

## 【表紙】

- 【提出書類】 有価証券報告書
- 【提出先】 関東財務局長殿
- 【提出日】 2019年12月12日提出
- 【計算期間】 第5特定期間（自 2019年3月13日 至 2019年9月12日）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）
- 第5期計算期間（自 2019年3月13日 至 2019年9月12日）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 年2回決算型）
- 第5特定期間（自 2019年3月13日 至 2019年9月12日）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 毎月決算型）
- 第5期計算期間（自 2019年3月13日 至 2019年9月12日）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 年2回決算型）
- 【ファンド名】 アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 年2回決算型）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 毎月決算型）  
アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 年2回決算型）
- 【発行者名】 アムンディ・ジャパン株式会社
- 【代表者の役職氏名】 代表取締役 ローラン・ベルティオ
- 【本店の所在の場所】 東京都千代田区内幸町一丁目2番2号
- 【事務連絡者氏名】 石津 有希
- 【連絡場所】 東京都千代田区内幸町一丁目2番2号
- 【電話番号】 03-3593-6113
- 【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 第一部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの目的

インカムゲインの確保と投資信託財産の中長期的な成長を図ることを目的として運用を行います。

ファンドの基本的性格

ファンドは追加型投信 / 内外 / 債券に属します。

商品分類については一般社団法人投資信託協会「商品分類に関する指針」に基づき分類しております。

#### 商品分類表 < 毎月決算型 / 年2回決算型共通 >

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	<b>債券</b>
不動産投信		
その他資産（転換社債）		
<b>追加型</b>	内外	資産複合

(注) ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

なお、ファンドが該当する各分類（表の網掛け部分）の定義は以下のとおりとなっております。

追加型投信	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投資信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
内外	目論見書または投資信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
債券	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債券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 &lt; 毎月決算型 &gt;

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ		
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	<b>グローバル (日本を含む)</b>	ファミリー ファンド	<為替ヘッジあり> <b>あり</b>		
	年2回	日本				
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性 ( )	年4回	北米				
	年6回 (隔月)	欧州				
		アジア				
	オセアニア					
不動産投信	年12回	中南米			<b>ファンド・オブ ・ファンズ</b>	<為替ヘッジなし> <b>なし</b>
<b>その他資産 (投資信託証券 (債券一般))*</b>	年12回 (毎月)	アフリカ				
	日々	中近東(中東)				
資産複合 ( ) 資産配分固定型 資産配分変更型	日々	エマージング				
	その他 ( )					

(注) ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

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

## 属性区分表 &lt; 年2回決算型 &gt;

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ		
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	<b>グローバル (日本を含む)</b>	ファミリー ファンド	<為替ヘッジあり> <b>あり</b>		
	年2回	日本				
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性 ( )	年4回	北米				
	年6回 (隔月)	欧州				
		アジア				
	オセアニア					
不動産投信	年12回	中南米			<b>ファンド・オブ ・ファンズ</b>	<為替ヘッジなし> <b>なし</b>
<b>その他資産 (投資信託証券 (債券一般))*</b>	年12回 (毎月)	アフリカ				
	日々	中近東(中東)				
資産複合 ( ) 資産配分固定型 資産配分変更型	日々	エマージング				
	その他 ( )					

(注) ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

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

なお、ファンドが該当する各分類（表の網掛け部分）の定義は以下のとおりとなっています。

その他資産（投資信託証券（債券 一般））	目論見書または投資信託約款において、組入れている資産が主として投資信託証券であり、実質的に債券一般を投資対象とする旨の記載があるものをいいます。
年12回（毎月）	目論見書または投資信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。
年2回	目論見書または投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。
グローバル（日本を含む）	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世界の資産（日本を含む）を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
為替ヘッジあり	目論見書または投資信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。
為替ヘッジなし	目論見書または投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。

\* 各ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式で運用されます。このため組入れている資産を示す属性区分上の投資対象資産（その他資産（投資信託証券（債券 一般）））と収益の源泉となる資産を示す商品分類上の投資対象資産（債券）とが異なります。

商品分類表および属性区分表に記載された当該ファンドにかかる定義（上記網掛け部分）以外の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<http://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

#### 信託金の限度額

各ファンドの信託金の限度額は、5,000億円です。

ただし、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。

## ファンドの特色

**1** 米ドル建を中心とする世界各国のさまざまな種類の公社債等を実質的な主要投資対象とします。

- ファンドは外国投資信託「PI Investment Funds - ストラテジック・インカム」(以下「外国投資信託」といいます。)への投資を通じて、主として米ドル建を中心とする世界各国のさまざまな種類の公社債等に投資します。また、国内投資信託「CAマネープールファンド(適格機関投資家専用)」にも投資します。

**2** 外国投資信託において、市場分析等に基づく機動的な資産配分と、調査・分析に基づく銘柄選択により、好水準のインカムゲインとキャピタルゲインの獲得を目指します。

- 外国投資信託の運用は、アムンディ・パイオニア・アセットマネジメント・インクが行います。
- 外国投資信託が投資する公社債等の平均格付は、原則として投資適格とします。

**3** 「為替ヘッジあり」と「為替ヘッジなし」があります。それぞれについて「毎月決算型」、「年2回決算型」があり、合計で4つのファンドがあります。**為替ヘッジ**

「為替ヘッジあり」は、原則として外貨建資産について米ドル売り/円買いの為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減を図ります。

「為替ヘッジなし」は、原則として為替ヘッジを行いませんので、外貨建資産の通貨の為替変動の影響を直接受けます。

**決算**

「毎月決算型」は毎決算時(原則として毎月12日。休業日の場合は翌営業日。)に、分配方針に基づいて分配を行います。また、3月、6月、9月、12月の決算時には、配当等収益に売買益(評価益を含みます。)等を加えた額から分配を行う場合があります。

「年2回決算型」は毎決算時(原則として毎年3月と9月の各12日。休業日の場合は翌営業日。)に、分配方針に基づいて分配を行います。

「毎月決算型」と「年2回決算型」の分配額については、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案し決定いたします。分配対象額が少額の場合には分配を行わない場合もあります。

資金動向および市況動向等によっては、前記のような運用ができない場合があります。

## (2) 【ファンドの沿革】

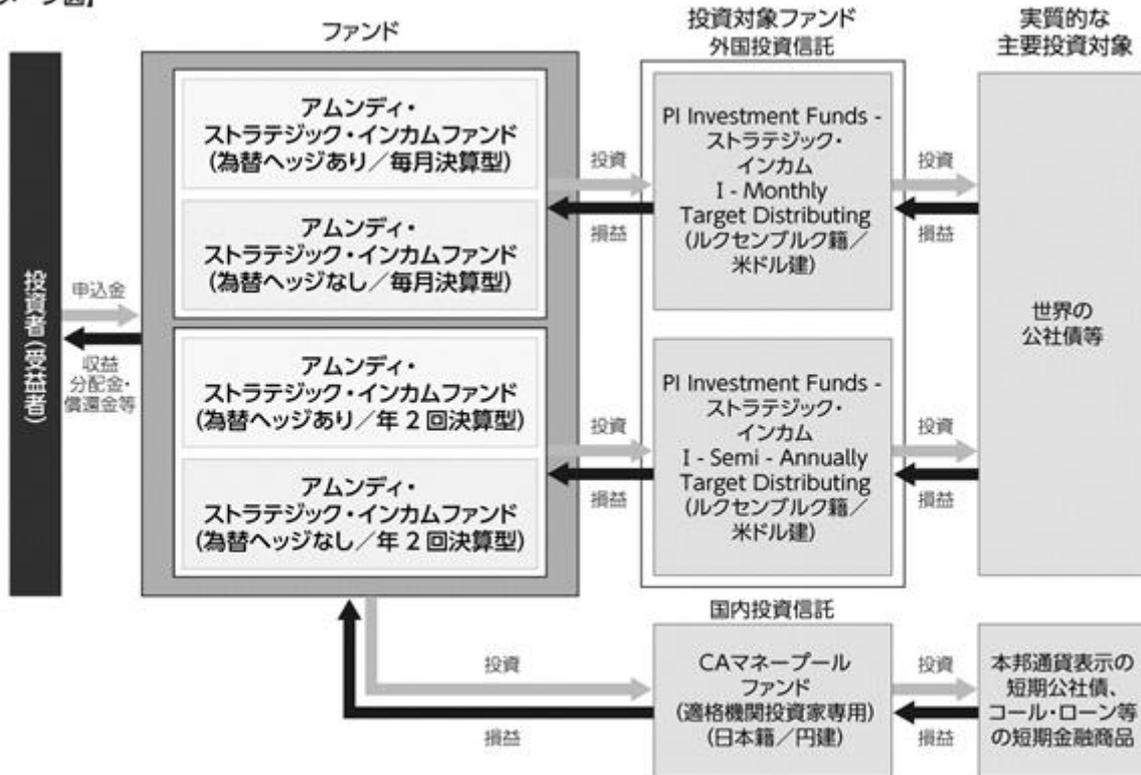
2017年5月31日 ファンドの投資信託契約締結、ファンドの設定・運用開始

## (3) 【ファンドの仕組み】

ファンド・オブ・ファンズ方式で運用します。

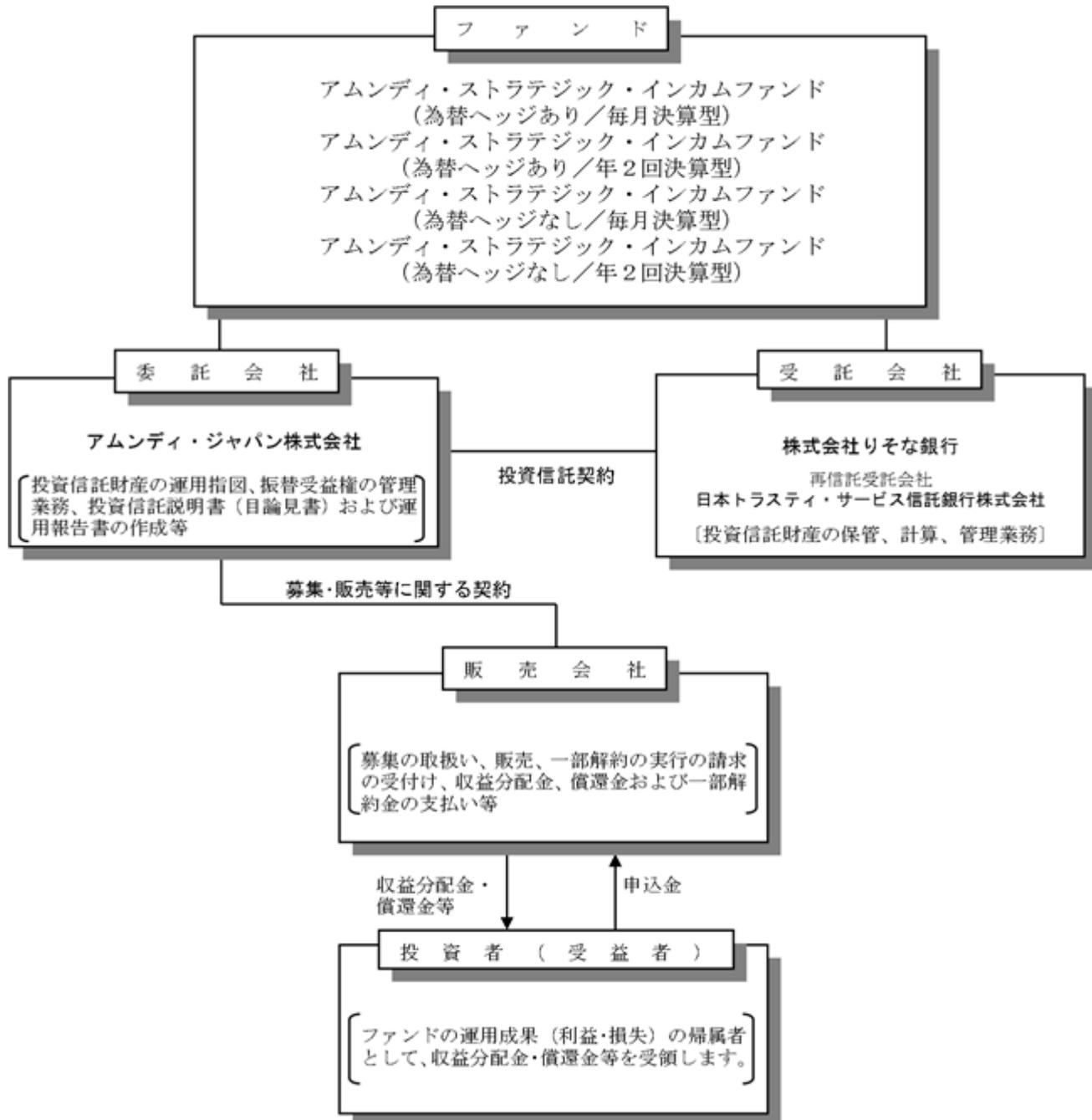
ファンド・オブ・ファンズとは複数の投資信託証券に投資する投資信託のことをいいます。

