合計 (円)   | 投資比率 (%) |
|----------|----|------|------------|----------|
| 株価指数先物取引 | 買建 | 日本   | 47,520,000 | 1.56     |

(注)先物取引は、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

(2) 投資資産

①投資有価証券の主要銘柄

日本株式エンハンストインデックスマザーファンド

イ. 評価額上位銘柄明細

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名               | 業種     | 数量又は<br>額面総額 | 帳簿価額<br>単価<br>(円) | 帳簿価額<br>金額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|------|----|-------------------|--------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1  | 日本   | 株式 | トヨタ自動車            | 輸送用機器  | 41,400       | 2,879.00          | 119,190,600       | 2,794.50         | 115,692,300      | 3.80            |
| 2  | 日本   | 株式 | 東京エレクトロン          | 電気機器   | 2,500        | 24,090.00         | 60,225,000        | 24,025.00        | 60,062,500       | 1.97            |
| 3  | 日本   | 株式 | ソニーグループ           | 電気機器   | 4,500        | 13,205.00         | 59,422,500        | 12,820.00        | 57,690,000       | 1.90            |
| 4  | 日本   | 株式 | 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 銀行業    | 44,500       | 1,264.00          | 56,248,000        | 1,255.00         | 55,847,500       | 1.84            |
| 5  | 日本   | 株式 | 日本電信電話            | 情報・通信業 | 299,600      | 172.00            | 51,531,200        | 173.10           | 51,860,760       | 1.70            |
| 6  | 日本   | 株式 | KDDI              | 情報・通信業 | 10,200       | 4,565.00          | 46,563,000        | 4,625.00         | 47,175,000       | 1.55            |
| 7  | 日本   | 株式 | 伊藤忠商事             | 卸売業    | 7,900        | 5,994.00          | 47,352,600        | 5,738.00         | 45,330,200       | 1.49            |
| 8  | 日本   | 株式 | 本田技研工業            | 輸送用機器  | 28,600       | 1,611.00          | 46,074,600        | 1,509.00         | 43,157,400       | 1.42            |
| 9  | 日本   | 株式 | 三井住友フィナンシャルグループ   | 銀行業    | 5,800        | 7,341.00          | 42,577,800        | 7,258.00         | 42,096,400       | 1.38            |
| 10 | 日本   | 株式 | 任天堂               | その他製品  | 5,900        | 7,053.00          | 41,612,700        | 6,912.00         | 40,780,800       | 1.34            |
| 11 | 日本   | 株式 | キーエンス             | 電気機器   | 600          | 63,050.00         | 37,830,000        | 63,350.00        | 38,010,000       | 1.25            |
| 12 | 日本   | 株式 | 村田製作所             | 電気機器   | 13,000       | 2,900.00          | 37,700,000        | 2,883.50         | 37,485,500       | 1.23            |
| 13 | 日本   | 株式 | 第一三共              | 医薬品    | 9,200        | 3,964.00          | 36,468,800        | 4,000.00         | 36,800,000       | 1.21            |
| 14 | 日本   | 株式 | みずほフィナンシャルグループ    | 銀行業    | 13,500       | 2,498.50          | 33,729,750        | 2,512.00         | 33,912,000       | 1.11            |
| 15 | 日本   | 株式 | ファーストリテイリング       | 小売業    | 900          | 36,850.00         | 33,165,000        | 37,490.00        | 33,741,000       | 1.11            |
| 16 | 日本   | 株式 | レーザーテック           | 電気機器   | 1,000        | 30,900.00         | 30,900,000        | 33,040.00        | 33,040,000       | 1.09            |
| 17 | 日本   | 株式 | 日立製作所             | 電気機器   | 3,200        | 10,045.00         | 32,144,000        | 10,285.00        | 32,912,000       | 1.08            |
| 18 | 日本   | 株式 | アドバンテスト           | 電気機器   | 6,700        | 4,710.00          | 31,557,000        | 4,681.00         | 31,362,700       | 1.03            |
| 19 | 日本   | 株式 | ルネサスエレクトロニクス      | 電気機器   | 11,700       | 2,448.00          | 28,641,600        | 2,603.50         | 30,460,950       | 1.00            |

| 順位 | 国／地域 | 種類 | 銘柄名               | 業種    | 数量又は<br>額面総額 | 帳簿価額<br>単価<br>(円) | 帳簿価額<br>金額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|------|----|-------------------|-------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 20 | 日本   | 株式 | ファナック             | 電気機器  | 6,800        | 4,014.00          | 27,295,200        | 4,114.00         | 27,975,200       | 0.92            |
| 21 | 日本   | 株式 | デンソー              | 輸送用機器 | 11,500       | 2,464.50          | 28,341,750        | 2,314.00         | 26,611,000       | 0.87            |
| 22 | 日本   | 株式 | 東京海上ホールディングス      | 保険業   | 7,100        | 3,454.00          | 24,523,400        | 3,648.00         | 25,900,800       | 0.85            |
| 23 | 日本   | 株式 | 信越化学工業            | 化学    | 4,900        | 5,142.00          | 25,195,800        | 5,212.00         | 25,538,800       | 0.84            |
| 24 | 日本   | 株式 | 花王                | 化学    | 4,300        | 5,587.00          | 24,024,100        | 5,696.00         | 24,492,800       | 0.80            |
| 25 | 日本   | 株式 | ダイキン工業            | 機械    | 1,100        | 23,700.00         | 26,070,000        | 22,155.00        | 24,370,500       | 0.80            |
| 26 | 日本   | 株式 | 大塚ホールディングス        | 医薬品   | 4,200        | 5,478.00          | 23,007,600        | 5,689.00         | 23,893,800       | 0.79            |
| 27 | 日本   | 株式 | S O M P Oホールディングス | 保険業   | 3,500        | 6,415.00          | 22,452,500        | 6,757.00         | 23,649,500       | 0.78            |
| 28 | 日本   | 株式 | キャノン              | 電気機器  | 6,200        | 3,722.00          | 23,076,400        | 3,807.00         | 23,603,400       | 0.78            |
| 29 | 日本   | 株式 | アステラス製薬           | 医薬品   | 13,100       | 1,751.50          | 22,944,650        | 1,797.50         | 23,547,250       | 0.77            |
| 30 | 日本   | 株式 | 第一生命ホールディングス      | 保険業   | 7,600        | 3,062.00          | 23,271,200        | 3,081.00         | 23,415,600       | 0.77            |

ロ. 種類別及び業種別の投資比率

| 種類       | 国内／外国 | 業種       | 投資比率 (%) |
|----------|-------|----------|----------|
| 株式       | 国内    | 水産・農林業   | 0.18     |
|          |       | 鉱業       | 0.40     |
|          |       | 建設業      | 2.29     |
|          |       | 食料品      | 2.22     |
|          |       | 繊維製品     | 0.56     |
|          |       | パルプ・紙    | 0.29     |
|          |       | 化学       | 5.60     |
|          |       | 医薬品      | 5.73     |
|          |       | 石油・石炭製品  | 0.79     |
|          |       | ゴム製品     | 1.43     |
|          |       | ガラス・土石製品 | 0.88     |
|          |       | 鉄鋼       | 0.70     |
|          |       | 非鉄金属     | 1.35     |
|          |       | 金属製品     | 0.75     |
|          |       | 機械       | 4.34     |
|          |       | 電気機器     | 17.95    |
|          |       | 輸送用機器    | 8.24     |
|          |       | 精密機器     | 2.02     |
|          |       | その他製品    | 1.90     |
|          |       | 電気・ガス業   | 1.70     |
|          |       | 陸運業      | 1.86     |
|          |       | 海運業      | 0.70     |
|          |       | 空運業      | 0.39     |
| 倉庫・運輸関連業 | 0.22  |          |          |
| 情報・通信業   | 7.32  |          |          |
| 卸売業      | 5.76  |          |          |

| 種類 | 国内／外国 | 業種         | 投資比率 (%) |
|----|-------|------------|----------|
|    |       | 小売業        | 5.59     |
|    |       | 銀行業        | 6.94     |
|    |       | 証券、商品先物取引業 | 0.73     |
|    |       | 保険業        | 2.87     |
|    |       | その他金融業     | 0.59     |
|    |       | 不動産業       | 1.02     |
|    |       | サービス業      | 4.65     |
| 合計 |       |            | 97.96    |

## ②投資不動産物件

日本株式エンハンストインデックスマザーファンド

該当事項はありません。

## ③その他投資資産の主要なもの

日本株式エンハンストインデックスマザーファンド

| 資産の種類        | 取引所   | 資産の名称   | 買建／<br>売建 | 数量 | 通貨  | 帳簿価額<br>(円) | 評価額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|--------------|-------|---------|-----------|----|-----|-------------|------------|-----------------|
| 株価指数<br>先物取引 | 大阪取引所 | TOPIX先物 | 買建        | 2  | 日本円 | 47,420,000  | 47,520,000 | 1.56            |

(注)先物取引は、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。



《参考情報》

以下の事項は交付目論見書の運用実績に記載されているものです。

2023年11月30日現在

基準価額・純資産の推移



分配の推移

| 分配金の推移   |    |
|----------|----|
| 2023年11月 | 0円 |
| 2022年11月 | 0円 |
| 2021年11月 | 0円 |
| 2020年11月 | 0円 |
| 2019年11月 | 0円 |

|       |    |
|-------|----|
| 設定来累計 | 0円 |
|-------|----|

※分配金は、10,000口あたりの税引前の金額

|      |         |
|------|---------|
| 基準価額 | 17,781円 |
|------|---------|

|       |        |
|-------|--------|
| 純資産総額 | 637百万円 |
|-------|--------|

※分配金再投資基準価額は信託報酬控除後のものであり、分配金実績があった場合に税引前分配金を再投資したものととして算出しています。

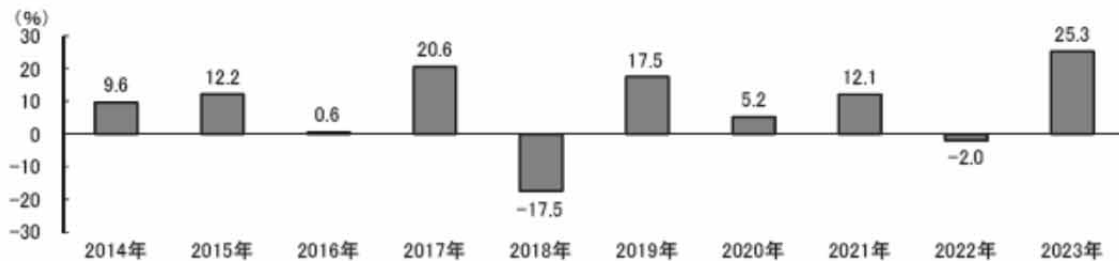
主要な資産の状況

組入上位10銘柄(マザーファンド)

| 銘柄名                 | 業種     | 投資比率(%) |
|---------------------|--------|---------|
| 1 トヨタ自動車            | 輸送用機器  | 3.80    |
| 2 東京エレクトロン          | 電気機器   | 1.97    |
| 3 ソニーグループ           | 電気機器   | 1.90    |
| 4 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 銀行業    | 1.84    |
| 5 日本電信電話            | 情報・通信業 | 1.70    |
| 6 KDDI              | 情報・通信業 | 1.55    |
| 7 伊藤忠商事             | 卸売業    | 1.49    |
| 8 本田技研工業            | 輸送用機器  | 1.42    |
| 9 三井住友フィナンシャルグループ   | 銀行業    | 1.38    |
| 10 任天堂              | その他製品  | 1.34    |

※投資比率はマザーファンドの対純資産総額比

年間収益率の推移(暦年ベース)



※収益率は分配金(税引前)を再投資したものととして算出しています。

※2023年は11月末までの収益率を表示しています。

※ファンドの運用実績はあくまで過去のものであり、将来の運用成果等を約束するものではありません。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

#### (1) 申込受付

取得申込の受付は、原則として確定拠出年金制度による取得申込となります。ただし、ファンドの設定・維持のため委託会社またはその関係会社が自己の資金をもって取得する場合はこの限りではありません。

金融商品取引所における取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、取得申込の受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込の受付を取消すことがあります。

#### (2) 申込単位

1円以上1円単位

※自動継続投資契約に基づく収益分配金の再投資については、1口単位とします。

※確定拠出年金制度を利用して購入される加入者の申込単位は、該当運営管理機関の取決めにしたがいます。

#### (3) 申込価額

取得申込受付日の基準価額とします。受益者が別に定める契約に基づいて収益分配金を再投資する場合の価額は、毎計算期間の末日の基準価額とします。

基準価額は販売会社または下記へお問い合わせください。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 : 0120-565787 (受付時間は、営業日の午前9時～午後5時)

ホームページアドレス : <https://www.myam.co.jp/>

#### (4) 申込手数料

かかりません。

※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まります。したがって、保護預りの形態はありません。取得申込者は販売会社に、取得申込と同時にまたはあらかじめ、自己のために開設されたファンドの受益権の振替を行うための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行われます。なお、販売会社は、当該取得申込の代金の支払いと引き換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行うことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行うものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行います。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行います。

※前記において「申込」を「取得申込」または「購入申込」ということがあります。

## 2 【換金（解約）手続等】

信託財産の資金管理を円滑に行うために、大口の解約請求には制限を設ける場合があります。

### (1) 解約方法

一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し行うものとします。

### (2) 解約受付

解約申込の受付は、確定拠出年金制度による解約請求によります。

### (3) 解約単位

1口単位

### (4) 解約価額

解約請求受付日の基準価額とします。

基準価額は販売会社または下記へお問い合わせください。

明治安田アセットマネジメント株式会社

電話番号 : 0120-565787 (受付時間は、営業日の午前9時～午後5時)

ホームページアドレス : <https://www.myam.co.jp/>

### (5) 信託財産留保額

ありません。

### (6) 解約代金支払

原則として、解約請求受付日から起算して4営業日目以降、販売会社の営業所等で行います。

### (7) 解約に関する留意点

金融商品取引所における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受付を中止することおよびすでに受付けた一部解約の実行の請求の受付を取消することがあります。一部解約の実行の請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受益権の一部解約の価額は、当該受け付け中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして計算された価額とします。

※解約の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるこの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引き換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。

なお、解約の請求を受益者がするときは、振替受益権をもって行うものとします。

受益証券をお手許で保有されている方で、引き続き保有される場合は、解約のお申し込みに際して、個別に振替受益権とするための所要の手続きが必要であり、この手続きには時間を要しますので、ご注意ください。

※買取請求については、販売会社へお問い合わせください。

※前記において「解約」を「換金」ということがあります。

### 3【資産管理等の概要】

#### (1)【資産の評価】

##### ①基準価額の算出

基準価額は、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価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（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除して得た金額をいいます。当ファンドは、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示されます。

##### ②組入資産の評価

| 主な資産の種類   | 評価方法   |
|-----------|--|
| 親投資信託受益証券 | 基準価額計算日の基準価額で評価します。  |
| 株式        | 原則として、基準価額計算日※の金融商品取引所の終値で評価します。<br>※外国で取引されているものについては、原則として、基準価額計算日の前日とします。 |

基準価額は委託会社の営業日に日々計算されます。

基準価額は販売会社または下記へお問い合わせください。

|  |
|--|
| 明治安田アセットマネジメント株式会社<br>電話番号 : 0120-565787 (受付時間は、営業日の午前9時～午後5時)<br>ホームページアドレス : <a href="https://www.myam.co.jp/">https://www.myam.co.jp/</a> |
|--|

#### (2)【保管】

該当事項はありません。

#### (3)【信託期間】

原則として無期限です。

ただし、信託約款の規定に該当する場合は償還となることがあります。

#### (4)【計算期間】

ファンドの計算期間は、原則として毎年11月17日から翌年11月16日までとします。

※各計算期間終了日に該当する日が休業日のとき、各計算期間終了日は当該日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。また、最終計算期間の終了日は、ファンドの信託期間終了日とします。

## (5) 【その他】

### ①信託の終了

#### 1. 信託契約の解約

委託会社は、信託終了前にこの信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において委託会社は、あらかじめ解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。

また、委託会社は、信託契約の一部を解約することにより受益権の総口数が、10億口を下回った場合には、受託会社と合意のうえこの信託を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。この場合、委託会社は、あらかじめ解約しようとする旨を公告し、かつその旨を記載した書面をこの信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。

前記公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。当該一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、信託契約を解約しません。委託会社は、この信託契約を解約しないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対し交付します。ただし、すべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

ただし、前段落は、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、前記一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行うことが困難な場合には適用しません。

