

退職給付アドバイザー 企業年金資産運用アドバイザーサービス

資産運用のあるべき姿は、会社・基金によって異なります

業態、財務状況、人員構成など、会社・基金の置かれている状況が異なれば、資産運用において望ましいと考えられる態勢も異なってきます。すなわち資産運用のあるべき姿の答えは必ずしも一つではありません。会社・基金は、外部環境だけでなく会社・基金の置かれた状況や会社・基金に特有の事情を考慮しながら資産運用を行うこととなります。

では、資産運用の現在の姿は、当初考えたとおりの姿になっていますか？

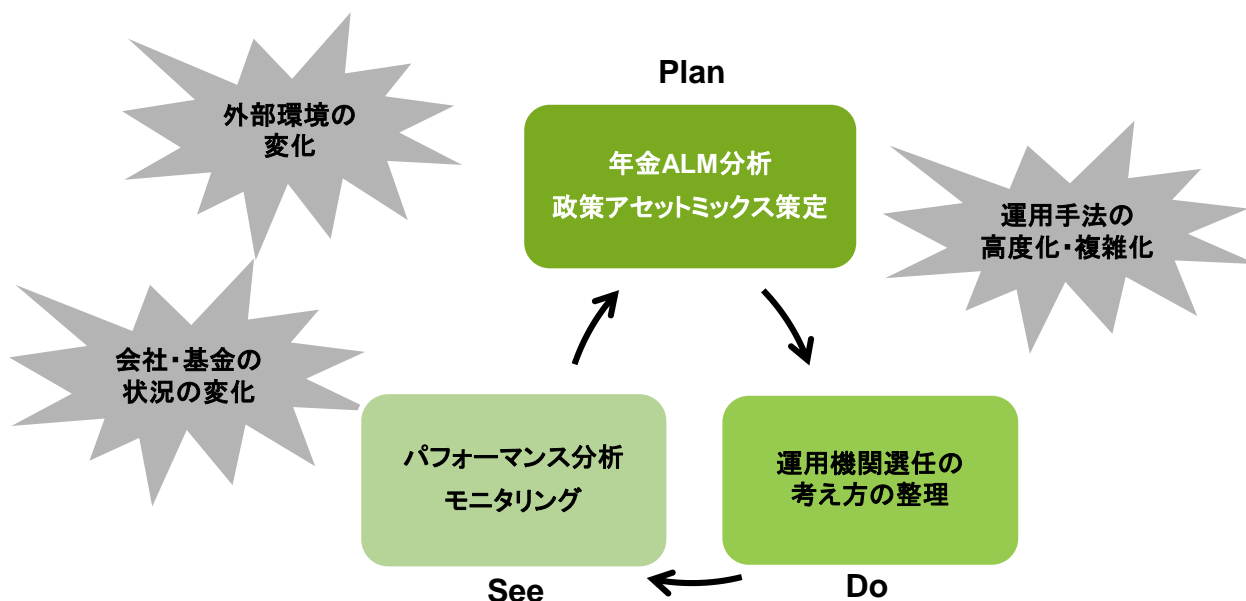
外部環境や会社・基金の置かれた状況に変化があった場合、資産運用を見直していますか？

会社・基金の状況を考慮したアドバイザーサービスを提供します

資産運用においては、一連のプロセスにおいて諸施策を継続して実施するという「Plan-Do-Seeサイクル」の定着が何よりも重要です。

有限責任監査法人トーマツ(以下、トーマツ)は、現状分析を通じて会社・基金の置かれた状況を把握し、外部環境や会社・基金に特有の事情を踏まえて、政策アセットミックスの策定、パフォーマンス分析などのPlan-Do-Seeサイクルのアドバイス提供を行います。

【資産運用Plan-Do-Seeサイクルのイメージ】



トーマツのアドバイザーサービス

- ・ 経験豊富なコンサルタント(証券アナリスト、年金数理人、公認会計士等)が直接プロジェクトに関与します
- ・ 以下はサービスの一例ですが、ご要望に応じ柔軟に対応します