## 【イメージ図】



\*各ファンドの外国投資信託への投資比率は、原則として高位とすることを基本とします。

ファンドの関係法人および関係業務は、以下のとおりです。  
ファンドの関係法人



### 各契約の概要

各契約の種類	契約の概要
募集・販売等に関する契約	委託会社と販売会社の間で締結する、募集の取扱い、販売、一部解約の実行の請求の受付け、収益分配金、償還金および一部解約金の支払い等に関する契約
投資信託契約 (証券投資信託にかかる投資信託契約 (投資信託約款))	委託会社と受託会社の間で締結する、当該証券投資信託の設定から償還にいたるまでの運営にかかる取り決め事項に関する契約

## 委託会社の概況

名 称 等	アムンディ・ジャパン株式会社（金融商品取引業者 登録番号 関東財務局長（金商）第350号）			
資本金の額	12億円			
会社の沿革	1971年11月22日	山一投資カウンセリング株式会社設立		
	1980年 1月 4日	山一投資カウンセリング株式会社から山一投資顧問株式会社へ社名変更		
	1998年 1月28日	ソシエテ ジェネラル投資顧問株式会社（現アムンディ・ジャパンホールディング株式会社）が主要株主となる		
	1998年 4月 1日	山一投資顧問株式会社からエスジー山一アセットマネジメント株式会社へ社名変更		
	1998年11月30日	証券投資信託委託会社の免許取得		
	2004年 8月 1日	りそなアセットマネジメント株式会社と合併し、ソシエテジェネラルアセットマネジメント株式会社へ社名変更		
	2007年 9月30日	金融商品取引法の施行に伴い同法の規定に基づく金融商品取引業者の登録を行う		
	2010年 7月 1日	クレディ・アグリコル アセットマネジメント株式会社と合併し、アムンディ・ジャパン株式会社へ社名変更		
大 株 主	名 称	住 所	所有株式数	比率
の 状 況	アムンディ・ジャパンホールディング株式会社	東京都千代田区内幸町一丁目2番2号	2,400,000株	100%

(本書作成日現在)

## 2【投資方針】

## (1)【投資方針】

## 運用方針

この投資信託は、インカムゲインの確保と投資信託財産の中長期的な成長を図ることを目的として運用を行います。

## 投資態度

<為替ヘッジあり>

(イ) この投資信託の運用はファンド・オブ・ファンズ方式で行い、実質的な投資は、投資信託証券への投資を通じて行います。

(ロ) 投資信託証券への投資を通じて、主として世界各国の公社債等へ実質的に投資を行い、インカムゲインの確保と投資信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。

(ハ) 投資信託証券への投資にあたっては、別に定める投資信託証券（以下「指定投資信託証券」といいます。）に投資を行うことを基本とします。ただし、指定投資信託証券は、委託会社の判断により、変更されることがあります。

「指定投資信託証券」とは次のものをいいます。

## 1. ルクセンブルク籍会社型投資信託（米ドル建）

<毎月決算型>

「PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Monthly Target Distributing」

<年2回決算型>

「PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Semi-Annually Target Distributing」

2. 日本籍投資信託(円建) < 毎月決算型 / 年2回決算型 共通 >

「CAマネープールファンド(適格機関投資家専用)」

- (二) 投資信託証券の組入比率は、原則として高位を保ちます。
- (ホ) 外貨建資産については、原則として為替ヘッジにより為替変動リスクの低減を図ります。
- (ヘ) 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

< 為替ヘッジなし >

- (イ) この投資信託の運用はファンド・オブ・ファンズ方式で行い、実質的な投資は、投資信託証券への投資を通じて行います。
- (ロ) 投資信託証券への投資を通じて、主として世界各国の公社債等へ実質的に投資を行い、インカムゲインの確保と投資信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。
- (ハ) 投資信託証券への投資にあたっては、別に定める投資信託証券(以下「指定投資信託証券」といいます。)に投資を行うことを基本とします。ただし、指定投資信託証券は、委託会社の判断により、変更されることがあります。  
「指定投資信託証券」とは次のものをいいます。

1. ルクセンブルク籍会社型投資信託(米ドル建)

< 毎月決算型 >

「PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Monthly Target Distributing」

< 年2回決算型 >

「PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Semi-Annually Target Distributing」

2. 日本籍投資信託(円建) < 毎月決算型 / 年2回決算型 共通 >

「CAマネープールファンド(適格機関投資家専用)」

- (二) 投資信託証券の組入比率は、原則として高位を保ちます。
- (ホ) 外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。
- (ヘ) 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

**【投資対象ファンドの選定方針】**

委託会社は、アムンディ内外で運用される世界各国の公社債等を主要投資対象とするファンドと、アムンディ・ジャパン株式会社が運用するマネーファンドを選定します。

選定にあたっては、下記の点を選定のポイントとします。

1. 投資対象ファンドの運用目的・運用方針が各ファンドの運用目的・運用方針に合致していること。
2. 投資対象ファンドにおいて運用体制およびプロセス・リスク管理・情報開示が明確および適切に行われていること。
3. 投資対象ファンドまたはその運用者がその投資対象資産における運用において必要な運用実績があること。
4. 各ファンドが投資対象ファンドを売買する場合、その決済が適切に行われること。

## （２）【投資対象】

### 投資の対象とする資産の種類

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 金銭債権
- ハ 約束手形

2. 次に掲げる特定資産以外の資産  
為替手形

### 投資対象とする有価証券

ファンドは、主として指定投資信託証券に投資するほか、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くもの）とします。）に投資することができます。

- (a) コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
- (b) 外国または外国の者の発行する証券または証書で、(a)の証券の性質を有するもの
- (c) 国債証券、地方債証券、特別の法律により設立された法人の発行する債券および社債券（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の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
- (d) 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。）
- (e) 外国法人が発行する譲渡性預金証書

### 投資対象とする金融商品

委託会社は、信託金を、前記 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。

- (a) 預金
- (b) 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託を除きます。）
- (c) コール・ローン
- (d) 手形割引市場において売買される手形

前記 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、信託金を前記 の(a)から(d)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。

委託会社は、法令・規則等で認められる範囲で信託金を委託会社の関係会社が発行する有価証券により運用することを指図することができます。また、委託会社は、信託金による有価証券その他の資産の取得を委託会社の関係会社から行うことを指図することができます。

## 主要投資対象とする投資信託証券の概要

外国投資信託	
ファンド名	PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Monthly Target Distributing PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Semi - Annually Target Distributing
ファンドの形態	ルクセンブルグ籍／会社型投資信託(米ドル建)
主要投資対象	世界各国の公社債等
投資方針	①主として世界各国のさまざまな公社債等*に投資します。 *国債、政府機関債、地方債、投資適格社債、ハイイールド社債、モーゲージ証券、資産担保証券、バンクローン、新興国債券、転換社債等を指します。 ②「市場分析等に基づく資産配分」と「調査・分析に基づく銘柄選択」により運用を行います。 ③投資する公社債等の平均格付は、原則として投資適格とします。
運用プロセス	<p>トップダウン</p> <p>マクロテーマ・見通し</p> <p>資産配分</p> <p>ポートフォリオ構築 および リスク管理</p> <p>銘柄選択</p> <p>企業調査および分析</p> <p>ボトムアップ</p> <p>マクロ経済情勢や市場動向を調査し、各資産のバリュエーションやファンダメンタルズを分析、今後の投資テーマを策定。</p> <p>ポートフォリオ全体に与えるリスクを考慮した上で、各資産のリスクやさまざまなリスク要因が適切となるように資産配分を決定。</p> <p>ポートフォリオの投資目的や投資制限に沿って、債券種別間の低相関を考慮してポートフォリオを構築し、ポートフォリオのリスクを継続的にモニタリング。</p> <p>各資産の投資ユニバースの中から、トータルリターンや価格上昇の可能性とともに下落リスクを判断し、銘柄を選択。</p> <p>定量分析を用いて、企業などの発行体を選別し、ポートフォリオの投資テーマに沿った投資ユニバースを決定。</p>
投資顧問会社	アムンディ・パイオニア・アセットマネジメント・インク

国内投資信託	
ファンド名	CAマネープールファンド(適格機関投資家専用)
ファンドの形態	日本籍／契約型投資信託(円建)
投資方針	主として本邦通貨表示の短期公社債に投資し、安定した収益の確保を目指して運用を行うとともに、あわせてコール・ローンなどで運用を行うことで流動性の確保を図ります。
委託会社	アムンディ・ジャパン株式会社

◆上記内容は作成時点のものであり、今後予告なく変更されることがあります。

## アムンディ・パイオニア・アセットマネジメント・インク

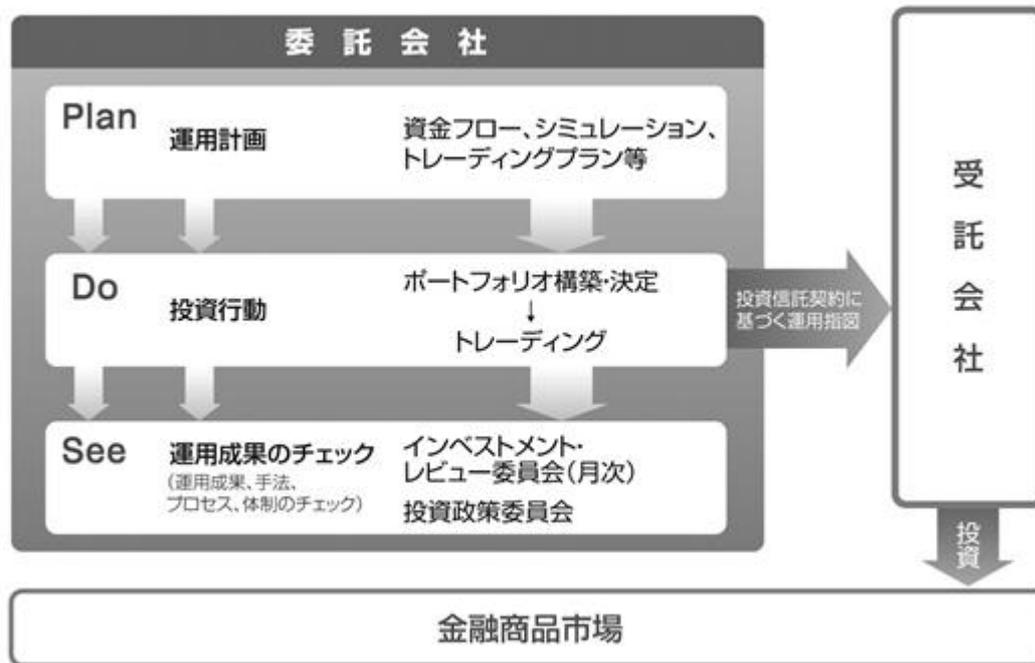
アムンディ・パイオニア・アセットマネジメント・インクは、1928年にボストンで創業したパイオニア・インベストメンツを起源とする米国最古の資産運用会社の一つで、2017年7月、アムンディとの統合およびアムンディ・スミス・ブリーデンとの合併を経て発足しました。同社は、アムンディにおける米国での運用サービスおよび販売プラットフォームを提供しており、グローバルな協働体制により徹底したバリュエーション分析をさらに強化。アクティブ運用に特化した専門性の高い資産運用サービスを世界中のお客さまに提供しています。