#### 2. 信託契約に関する監督官庁の命令

委託会社は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し信託を終了させます。また、委託会社は監督官庁の命令に基づいてこの信託契約を変更しようとするときは、信託約款の規定に従います。

#### 3. 委託会社の登録取消等に伴う取扱い

委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。

ただし、監督官庁がこの信託契約に関する委託会社の業務を他の委託会社に引継ぐことを命じたときは、この信託は、異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えた場合を除き、業務を引継いだ委託会社と受託会社との間において存続します。

#### 4. 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。

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。

#### 5. 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。受託会社はその任務に背いた場合、その他重要な事由が生じたときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を請求することができます。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、委託会社は新受託会社を選任します。ただし、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。

## ②信託約款の変更

1. 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、受託会社と合意のうえ、この信託約款を変更することができるものとし、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。

委託会社は、信託約款の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。

前記公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。当該一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、信託約款の変更をしません。委託会社は、当該信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、すべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

2. 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、前記1. 第2および第3段落記載の手続きに従います。

## ③関係法人との契約等

委託会社と販売会社の間で締結された販売契約は、原則として契約期間満了の3ヵ月前までに委託会社、販売会社いずれかより別段の意思表示がない限り、1年毎に自動更新されます。

## ④運用にかかる報告

委託会社は、決算時および償還時に運用報告書を作成し、交付運用報告書は、知っている受益者に販売会社を通じて交付します。

委託会社は、投資信託及び投資法人に関する法律第14条第1項に定める運用報告書の交付に代えて、運用報告書に記載すべき事項を電磁的方法により受益者に提供することができます。この場合において、委託会社は、運用報告書を交付したものとみなします。

ただし、委託会社は、受益者から運用報告書の交付の請求があった場合には、これを交付するものとします。

## ⑤公告

1. 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.myam.co.jp/>
2. 前1. の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。

## ⑥信託事務処理の再信託

受託会社は、当ファンドにかかる信託事務処理の一部について、株式会社日本カストディ銀行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、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行います。

## ⑦信託約款に関する疑義の取扱い

この信託約款の解釈について疑義を生じたときは、委託会社と受託会社との協議により定めま

#### 4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

##### (1) 収益分配金に対する請求権

①受益者は委託会社の決定した収益分配金を持分に応じて請求する権利を有します。

②決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としません。）の収益分配金は、販売会社を通じて、決算日の基準価額で翌営業日に無手数料で再投資され、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

##### (2) 償還金に対する請求権

①受益者はファンドにかかる償還金を持分に応じて請求する権利を有します。

②償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としません。）の償還金は、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（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日までに）から、販売会社を通じて、受益者に支払いを開始します。

③受益者が、信託終了による償還金についてその支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、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、販売会社を通じて委託会社に換金（解約）請求する権利を有します。

##### (4) 帳簿閲覧請求権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内に、当該受益者に係る信託財産に関する帳簿書類の閲覧または謄写を請求することができます。

##### (5) 反対者の買取請求権

信託契約の解約またはその内容が重大な信託約款の変更を行う場合において、一定の期間内に委託会社に対して異議を述べた受益者は、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取るべき旨を請求することができます。ただし、当該請求の取扱いは、委託会社と受託会社の協議により定めた手続きにより行うものとします。

### 第3【ファンドの経理状況】

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第18期計算期間(2022年11月17日から2023年11月16日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。



# 独立監査人の監査報告書

2024年1月19日

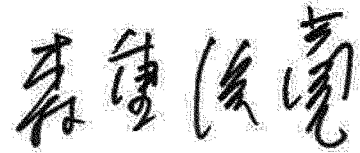
明治安田アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士



指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士



## 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、「ファンドの経理状況」に掲げられている明治安田DCトピックスプラスの2022年11月17日から2023年11月16日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、明治安田DCトピックスプラスの2023年11月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、明治安田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、継続企業的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

明治安田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

1【財務諸表】

【明治安田DCトピックスプラス】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 第 17 期<br>2022 年 11 月 16 日現在 | 第 18 期<br>2023 年 11 月 16 日現在 |
|-----------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                              |                              |
| 流動資産            |                              |                              |
| 金銭信託            | 3,987,163                    | -                            |
| コール・ローン         | -                            | 5,283,035                    |
| 親投資信託受益証券       | 466,252,204                  | 628,063,362                  |
| 未収入金            | 200,000                      | 1,340,000                    |
| 流動資産合計          | 470,439,367                  | 634,686,397                  |
| 資産合計            | 470,439,367                  | 634,686,397                  |
| <b>負債の部</b>     |                              |                              |
| 流動負債            |                              |                              |
| 未払解約金           | 203,449                      | 1,360,528                    |
| 未払受託者報酬         | 149,109                      | 190,607                      |
| 未払委託者報酬         | 1,466,204                    | 1,874,212                    |
| 未払利息            | -                            | 15                           |
| その他未払費用         | 10,052                       | 12,639                       |
| 流動負債合計          | 1,828,814                    | 3,438,001                    |
| 負債合計            | 1,828,814                    | 3,438,001                    |
| <b>純資産の部</b>    |                              |                              |
| 元本等             |                              |                              |
| 元本              | 317,206,467                  | 356,267,149                  |
| 剰余金             |                              |                              |
| 期末剰余金又は期末欠損金( ) | 151,404,086                  | 274,981,247                  |
| (分配準備積立金)       | 120,844,967                  | 195,563,283                  |
| 元本等合計           | 468,610,553                  | 631,248,396                  |
| 純資産合計           | 468,610,553                  | 631,248,396                  |
| 負債純資産合計         | 470,439,367                  | 634,686,397                  |

## ( 2 )【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

|  | 第 17 期 |                  | 第 18 期 |                  |
|--|--------|------------------|--------|------------------|
|  | 自      | 2021 年 11 月 17 日 | 自      | 2022 年 11 月 17 日 |
|  | 至      | 2022 年 11 月 16 日 | 至      | 2023 年 11 月 16 日 |
| <b>営業収益</b>                                |        |                  |        |                  |
| 受取利息                                       |        | -                |        | 1                |
| 有価証券売買等損益                                  |        | 717,049          |        | 101,431,158      |
| 営業収益合計                                     |        | 717,049          |        | 101,431,159      |
| <b>営業費用</b>                                |        |                  |        |                  |
| 支払利息                                       |        | -                |        | 1,840            |
| 受託者報酬                                      |        | 295,260          |        | 346,031          |
| 委託者報酬                                      |        | 2,903,293        |        | 3,402,468        |
| その他費用                                      |        | 23,056           |        | 24,806           |
| 営業費用合計                                     |        | 3,221,609        |        | 3,775,145        |
| 営業利益又は営業損失 ( )                             |        | 2,504,560        |        | 97,656,014       |
| 経常利益又は経常損失 ( )                             |        | 2,504,560        |        | 97,656,014       |
| 当期純利益又は当期純損失 ( )                           |        | 2,504,560        |        | 97,656,014       |
| 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 ( ) |        | 3,623,460        |        | 3,429,257        |
| 期首剰余金又は期首欠損金 ( )                           |        | 158,287,063      |        | 151,404,086      |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                             |        | 18,928,195       |        | 46,402,464       |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                    |        | -                |        | -                |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                    |        | 18,928,195       |        | 46,402,464       |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                             |        | 26,930,072       |        | 17,052,060       |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                    |        | 26,930,072       |        | 17,052,060       |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                    |        | -                |        | -                |
| 分配金  |        | -                |        | -                |
| 期末剰余金又は期末欠損金 ( )                           |        | 151,404,086      |        | 274,981,247      |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |   |
|--------------------|---|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 |
| 2. 費用・収益の計上基準      | 有価証券売買等損益の計上基準<br>約定日基準で計上しております。               |
| 3. その他             | 当ファンドの計算期間は2022年11月17日から2023年11月16日までとなっております。  |

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

| 第17期<br>2022年11月16日現在            |                      | 第18期<br>2023年11月16日現在            |                      |
|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数             | 317,206,467口         | 1. 計算期間の末日における受益権の総数             | 356,267,149口         |
| 2. 1口当たり純資産額<br>(10,000口当たり純資産額) | 1.4773円<br>(14,773円) | 2. 1口当たり純資産額<br>(10,000口当たり純資産額) | 1.7718円<br>(17,718円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第17期<br>自2021年11月17日<br>至2022年11月16日 |              | 第18期<br>自2022年11月17日<br>至2023年11月16日 |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| 分配金の計算過程                             |              | 分配金の計算過程                             |              |
| A 費用控除後の配当等収益額                       | 8,997,388円   | A 費用控除後の配当等収益額                       | 13,074,450円  |
| B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額            | -円           | B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額            | 74,084,912円  |
| C 収益調整金額                             | 176,850,850円 | C 収益調整金額                             | 226,141,394円 |
| D 分配準備積立金額                           | 111,847,579円 | D 分配準備積立金額                           | 108,403,921円 |
| E 当ファンドの分配対象収益額                      | 297,695,817円 | E 当ファンドの分配対象収益額                      | 421,704,677円 |
| F 当ファンドの期末残存口数                       | 317,206,467口 | F 当ファンドの期末残存口数                       | 356,267,149口 |
| G 10,000口当たり収益分配対象額                  | 9,384円       | G 10,000口当たり収益分配対象額                  | 11,836円      |
| H 10,000口当たり分配金額                     | -円           | H 10,000口当たり分配金額                     | -円           |
| I 収益分配金金額                            | -円           | I 収益分配金金額                            | -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

|                        | 第17期<br>自2021年11月17日<br>至2022年11月16日  | 第18期<br>自2022年11月17日<br>至2023年11月16日 |
|------------------------|---|--------------------------------------|
| 1. 金融商品に対する取組方針        | 当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。   | 同左                                   |
| 2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク | 当ファンドが運用する主な有価証券等は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「運用資産の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。<br>当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(有価証券に関する注記)」の「売買目的有価証券」に記載しております。これらは価格変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、及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      | 委託会社においては運用部門から独立したリスク管理に関する委員会を設け投資リスクの管理を行っております。信託約  | 同左                                   |

|                        |  |    |
|------------------------|--|----|
| 4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 | <p>款の遵守状況、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスク等モニターしており、ガイドラインに沿った運用を行っているかにつき定期的なフォロー及びチェックを実施しております。</p> <p>市場リスクについてはファンド運用状況の継続モニタリングを実施し、各種委員会においてパフォーマンス動向や業種配分等のポートフォリオ特性分析などファンドの運用状況を報告します。</p> <p>信用リスクについては格付けその他発行体等に関する情報を収集、分析のうえファンドの商品特性に照らして組入れ銘柄の信用リスク管理をしております。</p> <p>また、流動性リスクについては市場流動性の状況を把握し流動性リスクを管理しております。</p> <p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> | 同左 |
|------------------------|--|----|

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

|                    | 第 17 期<br>2022 年 11 月 16 日現在   | 第 18 期<br>2023 年 11 月 16 日現在  |
|--------------------|--|---|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。   | 同左  |
| 2. 時価の算定方法         | <p>有価証券<br/>売買目的有価証券</p> <p>「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</p> <p>これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p> | <p>有価証券<br/>売買目的有価証券</p> <p>同左</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</p> <p>同左</p> |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

(単位：円)

| 種類        | 第 17 期<br>自 2021 年 11 月 17 日<br>至 2022 年 11 月 16 日 | 第 18 期<br>自 2022 年 11 月 17 日<br>至 2023 年 11 月 16 日 |
|-----------|--|--|
|           | 当計算期間の損益に含まれた評価差額                                  | 当計算期間の損益に含まれた評価差額                                  |
| 親投資信託受益証券 | 4,267,825  | 98,697,421   |
| 合計        | 4,267,825  | 98,697,421   |

(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)

| 第 17 期<br>自 2021 年 11 月 17 日<br>至 2022 年 11 月 16 日 | 第 18 期<br>自 2022 年 11 月 17 日<br>至 2023 年 11 月 16 日 |
|--|--|
| 該当事項はありません。  | 同左   |

(その他の注記)

元本の移動

(単位：円)

|           | 第17期<br>自 2021年11月17日<br>至 2022年11月16日 | 第18期<br>自 2022年11月17日<br>至 2023年11月16日 |
|-----------|--|--|
| 期首元本額     | 326,298,515 円                          | 317,206,467 円                          |
| 期中追加設定元本額 | 47,038,806 円                           | 74,418,317 円                           |
| 期中一部解約元本額 | 56,130,854 円                           | 35,357,635 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                     | 券面総額        | 評価額         | 備考 |
|-----------|------------------------|-------------|-------------|----|
| 親投資信託受益証券 | 日本株式エンハンスインデックスマザーファンド | 276,838,437 | 628,063,362 |    |
| 合計        |                        | 276,838,437 | 628,063,362 |    |

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。



(参考)

当ファンドは「日本株式エンハンスインデックスマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

同親投資信託の状況は次の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

日本株式エンハンスインデックスマザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

2023年11月16日現在

|             |               |
|-------------|---------------|
| 資産の部        |               |
| 流動資産        |               |
| コール・ローン     | 29,805,530    |
| 株式          | 2,970,013,480 |
| 派生商品評価勘定    | 1,828,240     |
| 未収配当金       | 27,144,054    |
| 差入委託証拠金     | 708,850       |
| 流動資産合計      | 3,029,500,154 |
| 資産合計        | 3,029,500,154 |
| 負債の部        |               |
| 流動負債        |               |
| 未払解約金       | 1,340,000     |
| 未払利息        | 87            |
| 流動負債合計      | 1,340,087     |
| 負債合計        | 1,340,087     |
| 純資産の部       |               |
| 元本等         |               |
| 元本          | 1,334,769,504 |
| 剰余金         |               |
| 剰余金又は欠損金( ) | 1,693,390,563 |
| 元本等合計       | 3,028,160,067 |
| 純資産合計       | 3,028,160,067 |
| 負債純資産合計     | 3,029,500,154 |

## 注記表

### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |  |
|--------------------|--|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 株式<br/>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 先物取引<br/>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場に基づいて評価しております。</p> |
| 2. 費用・収益の計上基準      | <p>(1) 受取配当金の計上基準<br/>国内株式についての受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2) 有価証券売買等損益の計上基準<br/>約定日基準で計上しております。</p> <p>(3) 派生商品取引等損益の計上基準<br/>約定日基準で計上しております。</p>   |

### (重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

### (その他の注記)

| 2023年11月16日現在                    |                |
|----------------------------------|----------------|
| 1. 元本の移動                         |                |
| 期首                               | 2022年11月17日    |
| 期首元本額                            | 1,491,085,076円 |
| 期末元本額                            | 1,334,769,504円 |
| 期中追加設定元本額                        | 53,210,499円    |
| 期中一部解約元本額                        | 209,526,071円   |
| 元本の内訳                            |                |
| 明治安田DCトピックスプラス                   | 276,838,437円   |
| 日本株式私募エンハンスインデックスファンド（適格機関投資家専用） | 1,057,931,067円 |
| 2. 1口当たり純資産額                     | 2.2687円        |
| (10,000口当たり純資産額)                 | (22,687円)      |