分野	提供サービスの概要
年金ALM分析 政策アセットミックス	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 年金負債の現状分析・将来予測 (掛金・給付・数理債務・退職給付債務等) ✓ 年金資産の現状分析・将来予測 (期待リターン・リスク・相関係数等) ✓ 効率的フロンティアの導出、制約条件の設定に係る助言 ✓ 現行政策アセットミックス及び新政策アセットミックス候補に対応した将来シミュレーション ✓ 新政策アセットミックスへの移行計画に係る助言
運用機関選任 の考え方の整理	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 運用機関構成・運用商品構成の現状分析 ✓ 運用機関への期待役割の明確化、運用機関の選任基準に係る助言 ✓ 運用機関とのコミュニケーションに係る助言
パフォーマンス分析 モニタリング	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 運用報告会への同席 ✓ 運用報告資料の分析 ✓ パフォーマンス分析(運用商品/運用機関/年金資産全体) ✓ パフォーマンス評価・モニタリングにおける基準の策定に係る助言 ✓ 内部向け報告資料の作成に係る助言
企業年金ガバナンス	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 「運用の基本方針」など規程類の整備に係る助言 ✓ 資産運用委員会の組織運営に係る助言 ✓ 従業員向け説明資料に係る助言

- ・ トーマツは資産運用業務を行わず、いずれの金融グループにも属さない中立的なアドバイザーサービスを提供します

※貴社および貴社の関係会社とデロイト トーマツ グループの関係において監査人としての独立性が要求される場合、本サービス内容をご提供できない可能性があります。詳細はお問合せください。

有限責任監査法人トーマツ

リスクアドバイザー事業本部

Mail ra_info@tohmatsu.co.jp

URL www.deloitte.com/jp/risk-advisory

【国内ネットワーク】 東京・大阪・名古屋・福岡

デロイト トーマツ グループは日本におけるデロイト トウシュ トーマツ リミテッド(英国の法令に基づく保証有限責任会社)のメンバーファームであるデロイト トーマツ 合同会社およびそのグループ法人(有限責任監査法人トーマツ、デロイト トーマツ コンサルティング 合同会社、デロイト トーマツ ファイナンシャルアドバイザー 合同会社、デロイト トーマツ 税理士法人、DT弁護士法人およびデロイト トーマツ コーポレート ソリューション 合同会社を含む)の総称です。デロイト トーマツ グループは日本で最大級のビジネスプロフェッショナルグループのひとつであり、各法人がそれぞれの適用法令に従い、監査・保証業務、リスクアドバイザー、コンサルティング、ファイナンシャルアドバイザー、税務、法務等を提供しています。また、国内約40都市に約11,000名の専門家を擁し、多国籍企業や主要な日本企業をクライアントとしています。詳細はデロイト トーマツ グループ Web サイト (www.deloitte.com/jp) をご覧ください。

Deloitte(デロイト)は、監査・保証業務、コンサルティング、ファイナンシャルアドバイザーサービス、リスクアドバイザー、税務およびこれらに関連するサービスを、さまざまな業種にわたる上場・非上場のクライアントに提供しています。全世界150を超える国・地域のメンバーファームのネットワークを通じ、デロイトは、高度に複合化されたビジネスに取り組みクライアントに向けて、深い洞察に基づき、世界最高水準の陣容をもって高品質なサービスを Fortune Global 500® の8割の企業に提供しています。“Making an impact that matters”を自らの使命とするデロイトの約245,000名の専門家については、[Facebook](#)、[LinkedIn](#)、[Twitter](#) もご覧ください。

Deloitte(デロイト)とは、英国の法令に基づく保証有限責任会社であるデロイト トウシュ トーマツ リミテッド(“DTTL”)ならびにそのネットワーク組織を構成するメンバーファームおよびその関係会社のひとつまたは複数指します。DTTLおよび各メンバーファームはそれぞれ法的に独立した別個の組織体です。DTTL(または“Deloitte Global”)はクライアントへのサービス提供を行いません。Deloitteのメンバーファームによるグローバルネットワークの詳細は www.deloitte.com/jp/about をご覧ください。

本資料は皆様への情報提供として一般的な情報を掲載するのみであり、その性質上、特定の個人や事業体に具体的に適用される個別の事情に対応するものではありません。また、本資料の作成または発行後に、関連する制度その他の適用の前提となる状況について、変動を生じる可能性もあります。個別の事案に適用するためには、当該時点で有効とされる内容により結論等を異にする可能性があることをご留意いただき、本資料の記載のみに依拠して意思決定・行動をされることなく、適用に関する具体的事案をもとに適切な専門家にご相談ください。

Member of
Deloitte Touche Tohmatsu Limited

© 2018. For information, contact Deloitte Touche Tohmatsu LLC.
2018.06_0216

50th Making another half century of Impact
Deloitte Tohmatsu デロイト トーマツ 50周年 次の50年へ



IS 669126 / ISO 27001