資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

## (3) 【運用体制】

委託会社の運用体制は、運用本部所属のファンド・マネージャーがファンドの運用指図を行う体制となっています。

ファンドの運用体制は以下のとおりとなっております。



- \* 委託会社の運用成果のチェック・インベストメント・レビュー委員会（8名以上）、投資政策委員会（3名以上）

ファンドの運用を行うに当たっての社内規定

- ・コンプライアンス・マニュアル
- ・運用担当者服務規程
- ・リスク管理体制に関する規程
- ・デリバティブ取引に関するリスク管理規則
- ・運用にかかる各種マニュアル

関係法人に関する管理体制

受託会社・・・年1回以上、ミーティングまたは内部統制報告書に基づくレビューを実施

ファンドの運用体制等は本書作成日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### （４）【分配方針】

##### 収益分配方針

###### < 毎月決算型 >

毎決算時（原則として毎月12日。休業日の場合は翌営業日。）に、原則として次のとおり収益分配を行う方針です。

- (a) 分配対象額は、経費控除後の繰越分を含めた配当等収益と売買益（評価益を含みません。）等の全額とします。
- (b) 分配金額は、委託会社が基準価額水準および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。
- (c) 留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

###### < 年2回決算型 >

毎決算時（原則として毎年3月12日および9月12日。休業日の場合は翌営業日。）に、原則として次のとおり収益分配を行う方針です。

- (a) 分配対象額は、経費控除後の繰越分を含めた配当等収益と売買益（評価益を含みません。）等の全額とします。
- (b) 分配金額は、委託会社が基準価額水準および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。
- (c) 留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

##### 収益の分配< 毎月決算型 / 年2回決算型共通 >

1) 投資信託財産から生じ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。

- ( ) 配当金、利子およびこれらに類する収益から支払利息を控除した額（以下「配当等収益」といいます。）は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を控除した後その残金を受益者に分配することができます。なお、次期以降の配当金にあてるため、その一部を分配準備積立金として積み立てることができます。
- ( ) 売買損益に評価損益を加減して得た利益金額（以下「売買益」といいます）は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬にかか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てんした後、受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配に充てるため、分配準備積立金として積立てることができます。

2) 毎計算期末において、投資信託財産につき生じた損失は、次期に繰越します。

##### 収益分配金の支払< 毎月決算型 / 年2回決算型共通 >

- 1) 収益分配金は、毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日から、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われた受益者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指定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す。）に支払います。
- 2) 上記1)の規定にかかわらず、別に定める契約（自動けいぞく投資契約）に基づいて収益分配金を再投資する受益者に対しては、受託会社が委託会社の指定する預金口座等に払込むことにより、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販売会社に交付されます。この場合、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かかる受益権の

取得申込みに応じるものとします。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。

- 3) 上記1)に規定する収益分配金の支払は、販売会社の営業所等において行うものとします。
- 4) 受益者が、収益分配金について上記1)に規定する支払開始日から5年間その支払を請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

## 収益分配金に関する留意事項

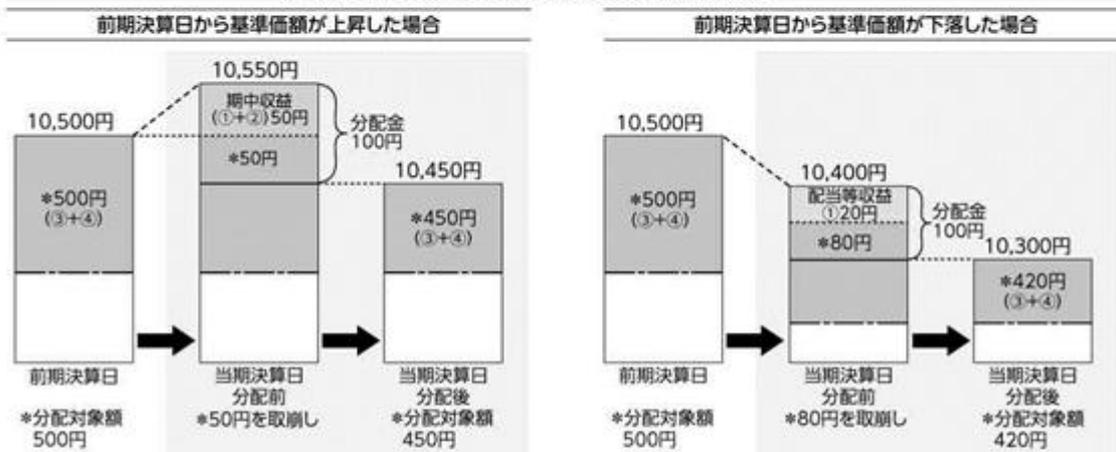
- 分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

投資信託で分配金が支払われるイメージ



- 分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

### 計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

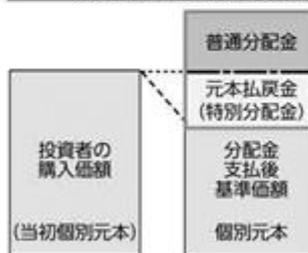


(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

- 投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり小さかった場合も同様です。

### 分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合



※元本払戻金(特別分配金)は実質的に元本の一部払戻しとみなされ、その金額だけ個別元本が減少します。また、元本払戻金(特別分配金)部分は非課税扱いとなります。

### 分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合



普通分配金: 個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金): 個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、後記「4 手数料等及び税金」の「(5) 課税上の取扱い」をご参照ください。

## (5) 【投資制限】

## 投資信託約款に基づく投資制限

株式への直接投資は行いません。

投資信託証券への投資割合には制限を設けません。

外貨建資産への投資割合には制限を設けません。

同一銘柄の投資信託証券への投資割合には制限を設けません。

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投資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10%、合計で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の定めるところにしたがい当該比率以内になるよう調整を行うこととします。

### 3【投資リスク】

#### (1)基準価額の変動要因

各ファンドは、投資信託証券への投資を通じて、主として債券など値動きのある有価証券（外貨建資産には為替変動リスクがあります。）に実質的に投資しますので、基準価額は変動しません。したがって、投資元本が保証されているものではありません。各ファンドの基準価額の下落により、損失を被り投資元本を割込むことがあります。各ファンドの運用による損益はすべて投資者に帰属します。なお、投資信託は預貯金とは異なります。

#### 価格変動リスク

公社債等の価格は、市場金利や信用度の変動等の影響を受けて変動・下落します。また、住宅ローン債権を証券化したモーゲージ証券が、住宅ローンの借り手により繰上返済された場合は、当該証券の価格が変動・下落することがあります。その場合、各ファンドの基準価額が下落する要因となります。

#### 信用リスク

有価証券等の発行体や取引先等の財務状況が悪化した場合や債務不履行が生じた場合等、またはこれらが予想される場合には、当該有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利息や償還金の支払いが遅延または履行されないことがあります。この場合、各ファンドの基準価額が下落する要因となります。投資適格に満たない有価証券等に投資を行う場合には、投資適格の有価証券等と比較して信用リスクは相対的に高くなります。

#### 為替変動リスク

一般に外貨建資産を保有する場合、為替レートの変動により外貨建資産の円換算価格が変動します。外貨建資産の表示通貨での資産価格が変わらなくても、外貨建資産の通貨に対して円高の場合、外貨建資産の円換算価格が下落するため、各ファンドの基準価額が下落する要因となります。

#### <為替ヘッジあり>

外貨建資産に対して、原則として米ドル売り／円買いの為替ヘッジを行い為替変動リスクの低減を図りますが、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。また、米ドル売り／円買いの為替ヘッジを行う際、円金利が米ドル金利より低い場合には、両通貨の金利差相当分の費用（為替ヘッジコスト）がかかることにご留意ください。

主要投資対象とする外国投資信託では、米ドル以外の通貨を保有することがあります。このため、当該米ドル以外の通貨が米ドルに対して下落した場合、基準価額が下落する要因となります。

#### <為替ヘッジなし>

外貨建資産に対して、為替ヘッジを原則として行いません。したがって、当該外貨の為替レートの変動の影響を受けます。

#### 流動性リスク

短期間での大量の換金や有価証券等を売買しようとする際に、市場規模が小さい場合や取引量が少ない場合、市場に混乱が生じた場合、または取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない場合等には、市場実勢から期待される価格より不利な価格での取引を余儀なくされることや取引ができない場合があります。この場合、各ファンドの基準価額が下落する要因となります。

#### カントリーリスク

実質的な投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化等により市場に混乱が生じた場合、または取引規制が変更あるいは設けられた場合等には、投資した資金の回収が困難になったり、有価証券等の価格が大幅に下落することがあります。この場合、各ファンドの基準価額が下落する要因となります。一般に新興国への投資は先進国と比較してカントリーリスクはより高くなる可能性があります。

上記のほか、各ファンドが実質的な投資対象とする、相対的に格付の低いハイイールド社債、モーゲージ証券・資産担保証券、バンクローンおよび転換社債等への投資は、国債など相対的に格付の高い公社債と比較して、価格変動リスク、信用リスクおよび流動性リスクが高くなる可能性があります。

基準価額の変動要因（投資リスク）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

各ファンドの繰上償還

各ファンドにつき、投資信託財産の純資産総額が30億円を下回った場合等には、信託を終了させることがあります。

換金の中止

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情が発生したときは、換金請求の受付が中止されることがあります。

## 投資信託と預金および預金等保護制度との関係について

○投資信託は、金融機関の預金とは異なります。  
○投資信託は、預金保険の対象および保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。また、登録金融機関を通じてご購入いただいた投資信託は、投資者保護基金の保護の対象ではありません。

## (3) 投資信託についての一般的な留意事項

投資信託は、その商品の性格から次の特徴をご理解のうえご購入くださいますようお願い申し上げます。

- ・投資信託の設定・運用は投資信託委託会社が行います（第一種金融商品取引業者・登録金融機関は販売の窓口となります）。
- ・投資信託は値動きのある証券（外貨建資産には為替変動リスクによる影響があります）に投資するため、投資元本および分配金が保証された商品ではありません。
- ・投資した資産の価値の減少を含むリスクは、投資信託をご購入のお客さまが負うこととなります。
- ・投資信託のご購入時にはお申込手数料、保有期間中には信託報酬およびその他費用等がかかります。
- ・投資信託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。