(注) \*は当該親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

附属明細表

第1 有価証券明細表  
(1) 株式

(単位：円)

| 銘柄               | 株式数    | 評価額      |            | 備考 |
|------------------|--------|----------|------------|----|
|                  |        | 単価       | 金額         |    |
| ニッスイ             | 7,500  | 696.80   | 5,226,000  |    |
| I N P E X        | 2,300  | 2,074.50 | 4,771,350  |    |
| 石油資源開発           | 1,300  | 5,430.00 | 7,059,000  |    |
| 安藤・間             | 4,800  | 1,075.00 | 5,160,000  |    |
| 大成建設             | 3,100  | 5,309.00 | 16,457,900 |    |
| 大林組              | 3,300  | 1,302.00 | 4,296,600  |    |
| 清水建設             | 700    | 959.60   | 671,720    |    |
| 長谷工コーポレーション      | 3,100  | 1,822.50 | 5,649,750  |    |
| 鹿島建設             | 600    | 2,272.00 | 1,363,200  |    |
| 三井住友建設           | 11,500 | 397.00   | 4,565,500  |    |
| 熊谷組              | 2,800  | 3,480.00 | 9,744,000  |    |
| 大和ハウス工業          | 700    | 4,223.00 | 2,956,100  |    |
| 積水ハウス            | 3,300  | 2,999.50 | 9,898,350  |    |
| 中電工              | 2,700  | 2,373.00 | 6,407,100  |    |
| 日比谷総合設備          | 1,500  | 2,211.00 | 3,316,500  |    |
| 森永製菓             | 2,000  | 5,494.00 | 10,988,000 |    |
| カルビー             | 4,300  | 2,701.50 | 11,616,450 |    |
| ヤクルト本社           | 500    | 3,392.00 | 1,696,000  |    |
| 明治ホールディングス       | 100    | 3,351.00 | 335,100    |    |
| 日本ハム             | 400    | 4,273.00 | 1,709,200  |    |
| アサヒグループホールディングス  | 3,000  | 5,804.00 | 17,412,000 |    |
| キリンホールディングス      | 2,600  | 2,148.50 | 5,586,100  |    |
| サントリー食品インターナショナル | 200    | 4,705.00 | 941,000    |    |
| 味の素              | 900    | 5,673.00 | 5,105,700  |    |
| キュービー            | 300    | 2,513.50 | 754,050    |    |
| アリアケジャパン         | 700    | 4,590.00 | 3,213,000  |    |
| 日本たばこ産業          | 2,500  | 3,729.00 | 9,322,500  |    |
| ゲンゼ              | 2,300  | 4,760.00 | 10,948,000 |    |
| 東レ               | 4,600  | 779.90   | 3,587,540  |    |

|                  |        |           |            |
|------------------|--------|-----------|------------|
| ワコールホールディングス     | 800    | 3,213.00  | 2,570,400  |
| 王子ホールディングス       | 15,800 | 576.00    | 9,100,800  |
| 旭化成              | 8,700  | 1,007.50  | 8,765,250  |
| 住友化学             | 3,200  | 392.20    | 1,255,040  |
| 日産化学             | 200    | 5,559.00  | 1,111,800  |
| 東ソー              | 3,400  | 1,938.50  | 6,590,900  |
| 信越化学工業           | 4,900  | 5,142.00  | 25,195,800 |
| 三井化学             | 200    | 4,034.00  | 806,800    |
| 三菱ケミカルグループ       | 1,200  | 949.90    | 1,139,880  |
| ダイセル             | 3,100  | 1,426.00  | 4,420,600  |
| アイカ工業            | 1,100  | 3,406.00  | 3,746,600  |
| UBE              | 1,300  | 2,335.50  | 3,036,150  |
| 日本化薬             | 2,600  | 1,297.50  | 3,373,500  |
| 花王               | 4,300  | 5,587.00  | 24,024,100 |
| DIC              | 4,400  | 2,405.00  | 10,582,000 |
| サカタインクス          | 9,900  | 1,323.00  | 13,097,700 |
| 東洋インキSCホールディングス  | 5,100  | 2,606.00  | 13,290,600 |
| 富士フイルムホールディングス   | 200    | 8,645.00  | 1,729,000  |
| 資生堂              | 4,300  | 4,352.00  | 18,713,600 |
| ライオン             | 4,100  | 1,303.50  | 5,344,350  |
| マンダム             | 1,100  | 1,257.00  | 1,382,700  |
| ポーラ・オルビスホールディングス | 2,100  | 1,521.50  | 3,195,150  |
| ノエビアホールディングス     | 1,900  | 5,130.00  | 9,747,000  |
| 小林製薬             | 300    | 6,633.00  | 1,989,900  |
| 日東電工             | 700    | 10,600.00 | 7,420,000  |
| ユニ・チャーム          | 100    | 4,724.00  | 472,400    |
| 協和キリン            | 5,800  | 2,402.50  | 13,934,500 |
| 武田薬品工業           | 4,000  | 4,148.00  | 16,592,000 |
| アステラス製薬          | 13,100 | 1,751.50  | 22,944,650 |
| 塩野義製薬            | 400    | 7,070.00  | 2,828,000  |
| 中外製薬             | 3,900  | 4,755.00  | 18,544,500 |
| 小野薬品工業           | 7,300  | 2,667.50  | 19,472,750 |
| 参天製薬             | 11,500 | 1,331.00  | 15,306,500 |
| ゼリア新薬工業          | 200    | 1,904.00  | 380,800    |
| 第一三共             | 9,200  | 3,964.00  | 36,468,800 |
| 大塚ホールディングス       | 4,200  | 5,478.00  | 23,007,600 |

|                   |        |           |            |
|-------------------|--------|-----------|------------|
| 出光興産              | 3,700  | 4,067.00  | 15,047,900 |
| E N E O Sホールディングス | 15,400 | 599.90    | 9,238,460  |
| 横浜ゴム              | 5,100  | 3,170.00  | 16,167,000 |
| T O Y O T I R E   | 3,900  | 2,540.50  | 9,907,950  |
| ブリヂストン            | 2,800  | 6,024.00  | 16,867,200 |
| A G C             | 2,600  | 5,296.00  | 13,769,600 |
| 住友大阪セメント          | 1,500  | 3,551.00  | 5,326,500  |
| 日本カーボン            | 400    | 4,535.00  | 1,814,000  |
| 日本碍子              | 800    | 1,796.00  | 1,436,800  |
| 日本特殊陶業            | 1,200  | 3,455.00  | 4,146,000  |
| 日本製鉄              | 500    | 3,375.00  | 1,687,500  |
| J F Eホールディングス     | 8,600  | 2,205.00  | 18,963,000 |
| 丸一鋼管              | 100    | 3,812.00  | 381,200    |
| 新日本電工             | 1,300  | 291.00    | 378,300    |
| 日本軽金属ホールディングス     | 300    | 1,659.00  | 497,700    |
| 三菱マテリアル           | 4,600  | 2,446.50  | 11,253,900 |
| 住友金属鉱山            | 2,900  | 4,373.00  | 12,681,700 |
| 古河機械金属            | 2,600  | 1,974.00  | 5,132,400  |
| 古河電気工業            | 200    | 2,345.00  | 469,000    |
| 住友電気工業            | 4,100  | 1,874.00  | 7,683,400  |
| A R Eホールディングス     | 2,100  | 1,915.00  | 4,021,500  |
| S U M C O         | 500    | 2,174.00  | 1,087,000  |
| 東洋製罐グループホールディングス  | 3,900  | 2,375.00  | 9,262,500  |
| L I X I L         | 7,100  | 1,767.00  | 12,545,700 |
| 芝浦機械              | 2,400  | 3,485.00  | 8,364,000  |
| オーエスジー            | 2,700  | 1,784.50  | 4,818,150  |
| ディスコ              | 200    | 32,210.00 | 6,442,000  |
| S M C             | 100    | 74,540.00 | 7,454,000  |
| 小松製作所             | 3,800  | 3,721.00  | 14,139,800 |
| クボタ               | 10,400 | 2,102.50  | 21,866,000 |
| ダイキン工業            | 1,100  | 23,700.00 | 26,070,000 |
| 栗田工業              | 2,800  | 4,937.00  | 13,823,600 |
| セガサミーホールディングス     | 2,200  | 2,171.00  | 4,776,200  |
| ツバキ・ナカシマ          | 6,600  | 745.00    | 4,917,000  |
| ホシザキ              | 1,300  | 4,657.00  | 6,054,100  |
| N T N             | 11,300 | 285.10    | 3,221,630  |

|                 |        |           |            |
|-----------------|--------|-----------|------------|
| マキタ             | 2,000  | 3,895.00  | 7,790,000  |
| 三菱重工業           | 200    | 8,395.00  | 1,679,000  |
| I H I           | 100    | 2,863.50  | 286,350    |
| イビデン            | 800    | 7,418.00  | 5,934,400  |
| ブラザー工業          | 300    | 2,480.50  | 744,150    |
| ミネベアミツミ         | 400    | 2,786.50  | 1,114,600  |
| 日立製作所           | 3,200  | 10,045.00 | 32,144,000 |
| 三菱電機            | 3,500  | 1,953.00  | 6,835,500  |
| 富士電機            | 200    | 6,077.00  | 1,215,400  |
| 安川電機            | 300    | 5,677.00  | 1,703,100  |
| ソシオネクスト         | 1,000  | 14,055.00 | 14,055,000 |
| オムロン            | 1,500  | 6,149.00  | 9,223,500  |
| 日本電気            | 100    | 8,069.00  | 806,900    |
| 富士通             | 400    | 20,075.00 | 8,030,000  |
| ルネサスエレクトロニクス    | 11,700 | 2,448.00  | 28,641,600 |
| パナソニック ホールディングス | 4,000  | 1,419.00  | 5,676,000  |
| ソニーグループ         | 4,500  | 13,205.00 | 59,422,500 |
| T D K           | 2,400  | 6,584.00  | 15,801,600 |
| ヒロセ電機           | 700    | 16,260.00 | 11,382,000 |
| 横河電機            | 2,000  | 2,897.50  | 5,795,000  |
| 堀場製作所           | 200    | 9,150.00  | 1,830,000  |
| アドバンテスト         | 6,700  | 4,710.00  | 31,557,000 |
| キーエンス           | 600    | 63,050.00 | 37,830,000 |
| シスメックス          | 2,400  | 7,882.00  | 18,916,800 |
| 日本マイクロニクス       | 4,000  | 3,460.00  | 13,840,000 |
| レーザーテック         | 1,000  | 30,900.00 | 30,900,000 |
| ファナック           | 6,800  | 4,014.00  | 27,295,200 |
| ローム             | 6,500  | 2,713.00  | 17,634,500 |
| 浜松ホトニクス         | 2,800  | 5,997.00  | 16,791,600 |
| 京セラ             | 100    | 7,987.00  | 798,700    |
| 村田製作所           | 13,000 | 2,900.00  | 37,700,000 |
| キヤノン            | 6,200  | 3,722.00  | 23,076,400 |
| リコー             | 10,000 | 1,190.00  | 11,900,000 |
| 東京エレクトロン        | 2,500  | 24,090.00 | 60,225,000 |
| トヨタ紡織           | 2,100  | 2,730.50  | 5,734,050  |
| モリタホールディングス     | 900    | 1,496.00  | 1,346,400  |

|                     |        |           |             |
|---------------------|--------|-----------|-------------|
| デンソー                | 11,500 | 2,464.50  | 28,341,750  |
| 日産自動車               | 9,400  | 608.70    | 5,721,780   |
| いすゞ自動車              | 600    | 1,920.50  | 1,152,300   |
| トヨタ自動車              | 41,400 | 2,879.00  | 119,190,600 |
| NOK                 | 2,700  | 1,899.50  | 5,128,650   |
| カヤバ                 | 1,600  | 4,525.00  | 7,240,000   |
| アイシン                | 200    | 5,581.00  | 1,116,200   |
| マツダ                 | 300    | 1,785.50  | 535,650     |
| 本田技研工業              | 28,600 | 1,611.00  | 46,074,600  |
| スズキ                 | 100    | 6,344.00  | 634,400     |
| S U B A R U         | 7,500  | 2,763.00  | 20,722,500  |
| ヤマハ発動機              | 400    | 3,716.00  | 1,486,400   |
| 豊田合成                | 2,000  | 3,083.00  | 6,166,000   |
| エフ・シー・シー            | 4,300  | 1,806.00  | 7,765,800   |
| シマノ                 | 100    | 22,415.00 | 2,241,500   |
| テルモ                 | 1,000  | 4,690.00  | 4,690,000   |
| 島津製作所               | 300    | 3,793.00  | 1,137,900   |
| オリンパス               | 8,800  | 2,142.00  | 18,849,600  |
| H O Y A             | 1,000  | 16,375.00 | 16,375,000  |
| A & Dホロンホールディングス    | 2,600  | 1,812.00  | 4,711,200   |
| 朝日インテック             | 5,200  | 2,871.50  | 14,931,800  |
| バンダイナムコホールディングス     | 800    | 3,067.00  | 2,453,600   |
| S H O E I           | 400    | 1,877.00  | 750,800     |
| T O P P A Nホールディングス | 100    | 3,309.00  | 330,900     |
| 大日本印刷               | 100    | 3,962.00  | 396,200     |
| ローランド               | 2,300  | 4,610.00  | 10,603,000  |
| ビジョン                | 1,700  | 1,660.00  | 2,822,000   |
| 任天堂                 | 5,900  | 7,053.00  | 41,612,700  |
| 東京電力ホールディングス        | 7,900  | 652.80    | 5,157,120   |
| 中部電力                | 4,700  | 1,806.50  | 8,490,550   |
| 関西電力                | 400    | 1,918.50  | 767,400     |
| 東京瓦斯                | 5,800  | 3,288.00  | 19,070,400  |
| 大阪瓦斯                | 4,800  | 2,854.00  | 13,699,200  |
| 東邦瓦斯                | 200    | 2,671.50  | 534,300     |
| 静岡ガス                | 3,000  | 1,021.00  | 3,063,000   |
| 東急                  | 200    | 1,744.00  | 348,800     |

|                        |         |           |            |
|------------------------|---------|-----------|------------|
| 京成電鉄                   | 100     | 6,175.00  | 617,500    |
| 東日本旅客鉄道                | 600     | 7,841.00  | 4,704,600  |
| 西日本旅客鉄道                | 1,800   | 5,803.00  | 10,445,400 |
| 東海旅客鉄道                 | 200     | 3,493.00  | 698,600    |
| ハマキョウレックス              | 800     | 3,895.00  | 3,116,000  |
| 阪急阪神ホールディングス           | 100     | 4,581.00  | 458,100    |
| ヤマトホールディングス            | 6,600   | 2,584.00  | 17,054,400 |
| 山九                     | 1,300   | 4,903.00  | 6,373,900  |
| 丸全昭和運輸                 | 900     | 3,870.00  | 3,483,000  |
| センコーグループホールディングス       | 5,200   | 1,050.00  | 5,460,000  |
| ニッコンホールディングス           | 100     | 3,178.00  | 317,800    |
| 福山通運                   | 300     | 3,575.00  | 1,072,500  |
| S Gホールディングス            | 500     | 2,141.00  | 1,070,500  |
| NIPPON EXPRESSホールディングス | 100     | 7,524.00  | 752,400    |
| 日本郵船                   | 4,200   | 3,718.00  | 15,615,600 |
| 商船三井                   | 500     | 3,831.00  | 1,915,500  |
| 川崎汽船                   | 100     | 4,707.00  | 470,700    |
| 飯野海運                   | 1,800   | 1,132.00  | 2,037,600  |
| 日本航空                   | 4,200   | 2,819.50  | 11,841,900 |
| 住友倉庫                   | 200     | 2,361.00  | 472,200    |
| 上組                     | 1,900   | 3,146.00  | 5,977,400  |
| T I S                  | 200     | 3,173.00  | 634,600    |
| コーエーテクモホールディングス        | 200     | 1,925.50  | 385,100    |
| GMOペイメントゲートウェイ         | 2,400   | 8,187.00  | 19,648,800 |
| コムチュア                  | 1,000   | 1,949.00  | 1,949,000  |
| 野村総合研究所                | 3,300   | 4,126.00  | 13,615,800 |
| メルカリ                   | 3,200   | 3,147.00  | 10,070,400 |
| オービック                  | 600     | 22,235.00 | 13,341,000 |
| トレンドマイクロ               | 2,700   | 7,340.00  | 19,818,000 |
| 日本オラクル                 | 100     | 11,060.00 | 1,106,000  |
| 大塚商会                   | 200     | 5,835.00  | 1,167,000  |
| 日本電信電話                 | 299,600 | 172.00    | 51,531,200 |
| K D D I                | 10,200  | 4,565.00  | 46,563,000 |
| ソフトバンク                 | 8,700   | 1,748.50  | 15,211,950 |
| GMOインターネットグループ         | 2,300   | 2,337.00  | 5,375,100  |



|                             |       |          |            |
|-----------------------------|-------|----------|------------|
| D T S                       | 900   | 3,250.00 | 2,925,000  |
| スクウェア・エニックス・ホールディングス        | 100   | 5,373.00 | 537,300    |
| カブコン                        | 600   | 5,093.00 | 3,055,800  |
| S C S K                     | 200   | 2,677.50 | 535,500    |
| ソフトバンクグループ                  | 2,100 | 6,112.00 | 12,835,200 |
| あらた                         | 100   | 6,290.00 | 629,000    |
| 円谷フィールズホールディングス             | 2,100 | 1,205.00 | 2,530,500  |
| 神戸物産                        | 3,000 | 3,592.00 | 10,776,000 |
| マクニカホールディングス                | 1,000 | 6,829.00 | 6,829,000  |
| I D O M                     | 6,400 | 890.00   | 5,696,000  |
| 伊藤忠商事                       | 7,900 | 5,994.00 | 47,352,600 |
| 丸紅                          | 1,900 | 2,372.50 | 4,507,750  |
| 豊田通商                        | 500   | 8,626.00 | 4,313,000  |
| 兼松                          | 7,800 | 2,009.00 | 15,670,200 |
| 三井物産                        | 4,200 | 5,667.00 | 23,801,400 |
| 住友商事                        | 1,400 | 3,223.00 | 4,512,200  |
| 三菱商事                        | 3,300 | 7,116.00 | 23,482,800 |
| ユアサ商事                       | 1,000 | 4,310.00 | 4,310,000  |
| 阪和興業                        | 400   | 4,365.00 | 1,746,000  |
| サンリオ                        | 900   | 6,630.00 | 5,967,000  |
| ミスミグループ本社                   | 6,700 | 2,499.50 | 16,746,650 |
| ローソン                        | 1,600 | 7,184.00 | 11,494,400 |
| アスクル                        | 900   | 2,046.00 | 1,841,400  |
| MonotaRO                    | 8,800 | 1,514.00 | 13,323,200 |
| J . フロント リテイリング             | 2,100 | 1,412.00 | 2,965,200  |
| マツキヨココカラ&カンパニー              | 200   | 2,599.50 | 519,900    |
| Z O Z O                     | 5,700 | 3,041.00 | 17,333,700 |
| ウエルシアホールディングス               | 100   | 2,563.50 | 256,350    |
| オイシックス・ラ・大地                 | 1,300 | 1,300.00 | 1,690,000  |
| すかいらーくホールディングス              | 1,500 | 2,214.00 | 3,321,000  |
| セブン&アイ・ホールディングス             | 3,200 | 5,726.00 | 18,323,200 |
| トリドールホールディングス               | 800   | 4,212.00 | 3,369,600  |
| FOOD & LIFE COMPANIES       | 4,300 | 2,766.50 | 11,895,950 |
| 良品計画                        | 4,000 | 2,067.50 | 8,270,000  |
| パン・パシフィック・インターナショナルホールディングス | 6,000 | 3,321.00 | 19,926,000 |

|                           |        |           |            |
|---------------------------|--------|-----------|------------|
| ゼンショーホールディングス             | 1,500  | 8,738.00  | 13,107,000 |
| 日本瓦斯                      | 1,700  | 2,357.50  | 4,007,750  |
| 丸井グループ                    | 900    | 2,228.50  | 2,005,650  |
| イオン                       | 400    | 3,117.00  | 1,246,800  |
| ニトリホールディングス               | 100    | 15,255.00 | 1,525,500  |
| ファーストリテイリング               | 900    | 36,850.00 | 33,165,000 |
| しずおかフィナンシャルグループ           | 300    | 1,192.00  | 357,600    |
| ゆうちょ銀行                    | 6,300  | 1,391.50  | 8,766,450  |
| コンコルディア・フィナンシャルグループ       | 1,100  | 667.50    | 734,250    |
| あおぞら銀行                    | 5,400  | 3,036.00  | 16,394,400 |
| 三菱UFJフィナンシャル・グループ         | 44,500 | 1,264.00  | 56,248,000 |
| りそなホールディングス               | 1,000  | 770.00    | 770,000    |
| 三井住友トラスト・ホールディングス         | 4,000  | 5,342.00  | 21,368,000 |
| 三井住友フィナンシャルグループ           | 5,800  | 7,341.00  | 42,577,800 |
| 千葉銀行                      | 300    | 1,069.50  | 320,850    |
| ふくおかフィナンシャルグループ           | 1,100  | 3,479.00  | 3,826,900  |
| 南都銀行                      | 300    | 2,432.00  | 729,600    |
| 山陰合同銀行                    | 1,200  | 941.00    | 1,129,200  |
| セブン銀行                     | 49,500 | 293.50    | 14,528,250 |
| みずほフィナンシャルグループ            | 13,500 | 2,498.50  | 33,729,750 |
| 山口フィナンシャルグループ             | 6,700  | 1,260.00  | 8,442,000  |
| SBIホールディングス               | 900    | 3,208.00  | 2,887,200  |
| 大和証券グループ本社                | 400    | 960.90    | 384,360    |
| 野村ホールディングス                | 22,900 | 609.10    | 13,948,390 |
| 松井証券                      | 6,700  | 748.00    | 5,011,600  |
| かんぽ生命保険                   | 100    | 2,805.00  | 280,500    |
| SOMPOホールディングス             | 3,500  | 6,415.00  | 22,452,500 |
| アニコムホールディングス              | 4,800  | 584.00    | 2,803,200  |
| MS&ADインシュアランスグループホールディングス | 2,000  | 5,578.00  | 11,156,000 |
| 第一生命ホールディングス              | 7,600  | 3,062.00  | 23,271,200 |
| 東京海上ホールディングス              | 7,100  | 3,454.00  | 24,523,400 |
| イオンフィナンシャルサービス            | 2,500  | 1,267.50  | 3,168,750  |
| アコム                       | 1,700  | 336.00    | 571,200    |
| オリエン트コーポレーション             | 600    | 1,062.00  | 637,200    |
| オリックス                     | 4,200  | 2,687.00  | 11,285,400 |

|                   |           |           |               |
|-------------------|-----------|-----------|---------------|
| 三菱HCキャピタル         | 400       | 939.50    | 375,800       |
| 日本取引所グループ         | 600       | 3,080.00  | 1,848,000     |
| 大東建託              | 100       | 15,980.00 | 1,598,000     |
| オープンハウスグループ       | 3,100     | 4,325.00  | 13,407,500    |
| 飯田グループホールディングス    | 200       | 2,281.00  | 456,200       |
| ケイアイスター不動産        | 500       | 3,490.00  | 1,745,000     |
| 三井不動産             | 500       | 3,478.00  | 1,739,000     |
| 三菱地所              | 200       | 1,959.00  | 391,800       |
| 住友不動産             | 100       | 4,300.00  | 430,000       |
| スターツコーポレーション      | 1,700     | 2,794.00  | 4,749,800     |
| トーセイ              | 2,900     | 1,914.00  | 5,550,600     |
| サンフロンティア不動産       | 1,300     | 1,554.00  | 2,020,200     |
| MIXI              | 3,600     | 2,284.00  | 8,222,400     |
| 日本M&Aセンターホールディングス | 2,500     | 677.80    | 1,694,500     |
| パーソルホールディングス      | 53,100    | 236.50    | 12,558,150    |
| カカクコム             | 3,100     | 1,648.50  | 5,110,350     |
| エムスリー             | 600       | 2,460.00  | 1,476,000     |
| インフォマート           | 3,100     | 459.00    | 1,422,900     |
| 電通グループ            | 3,900     | 3,928.00  | 15,319,200    |
| オリエンタルランド         | 1,800     | 5,096.00  | 9,172,800     |
| ユー・エス・エス          | 3,300     | 2,837.50  | 9,363,750     |
| サイバーエージェント        | 3,400     | 831.90    | 2,828,460     |
| エン・ジャパン           | 3,600     | 2,273.00  | 8,182,800     |
| テクノプロ・ホールディングス    | 2,400     | 3,490.00  | 8,376,000     |
| リクルートホールディングス     | 4,100     | 5,114.00  | 20,967,400    |
| 日本郵政              | 8,300     | 1,286.00  | 10,673,800    |
| ソラスト              | 3,500     | 586.00    | 2,051,000     |
| ベイカレント・コンサルティング   | 200       | 4,562.00  | 912,400       |
| メイテックグループホールディングス | 4,200     | 2,879.50  | 12,093,900    |
| ベネッセホールディングス      | 2,400     | 2,596.00  | 6,230,400     |
| 合 計               | 1,401,700 |           | 2,970,013,480 |

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

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

(2023年11月16日現在)

(単位：円)

| 区分   | 種類             | 契約額等       |       | 時価         | 評価損益      |
|------|----------------|------------|-------|------------|-----------|
|      |                |            | うち1年超 |            |           |
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>買建 | 45,590,000 | -     | 47,420,000 | 1,830,000 |
|      | 合計             | 45,590,000 | -     | 47,420,000 | 1,830,000 |

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

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

\* 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはございません。

## 2 【ファンドの現況】

(2023年11月30日現在)

### 【純資産額計算書】

明治安田DCトピックスプラス

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| I 資産総額               | 638,594,756 円 |
| II 負債総額              | 1,281,574 円   |
| III 純資産総額 (I - II)   | 637,313,182 円 |
| IV 発行済口数             | 358,420,167 口 |
| V 1口当たり純資産額 (III/IV) | 1.7781 円      |
| (1万口当たり純資産額)         | (17,781 円)    |

(参考)

純資産額計算書

日本株式エンハンストインデックスマザーファンド

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| I 資産総額               | 3,088,979,214 円 |
| II 負債総額              | 45,591,864 円    |
| III 純資産総額 (I - II)   | 3,043,387,350 円 |
| IV 発行済口数             | 1,336,367,962 口 |
| V 1口当たり純資産額 (III/IV) | 2.2774 円        |
| (1万口当たり純資産額)         | (22,774 円)      |

#### 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

##### (1) 名義書換の事務等

該当事項はありません。

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。

したがって、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、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

##### (2) 受益者に対する特典

該当事項はありません。

##### (3) 受益権の譲渡

①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かかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

②前項の申請のある場合には、上記①の振替機関等は、当該譲渡にかか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①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。

③上記①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かか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え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。

##### (4) 受益権の譲渡制限および譲渡の対抗要件

譲渡制限はありません。ただし、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。

##### (5) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

##### (6) 質権口記載又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かかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金および償還金の支払い等については、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扱われます。

##### (7) 償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として）に支払います。

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

###### (1) 資本金の額

本書提出日現在の資本金の額： 10億円

会社が発行する株式総数： 33,220株

発行済株式総数： 18,887株

＜過去5年間における資本金の額の推移＞

該当事項はありません。

###### (2) 委託会社の機構

###### ①会社の意思決定機構

経営の意思決定機関として取締役会をおきます。取締役会は、法令、定款に定める事項ならびに本会社の業務執行に関する重要事項を決定するほか、執行役員を選任し、本会社の業務執行を委任します。執行役員は取締役会において決定された基本方針に則り、本会社の業務執行を行います。

###### ②投資運用の意思決定機構

1. 投資政策委員会にて、マクロ経済環境・市況環境に関する分析、資産配分・資産毎の運用戦略に関する検討を行います。
2. ファンドの運用担当者は、投資政策委員会における分析・検討等を踏まえて運用計画を策定し、運用計画に基づき、有価証券等の売買をトレーディング部門に指図します。
3. ファンドの運用の基本規程等の遵守状況の管理、運用資産のリスク管理は、運用部門から独立したコンプライアンス・リスク管理部、運用企画部が中心となって行います。
4. 投資管理委員会にて、ファンドの運用パフォーマンスの評価等を行い、これを運用部門にフィードバックすることにより、より精度の高い運用体制を維持するよう努めています。

##### 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）およびその受益権の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

2023年11月30日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託は以下の通りです（ただし、親投資信託を除きます。）。

| 種類      |     | 本数    | 純資産総額               |
|---------|-----|-------|---------------------|
| 株式投資信託  | 追加型 | 154 本 | 1,718,167,030,036 円 |
|         | 単体型 | 25 本  | 375,435,137,176 円   |
| 公社債投資信託 | 単体型 | 17 本  | 33,195,171,673 円    |
| 合計      |     | 196 本 | 2,126,797,338,885 円 |

### 3 【委託会社等の経理状況】

#### 1. 財務諸表の作成方法について

委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」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。）並びに同規則第2条の規定により、「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）に基づいて作成しております。

#### 2. 監査証明について

委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（2022年4月1日から2023年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。



## 独立監査人の監査報告書

2023年6月2日

明治安田アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

熊木孝雄

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

小林広樹

### 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」に掲げられている明治安田アセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第37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、明治安田アセットマネジメント株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

## 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

## 利害関係

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

以上

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

|            | 前事業年度<br>(2022年3月31日)  | 当事業年度<br>(2023年3月31日)  |
|------------|------------------------|------------------------|
| 資産の部       |                        |                        |
| 流動資産       |                        |                        |
| 現金・預金      | 8,881,852              | 8,159,062              |
| 前払費用       | 200,271                | 179,217                |
| 未収委託者報酬    | 1,515,280              | 1,563,160              |
| 未収運用受託報酬   | 312,387                | 361,904                |
| 未収投資助言報酬   | 32,339                 | 24,256                 |
| 未収還付法人税等   | -                      | 4,412                  |
| その他        | 9,953                  | 4,395                  |
| 流動資産合計     | 10,952,085             | 10,296,408             |
| 固定資産       |                        |                        |
| 有形固定資産     |                        |                        |
| 建物         | ※ <sup>1</sup> 657,578 | ※ <sup>1</sup> 607,478 |
| 器具備品       | ※ <sup>1</sup> 273,616 | ※ <sup>1</sup> 276,216 |
| 建設仮勘定      | -                      | 6,519                  |
| 有形固定資産合計   | 931,194                | 890,213                |
| 無形固定資産     |                        |                        |
| ソフトウェア     | 176,635                | 136,499                |
| ソフトウェア仮勘定  | 27,900                 | 109,350                |
| 無形固定資産合計   | 204,535                | 245,849                |
| 投資その他の資産   |                        |                        |
| 投資有価証券     | 6,531                  | 7,430                  |
| 長期差入保証金    | 300,000                | 300,000                |
| 長期前払費用     | 19,485                 | 6,571                  |
| 前払年金費用     | 240,647                | 231,980                |
| 繰延税金資産     | 29,735                 | 76,854                 |
| 投資その他の資産合計 | 596,399                | 622,836                |
| 固定資産合計     | 1,732,130              | 1,758,899              |
| 資産合計       | 12,684,216             | 12,055,307             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部         |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 預り金          | 760,150               | 1,096,807             |
| 未払金          | 1,014,467             | 1,245,866             |
| 未払手数料        | 500,292               | 536,736               |
| その他未払金       | 514,174               | 709,129               |
| 未払費用         | 40,746                | 40,398                |
| 未払法人税等       | 336,717               | 28,605                |
| 未払消費税等       | 254,752               | 18,799                |
| 賞与引当金        | 165,699               | 161,326               |
| 前受収益         | 3,666                 | 4,400                 |
| 流動負債合計       | 2,576,200             | 2,596,204             |
| 固定負債         |                       |                       |
| 長期未払金        | 86,543                | 34,593                |
| 資産除去債務       | 228,039               | 228,527               |
| 固定負債合計       | 314,582               | 263,121               |
| 負債合計         | 2,890,782             | 2,859,325             |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 1,000,000             | 1,000,000             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 660,443               | 660,443               |
| その他資本剰余金     | 2,854,339             | 2,854,339             |
| 資本剰余金合計      | 3,514,783             | 3,514,783             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 83,040                | 83,040                |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 3,092,001             | 3,092,001             |
| 繰越利益剰余金      | 2,103,933             | 1,506,551             |
| 利益剰余金合計      | 5,278,975             | 4,681,593             |
| 株主資本合計       | 9,793,758             | 9,196,377             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | △325                  | △395                  |
| 評価・換算差額等合計   | △325                  | △395                  |
| 純資産合計        | 9,793,433             | 9,195,981             |
| 負債・純資産合計     | 12,684,216            | 12,055,307            |