## (4) リスク管理体制

委託会社では、以下のように2段階でリスクのモニタリングおよび管理を行います。

- ・運用パフォーマンスの評価・分析

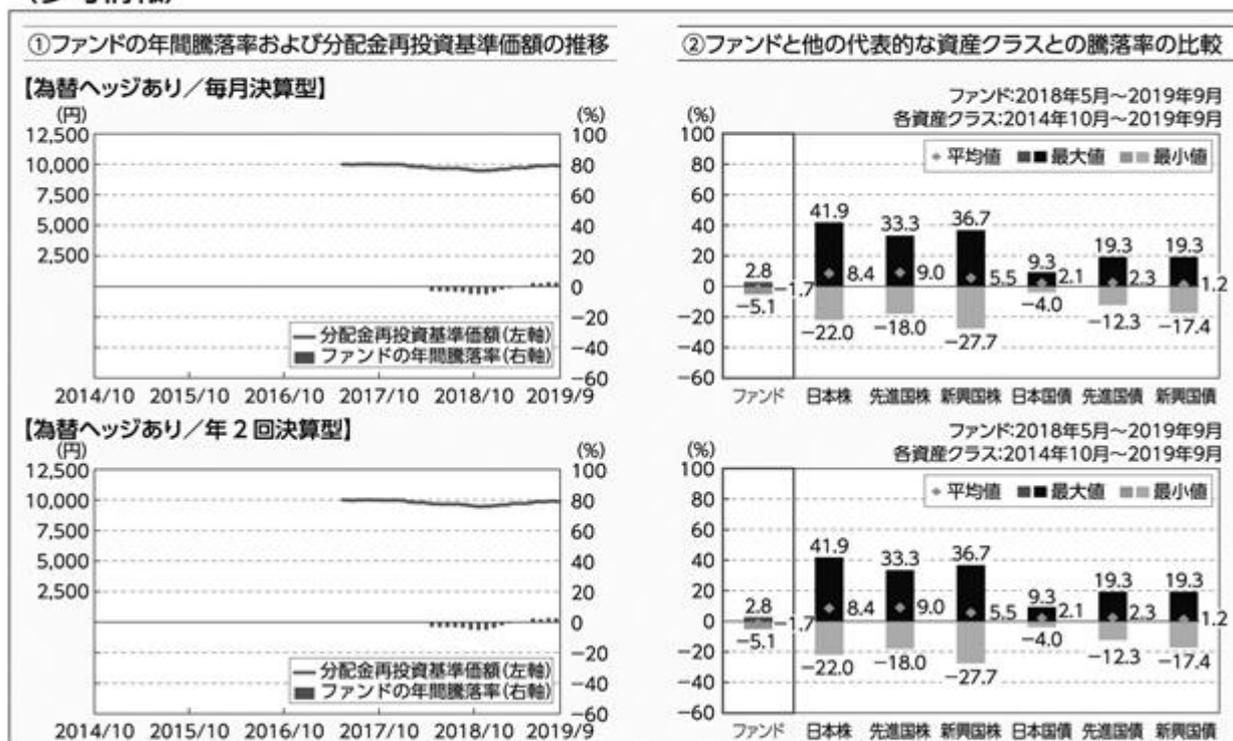
リスクマネジメント部が運用リスク全般の状況をモニタリングするとともに、運用パフォーマンスの分析および評価を行い、定期的にはリスク委員会に報告します。

- ・運用リスクの管理

リスクマネジメント部が法令諸規則および運用ガイドライン等の遵守状況のモニタリングを行い、運用状況を検証および管理し、定期的にはリスク委員会に報告します。また、コンプライアンス部は運用に関連する社内規程、関連法規の遵守にかかる管理を行っており、重大なコンプライアンス事案については、コンプライアンス委員会で審議が行われ必要な方策を講じます。

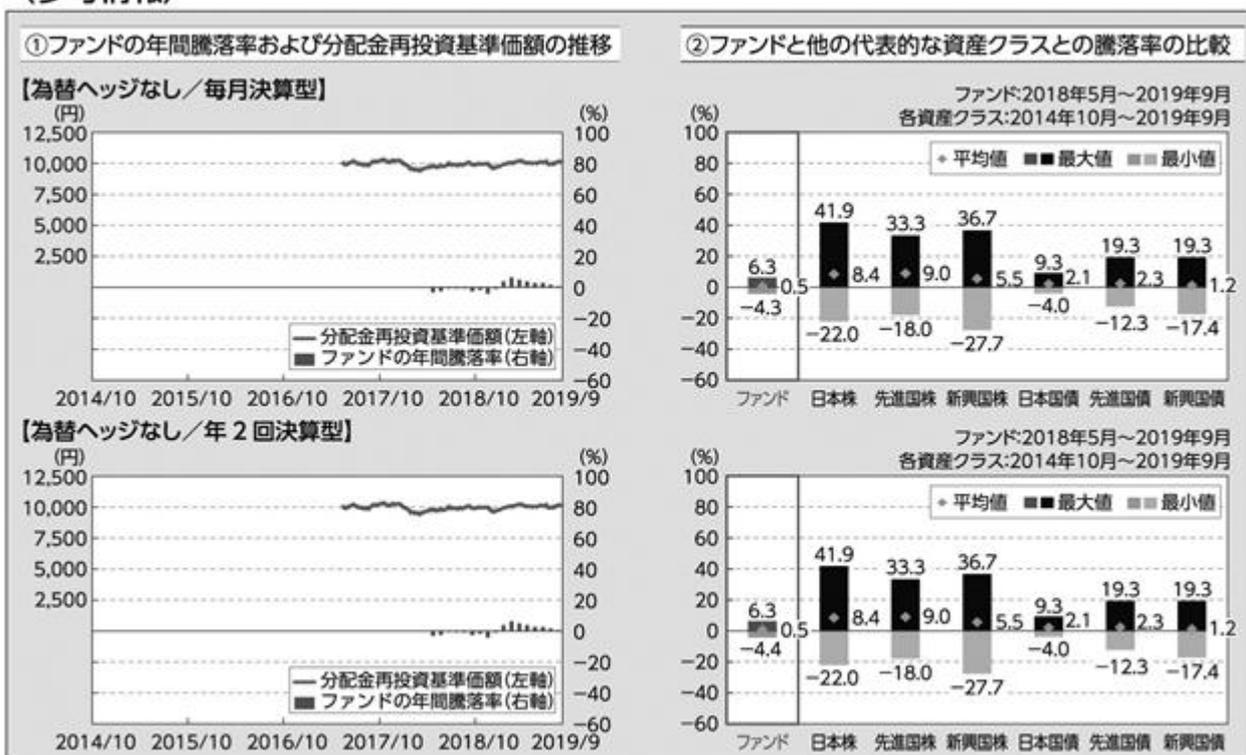
前述のリスク管理過程について、グループ監査および内部監査部門が事後チェックを行います。  
ファンドのリスク管理体制等は本書作成日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## (参考情報)



- \*①の各グラフは年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。
- \*②の各グラフは、ファンドについては2018年5月から2019年9月までの年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、他の代表的な資産クラスについては2014年10月から2019年9月までの5年間の年間騰落率の平均・最大・最小を表示したものです。
- \*年間騰落率および分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率および基準価額の推移とは異なる場合があります。
- \*②の各グラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

## (参考情報)



- \*①の各グラフは年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。
- \*②の各グラフは、ファンドについては2018年5月から2019年9月までの年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、他の代表的な資産クラスについては2014年10月から2019年9月までの5年間の年間騰落率の平均・最大・最小を表示したものです。
- \*年間騰落率および分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率および基準価額の推移とは異なる場合があります。
- \*②の各グラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、全ての資産クラスが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

**日本株** 東証株価指数(TOPIX)(配当込み)

東証株価指数(TOPIX)とは、東京証券取引所第一部に上場している全銘柄を対象として算出した指数で、TOPIXの指数値およびTOPIXの商標は東京証券取引所の知的財産であり、同指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利およびTOPIXの商標に関するすべての権利は、東京証券取引所が有します。東京証券取引所は、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の停止またはTOPIXの商標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有します。

**先進国株** MSCIコクサイ・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIコクサイ・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

**新興国株** MSCIエマージング・マーケット・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

**日本国債** NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債とは、野村證券株式会社が公表する、国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数です。同指数の知的財産権その他一切の権利は野村證券株式会社に帰属します。

**先進国債** FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)とは、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。

**新興国債** JPMオルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド(円ベース)

JPMオルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイドとは、J.P.Morgan Securities LLCが算出し公表している、現地通貨建てのエマージング・マーケット債で構成されている指数です。同指数の著作権はJ.P.Morgan Securities LLCに帰属します。

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しております。

## 4【手数料等及び税金】

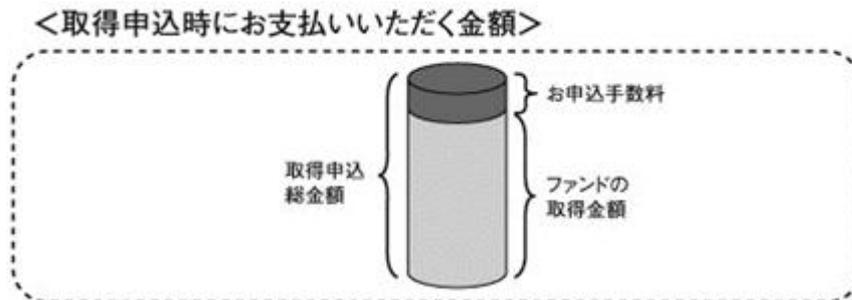
### (1)【申込手数料】

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が独自に定める料率を乗じて得た金額とします。

料率上限（本書作成日現在）	役務の内容
2.2%（税抜2.0%）	商品や関連する投資環境の説明および情報提供等、ならびに購入に関する事務コストの対価として販売会社にお支払いいただきます。

ただし、収益分配金再投資の際は、無手数料となります。

申込手数料については、販売会社によって異なりますので、お申込みの販売会社にお問合せください。



販売会社によっては「スイッチング」（ある投資信託の換金による手取額をもって、その換金の申込受付日に、他の投資信託取得申込を行うこと）によるファンドの取得申込みを取扱う場合があります。スイッチングは、販売会社でお買付いただいたファンドのうち、当該販売会社が指定するファンドとの間において可能です。スイッチングの際には、購入時および換金時と同様に、費用・税金がかかる場合があります。スイッチングのお取扱い内容は販売会社によって異なりますので、ご注意ください。

スイッチングの取扱い等についての詳細は、販売会社にお問合せください。

### (2)【換金（解約）手数料】

換金（解約）手数料はありません。

### (3)【信託報酬等】

信託報酬の総額は、投資信託財産の純資産総額に対し年率1.232%（税抜1.12%）を乗じて得た金額とし、各ファンドの計算期間を通じて毎日、費用計上されます。

信託報酬の配分は次のとおりとします。

[信託報酬の配分]

支払先	料率（年率）	役務の内容
委託会社	0.39%（税抜）	ファンドの運用とそれに伴う調査、受託会社への指図、法定書面等の作成、基準価額の算出等の対価
販売会社	0.70%（税抜）	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および事務手続き等の対価
受託会社	0.03%（税抜）	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価

信託報酬は、毎計算期間末または信託終了のときに、投資信託財産中から支弁します。なお、信託報酬の販売会社への配分は、販売会社の行う業務に対する代行手数料であり、委託会社がいったん投資信託財産から収受した後、販売会社に支払います。各ファンドが投資する指定投資信託証券の報酬の上限額は、それぞれの運用資産の純資産総額に対し下記の報酬率を乗じて得た金額となります。