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

|           | 前事業年度   |                          | 当事業年度   |                          |
|-----------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|
|           | (自<br>至 | 2021年4月1日<br>2022年3月31日) | (自<br>至 | 2022年4月1日<br>2023年3月31日) |
| 営業収益      |         |                          |         |                          |
| 委託者報酬     |         | 7,916,562                |         | 7,810,512                |
| 受入手数料     |         | 40,707                   |         | 46,755                   |
| 運用受託報酬    |         | 2,132,888                |         | 2,254,971                |
| 投資助言報酬    |         | 438,441                  |         | 109,615                  |
| その他収益     |         | 10,000                   |         | 11,333                   |
| 営業収益合計    |         | 10,538,599               |         | 10,233,188               |
| 営業費用      |         |                          |         |                          |
| 支払手数料     |         | 2,129,117                |         | 2,116,950                |
| 広告宣伝費     |         | 46,842                   |         | 55,964                   |
| 公告費       |         | 250                      |         | 125                      |
| 調査費       |         | 2,446,317                |         | 2,731,969                |
| 調査費       |         | 803,814                  |         | 1,117,746                |
| 委託調査費     |         | 1,642,503                |         | 1,614,223                |
| 委託計算費     |         | 439,674                  |         | 470,893                  |
| 営業雑経費     |         | 145,382                  |         | 141,118                  |
| 通信費       |         | 21,451                   |         | 16,614                   |
| 印刷費       |         | 106,245                  |         | 97,238                   |
| 協会費       |         | 10,338                   |         | 10,902                   |
| 諸会費       |         | 7,239                    |         | 7,797                    |
| 営業雑費      |         | 106                      |         | 8,564                    |
| 営業費用合計    |         | 5,207,584                |         | 5,517,022                |
| 一般管理費     |         |                          |         |                          |
| 給料        |         | 2,193,365                |         | 2,295,942                |
| 役員報酬      |         | 65,537                   |         | 99,248                   |
| 給料・手当     |         | 1,647,697                |         | 1,710,552                |
| 賞与        |         | 444,284                  |         | 450,959                  |
| その他報酬給与   |         | 35,846                   |         | 35,181                   |
| 賞与引当金繰入   |         | 165,699                  |         | 161,326                  |
| 法定福利費     |         | 326,765                  |         | 349,559                  |
| 福利厚生費     |         | 31,829                   |         | 41,214                   |
| 交際費       |         | 2,525                    |         | 2,290                    |
| 寄付金       |         | 11,484                   |         | 12,935                   |
| 旅費交通費     |         | 6,856                    |         | 13,772                   |
| 租税公課      |         | 84,051                   |         | 75,751                   |
| 不動産賃借料    |         | 450,152                  |         | 448,574                  |
| 退職給付費用    |         | 56,072                   |         | 84,351                   |
| 固定資産減価償却費 |         | 203,922                  |         | 191,988                  |
| 事務委託費     |         | 275,646                  |         | 395,265                  |
| 諸経費       |         | 73,144                   |         | 60,540                   |
| 一般管理費合計   |         | 3,881,516                |         | 4,133,514                |
| 営業利益      |         | 1,449,498                |         | 582,651                  |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 107                                    | 101                                    |
| 受取配当金        | 270                                    | 11                                     |
| 投資有価証券売却益    | 145                                    | -                                      |
| 保険契約返戻金・配当金  | ※ <sup>1</sup> 1,810                   | ※ <sup>2</sup> 2,013                   |
| 為替差益         | 155                                    | -                                      |
| 雑益           | 1,551                                  | 1,051                                  |
| 営業外収益合計      | 4,039                                  | 3,178                                  |
| 営業外費用        |  |  |
| 投資有価証券売却損    | -                                      | 22                                     |
| 投資有価証券償還損    | -                                      | 264                                    |
| 為替差損         | -                                      | 928                                    |
| 雑損失          | 524                                    | 676                                    |
| 営業外費用合計      | 524                                    | 1,892                                  |
| 経常利益         | 1,453,013                              | 583,937                                |
| 税引前当期純利益     | 1,453,013                              | 583,937                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 462,476                                | 223,449                                |
| 法人税等調整額      | △14,436                                | △47,087                                |
| 法人税等合計       | 448,039                                | 176,361                                |
| 当期純利益        | 1,004,974                              | 407,576                                |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

(単位：千円)

|                         | 株主資本      |         |           |           |
|-------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金   |           |           |
|                         |           | 資本準備金   | その他資本剰余金  | 資本剰余金合計   |
| 当期首残高                   | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |
| 当期変動額                   |           |         |           |           |
| 剰余金の配当                  |           |         |           |           |
| 当期純利益                   |           |         |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |           |         |           |           |
| 当期変動額合計                 | -         | -       | -         | -         |
| 当期末残高                   | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |

|                         | 株主資本   |             |           |             |            |
|-------------------------|--------|-------------|-----------|-------------|------------|
|                         | 利益準備金  | 利益剰余金       |           |             | 株主資本<br>合計 |
|                         |        | その他利益剰余金    |           | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                         | 別途積立金  | 繰越利益<br>剰余金 |           |             |            |
| 当期首残高                   | 83,040 | 3,092,001   | 1,952,160 | 5,127,202   | 9,641,986  |
| 当期変動額                   |        |             |           |             |            |
| 剰余金の配当                  |        |             | △853,201  | △853,201    | △853,201   |
| 当期純利益                   |        |             | 1,004,974 | 1,004,974   | 1,004,974  |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |             |           |             |            |
| 当期変動額合計                 | -      | -           | 151,772   | 151,772     | 151,772    |
| 当期末残高                   | 83,040 | 3,092,001   | 2,103,933 | 5,278,975   | 9,793,758  |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 当期首残高                   | 251              | 251            | 9,642,237 |
| 当期変動額                   |                  |                |           |
| 剰余金の配当                  |                  |                | △853,201  |
| 当期純利益                   |                  |                | 1,004,974 |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | △577             | △577           | △577      |
| 当期変動額合計                 | △577             | △577           | 151,195   |
| 当期末残高                   | △325             | △325           | 9,793,433 |

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：千円）

|                         | 株主資本      |         |           |           |
|-------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|
|                         | 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                   | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |
| 当期変動額                   |           |         |           |           |
| 剰余金の配当                  |           |         |           |           |
| 当期純利益                   |           |         |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |           |         |           |           |
| 当期変動額合計                 | -         | -       | -         | -         |
| 当期末残高                   | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |

|                         | 株主資本   |           |             |             |            |
|-------------------------|--------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                         | 利益剰余金  |           |             |             | 株主資本<br>合計 |
|                         | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                         |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 当期首残高                   | 83,040 | 3,092,001 | 2,103,933   | 5,278,975   | 9,793,758  |
| 当期変動額                   |        |           |             |             |            |
| 剰余金の配当                  |        |           | △1,004,958  | △1,004,958  | △1,004,958 |
| 当期純利益                   |        |           | 407,576     | 407,576     | 407,576    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |           |             |             |            |
| 当期変動額合計                 | -      | -         | △597,381    | △597,381    | △597,381   |
| 当期末残高                   | 83,040 | 3,092,001 | 1,506,551   | 4,681,593   | 9,196,377  |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------|------------------|----------------|------------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高                   | △325             | △325           | 9,793,433  |
| 当期変動額                   |                  |                |            |
| 剰余金の配当                  |                  |                | △1,004,958 |
| 当期純利益                   |                  |                | 407,576    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | △69              | △69            | △69        |
| 当期変動額合計                 | △69              | △69            | △597,451   |
| 当期末残高                   | △395             | △395           | 9,195,981  |



[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<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）  |
| 2. 固定資産の減価償却方法<br>(1) 有形固定資産<br>定額法<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物 6年～18年<br>器具備品 3年～20年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>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。           |
| 3. 引当金の計上基準<br>(1) 賞与引当金は、従業員賞与の支給に充てるため、当事業年度に見合う支給見込額に基づき計上しております。<br>(2) 退職給付引当金は、従業員に対する退職金の支払に備えるため、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、当事業年度末において発生していると認められる額を、簡便法により計上しております。 |
| 4. 重要な収益及び費用の計上基準<br>投資信託委託業務及び投資顧問業務については、日々の純資産総額に対してあらかじめ定めた料率を乗じた金額を収益として認識しています。  |

(会計方針の変更)

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

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしております。

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

(貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物   | 67,791千円              | 117,891千円             |
| 器具備品 | 322,366千円             | 314,492千円             |

(損益計算書関係)

※1 各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

|             | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 保険契約返戻金・配当金 | 1,810千円                                | 2,013千円                                |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|-------|---------|----|----|---------|
| 普通株式  | 18,887株 | -  | -  | 18,887株 |

2. 自己株式に関する事項  
該当事項はありません。
3. 新株予約権等に関する事項  
該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類    | 配当金の総額       | 1株当たり配当額   | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|----------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 2021年6月30日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 853,201,338円 | 45,174円00銭 | 2021年<br>3月31日 | 2021年<br>6月30日 |

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

| 決議                   | 株式の種類    | 配当の原資 | 配当金の総額         | 1株当たり配当額   | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|----------|-------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 2022年6月30日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 利益剰余金 | 1,004,958,383円 | 53,209円00銭 | 2022年<br>3月31日 | 2022年<br>6月30日 |

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|-------|---------|----|----|---------|
| 普通株式  | 18,887株 | -  | -  | 18,887株 |

2. 自己株式に関する事項  
該当事項はありません。
3. 新株予約権等に関する事項  
該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類    | 配当金の総額         | 1株当たり配当額   | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|----------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 2022年6月30日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 1,004,958,383円 | 53,209円00銭 | 2022年<br>3月31日 | 2022年<br>6月30日 |

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

| 決議                   | 株式の種類    | 配当の原資 | 配当金の総額       | 1株当たり配当額   | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|----------|-------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 2023年6月29日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 利益剰余金 | 407,562,573円 | 21,579円00銭 | 2023年<br>3月31日 | 2023年<br>6月29日 |

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料  
(単位：千円)

|     | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-----|--|--|
| 1年内 | 470,945                                | 476,805                                |
| 1年超 | 1,092,037                              | 635,740                                |
| 合計  | 1,562,983                              | 1,112,545                              |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用について財務内容の健全性を損なうことのないよう、主に安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品にかかるリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬は、主に当社が運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該営業債権の回収にかかるリスクは僅少で

あります。また、営業債権である未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されており、投資助言先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、四半期ごとに回収可能性を把握する体制としております。未収入金は、取引先の信用リスクに晒されており、取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、四半期ごとに回収可能性を把握する体制としております。

投資有価証券は全て事業推進目的で保有している証券投資信託であり、基準価額の変動リスクにさらされております。価格変動リスクについては、定期的に時価の把握を行い管理をしております。差入保証金は、賃貸借契約先に対する敷金であり、差入先の信用リスクに晒されております。差入先の信用リスクについては、資産の自己査定及び償却引当規程に従い、定期的に管理をしております。営業債務である未払手数料、並びにその他未払金は、1年以内の支払期日です。また、長期未払金は、本社家賃のフリーレント期間分のうち1年超の支払期日分です。

## 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、現金は注記を省略しており、預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、預り金、未払手数料及びその他未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、注記を省略しております。

前事業年度 (2022年3月31日)

|                       | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 6,531            | 6,531      | -          |
| (2) 長期差入保証金           | 300,000          | 284,045    | △15,954    |
| 資産計                   | 306,531          | 290,576    | △15,954    |
| (1) 長期未払金             | 86,543           | 86,624     | △81        |
| 負債計                   | 86,543           | 86,624     | △81        |

当事業年度 (2023年3月31日)

|                       | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 7,430            | 7,430      | -          |
| (2) 長期差入保証金           | 300,000          | 285,178    | △14,821    |
| 資産計                   | 307,430          | 292,609    | △14,821    |
| (1) 長期未払金             | 34,593           | 34,616     | 22         |
| 負債計                   | 34,593           | 34,616     | 22         |

(注) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度 (2022年3月31日)

|                                 | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 投資有価証券<br>その他有価証券のうち<br>満期のあるもの | -            | 960                 | 3,595                | -            |
| 長期差入保証金                         | -            | 300,000             | -                    | -            |
| 合計                              | -            | 300,960             | 3,595                | -            |

当事業年度 (2023年3月31日)

|                                 | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 投資有価証券<br>その他有価証券のうち<br>満期のあるもの | -            | 1,971               | 3,466                | -            |
| 長期差入保証金                         | -            | 300,000             | -                    | -            |
| 合計                              | -            | 301,971             | 3,466                | -            |

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

① 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

前事業年度（2022年3月31日）

投資有価証券はすべて投資信託であり、時価算定会計基準適用指針第27-3項に従い、経過措置を適用した投資信託は記載しておりません。貸借対照表における当該投資信託の金額は6,531千円であります。

当事業年度（2023年3月31日）

(単位：千円)

| 区分       | 時価   |       |      |       |
|----------|------|-------|------|-------|
|          | レベル1 | レベル2  | レベル3 | 合計    |
| 投資有価証券   |      |       |      |       |
| その他の有価証券 | -    | 7,430 | -    | 7,430 |
| 資産計      | -    | 7,430 | -    | 7,430 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券 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のない投資信託は基準価額を用いて評価しており、活発な市場における相場価格とはいえないことから、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

前事業年度（2022年3月31日）

(単位：千円)

| 区分      | 時価   |      |         |         |
|---------|------|------|---------|---------|
|         | レベル1 | レベル2 | レベル3    | 合計      |
| 長期差入保証金 | -    | -    | 284,045 | 284,045 |
| 資産計     | -    | -    | 284,045 | 284,045 |
| 長期未払金   | -    | -    | 86,624  | 86,624  |
| 負債計     | -    | -    | 86,624  | 86,624  |

当事業年度（2023年3月31日）

(単位：千円)

| 区分      | 時価   |      |         |         |
|---------|------|------|---------|---------|
|         | レベル1 | レベル2 | レベル3    | 合計      |
| 長期差入保証金 | -    | -    | 285,178 | 285,178 |
| 資産計     | -    | -    | 285,178 | 285,178 |
| 長期未払金   | -    | -    | 34,616  | 34,616  |
| 負債計     | -    | -    | 34,616  | 34,616  |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

長期差入保証金 長期差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

長期未払金 長期未払金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度 (2022年3月31日)

| 区分                       | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  |                  |              |            |
| 株式                       | -                | -            | -          |
| 債券                       | -                | -            | -          |
| その他(投資信託)                | 1,008            | 1,000        | 8          |
| 小計                       | 1,008            | 1,000        | 8          |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの |                  |              |            |
| 株式                       | -                | -            | -          |
| 債券                       | -                | -            | -          |
| その他(投資信託)                | 5,523            | 6,000        | △476       |
| 小計                       | 5,523            | 6,000        | △476       |
| 合計                       | 6,531            | 7,000        | △468       |

当事業年度 (2023年3月31日)

| 区分                       | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  |                  |              |            |
| 株式                       | -                | -            | -          |
| 債券                       | -                | -            | -          |
| その他(投資信託)                | 2,207            | 2,000        | 207        |
| 小計                       | 2,207            | 2,000        | 207        |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの |                  |              |            |
| 株式                       | -                | -            | -          |
| 債券                       | -                | -            | -          |
| その他(投資信託)                | 5,223            | 6,000        | △776       |
| 小計                       | 5,223            | 6,000        | △776       |
| 合計                       | 7,430            | 8,000        | △569       |

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

| 区分        | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|-----------|-------------|-----------------|-----------------|
| その他(投資信託) | 2,145       | 145             | -               |

当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

| 区分        | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|-----------|-------------|-----------------|-----------------|
| その他(投資信託) | 977         | -               | 22              |

3. 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社はデリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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及び退職一時金制度を併用しております。  
なお、当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金(前払年金費用)及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

|             |          |    |
|-------------|----------|----|
| 前払年金費用の期首残高 | △223,189 | 千円 |
| 退職給付費用      | 56,072   | 〃  |
| 退職給付の支払額    | -        | 〃  |
| 制度への拠出額     | △73,530  | 〃  |
| 前払年金費用の期末残高 | △240,647 | 〃  |

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

|                     |            |    |
|---------------------|------------|----|
| 積立型制度の退職給付債務        | 764,992    | 千円 |
| 年金資産                | △1,005,913 | 〃  |
|                     | △240,920   | 〃  |
| 非積立型制度の退職給付債務       | 273        | 〃  |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | △240,647   | 〃  |
| 前払年金費用              | △240,647   | 〃  |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | △240,647   | 〃  |

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 56,072 千円

当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

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及び退職一時金制度を併用しております。  
なお、当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金(前払年金費用)及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、前払年金費用の期首残高と期末残高の調整表

|             |          |    |
|-------------|----------|----|
| 前払年金費用の期首残高 | △240,647 | 千円 |
| 退職給付費用      | 84,351   | 〃  |
| 退職給付の支払額    | -        | 〃  |
| 制度への拠出額     | △75,683  | 〃  |
| 前払年金費用の期末残高 | △231,980 | 〃  |

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

|                     |            |    |
|---------------------|------------|----|
| 積立型制度の退職給付債務        | 842,277    | 千円 |
| 年金資産                | △1,074,530 | 〃  |
|                     | △232,253   | 〃  |
| 非積立型制度の退職給付債務       | 273        | 〃  |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | △231,980   | 〃  |
| 前払年金費用              | △231,980   | 〃  |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | △231,980   | 〃  |

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 84,351 千円

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

|              | 前事業年度<br>(2022年3月31日) |    | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |    |
|--------------|-----------------------|----|-----------------------|----|
| 繰延税金資産       |                       |    |                       |    |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 50,737                | 千円 | 49,398                | 千円 |
| 未払事業税        | 23,129                | 〃  | 8,166                 | 〃  |
| 資産除去債務       | 69,825                | 〃  | 69,975                | 〃  |
| ソフトウェア       | 16,720                | 〃  | 93,111                | 〃  |
| 未払賃借料        | 42,406                | 〃  | 26,499                | 〃  |
| その他          | 33,836                | 〃  | 29,452                | 〃  |
| 繰延税金資産小計     | 236,654               | 〃  | 276,603               | 〃  |
| 評価性引当額       | △69,825               | 〃  | △69,975               | 〃  |
| 繰延税金資産合計     | 166,829               | 〃  | 206,628               | 〃  |
| 繰延税金負債       |                       |    |                       |    |
| 資産除去費用       | △63,406               | 〃  | △58,741               | 〃  |
| 前払年金費用       | △73,686               | 〃  | △71,032               | 〃  |
| 繰延税金負債合計     | △137,093              | 〃  | △129,774              | 〃  |
| 繰延税金資産の純額    | 29,735                | 〃  | 76,854                | 〃  |

(表示方法の変更)

前事業年度において、「その他」に含めていた「ソフトウェア」(前事業年度 16,720 千円)は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組替えを行っております。

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

前事業年度および当事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しています。

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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

本社施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を主たる資産の取得から耐用年数満了時(15年)としており、割引率は0.214%を適用しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |    | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |    |
|-----------------|--|----|--|----|
| 期首残高            | 227,552                                | 千円 | 228,039                                | 千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -                                      | 〃  | -                                      | 〃  |
| 時の経過による調整額      | 486                                    | 〃  | 488                                    | 〃  |
| 資産除去債務の履行による減少額 | -                                      | 〃  | -                                      | 〃  |
| 期末残高            | 228,039                                | 〃  | 228,527                                | 〃  |

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(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

「注記事項（セグメント情報等）」に記載のとおりであります。

2. 収益を理解するための基礎となる情報

「注記事項（重要な会計方針）の4. 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社の事業は、資産運用サービスの提供を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|                | 投資信託<br>(運用業務) | 投資信託<br>(販売業務) | 投資顧問<br>(投資一任) | 投資顧問<br>(投資助言) | その他収益  | 合計         |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|------------|
| 外部顧客への<br>営業収益 | 7,916,562      | 40,707         | 2,132,888      | 438,441        | 10,000 | 10,538,599 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|                | 投資信託<br>(運用業務) | 投資信託<br>(販売業務) | 投資顧問<br>(投資一任) | 投資顧問<br>(投資助言) | その他収益  | 合計         |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|------------|
| 外部顧客への<br>営業収益 | 7,810,512      | 46,755         | 2,254,971      | 109,615        | 11,333 | 10,233,188 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

当社は単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社は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償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

該当事項はありません。

（関連当事者情報）

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

| 種類  | 会社等の名称               | 所在地                         | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容     | 議決権等の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 (%) | 関連当事者<br>との関係                                     | 取引の<br>内容  | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目               | 期末<br>残高<br>(千円) |
|-----|----------------------|-----------------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|---|------------|------------------|------------------|------------------|
| 親会社 | 明治安田<br>生命保険<br>相互会社 | 東京都<br>千代田区<br>丸の内<br>2-1-1 | 150,000           | 生命<br>保険業 | (被所有)<br>直接<br>92.86           | 資産運用サ<br>ービスの提<br>供、当社投信<br>商品の販売、<br>及び役員の<br>兼任 | 運用受<br>託報酬 | 159,741          | 未収運<br>用受託<br>報酬 | 175,715          |
|     |                      |                             |                   |           |                                |   | 支払<br>手数料  | 547,750          | 未払<br>手数料        | 163,207          |

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

| 種類  | 会社等の名称               | 所在地                         | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容     | 議決権等の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 (%) | 関連当事者<br>との関係                                     | 取引の<br>内容  | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目               | 期末<br>残高<br>(千円) |
|-----|----------------------|-----------------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|---|------------|------------------|------------------|------------------|
| 親会社 | 明治安田<br>生命保険<br>相互会社 | 東京都<br>千代田区<br>丸の内<br>2-1-1 | 100,000           | 生命<br>保険業 | (被所有)<br>直接<br>92.86           | 資産運用サ<br>ービスの提<br>供、当社投信<br>商品の販売、<br>及び役員の<br>兼任 | 運用受<br>託報酬 | 450,439          | 未収運<br>用受託<br>報酬 | 231,200          |
|     |                      |                             |                   |           |                                |   | 支払<br>手数料  | 552,479          | 未払<br>手数料        | 169,612          |

(注1) 取引条件ないし取引条件の決定方針等

運用受託報酬並びに支払手数料については、契約に基づき決定しております。

(注2) 上記取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

明治安田生命保険相互会社（非上場）

(1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 518,527円74銭                            | 486,894円79銭                            |
| 1株当たり当期純利益金額 | 53,209円83銭                             | 21,579円74銭                             |

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

2. 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

## 1株当たり純資産額

|                              | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)         | 9,793,433             | 9,195,981             |
| 普通株式に係る純資産額 (千円)             | 9,793,433             | 9,195,981             |
| 差額の主な内訳                      | -                     | -                     |
| 普通株式の発行済株式数 (株)              | 18,887                | 18,887                |
| 普通株式の自己株式数 (株)               | -                     | -                     |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (株) | 18,887                | 18,887                |

## 1株当たり当期純利益金額

|                   | 前事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 当期純利益 (千円)        | 1,004,974                              | 407,576                                |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益 (千円) | 1,004,974                              | 407,576                                |
| 普通株式の期中平均株式数 (株)  | 18,887                                 | 18,887                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 委託会社の最近中間会計期間における経理の状況

### 1. 中間財務諸表の作成方法について

委託会社である明治安田アセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条・第57条の規定により、「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）に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間（2023年4月1日から2023年9月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

## 独立監査人の中間監査報告書

2023年11月17日

明治安田アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

熊木幸雄

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

小林広樹

### 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」に掲げられている明治安田アセットマネジメント株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第38期事業年度の中間会計期間（2023年4月1日から2023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、明治安田アセットマネジメント株式会社の2023年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（2023年4月1日から2023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、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、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な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、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。

#### 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

中間財務諸表  
①中間貸借対照表

(単位：千円)

| 当中間会計期間末<br>(2023年9月30日) |                        |
|--------------------------|------------------------|
| 資産の部                     |                        |
| 流動資産                     |                        |
| 現金・預金                    | 7,764,605              |
| 未収委託者報酬                  | 1,774,450              |
| 未収運用受託報酬                 | 684,405                |
| 未収投資助言報酬                 | 15,336                 |
| その他                      | 278,201                |
| 流動資産合計                   | 10,516,999             |
| 固定資産                     |                        |
| 有形固定資産                   |                        |
| 建物                       | * <sup>1</sup> 582,428 |
| 器具備品                     | * <sup>1</sup> 243,475 |
| 建設仮勘定                    | 636                    |
| 有形固定資産合計                 | 826,539                |
| 無形固定資産                   |                        |
| ソフトウェア                   | 211,185                |
| ソフトウェア仮勘定                | 23,155                 |
| 無形固定資産合計                 | 234,340                |
| 投資その他の資産                 |                        |
| 投資有価証券                   | 5,528                  |
| 長期差入保証金                  | 300,000                |
| 長期前払費用                   | 4,408                  |
| 前払年金費用                   | 331,147                |
| 繰延税金資産                   | 35,083                 |
| 投資その他の資産合計               | 676,166                |
| 固定資産合計                   | 1,737,047              |
| 資産合計                     | 12,254,046             |

(単位：千円)

当中間会計期間末  
(2023年9月30日)

|              |            |
|--------------|------------|
| 負債の部         |            |
| 流動負債         |            |
| 預り金          | 1,305,320  |
| 未払手数料        | 639,462    |
| 未払法人税等       | 153,234    |
| 賞与引当金        | 156,910    |
| その他          | *2596,593  |
| 流動負債合計       | 2,851,522  |
| 固定負債         |            |
| 長期未払金        | 8,619      |
| 資産除去債務       | 228,772    |
| 固定負債合計       | 237,391    |
| 負債合計         | 3,088,913  |
| 純資産の部        |            |
| 株主資本         |            |
| 資本金          | 1,000,000  |
| 資本剰余金        |            |
| 資本準備金        | 660,443    |
| その他資本剰余金     | 2,854,339  |
| 資本剰余金合計      | 3,514,783  |
| 利益剰余金        |            |
| 利益準備金        | 83,040     |
| その他利益剰余金     |            |
| 別途積立金        | 3,092,001  |
| 繰越利益剰余金      | 1,475,635  |
| 利益剰余金合計      | 4,650,677  |
| 株主資本合計       | 9,165,460  |
| 評価・換算差額等     |            |
| その他有価証券評価差額金 | △327       |
| 評価・換算差額等合計   | △327       |
| 純資産合計        | 9,165,133  |
| 負債・純資産合計     | 12,254,046 |

## ②中間損益計算書

(単位：千円)

| 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |                          |
|--|--------------------------|
| 営業収益                                     |                          |
| 委託者報酬                                    | 4,103,592                |
| 受入手数料                                    | 20,104                   |
| 運用受託報酬                                   | 1,163,668                |
| 投資助言報酬                                   | 36,767                   |
| その他収益                                    | 6,000                    |
| 営業収益合計                                   | 5,330,132                |
| 営業費用                                     |                          |
| 支払手数料                                    | 1,210,890                |
| その他営業費用                                  | 1,574,518                |
| 営業費用合計                                   | 2,785,408                |
| 一般管理費                                    | ※ <sup>1</sup> 2,004,823 |
| 営業利益                                     | 539,900                  |
| 営業外収益                                    | ※ <sup>2</sup> 2,682     |
| 営業外費用                                    | 2,607                    |
| 経常利益                                     | 539,975                  |
| 税引前中間純利益                                 | 539,975                  |
| 法人税、住民税及び事業税                             | 121,588                  |
| 法人税等調整額                                  | 41,741                   |
| 法人税等合計                                   | 163,329                  |
| 中間純利益                                    | 376,646                  |



③中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

(単位：千円)

|                            | 株主資本      |         |           |           |
|----------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|
|                            | 資本金       | 資本剰余金   |           |           |
|                            |           | 資本準備金   | その他資本剰余金  | 資本剰余金合計   |
| 当期首残高                      | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |
| 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<br>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                    | 1,000,000 | 660,443 | 2,854,339 | 3,514,783 |

|                            | 株主資本   |           |             |             |            |
|----------------------------|--------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                            | 利益準備金  | 利益剰余金     |             |             | 株主資本<br>合計 |
|                            |        | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                            |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 当期首残高                      | 83,040 | 3,092,001 | 1,506,551   | 4,681,593   | 9,196,377  |
| 当中間期変動額                    |        |           |             |             |            |
| 剰余金の配当                     |        |           | △407,562    | △407,562    | △407,562   |
| 中間純利益                      |        |           | 376,646     | 376,646     | 376,646    |
| 株主資本以外の項目の<br>当中間期変動額 (純額) |        |           |             |             |            |
| 当中間期変動額合計                  | -      | -         | △30,916     | △30,916     | △30,916    |
| 当中間期末残高                    | 83,040 | 3,092,001 | 1,475,635   | 4,650,677   | 9,165,460  |

|                            | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|----------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                            | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 当期首残高                      | △395             | △395           | 9,195,981 |
| 当中間期変動額                    |                  |                |           |
| 剰余金の配当                     |                  |                | △407,562  |
| 中間純利益                      |                  |                | 376,646   |
| 株主資本以外の項目の<br>当中間期変動額 (純額) | 67               | 67             | 67        |
| 当中間期変動額合計                  | 67               | 67             | △30,848   |
| 当中間期末残高                    | △327             | △327           | 9,165,133 |

[注記事項]

(重要な会計方針)

| 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |   |
|--|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法                       | その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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しております。）   |
| 2. 固定資産の減価償却方法                           | (1)有形固定資産<br>定額法<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物 6年～18年<br>器具備品 3年～20年<br>(2)無形固定資産<br>定額法<br>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。                    |
| 3. 引当金の計上基準                              | (1)賞与引当金は、従業員賞与の支給に充てるため、当中間会計期間に見合う支給見込額に基づき計上しております。<br>(2)退職給付引当金は、従業員に対する退職金の支払に備えるため、当中間会計期間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、簡便法により計上しております。 |
| 4. 重要な収益及び費用の計上基準                        | 投資信託委託業務及び投資顧問業務については、日々の純資産総額に対してあらかじめ定めた料率を乗じた金額を収益として認識しています。  |

(中間貸借対照表関係)

| 当中間会計期間末<br>(2023年9月30日)                                      |           |
|---|-----------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。                                 |           |
| 建物  | 142,941千円 |
| 器具備品  | 354,572千円 |
| ※2 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 |           |

(中間損益計算書関係)

| 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |          |
|--|----------|
| ※1 当中間会計期間末の減価償却実施額は次のとおりであります。          |          |
| 有形固定資産                                   | 65,129千円 |
| 無形固定資産                                   | 32,911千円 |
| ※2 営業外収益のうち主なもの                          |          |
| 保険契約返戻金・配当金                              | 2,098千円  |

(中間株主資本等変動計算書関係)

| 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |         |    |    |          |
|--|---------|----|----|----------|
| 1. 発行済株式に関する事項                           |         |    |    |          |
| 株式の種類                                    | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末 |
| 普通株式                                     | 18,887株 | —  | —  | 18,887株  |

2. 自己株式に関する事項  
該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項  
該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額       | 1株当たり配当額   | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|--------------|------------|------------|------------|
| 2023年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 407,562,573円 | 21,579円00銭 | 2023年3月31日 | 2023年6月29日 |

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間後となるもの  
該当事項はありません。

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料  
(単位：千円)

|     | 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|-----|--|
| 1年内 | 476,805                                  |
| 1年超 | 397,337                                  |
| 合計  | 874,142                                  |

(注) 中途解約不能な定期建物賃貸借契約における契約期間内の地代家賃を記載しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の時価等に関する事項

2023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、現金は注記を省略しており、預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、預り金及び未払手数料は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、注記を省略しております。

(単位：千円)

|                       | 中間貸借対照表計上額 | 時価      | 差額      |
|-----------------------|------------|---------|---------|
| (1) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 5,528      | 5,528   | -       |
| (2) 長期差入保証金           | 300,000    | 266,935 | △33,064 |
| 資産計                   | 305,528    | 272,463 | △33,064 |
| (1) 長期未払金             | 8,619      | 8,617   | △1      |
| 負債計                   | 8,619      | 8,617   | △1      |

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

- レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価
- レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

(1) 時価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

(単位：千円)

| 区分       | 時価   |       |      |       |
|----------|------|-------|------|-------|
|          | レベル1 | レベル2  | レベル3 | 合計    |
| 投資有価証券   | -    | -     | -    | -     |
| その他の有価証券 | -    | 5,528 | -    | 5,528 |
| 資産計      | -    | 5,528 | -    | 5,528 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券 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のない投資信託は基準価額を用いて評価しており、活発な市場における相場価格とはいえないことから、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

(単位：千円)

| 区分      | 時価   |      |         |         |
|---------|------|------|---------|---------|
|         | レベル1 | レベル2 | レベル3    | 合計      |
| 長期差入保証金 | -    | -    | 266,935 | 266,935 |
| 資産計     | -    | -    | 266,935 | 266,935 |
| 長期未払金   | -    | -    | 8,617   | 8,617   |
| 負債計     | -    | -    | 8,617   | 8,617   |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

長期差入保証金 長期差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

長期未払金 長期未払金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3に分類しております。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

当中間会計期間末 (2023年9月30日)

(単位：千円)

|                        | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価  | 差額   |
|------------------------|------------|-------|------|
| 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(投資信託)              | 1,066      | 1,000 | 66   |
| 小計                     | 1,066      | 1,000 | 66   |
| 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                     | -          | -     | -    |
| その他(投資信託)              | 4,461      | 5,000 | △538 |
| 小計                     | 4,461      | 5,000 | △538 |
| 合計                     | 5,528      | 6,000 | △472 |

2. 当中間会計期間中に売却したその他有価証券  
該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券  
該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

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

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減は次のとおりであります。

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 期首残高            | 228,527千円        |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -                |
| 時の経過による調整額      | 244千円            |
| 当中間会計期間末残高      | <u>228,772千円</u> |

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(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は、「注記事項 (セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社の事業は、資産運用サービスの提供を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