各ファンドが投資対象とする 指定投資信託証券	信託報酬
< 毎月決算型 > 「PI Investment Funds - ストラテ ジック・インカム I - Monthly Target Distributing」	年率0.54%
< 年2回決算型 > 「PI Investment Funds - ストラテ ジック・インカム I - Semi-Annually Target Distributing」	年率0.53%
「C A マネープールファンド (適格機関投資家専用)」	年率0.385% (税抜0.35%) 以内 各月ごとに決定するものとし、前月の最終営業 日の翌日から当月の最終営業日までの信託報酬 率は、各月の前月の最終5営業日における無担 保コール翌日物レートの平均値に0.3を乗じて 得た率(以下「当該率」といいます)に応じて 次に掲げる率とします。 1. 当該率が0.35%以下の場合: 当該率 (当該率が、委託会社が任意に定める率以下の 場合は、任意に定める率とします。ただし、 任意に定める率は0.05%以下とします。) 2. 当該率が0.35%超の場合: 年10,000分の35

したがって、当該信託報酬を考慮した場合の各ファンドの実質的な負担の上限は、

< 毎月決算型 > 年率1.772% (税込)

< 年2回決算型 > 年率1.762% (税込) となります。

各ファンドの信託報酬年率1.232% (税込) に、投資対象とする投資信託証券のうち信託報酬が最大のもの (< 毎月決算型 > 年率0.54%、< 年2回決算型 > 年率0.53%) をそれぞれ加算しております。各ファンドの実際の投資信託証券の組入状況等によっては、実質的な信託報酬率は変動します。

上記の信託報酬等は、本書作成日現在のものです。

#### （４）【その他の手数料等】

投資信託財産に関する租税、信託事務の処理等に要する諸費用（監査費用、法律顧問・税務顧問への報酬、目論見書・運用報告書等の印刷費用、有価証券届出書関連費用、郵送費用、公告費用、格付費用、特定資産の価格等の調査に要する諸費用、受益権の管理事務に関連する費用等およびこれらの諸費用にかかる消費税等に相当する金額を含みます。）および受託会社の立替えた立替金の利息（以下「諸経費」といいます。）は、投資者の負担とし、投資信託財産中から支弁することができます。

委託会社は、前記の諸費用の支払いを投資信託財産のために行い、支払金額の支弁を投資信託財産から受けることができます。この場合、委託会社は、現に投資信託財産のために支払った金額の支弁を受けの際に、あらかじめ受領する金額に上限を付することができます。また、委託会社は、実際に支払う金額の支弁を受けの代わりに、かかる諸費用の金額をあらかじめ合理的に見積もったうえで、実際の費用額にかかわらず固定率または固定金額にて投資信託財産からその支弁を受けることができます。この場合、委託会社は投資信託財産の規模等を考慮して、信託の設定時または期中にあらかじめ定めた範囲内でかかる上限、固定率または固定金額を変更することができます。

前記において諸費用の固定率または固定金額を定める場合、かかる費用の額は委託会社が定める期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に応じて計算し、委託会社の定める時期または信託終了のとき当該消費税等相当額とともに投資信託財産中より支弁します。

組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料は、投資信託財産が負担します。このほかに、売買委託手数料に対する消費税等相当額、およびコール・ローンの取引等に要する費用ならびに外国における資産の保管等に要する費用についても投資信託財産が負担します。投資信託財産の金融商品取引等に伴う手数料や税金は投資信託財産が負担しますが、売買委託手数料等は国や市場によって異なります。また、売買金額によっても異なります。当該諸費用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。

投資信託証券においては、ルクセンブルクの年次税（年率0.01%）のほか、管理費用、受託費用、監査費用および有価証券売買委託手数料等がかかります。

その他の手数料等の合計額は、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はできません。

各ファンドの費用の合計額については保有期間等に応じて異なりますので、表示することはできません。

## （５）【課税上の取扱い】

日本の居住者である受益者に対する課税上の取扱いは、2019年9月末現在の内容に基づいて記載しており、税法が改正された場合等には、以下の内容および本書における税制に関する記載内容が変更になることがあります。ファンドは、課税上、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。また、2020年1月1日以降の分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下の内容と異なる場合があります。

## 個人の受益者に対する課税

○収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は配当所得として下記の税率により源泉徴収されます。なお、原則として申告分離課税 または総合課税により確定申告を行う必要がありますが申告不要制度を選択することができます。

○換金時および償還時における差益は譲渡所得等となり、下記の税率による申告分離課税 が適用され、確定申告が必要となります。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）を利用している場合は、下記の税率により源泉徴収が行われ、原則として、確定申告は不要となります。

税率	20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）
----	-------------------------------------

申告分離課税を選択した場合において、上場株式等の譲渡損失の金額がある場合には、上場株式等の配当所得（収益分配金を含みます。）と当該上場株式等の譲渡損失（解約損、償還損を含みます。）の損益通算（特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得等および譲渡所得等も対象となります。）をすることができます（当該上場株式等の配当所得の金額を限度とします。）。なお、損益通算してもなお控除しきれない損失の金額については、翌年以降3年間にわたり繰越控除が可能です。

（注）ファンドは、配当控除は適用されません。

\* 公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。また、20歳未満の居住者などを対象とした同様の非課税措置（ジュニアNISA）もあります。なお、他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは、販売会社にお問合せください。

## 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金時および償還時の個別元本超過額について、下記の税率により源泉徴収されます（地方税の源泉徴収はありません。）。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて税額控除が適用されます。

税率	15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）
----	-------------------------------

（注）ファンドは、益金不算入制度は適用されません。

## 個別元本について

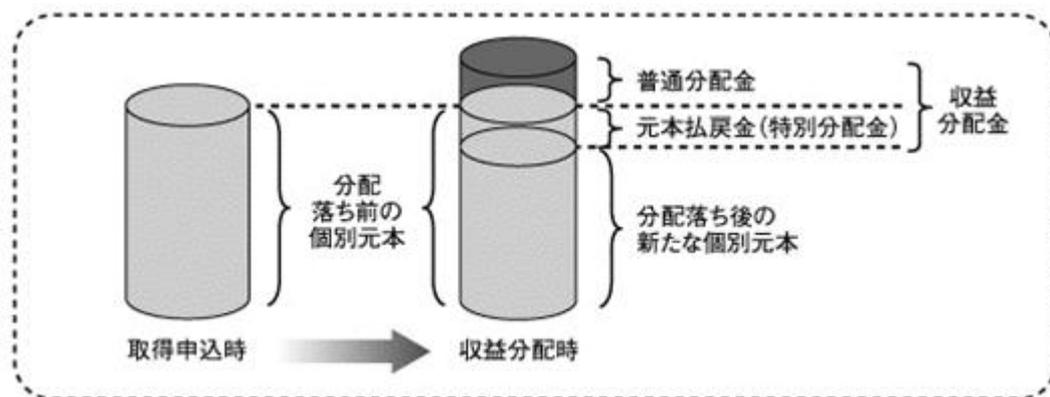
- 1) 追加型の株式投資信託について、受益者ごとの取得申込時のファンドの価額等（申込手数料は含まれません。）が受益者の元本（個別元本）に当たります。
- 2) 受益者が同一ファンドを複数回取得した場合の個別元本は、受益者が追加信託を行うつど、その受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- 3) 同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については販売会社ごとに、個別元本の算出が行われます。ただし、個別元本は、複数支店等で同一ファンドを取得する場合などにより把握方法が異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問合せください。
- 4) 受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の個別元本となります。

「元本払戻金(特別分配金)」については、後記「 収益分配金の課税について」をご参照ください。

#### 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」(受益者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。

受益者が収益分配金を受け取る際、収益分配金落ち後の基準価額が受益者の個別元本と同額の場合または受益者の個別元本を上回っている場合には、収益分配金の全額が普通分配金となり、収益分配金落ち後の基準価額が受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から前記元本払戻金(特別分配金)を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金(特別分配金)を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。



上図は収益分配金のイメージ図であり、収益分配金の支払いおよびその水準を保証するものではありません。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家等にご確認ください。

## 5【運用状況】

以下は2019年9月末日現在の運用状況です。

また、投資比率は、小数点以下第3位を切捨てで表示しているため、当該比率の合計と合計欄の比率が一致しない場合があります。

## (1)【投資状況】

信託財産の構成

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	407,025	0.05
投資証券	ルクセンブルク	681,411,419	98.65
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		8,881,680	1.28
合計（純資産総額）		690,700,124	100.00

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

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 年2回決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	352,755	0.06
投資証券	ルクセンブルク	564,410,977	97.95
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		11,455,464	1.98
合計（純資産総額）		576,219,196	100.00

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 毎月決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	478,380	0.04
投資証券	ルクセンブルク	1,045,046,009	97.22
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		29,362,800	2.73
合計（純資産総額）		1,074,887,189	100.00

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 年2回決算型）」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	331,650	0.06
投資証券	ルクセンブルク	518,746,002	97.40
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		13,482,976	2.53
合計（純資産総額）		532,560,628	100.00

その他の資産の投資状況

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）」

資産の種類	国/地域	評価額(円)	投資比率(%)
為替予約取引（売建）	日本	678,584,370	98.24

（注1）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評価額比率をいいます。以下同じ。

（注2）為替予約取引の時価については、原則としてわが国の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。

以下同じ。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

資産の種類	国/地域	評価額(円)	投資比率(%)
為替予約取引(売建)	日本	560,990,310	97.35

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

該当事項はありません。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

該当事項はありません。

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	PI Investment Funds-ストラテジック・インカム I- Monthly Target Distributing	6,207.521	109,513.97	679,810,320	109,771.90	681,411,419	98.65
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーパールファンド(適格機関投資家専用)	405,000	1.0051	407,065	1.0050	407,025	0.05

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額比率をいいます。以下同じ。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	PI Investment Funds-ストラテジック・インカム I- Semi-Annually Target Distributing	5,130.624	109,750.32	563,087,641	110,008.25	564,410,977	97.95
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーパールファンド(適格機関投資家専用)	351,000	1.0051	352,790	1.0050	352,755	0.06

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	PI Investment Funds-ストラテジック・インカム I- Monthly Target Distributing	9,520.159	109,513.97	1,042,590,486	109,771.90	1,045,046,009	97.22
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーパールファンド(適格機関投資家専用)	476,000	1.0051	478,427	1.0050	478,380	0.04

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	PI Investment Funds-ストラテジック・インカム I- Semi-Annually Target Distributing	4,715.519	109,750.32	517,529,734	110,008.25	518,746,002	97.40
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーパールファンド(適格機関投資家専用)	330,000	1.0051	331,683	1.0050	331,650	0.06

## 種類別投資比率

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.05
外国	投資証券	98.65
合計		98.71

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該種類の評価額比率をいいます。以下同じ。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.06
外国	投資証券	97.95
合計		98.01

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.04
外国	投資証券	97.22
合計		97.26

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.06
外国	投資証券	97.40
合計		97.46

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

種類	国/地域	資産名	買建/売建	数量	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
為替予約取引	日本	米ドル売/円買	売建	6,313,000.00	678,710,630	678,584,370	98.24

(注1) 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評価額比率をいいます。以下同じ。

(注2) 為替予約取引の時価については、原則としてわが国の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。

以下同じ。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

種類	国/地域	資産名	買建/売建	数量	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
為替予約取引	日本	米ドル売/円買	売建	5,219,000.00	561,094,690	560,990,310	97.35