当中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | 投資信託<br>(運用業務) | 投資信託<br>(販売業務) | 投資顧問<br>(投資一任) | 投資顧問<br>(投資助言) | その他   | 合計        |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 4,103,592      | 20,104         | 1,163,668      | 36,767         | 6,000 | 5,330,132 |

## 2. 地域ごとの情報

### (1) 営業収益

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

### (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

### [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

### [報告セグメントごとののれん償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

### [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

### (1株当たり情報)

|              | 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|--------------|--|
| 1株当たり純資産額    | 485,261円45銭                              |
| 1株当たり中間純利益金額 | 19,942円08銭                               |

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

2. 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 当中間会計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|--------------------|--|
| 中間純利益金額(千円)        | 376,646                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)   | -  |
| 普通株式に係る中間純利益金額(千円) | 376,646                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)    | 18,887                                   |

### (重要な後発事象)

該当事項はありません。

#### 4 【利害関係人との取引制限】

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

- (1) 自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- (2) 運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- (3) 通常の見積り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（4）（5）において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行うこと。
- (4) 委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。
- (5) 上記（3）（4）に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

#### 5 【その他】

##### (1) 定款の変更、その他重要事項

###### (イ) 定款の変更

2023年6月29日付で当社株券を不発行とする定款の変更を行いました。

###### (ロ) その他の重要事項

2023年7月28日開催の取締役会において、アリアンツ・グローバル・インベスターズ・グループと富国生命がそれぞれ保有する当社株式について、明治安田生命を譲受人とする株式譲渡が承認されました。これを受け、2023年8月29日付で明治安田生命は当社の100%株主となりました。

##### (2) 訴訟事件その他会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

該当事項はありません。

追加型証券投資信託

明治安田 DC トピックスプラス

約 款

明治安田アセットマネジメント株式会社



## 運用の基本方針

約款第 23 条に基づき委託者の定める運用の方針は、次のものとします。

### 1. 基本方針

この投資信託は、我が国の株式を主要投資対象とし、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

### 2. 運用方法

#### (1) 投資対象

我が国の株式を主要投資対象とする「日本株式エンハンストインデックスマザーファンド」の受益証券（以下「マザーファンド受益証券」といいます。）を主要投資対象とします。なお、当該株式に直接投資する場合があります。

#### (2) 投資態度

- ① 主としてマザーファンド受益証券に投資し、ベンチマークとの乖離を一定限度内に抑制しつつ、中長期的に安定した超過リターンの獲得を目指して運用を行います。
- ② ベンチマークを TOPIX（東証株価指数）として運用を行います。
- ③ マザーファンド受益証券の組入比率は原則として高位を維持します。ただし、市況動向等によっては、適宜変更を行う場合があります。
- ④ ファンドの設定時、資金動向や市況動向等によっては、上記の運用と異なる場合があります。

#### (3) 投資制限

- ① マザーファンド受益証券への投資割合には制限を設けません。
- ② 株式への実質投資割合には制限を設けません。
- ③ 新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の 20%以下とします。
- ④ 投資信託証券（マザーファンド受益証券を除きます。）への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の 5%以下とします。
- ⑤ 同一銘柄の株式への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の 10%以下とします。
- ⑥ 同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の 5%以下とします。
- ⑦ 外貨建資産への投資は、行いません。

### 3. 収益分配方針

年に 1 回決算を行い、原則として以下の方針に基づいて収益の分配を行います。

- ① 分配対象額の範囲は、諸経費等控除後の利子・配当収入と売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。
- ② 収益分配金額は、委託者が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象額が少額の場合には分配を行わないこともあります。
- ③ 収益分配にあてず信託財産内に留保した利益については、運用の基本方針に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

追加型証券投資信託  
明治安田 DC トピックスプラス  
約款

(信託の種類、委託者および受託者)

第1条 この信託は、証券投資信託であり、明治安田アセットマネジメント株式会社を委託者とし、みずほ信託銀行株式会社を受託者とします。

② この信託は、信託財産に属する財産についての対抗要件に関する事項を除き、信託法（大正11年法律第62号）の適用を受けます。

(信託事務の委託)

第2条 受託者は、信託法第26条第1項に基づく信託事務の委任として信託事務の処理の一部について、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律第1条第1項の規定による信託業務の兼営の認可を受けた一の金融機関（受託者の利害関係人（金融機関の信託業務の兼営等に関する法律にて準用する信託業法第29条第2項第1号に規定する利害関係人をいいます。以下この条において同じ。）を含みます。）と信託契約を締結し、これを委託することができます。

② 前項における利害関係人に対する業務の委託については、受益者の保護に支障を生じることがない場合に行うものとします。

(信託の目的、金額および追加信託の限度額)

第3条 委託者は、金1,000万円を上限として受益者のために利殖の目的をもって信託し、受託者はこれを引き受けます。

② 委託者は、受託者と合意のうえ、金5,000億円を限度として信託金を追加することができるものとし、追加信託を行ったときは、受託者はその引き受けを証する書面を委託者に交付します。

③ 委託者は、受託者と合意のうえ、前項の限度額を変更することができます。

(信託期間)

第4条 この信託の期間は、信託契約締結日から第48条第1項、同条第2項、第49条第1項、第50条第1項、第52条第2項の規定による信託終了の日までとします。

(受益権の取得申込の勧誘の種類)

第5条 この信託に係る受益権の取得申込の勧誘は、金融商品取引法第2条第3項第1号に掲げる場合に該当し投資信託及び投資法人に関する法律第2条第8項で定める公募により行われます。

(当初の受益者)

第6条 この信託契約締結当初の受益者は、第3項に規定する登録金融機関とします。なお、当該受益者は、確定拠出年金法に規定される税制上の措置の対象外となります。

② 追加信託当初の受益者は、委託者の指定する受益権取得申込者とし、第7条により分割された受益権は、その取得申込口数に応じて、取得申込者に帰属します。

③ 受益権の取得申込者は、委託者の指定する販売会社（委託者の指定する金融商品取引法第28条第1項に規定する第一種金融商品取引業を行なう者および委託者の指定する金融商品取引法第2条第11項に規定する登録金融機関をいいます。以下同じ。）と別に定める「自動けいぞく投資約款」にしたがって契約（以下「別に定める契約」といいます。）を締結するものとします。

(受益権の分割および再分割)

第7条 委託者は、第3条第1項の規定による受益権については、1,000万口を上限として均等に分割します。また、追加信託によって生じた受益権については、これを追加信託のつど第8条第1項の追加口数に均等に分割します。

② 委託者は、受益権の再分割を行いません。ただし、社債、株式等の振替に関する法律が施行された場合には、受託者と協議のうえ、同法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(追加信託の価額および口数、基準価額の計算方法)

第8条 追加信託金は、追加信託を行う日の前営業日の基準価額に当該追加信託に係る受益権の口数を乗じた額とします。

② この約款において基準価額とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価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（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。

(信託日時の異なる受益権の内容)

第9条 この信託の受益権は、信託の日時を異にすることにより差異を生ずることはありません。

(受益権の帰属と受益証券の不発行)

第10条 この信託の受益権は、平成19年1月4日より、社債等の振替に関する法律（政令で定める日以降「社債、株式等の振替に関する法律」となった場合は読み替えるものとし、「社債、株式等の振替に関する法律」を含め「社振法」といいます。以下同じ。）の規定の適用を受けることとし、同日以降に追加信託される受益権の帰属は、委託者があらかじめこの投資信託の受益権を取り扱うことについて同意した一の振替機関（社振法第2条に規定する「振替機関」をいい、以下「振替機関」といいます。）及び当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。

- ② 委託者は、この信託の受益権を取り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り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、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、委託者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、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。
- ③ 委託者は、第7条の規定により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託者から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないます。
- ④ 委託者は、受益者を代理してこの信託の受益権を振替受入簿に記載または記録を申請することができるものとし、原則としてこの信託の平成18年12月29日現在の全ての受益権（受益権につき、既に信託契約の一部解約が行なわれたもので、当該一部解約にかかる一部解約金の支払開始日が平成19年1月4日以降となるものを含みます。）を受益者を代理して平成19年1月4日に振替受入簿に記載または記録するよう申請します。ただし、保護預かりではない受益証券に係る受益権については、信託期間中において委託者が受益証券を確認した後当該申請を行なうものとします。振替受入簿に記載または記録された受益権にかかる受益証券（当該記載または記録以降に到来する計算期間の末日にかかる収益分配金交付票を含みます。）は無効となり、当該記載または記録により振替受益権となります。また、委託者は、受益者を代理してこの信託の受益権を振替受入簿に記載または記録を申請する場合において、委託者の指定する販売会社（委託者の指定する金融商品取引法第28条第1項に規定する第一種金融商品取引業を行なう者および委託者の指定する金融商品取引法第2条第11項に規定する登録金融機関をいいます。以下同じ。）に当該申請の手続きを委任することができます。

(受益権の設定に係る受託者の通知)

第11条 受託者は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権に係る信託を設定した旨の通知を行ないます。

(受益権の申込単位、価額および手数料)

第12条 委託者の指定する販売会社は、第7条第1項の規定により分割される受益権を、その取得申込者に対し、委託者の承認を得て委託者の指定する販売会社が定めた単位をもって取得申込に応じることができるものとします。ただし、別に定める契約を結んだ取得申込者に限り、1口単位をもって取得申込に応じることができるものとします。

- ② 前項の取得申込者は委託者の指定する販売会社に、取得申込と同時にまたは予め、自己のために開設されたこの信託の受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、委託者の指定する販売会社は、当該取得申込の代金（第3項の受益権の価額に当該取得申込の口数を乗じて得た額をいいます。）の支払いと引き換えに、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載または記録を行なうことができます。
- ③ 受益権の価額は、取得申込日の基準価額に、第4項に規定する手数料および当該手数料に係る消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）に相当する金額を加算した価額とします。ただし、この信託契約締結日前の取得申込に係る受益権の価額は、1口につき1円に、第4項に規定する手数料および当該手数料に係る消費税等に相当する金額を加算した価額とします。

- ④ 前項の手数料の額は当該取得申込総口数に応じ、委託者の指定する販売会社がそれぞれ別に定める手数料率を取得申込日の基準価額（信託契約締結日前の取得申込については、1口につき1円とします。）に乗じて得た額とします。
- ⑤ 受益者が第44条第2項の規定に基づいて、収益分配金を再投資する場合の受益権の価額は、毎計算期間の末日の基準価額とします。
- ⑥ 前各項の規定にかかわらず、委託者は、金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場を「取引所」という場合があり、取引所のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場および当該市場を開設するものを「証券取引所」という場合があります。以下同じ。）における取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、受益権の取得申込の受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込の受付を取消することができます。

（受益証券の種類）

#### 第13条（削除）

（受益権の譲渡に係る記載または記録）

第14条 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ます。

- ② 前項の申請のある場合には、前項の振替機関等は、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、前項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なわれるよう通知するものとします。

- ③ 委託者は、第1項に規定する振替について、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、委託者が必要と認めるときまたはやむをえ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。

（受益権の譲渡の対抗要件）

第15条 受益権の譲渡は、前条の規定による振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託者および受託者に対抗することができません。

（無記名式の受益証券の再交付）

#### 第16条（削除）

（記名式の受益証券の再交付）

#### 第17条（削除）

（受益証券を毀損した場合等の再交付）

#### 第18条（削除）

（受益証券の再交付の費用）

#### 第19条（削除）

（投資の対象とする資産の種類）

第20条 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、約款第27条に定めるものに限りません。）
  - ハ. 金銭債権
  - ニ. 約束手形
2. 次に掲げる特定資産以外の資産
  - イ. 為替手形

（運用の指図範囲等）

第21条 委託者は、信託金を、主として明治安田アセットマネジメント株式会社を委託者とし、みずほ信託銀行株式会社を受託者として締結された「日本株式エンハンストインデックスマザーファンド」（以下「親投資信託」といいます。）の受益証券および次の有価証券（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。）に投資

することを指図します。

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. 資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（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. 資産の流動化に関する法律に規定する優先出資証券（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. コマーシャル・ペーパー
11. 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
12. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前各号の証券または証書の性質を有するもの
13. 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。）
14. 投資証券もしくは投資法人債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。）
15. 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。）
16. 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。）
17. 預託証書（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。）
18. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
19. 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。）
20. 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。）
21. 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
22. 外国の者に対する権利で前号の有価証券の性質を有するもの

なお、第1号の証券または証書、第12号ならびに第17号の証券または証書のうち第1号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、第2号から第6号までの証券ならびに第12号ならびに第17号の証券または証書のうち第2号から第6号までの証券の性質を有するものおよび第14号で記載する証券のうち投資法人債券を以下「公社債」といい、第13号および第14号（投資法人債券を除きます。）の証券を以下「投資信託証券」といいます。

- ② 委託者は、信託金を、前項に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（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。）により運用することを指図することができます。
  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号に規定す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前号の権利の性質を有するもの
- ③ 第1項の規定にかかわらず、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、

委託者が運用上必要と認めるときには、委託者は、信託金を、前項第1号から第6号までに掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

- ④ 委託者は、取得時において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親投資信託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20を超えることとなる投資の指図を行いません。
- ⑤ 委託者は、信託財産に属する投資信託証券（親投資信託の受益証券を除きます。）の時価総額と親投資信託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。
- ⑥ 前2項において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属する親投資信託の時価総額に、親投資信託の信託財産の純資産総額に占める当該資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

（受託者の自己または利害関係人等との取引）

第22条 受託者は、受益者の保護に支障を生じることがないものであり、かつ信託業法、投資信託及び投資法人に関する法律ならびに関連法令に反しない場合には、委託者の指図により、受託者および受託者の利害関係人（金融機関の信託業務の兼営等に関する法律にて準用する信託業法第29条第2項第1号に規定する利害関係人をいいます。以下この条および第29条において同じ。）、第29条第1項に定める信託業務の委託先およびその利害関係人または受託者における他の信託財産との間で、第20条および第21条に定める資産への投資を、信託財産を害するおそれがないと認められる取引に限り行うことができます。

- ② 前項に定める信託財産を害するおそれがないと認められる取引とは、次の各号のいずれかに該当する場合をいいます。
  1. 取引所価格（気配値等を含む。）等の適正な価格による取引であること。
  2. 受託者の店頭に表示する利率等の公正な条件によること。
  3. 前2号に該当しない場合で、委託者が適正な条件であると判断する場合であること。

- ③ 前2項の取扱いは、第26条ないし第28条、第33条ないし第35条における委託者の指図による取引についても同様とします。

（運用の基本方針）

第23条 委託者は、信託財産の運用にあたっては、別に定める運用の基本方針にしたがって、その指図を行います。

（信用リスク集中回避のための投資制限）

第23条の2 一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対す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、委託者は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

（投資する株式等の範囲）

第24条 委託者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、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、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。

- ② 前項の規定にかかわらず、上場予定の株式、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されることが確認できるものについては、委託者が投資することを指図することができるものとします。

（同一銘柄の株式等への投資制限）

第25条 委託者は、信託財産に属する同一銘柄の株式の時価総額と親投資信託の信託財産に属する当該同一銘柄の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を超える投資の指図をしません。

- ② 委託者は、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親投資信託の信託財産に属する当該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を超える投資の指図をしません。

- ③ 前2項において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属する親投資信託の時価総額に、親投資信託の信託財産の純資産総額に占める当該資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

(信用取引の指図範囲)

第26条 委託者は、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付けることの指図をすることが出来ます。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出来るものとします。

- ② 前項の信用取引の指図は、次の各号に掲げる有価証券の発行会社の発行する株券について行うことができるものとし、かつ次の各号に掲げる株件数の合計数を超えないものとします。
1. 信託財産に属する株券および新株引受権証券の権利行使により取得する株券
  2. 株式分割により取得する株券
  3. 有償増資により取得する株券
  4. 売出により取得する株券
  5. 信託財産に属する新株引受権証券および新株引受権付社債券の新株引受権行使、または信託財産に属する新株予約権証券および新株予約権付社債券の新株予約権（前号に定めるものを除きます。）の行使により取得可能な株券

(先物取引等の運用指図・目的)

第27条 委託者は、信託財産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることが出来ます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めて取扱うものとします（以下同じ。）。

- ② 委託者は、信託財産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利に係る先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることが出来ます。

(デリバティブ取引等に係る投資制限)

第27条の2 デリバティブ取引等については、一般社団法人投資信託協会の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ものとします。

(有価証券の貸付の指図および範囲)

第28条 委託者は、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について次の各号の範囲内で貸付の指図をすることが出来ます。

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。

- ② 前項各号に定める限度額を超えることとなった場合には、委託者は速やかに、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。