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

該当事項はありません。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

2019年9月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記の特定期間末又は計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第1特定期間末 (2017年 9月12日)	969,008,823	969,978,268	0.9995	1.0005
第2特定期間末 (2018年 3月12日)	1,031,362,401	1,032,421,697	0.9736	0.9746
第3特定期間末 (2018年 9月12日)	903,858,553	904,811,063	0.9489	0.9499
第4特定期間末 (2019年 3月12日)	780,428,405	781,256,951	0.9419	0.9429
第5特定期間末 (2019年 9月12日)	691,690,729	692,409,533	0.9623	0.9633
2018年 9月末日	849,018,084	-	0.9504	-
10月末日	832,757,277	-	0.9363	-
11月末日	814,858,422	-	0.9318	-
12月末日	814,581,750	-	0.9321	-
2019年 1月末日	822,078,139	-	0.9404	-
2月末日	799,284,874	-	0.9437	-
3月末日	741,692,592	-	0.9525	-
4月末日	734,539,062	-	0.9514	-
5月末日	724,285,437	-	0.9522	-
6月末日	713,629,538	-	0.9644	-
7月末日	709,274,441	-	0.9611	-
8月末日	698,104,064	-	0.9680	-
9月末日	690,700,124	-	0.9626	-

(注) 純資産総額(分配付)及び1口当たり純資産額(分配付)は、各特定期間の最終計算期間に係る収益分配金のみを含んでおります。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第1期計算期間末(2017年9月12日)	828,673,745	828,673,745	1.0002	1.0002
第2期計算期間末(2018年3月12日)	884,058,744	884,058,744	0.9799	0.9799
第3期計算期間末(2018年9月12日)	804,854,897	804,854,897	0.9610	0.9610
第4期計算期間末(2019年3月12日)	692,284,773	692,284,773	0.9601	0.9601
第5期計算期間末(2019年9月12日)	576,856,842	576,856,842	0.9871	0.9871
2018年9月末日	753,936,933	-	0.9625	-
10月末日	734,416,945	-	0.9492	-
11月末日	729,878,435	-	0.9456	-
12月末日	720,467,537	-	0.9470	-
2019年1月末日	718,737,249	-	0.9564	-
2月末日	719,010,766	-	0.9608	-
3月末日	695,829,272	-	0.9709	-
4月末日	686,046,388	-	0.9708	-
5月末日	670,553,317	-	0.9728	-
6月末日	670,621,273	-	0.9864	-
7月末日	607,388,466	-	0.9841	-
8月末日	581,213,679	-	0.9920	-
9月末日	576,219,196	-	0.9874	-

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第1特定期間末 (2017年 9月12日)	1,374,029,253	1,376,811,476	0.9877	0.9897
第2特定期間末 (2018年 3月12日)	1,238,519,228	1,241,172,469	0.9336	0.9356
第3特定期間末 (2018年 9月12日)	1,218,985,421	1,221,539,294	0.9546	0.9566
第4特定期間末 (2019年 3月12日)	1,151,643,142	1,154,054,433	0.9552	0.9572
第5特定期間末 (2019年 9月12日)	1,081,330,259	1,083,595,636	0.9547	0.9567
2018年 9月末日	1,223,385,790	-	0.9730	-
10月末日	1,202,113,143	-	0.9584	-
11月末日	1,199,534,903	-	0.9566	-
12月末日	1,151,801,420	-	0.9385	-
2019年 1月末日	1,130,516,975	-	0.9318	-
2月末日	1,151,344,361	-	0.9521	-
3月末日	1,176,793,839	-	0.9629	-
4月末日	1,166,027,220	-	0.9697	-
5月末日	1,119,842,484	-	0.9516	-
6月末日	1,114,566,679	-	0.9514	-
7月末日	1,111,611,367	-	0.9573	-
8月末日	1,095,381,505	-	0.9466	-
9月末日	1,074,887,189	-	0.9548	-

(注) 純資産総額(分配付)及び1口当たり純資産額(分配付)は、各特定期間の最終計算期間に係る収益分配金のみを含んでおります。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

期間	純資産総額 (分配前)(円)	純資産総額 (分配後)(円)	1口当たり 純資産額 (分配前)(円)	1口当たり 純資産額 (分配後)(円)
第1期計算期間末(2017年9月12日)	667,076,315	667,076,315	0.9915	0.9915
第2期計算期間末(2018年3月12日)	652,188,370	652,188,370	0.9572	0.9572
第3期計算期間末(2018年9月12日)	628,341,345	628,341,345	0.9908	0.9908
第4期計算期間末(2019年3月12日)	620,603,420	620,603,420	1.0037	1.0037
第5期計算期間末(2019年9月12日)	536,265,455	536,265,455	1.0157	1.0157
2018年9月末日	684,191,465	-	1.0095	-
10月末日	674,838,424	-	0.9964	-
11月末日	664,272,777	-	0.9967	-
12月末日	623,672,903	-	0.9797	-
2019年1月末日	607,287,463	-	0.9749	-
2月末日	621,057,831	-	0.9982	-
3月末日	625,196,141	-	1.0118	-
4月末日	560,861,943	-	1.0213	-
5月末日	552,509,199	-	1.0043	-
6月末日	553,798,312	-	1.0063	-
7月末日	543,207,458	-	1.0145	-
8月末日	530,480,303	-	1.0051	-
9月末日	532,560,628	-	1.0158	-

## 【分配の推移】

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

期間		1口当たり分配金(円)
第1特定期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.0010
第2特定期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	0.0060
第3特定期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	0.0060
第4特定期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.0060
第5特定期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	0.0060

(注) 1口当たり分配金は、各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

期間		1口当たり分配金(円)
第1期計算期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.0000
第2期計算期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	0.0000
第3期計算期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	0.0000
第4期計算期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.0000
第5期計算期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	0.0000

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

期間	1口当たり分配金(円)
第1特定期間 自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.0020
第2特定期間 自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	0.0210
第3特定期間 自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	0.0120
第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.0120
第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	0.0120

(注) 1口当たり分配金は、各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

期間	1口当たり分配金(円)
第1期計算期間 自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.0000
第2期計算期間 自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	0.0000
第3期計算期間 自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	0.0000
第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.0000
第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	0.0000

## 【収益率の推移】

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）」

期間		収益率(%)
第1特定期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.1
第2特定期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	2.0
第3特定期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	1.9
第4特定期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.1
第5特定期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	2.8

（注1）収益率は、各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

（注2）収益率は以下の計算により算出しております。

特定期間末の基準価額（当該特定期間中の分配金累計額を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」）を控除した額を前特定期間末基準価額で除して得た数値に100を乗じて得た数値です。

ただし、第1特定期間については「前特定期間末基準価額」に代えて設定時の基準価額（10,000円）を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 年2回決算型）」

期間		収益率(%)
第1期計算期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.0
第2期計算期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	2.0
第3期計算期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	1.9
第4期計算期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	0.1
第5期計算期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	2.8

（注）収益率は以下の計算式により算出しております。

$(\text{当該計算期間末分配付基準価額} - \text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \div (\text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \times 100$

ただし、第1期計算期間については「当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額」に代えて設定時の基準価額（10,000円）を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

期間		収益率(%)
第1特定期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	1.0
第2特定期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	3.4
第3特定期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	3.5
第4特定期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	1.3
第5特定期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	1.2

(注1) 収益率は、各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

(注2) 収益率は以下の計算により算出しております。

特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」)を控除した額を前特定期間末基準価額で除して得た数値に100を乗じて得た数値です。

ただし、第1特定期間については「前特定期間末基準価額」に代えて設定時の基準価額(10,000円)を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

期間		収益率(%)
第1期計算期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	0.9
第2期計算期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	3.5
第3期計算期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	3.5
第4期計算期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	1.3
第5期計算期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	1.2

(注) 収益率は以下の計算式により算出しております。

$(\text{当該計算期間末分配付基準価額} - \text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \div (\text{当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額}) \times 100$

ただし、第1期計算期間については「当該計算期間の直前の計算期間末分配落基準価額」に代えて設定時の基準価額(10,000円)を用いております。

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

## (4) 【設定及び解約の実績】

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)」

期間		設定口数	解約口数	発行済口数
第1特定期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	969,445,727		969,445,727
第2特定期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	154,451,815	64,600,820	1,059,296,722
第3特定期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	77,002,255	183,788,763	952,510,214
第4特定期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	14,050,958	138,014,568	828,546,604
第5特定期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	1,849,616	111,591,657	718,804,563

(注1) 全て本邦内におけるものです。

(注2) 第1特定期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)」

期間		設定口数	解約口数	発行済口数
第1期計算期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	828,507,334		828,507,334
第2期計算期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	141,795,058	68,073,410	902,228,982
第3期計算期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	7,022,817	71,740,652	837,511,147
第4期計算期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	3,310,216	119,752,667	721,068,696
第5期計算期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	2,981,230	139,655,851	584,394,075

(注1) 全て本邦内におけるものです。

(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)」

期間		設定口数	解約口数	発行済口数
第1特定期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	1,392,090,400	978,857	1,391,111,543
第2特定期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	222,425,847	286,916,642	1,326,620,748
第3特定期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	74,561,898	124,246,069	1,276,936,577
第4特定期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	9,471,586	80,762,656	1,205,645,507
第5特定期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	35,445,753	108,402,675	1,132,688,585

(注1) 全て本邦内におけるものです。

(注2) 第1特定期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

## 「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)」

期間		設定口数	解約口数	発行済口数
第1期計算期間	自 2017年 5月31日 至 2017年 9月12日	672,810,240		672,810,240
第2期計算期間	自 2017年 9月13日 至 2018年 3月12日	118,613,825	110,080,649	681,343,416
第3期計算期間	自 2018年 3月13日 至 2018年 9月12日	20,293,223	67,492,427	634,144,212
第4期計算期間	自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	51,987,592	67,787,840	618,343,964
第5期計算期間	自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	4,935,469	95,283,263	527,996,170

(注1) 全て本邦内におけるものです。

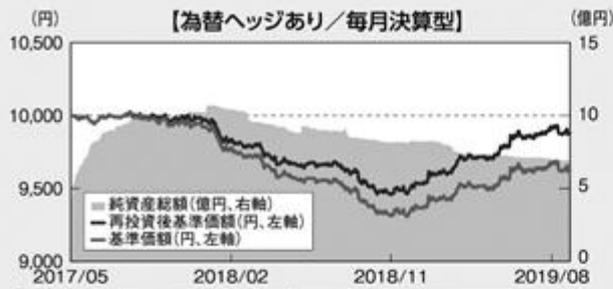
(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初募集期間の設定口数を含みます。

(参考情報)

## 運用実績

2019年9月末日現在

## 基準価額・純資産の推移



\*基準価額の計算において信託報酬は控除しています。  
\*再投資後基準価額は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しています。  
\*グラフの目盛はファンド毎に異なる場合があります。

## 分配の推移

【為替ヘッジあり/毎月決算型】

決算日	分配金
24期(2019年5月13日)	10円
25期(2019年6月12日)	10円
26期(2019年7月12日)	10円
27期(2019年8月13日)	10円
28期(2019年9月12日)	10円
直近1年間累計	120円
設定来累計	250円

【為替ヘッジあり/年2回決算型】

決算日	分配金
1期(2017年9月12日)	0円
2期(2018年3月12日)	0円
3期(2018年9月12日)	0円
4期(2019年3月12日)	0円
5期(2019年9月12日)	0円
設定来累計	0円

【為替ヘッジなし/毎月決算型】

決算日	分配金
24期(2019年5月13日)	20円
25期(2019年6月12日)	20円
26期(2019年7月12日)	20円
27期(2019年8月13日)	20円
28期(2019年9月12日)	20円
直近1年間累計	240円
設定来累計	590円

【為替ヘッジなし/年2回決算型】

決算日	分配金
1期(2017年9月12日)	0円
2期(2018年3月12日)	0円
3期(2018年9月12日)	0円
4期(2019年3月12日)	0円
5期(2019年9月12日)	0円
設定来累計	0円

\*分配金は1万口当たり税引前です。  
\*直近5期分を表示しています。

※上記の運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。  
※運用実績等については、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

## 運用実績

2019年9月末日現在

## 主要な資産の状況

## ◆資産配分

内訳	【毎月決算型】		【年2回決算型】	
	比率(%)		比率(%)	
	為替ヘッジあり	為替ヘッジなし	為替ヘッジあり	為替ヘッジなし
PI Investment Funds - ストラテジック・インカム I - Monthly Target Distributing	98.66	97.22	97.95	97.41
CAマネーブルファンド(適格機関投資家専用)	0.06	0.04	0.06	0.06
現金等	1.29	2.73	1.99	2.53

\*比率は各ファンドの純資産総額に対する割合です。

\*現金等には未払諸費用等を含みます。

[各ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行っており、以下はPI Investment Funds - ストラテジック・インカムのポートフォリオの状況を記載しています。]

## ◆ポートフォリオ特性値

平均格付	A+
平均最終利回り(%)	3.16
平均直接利回り(%)	3.61
修正デュレーション(年)	4.17
組入銘柄数	405

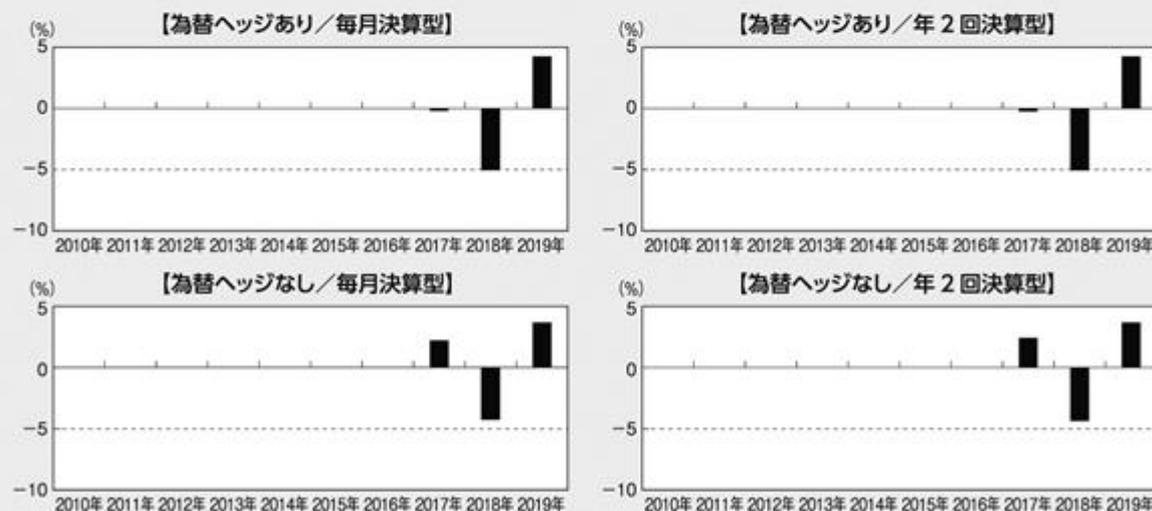
\*平均格付とは、基準日時点でファンドが実質的に保有している有価証券の信用格付を加重平均したものであり、ファンドの信用格付ではありません。

## ◆組入上位10銘柄

	銘柄名	クーポン	償還日	種別	国名	比率(%)
1	ファニーメイ	4.000%	2048/9/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	3.3
2	ファニーメイ	3.500%	2047/12/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	2.3
3	ファニーメイ	4.500%	2049/1/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	2.2
4	フレディーマック	4.000%	2048/7/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	2.1
5	フレディーマック	3.000%	2047/2/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	2.0
6	物価連動国債	0.875%	2047/2/15	物価連動国債	米国	2.0
7	フレディーマック	4.000%	2048/8/1	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	1.8
8	物価連動国債	0.750%	2045/2/15	物価連動国債	米国	1.6
9	SEMT 2013-7 B3	3.548%	2043/6/25	モーゲージ証券・資産担保証券	米国	1.6
10	物価連動国債	1.000%	2049/2/15	物価連動国債	米国	1.2

\*比率は、PI Investment Funds - ストラテジック・インカムの純資産総額に対する割合です。

## 年間収益率の推移



\*年間収益率は、税引前分配金を分配時に再投資したものとして計算しています。

\*各ファンドにはベンチマークはありません。

\*2017年は設定日(5月31日)から年末まで、2019年は年初から9月末日までの騰落率を表示しています。

※上記の運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。  
 ※運用実績等については、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

## 第2【管理及び運営】

お取扱いの各ファンド、購入・換金のお申込みの方法ならびに単位および分配金のお取扱い等について、販売会社によって異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問合せください。

### 1【申込（販売）手続等】

(1) 販売会社は、申込期間中の販売会社の営業日において、各ファンドの募集・販売の取扱いを行います。ただし、取得申込日がニューヨーク証券取引所の休業日、米国証券業金融市場協会が定める休業日、ルクセンブルクの銀行休業日のいずれかに該当する場合、12月24日または委託会社が定める日である場合の取得申込みの受付は行いません。申込受付不可日に関しては販売会社（販売会社については(2)のお問合せ先にご照会ください。）へお問合せください。

各ファンドの取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、販売会社に対し各ファンドの取得申込みと同時にまたはあらかじめ当該取得申込者が受益権の振替を行うための振替機関等の口座を申し出るものとし、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。

取得申込みの受付は、原則として販売会社の毎営業日の午後3時までとします。ただし、前記所定の時間までに取得申込みが行われ、かつ、それにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものを当日の受付分とさせていただきます。これを過ぎてからの取得のお申込みは、翌営業日の取扱いとなります。ファンドの取得申込者は、取得申込総金額を販売会社が定める期日までにお申込みの販売会社に支払うものとし、申込締切時間および取得申込総金額の支払期日は販売会社により異なる場合があります。詳しくはお申込みの販売会社にお問合せください。

なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、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、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。

(2) 各ファンドの価額は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。基準価額は、委託会社の毎営業日計算され、販売会社または委託会社にお問い合わせることにより知ることができます。



(3) 最低申込口数および申込単位は販売会社が定める単位とします。また、収益分配金の受取方法により、「一般コース」と「自動けいぞく投資コース」とがあります。各申込コースとも販売会社によって名称が異なる場合があります。詳細は販売会社（販売会社については前記(2)のお問合せ先にご照会ください。）へお問合せください。

また、販売会社により「定時定額購入コース」等を取扱う場合があります。詳しくは販売会社へお問合せください。

(4) なお、取得申込時には、販売会社が独自に定める申込手数料率を乗じて得た額をご負担いただくものとし、

詳しくは販売会社にお問合せください。

- (5) 委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、ファンドの取得申込みの受付を中止すること、および既に受付けた取得申込みの受付を取消すことがあります。

## 2【換金（解約）手続等】

- (1) 換金を行う受益者（販売会社を含みます。）は、自己に帰属する受益権につき、販売会社の営業日において、販売会社が定める換金単位をもって投資信託契約の一部解約の実行の請求（以下、「解約請求」といいます。）を行うことで換金ができます。

ただし、ニューヨーク証券取引所の休業日、米国証券業金融市場協会が定める休業日、ルクセンブルクの銀行休業日のいずれかに該当する場合、12月24日または委託会社が定める日である場合には、解約請求の申込みの受付は行いません。

解約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解約請求にかかるこの投資信託契約の一部解約の実行を委託会社が行うのと引換えに、当該解約請求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。解約請求の申込みの受付は、原則として販売会社の毎営業日の午後3時までとします。ただし、前記所定の時間までに解約請求の申込みが行われ、かつ、それにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とさせていただきます。これを過ぎてからの解約請求の申込みは、翌営業日の取扱いとなります。解約請求の申込締切時間は販売会社により異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問合せください。

- (2) 解約価額は、解約請求の申込みを受付けた日の翌営業日の基準価額とします。解約価額は販売会社または委託会社（前記「1 申込（販売）手続等（2）」のお問合せ先にご照会ください。）にお問合せください。なお換金代金は、受益者の解約請求を受け付けた日から起算して、原則として、6営業日目から受益者に支払います。なお、換金（解約）手数料はありません。
- (3) 受益者が、換金にかかる解約請求の申込みをするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行うものとします。
- (4) 委託会社は、解約請求を受付けた場合には、この投資信託契約の一部を解約します。
- (5) 委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、解約請求の受付を中止すること、および既に受付けた解約請求の受付を取消すことができるものとします。
- (6) 前記(5)により投資信託契約の一部解約の実行が中止された場合には、受益者は当該一部解約の実行の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。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、当該受益権の解約価額は、当該一部解約の実行の中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約請求を受付けたものとして前記（2）の規定に準じて算出した価額とします。

買取請求による換金のお取扱いについては販売会社によって異なりますので、詳しくはお申込みの販売会社にお問合せください。

### 3【資産管理等の概要】

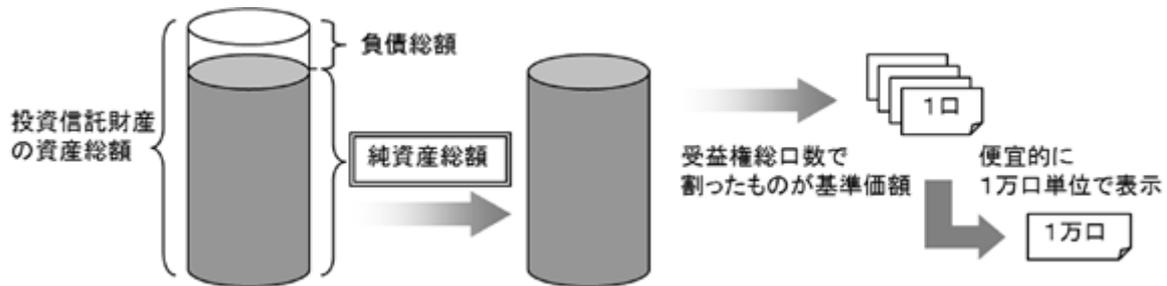
#### (1)【資産の評価】

##### 基準価額の算定

基準価額とは、投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（「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受益権1口当たりの価額をいいます。ただし、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示されます。

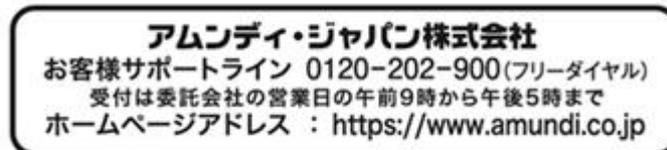
ファンドの主な投資対象の評価方法は以下のとおりです。

対象	評価方法
外貨建資産	原則として、基準価額計算日の対顧客電信売買相場の仲値で円換算を行います。
予約為替	原則として、基準価額計算日の対顧客先物売買相場の仲値で評価します。
投資信託受益証券	原則として、投資信託受益証券の基準価額で評価します。
投資証券	原則として、投資証券の基準価額で評価します。



##### 基準価額の算出頻度と公表

基準価額は、委託会社の毎営業日計算され、販売会社または委託会社に問合せることにより知ることができます。また、基準価額は原則として、計算日の翌日の日本経済新聞に掲載されます。なお、基準価額は1万口単位で表示されます。ファンドの基準価額について委託会社の照会先は次のとおりです。