- ③ 委託者は、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。

(信託業務の委託等)

第29条 受託者は、委託者と協議のうえ、信託業務の一部について、信託業法第22条第1項に定める信託業務の委託をするときは、以下に掲げる基準のすべてに適合するもの（受託者の利害関係人を含みます。）を委託先として選定します。

1. 委託先の信用力に照らし、継続的に委託業務の遂行に懸念がないこと
2. 委託先の委託業務に係る実績等に照らし、委託業務を確実に処理する能力があると認められること
3. 委託される信託財産に属する財産と自己の固有財産その他の財産とを区分する等の管理を行なう体制が整備されていること
4. 内部管理に関する業務を適正に遂行するための体制が整備されていること

- ② 受託者は、前項に定める委託先の選定にあたっては、当該委託先が前項各号に掲げる基準に適合していることを確認するものとします。

- ③ 前2項にかかわらず、受託者は、次の各号に掲げる業務（裁量性の無いものに限りません。）

を、受託者および委託者が適当と認める者（受託者の利害関係人を含みます。）に委託することができるものとします。

1. 信託財産の保存に係る業務
2. 信託財産の性質を変えない範囲内において、その利用または改良を目的とする業務
3. 委託者のみの指図により信託財産の処分およびその他の信託の目的の達成のために必要な行為に係る業務
4. 受託者が行なう業務の遂行にとって補助的な機能を有する行為

（有価証券の保管）

#### 第 30 条 （削除）

（混蔵寄託）

第 31 条 金融機関または第一種金融商品取引業者（金融商品取引法第 28 条第 1 項に規定する第一種金融商品取引業を行う者および外国の法令に準拠して設立された法人でこの者に類する者をいいます。以下本条において同じ。）から、売買代金および償還金等について円貨で約定し円貨で決済する取引により取得した外国において発行された譲渡性預金証書またはコマーシャル・ペーパーは、当該金融機関または第一種金融商品取引業者が保管契約を締結した保管機関に当該金融機関または第一種金融商品取引業者の名義で混蔵寄託することができるものとします。

（信託財産の登記等および記載等の留保等）

第 32 条 信託の登記または登録をすることができる信託財産については、信託の登記または登録をすることとします。ただし、受託者が認める場合は、信託の登記または登録を留保することができます。

- ② 前項ただし書きにかかわらず、受益者保護のために委託者または受託者が必要と認めるときは、速やかに登記または登録をするものとします。
- ③ 信託財産に属する旨の記載または記録をすることができる信託財産については、信託財産に属する旨の記載または記録をするとともに、その計算を明らかにする方法により分別して管理するものとします。ただし、受託者が認める場合は、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。
- ④ 動産（金銭を除きます。）については、外形上区別することができる方法によるほか、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

（一部解約の請求および有価証券売却等の指図）

第 33 条 委託者は、信託財産に属する親投資信託の受益証券に係る信託契約の一部解約の請求ならびに信託財産に属する有価証券の売却等の指図ができます。

（再投資の指図）

第 34 条 委託者は、前条の規定による一部解約の代金および売却代金、有価証券に係る償還金等、株式の清算分配金、有価証券等に係る利子等、株式の配当金およびその他の収入金を再投資することの指図ができます。

（資金の借入れ）

第 35 条 委託者は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、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（コール市場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。

- ② 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解約代金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、解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。
- ③ 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。
- ④ 借入金の利息は信託財産中より支弁します。

（損益の帰属）

第 36 条 委託者の指図に基づく行為により信託財産に生じた利益および損失は、全て受益者に帰属します。



(受託者による資金の立替え)

第 37 条 信託財産に属する有価証券について、借替、転換、新株発行または株式割当がある場合で、委託者の申出があるときは、受託者は資金の立替えをすることができます。

- ② 信託財産に属する有価証券に係る償還金等、株式の清算分配金、有価証券等に係る利子等、株式の配当金およびその他の未収入金で、信託終了日までにその金額を見積もりうるものがあるときは、受託者がこれを立替えて信託財産に繰り入れることができます。
- ③ 前 2 項の立替金の決済および利息については、受託者と委託者との協議によりそのつど別にこれを定めます。

(信託の計算期間)

第 38 条 この信託の計算期間は、毎年 11 月 17 日から翌年 11 月 16 日までとすることを原則とします。ただし、第 1 計算期間は平成 18 年 2 月 8 日から平成 18 年 11 月 16 日までとします。

- ② 前項にかかわらず、前項の原則により各計算期間終了日に該当する日（以下「当該日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、当該日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。ただし、最終計算期間の終了日は、第 4 条に定める信託期間の終了日とします。

(信託財産に関する報告)

第 39 条 受託者は、毎計算期末に損益計算を行い、信託財産に関する報告書を作成して、これを委託者に提出します。

- ② 受託者は、信託終了のときに最終計算を行い、信託財産に関する報告書を作成して、これを委託者に提出します。

(信託事務の諸費用および監査報酬)

第 40 条 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、および受託者の立替えた立替金の利息（以下「諸経費」といいます。）は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

- ② 信託財産に係る当該監査報酬および当該監査報酬に係る消費税等に相当する金額は、受益者の負担とし、第 38 条に規定する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計算し、毎計算期間の最初の 6 ヶ月終了日（当該終了日が休業日のときは、その翌営業日を 6 ヶ月の終了日とします。）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。

(信託報酬等の総額)

第 41 条 委託者および受託者の信託報酬の総額は、第 38 条に規定する計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年 10,000 分の 65 の率を乗じて得た金額とします。

- ② 前項の信託報酬は、毎計算期間の最初の 6 ヶ月終了日（当該終了日が休業日のときは、その翌営業日を 6 ヶ月の終了日とします。）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するものとし、委託者と受託者との間の配分は別に定めます。
- ③ 第 1 項の信託報酬に係る消費税等に相当する金額を信託報酬支弁のときに信託財産中から支弁します。
- ④ (削除)

(収益の分配方法)

第 42 条 信託財産から生ずる毎計算期末における利益は、次の方法により処理します。

1. 配当金、利子、貸付有価証券に係る品貸料およびこれらに類する収益から支払利息を控除した額と親投資信託の信託財産に属する配当等収益のうち信託財産に属するとみなした額（以下「みなし配当等収益」といいます。）との合計額から、諸経費、監査報酬および当該監査報酬に係る消費税等に相当する金額、信託報酬および当該信託報酬に係る消費税等に相当する金額を控除した後、その残額を受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、その一部を分配準備積立金として積立てることができます。
2. 売買損益に評価損益を加減して得た額からみなし配当等収益を控除して得た利益金額（以下「売買益」といいます。）は、諸経費、監査報酬および当該監査報酬に係る消費税等に相当する金額、信託報酬および当該信託報酬に係る消費税等に相当する金額を控除し、繰越欠損金のあるときは、その全額を売買益をもって補填した後、受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、分配準備積立金として積立てることができます。
- ② 前項第 1 号におけるみなし配当等収益とは、親投資信託の信託財産にかかる配当等収益の額に、親投資信託の信託財産の純資産総額に占める信託財産に属する親投資信託受益証券の時

価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

③ 毎計算期末において、信託財産につき生じた損失は、次期に繰越します。

(収益分配金、償還金および一部解約金の払い込みと支払いに関する受託者の免責)

第 43 条 受託者は、収益分配金については第 44 条第 1 項に規定する支払開始日および第 44 条第 2 項に規定する交付開始前までに、償還金（信託終了時における信託財産の純資産総額を受益権総口数で除した額をいいます。以下同じ。）については第 44 条第 3 項に規定する支払開始日までに、一部解約金については、第 44 条第 4 項に規定する支払日までに、その全額を委託者の指定する預金口座等に払い込みます。

② 受託者は、前項の規定により委託者の指定する預金口座等に収益分配金、償還金および一部解約金を払い込んだ後は、受益者に対する支払いにつき、その責に任じません。

(収益分配金、償還金および一部解約金の支払い)

第 44 条 収益分配金は、毎計算期間の終了日後 1 ヶ月以内の委託者の指定する日から、毎計算期間の末日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため委託者の指定する販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に支払います。なお、平成 19 年 1 月 4 日以降においても、第 45 条に規定する時効前の収益分配金にかかる収益分配金交付票は、なおその効力を有するものとし、当該収益分配金交付票と引き換えに受益者に支払います。

② 前項の規定にかかわらず、別に定める契約に基づいて収益分配金を再投資する受益者に対しては、受託者が委託者の指定する預金口座等に払い込むことにより、原則として、毎計算期間終了日の翌営業日に、収益分配金が委託者の指定する販売会社に交付されます。この場合、委託者の指定する販売会社は、受益者に対し遅滞なく収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。ただし、第 46 条第 2 項により信託の一部解約が行われた場合に、当該受益権に帰属する収益分配金があるときは、第 1 項の規定に準じて受益者に支払います。

③ 償還金は、信託終了日後 1 ヶ月以内の委託者の指定する日から、信託終了日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（信託終了日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため委託者の指定する販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に支払います。なお、当該受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して委託者がこの信託の償還をするのと引き換えに、当該償還に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。また、受益証券を保有している受益者に対しては、償還金は、信託終了日後 1 ヶ月以内の委託者の指定する日から受益証券と引き換えに当該受益者に支払います。

④ 一部解約金は、第 46 条第 1 項の受益者による一部解約の実行の請求を受付けた日から起算して、原則として 4 営業日目から受益者に支払います。

⑤ 前各項（第 2 項のただし書き以外を除きます。）に規定する収益分配金、償還金および一部解約金の支払いは、委託者の指定する販売会社の営業所等において行うものとし、

⑥ 収益分配金、償還金および一部解約金に係る収益調整金は、原則として、各受益者毎の信託時の受益権の価額等に応じて計算されるものとし、各受益者毎の信託時の受益権の価額と元本との差額をいい、原則として、追加信託のつど当該口数により加重平均され、収益分配のつど調整されるものとし、また、本項に規定する「各受益者毎の信託時の受益権の価額等」とは、原則として、各受益者毎の信託時の受益権の価額をいい、追加信託のつど当該口数により加重平均され、収益分配のつど調整されるものとし、

(収益分配金および償還金の時効)

第 45 条 受益者が、収益分配金については前条第 1 項に規定する支払開始日から 5 年間その支払いを請求しないとき、ならびに信託終了による償還金について前条第 3 項に規定する支払開始日から 10 年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託者から交付を受けた金銭は、委託者に帰属します。

(信託契約の一部解約)

第 46 条 受益者は、自己に帰属する受益権について、委託者に 1 口単位をもって一部解約の実行を請求することができます。

- ② 委託者は、前項の一部解約の実行の請求を受付けた場合には、この信託契約の一部を解約します。なお、前項の一部解約の実行の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの信託契約の一部解約を委託者が行なうのと引き換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。
- ③ 前項の一部解約の価額は、一部解約の実行の請求受付日の基準価額とします。
- ④ 平成19年1月4日以降の信託契約の一部解約に係る一部解約の実行の請求を受益者がするときは、委託者の指定する販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。ただし、平成19年1月4日以降に一部解約金が受益者に支払われることとなる一部解約の実行の請求で、平成19年1月4日前に行なわれる当該請求については、振替受益権となることが確実な受益証券をもって行なうものとします。
- ⑤ 委託者は、金融商品取引所における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、第1項による一部解約の実行の請求の受け付けを中止することおよびすでに受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取消することができます。
- ⑥ 前項により、一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受け付け中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受益権の一部解約の価額は、当該受け付け中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして第3項の規定に準じて計算された価額とします。

(質権口記載又は記録の受益権の取り扱い)

第46条の2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かかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受け付け、一部解約金および償還金の支払い等については、この約款によるほか、民法その他の法令等にしたがって取り扱われます。

(受益証券の混蔵保管)

第47条 (削除)

(信託契約の解約)

第48条 委託者は、信託終了前にこの信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、受託者と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において委託者は、あらかじめ解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。

- ② 委託者は、信託契約の一部を解約することにより受益権の総口数が、10億口を下回った場合には、受託者と合意のうえこの信託を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託者は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。
- ③ 委託者は、前2項の事項について、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつその旨を記載した書面をこの信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約にかかる全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。
- ④ 前項の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託者に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は、一月を下らないものとします。
- ⑤ 前項の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、第1項および第2項の信託契約の解約をしません。
- ⑥ 委託者は、この信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- ⑦ 第4項から前項までの規定は、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、第4項の一定の期間が一月を下らずに公告および書面の交付を行うことが困難な場合には適用しません。

(信託契約に関する監督官庁の命令)

第49条 委託者は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し信託を終了させます。

- ② 委託者は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、第53条の規定に従います。

(委託者の登録取消等に伴う取扱い)

第50条 委託者が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、

委託者は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。

- ② 前項の規定に関わらず、監督官庁がこの信託契約に関する委託者の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、この信託は、第 53 条第 4 項に該当する場合を除き、当該投資信託委託会社と受託者との間において存続します。

(委託者の事業の譲渡及び承継に伴う取扱い)

第 51 条 委託者は、事業の全部又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。

- ② 委託者は、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。

(受託者の辞任および解任に伴う取扱い)

第 52 条 受託者は、委託者の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託者がその任務に背いた場合、その他重要な事由が生じたときは、委託者または受益者は、裁判所に受託者の解任を請求することができます。受託者が辞任した場合、または裁判所が受託者を解任した場合、委託者は、第 53 条の規定に従い、新受託者を選任します。

- ② 委託者が新受託者を選任できないときは、委託者はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。

(信託約款の変更)

第 53 条 委託者は、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、受託者と合意のうえ、この信託約款を変更することができるものとし、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。

- ② 委託者は、前項の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託約款に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託約款に係る全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

- ③ 前項の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託者に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。

- ④ 前項の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、第 1 項の信託約款の変更をしません。

- ⑤ 委託者は、この信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

(反対者の買取請求権)

第 54 条 第 48 条に規定する信託契約の解約または前条に規定する信託約款の変更を行う場合において、第 48 条第 4 項または前条第 3 項の一定の期間内に委託者に対して異議を述べた受益者は、委託者の指定する販売会社を通じ受託者に対し、自己に帰属する受益権を信託財産をもって買取すべき旨を請求することができます。

(公告)

第 55 条 委託者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.myam.co.jp/>

- ② 前項の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。

(運用報告書に記載すべき事項の提供)

第 55 条の 2 委託者は、投資信託及び投資法人に関する法律第 14 条第 1 項に定める運用報告書の交付に代えて、運用報告書に記載すべき事項を電磁的方法により受益者に提供することができます。この場合において、委託者は、運用報告書を交付したものとみなします。

- ② 前項の規定にかかわらず、委託者は、受益者から運用報告書の交付の請求があった場合には、これを交付するものとします。

(信託約款に関する疑義の取扱い)

第 56 条 この信託約款の解釈について疑義を生じたときは、委託者と受託者との協議により定めます。

(付則)

第1条 平成18年12月29日現在の信託約款第10条、第11条、第13条から第19条の規定および受益権と読み替えられた受益証券に関する規定は、委託者がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合には、なおその効力を有するものとします。

上記条項により信託契約を締結します。

平成18年2月8日

|     |  |
|-----|--|
| 委託者 | 東京都千代田区丸の内一丁目1番2号<br>安田投信投資顧問株式会社<br>取締役社長 藤井 常雄 |
| 受託者 | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社<br>取締役社長 池田 輝彦   |

親投資信託  
日本株式エンハンストインデックスマザーファンド  
運用の基本方針

約款第 16 条に基づき委託者の定める運用の方針は、次のものとします。

1. 基本方針

この投資信託は、我が国の株式を主要投資対象とし、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

2. 運用方法

(1) 投資対象

我が国の株式を主要投資対象とします。

(2) 投資態度

- ①我が国の株式を主要投資対象とし、ベンチマークの TOPIX に対して、アクティブリスクを絞りつつ、中長期的に安定した超過リターンの獲得を目指して運用を行います。
- ②エンハンストインデックス手法である株式ランキングモデルによって、ポートフォリオ構築します。
- ③ファンドの設定時、資金動向や市況動向等によっては、上記の運用と異なる場合があります。

(3) 投資制限

- ①株式への投資割合には制限を設けません。
- ②新株引受権証券および新株予約権証券への投資は、取得時において信託財産の純資産総額の 20%以下とします。
- ③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。
- ④同一銘柄の株式への投資は、信託財産の純資産総額の 10%以下とします。
- ⑤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は、信託財産の純資産総額の 5%以下とします。
- ⑥外貨建資産への投資は、行いません。