##### 追加信託金の計算方法

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、当日の追加信託される受益権の口数を乗じて得た額とします。

収益分配金、償還金および一部解約金にかかる収益調整金<sup>1</sup>は、原則として、受益者ごとの信託時の受益権の価額等<sup>2</sup>に応じて計算されるものとします。

1「収益調整金」とは、所得税法施行令第27条の規定によるものとし、受益者ごと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す。

2「受益者ごとの信託時の受益権の価額等」とは、原則として、受益者ごと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ます。

#### (2)【保管】

該当事項はありません。

**（３）【信託期間】**

2017年5月31日から2027年9月13日までとします。

ただし信託期間中に「（５）その他 信託の終了（ファンドの繰上償還）」に該当する事項が生じた場合には、委託会社は受託会社と合意のうえ、一定の適切な措置を講じた後に、この投資信託契約を終了させることができます。詳細は「（５）その他 信託の終了（ファンドの繰上償還）」をご覧ください。

なお委託会社は、信託期間満了前に、信託期間の延長が受益者に有利であると認めるときは、受託会社と協議のうえ、信託期間を延長することができます。

**（４）【計算期間】****<毎月決算型>**

各ファンドの計算期間は、原則として毎月13日から翌月12日までとします。ただし、第1計算期間は投資信託契約締結日より2017年6月12日までとします。

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

ただし、最終計算期間の終了日は、投資信託約款に定める信託期間の終了日とします。

**<年2回決算型>**

各ファンドの計算期間は、原則として毎年3月13日から9月12日まで、および9月13日から翌年3月12日までとします。ただし、第1計算期間は投資信託契約締結日より2017年9月12日までとします。

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

ただし、最終計算期間の終了日は、投資信託約款に定める信託期間の終了日とします。

**（５）【その他】**

信託の終了（ファンドの繰上償還）

（イ）委託会社は、次の場合、受託会社と合意のうえ、この投資信託契約を解約し、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け出ます。

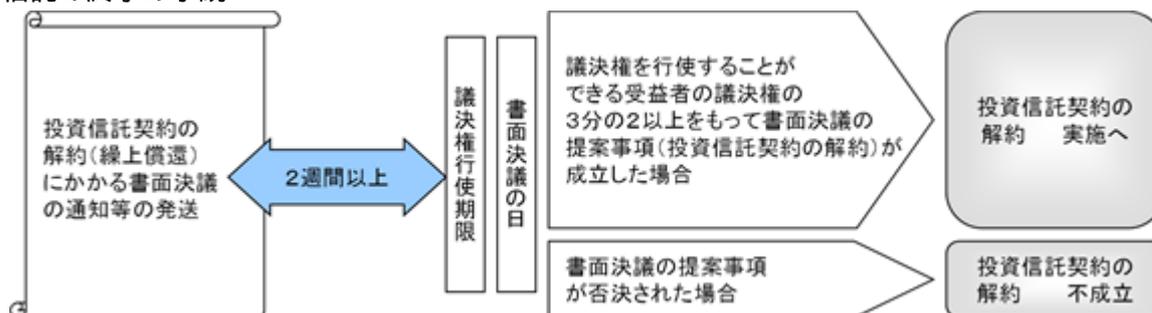
- A 各ファンドの投資信託財産の純資産総額が30億円を下回ることとなったとき
- B 投資信託契約を解約することが受益者のために有利であると認めるとき
- C やむを得ない事情が発生したとき

（ロ）委託会社は、前記（イ）にしたがい、信託を終了させる場合、以下の手続により行います。

- 1) 委託会社は、あらかじめ解約しようとする旨について、書面による決議（以下「書面決議」といいます）を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに投資信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託契約にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。
- 2) 前記1)の書面決議において、受益者（委託会社およびこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権に係る受益者としての受託会社を除きます。以下2)において同じ）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

- 3) 前記1)の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
- 4) 前記1)から前記3)までの規定は、以下に掲げる場合には適用しません。
1. 投資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1)から3)までの規定による投資信託契約の解除の手続きを行うことが困難な場合
  2. 委託会社が投資信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託契約に係るすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をした場合

#### < 信託の終了の手続 >



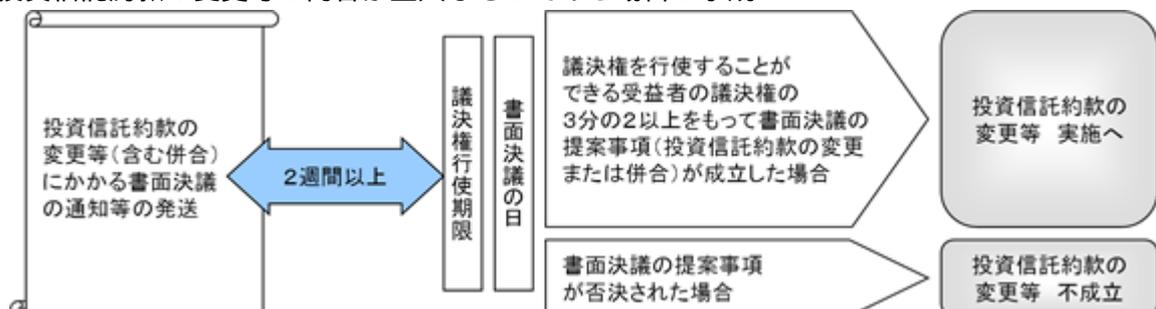
- (ハ) ファンドは、受益者からの解約請求に対して、投資信託契約の一部を解約することにより公正な価額をもって支払いに応じることができるため、受益者の保護に欠けるおそれがないものとして、書面決議において反対した受益者からの買取請求は受けません。
- (ニ) 委託会社は、監督官庁よりこの投資信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、投資信託契約を解約し信託を終了させます。
- (ホ) 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、この投資信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁がこの投資信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引き継ぐことを命じたときは、この投資信託は、後記「投資信託約款の変更等」(ロ)の書面決議が否決された場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において、存続します。
- (ヘ) 受託会社が委託会社の承諾を受けてその任務を辞任した場合および解任された場合において、委託会社が新受託会社を選任できないとき、委託会社はこの投資信託契約を解約し、信託を終了させます。

#### 投資信託約款の変更等

- (イ) 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、この投資信託約款を変更することまたはこの信託と他の信託との併合(投資信託及び投資法人に関する法律第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。以下同じ。)を行うことができるものとし、あらかじめ、変更または併合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。なお、投資信託約款は「投資信託約款の変更等」に定める以外の方法によって変更することができないものとし、
- (ロ) 委託会社は、前記(イ)の事項((イ)の変更事項にあつては、その内容が重大なものに該当する場合に限り、併合事項にあつては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微な場合を除き、以下、合わせて「重大な約款の変更等」といいます。)について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに重大な約款の変更等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託約款にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。

- (ハ) (ロ)の書面決議において、受益者（委託会社およびこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下(ハ)において同じ）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使うことができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- (ニ) (ロ)の書面決議は議決権を行行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
- (ホ) 書面決議の効力は、この信託のすべての受益者に対してその効力を生じます。
- (ヘ) (ロ)から(ホ)の規定は、委託会社が重大な約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託約款にかかるすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。
- (ト) 前記(イ)から前記(ヘ)にかかわらず、この投資信託において併合の書面決議が可決された場合であっても、当該併合にかかる一または複数の他の投資信託において当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行うことはできません。

< 投資信託約款の変更等の内容が重大なものである場合の手続 >



- (チ) ファンドは、受益者からの解約請求に対して、投資信託契約の一部を解約することにより公正な価額をもって支払いに応じることができるため、受益者の保護に欠けるおそれがないものとして、書面決議において反対した受益者からの買取請求は受けません。

運用報告書の作成

委託会社は、毎年3月、9月の計算期間末ごとおよび償還時に、期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した交付運用報告書を作成し、知っている受益者に販売会社より交付します。

運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページに掲載されます。ただし、受益者から運用報告書（全体版）の交付請求があった場合には、交付します。



公告

委託会社が受益者に対してする公告は、日本経済新聞に掲載します。

#### 関係法人との契約の更新に関する手続き

委託会社と販売会社との間で締結する「募集・販売等に関する契約」は、契約終了の3ヵ月前までに委託会社、販売会社のいずれからも別段の意思表示のないときは、自動的に1年間更新されるものとします。

#### 受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社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、前記「投資信託約款の変更等」の規定にしたがい、新受託会社を選任します。

#### 信託事務処理の再信託

受託会社は、ファンドにかかる信託事務の処理の一部について日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行います。

#### 4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次のとおりです。

##### 収益分配金に対する請求権

- 1) 受益者は、委託会社が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) 収益分配金は、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、毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日からお支払いします。収益分配金の支払は、販売会社の本支店営業所等において行うものとします。
- 3) 受益者は、収益分配金を支払開始日から5年間支払請求しないと権利を失います。

##### 償還金に対する請求権

- 1) 受益者は、償還金を持分に応じて請求する権利を有します。
- 2) 償還金は、信託期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日の翌営業日)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指定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、毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日からお支払いします。償還金の支払は、販売会社の本支店営業所等において行うものとします。
- 3) 受益者は、償還金を支払開始日から10年間その支払を請求しないと権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

##### 途中換金(買取)請求権

- 1) 受益者は、販売会社が定める単位で途中換金の実行を請求すること、または買取を請求することにより換金する権利を有します。
- 2) 換金代金は、換金請求受付日から起算して、原則として6営業日目から受益者にお支払いします。  
\* 買取の取扱については販売会社によって異なりますので、詳しくはお申込みの販売会社の本支店営業所等にお問合せください。

##### 帳簿書類の閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧および謄写の請求をすることができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

#### 【アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)】

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)に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第5特定期間(2019年3月13日から2019年9月12日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジありノ毎月決算型）

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	7,187,010	5,789,368
コール・ローン	17,769,556	16,505,368
投資信託受益証券	407,227	407,065
投資証券	760,904,580	680,881,185
派生商品評価勘定	49,283	-
未収入金	20,844,893	-
流動資産合計	807,162,549	703,582,986
資産合計	807,162,549	703,582,986
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	7,547,043	10,097,227
未払金	284,354	-
未払収益分配金	828,546	718,804
未払解約金	17,000,000	-
未払受託者報酬	20,043	18,627
未払委託者報酬	728,183	676,783
未払利息	26	42
その他未払費用	325,949	380,774
流動負債合計	26,734,144	11,892,257
負債合計	26,734,144	11,892,257
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	828,546,604	718,804,563
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	48,118,199	27,113,834
（分配準備積立金）	2,345,652	5,804,149
元本等合計	780,428,405	691,690,729
純資産合計	780,428,405	691,690,729
負債純資産合計	807,162,549	703,582,986

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	11,173,091	11,048,682
受取利息	55,022	51,805
有価証券売買等損益	5,116,078	24,276,962
為替差損益	11,998,917	10,155,471
営業収益合計	4,345,274	25,221,978
<b>営業費用</b>		
支払利息	5,713	8,008
受託者報酬	132,591	117,853
委託者報酬	4,817,353	4,281,975
その他費用	389,144	434,764
営業費用合計	5,344,801	4,842,600
営業利益又は営業損失( )	999,527	20,379,378
経常利益又は経常損失( )	999,527	20,379,378
当期純利益又は当期純損失( )	999,527	20,379,378
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( )	67,943	382,502
期首剰余金又は期首欠損金( )	48,651,661	48,118,199
剰余金増加額又は欠損金減少額	7,748,226	5,592,229
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	7,748,226	5,592,229
剰余金減少額又は欠損金増加額	925,510	81,518
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	925,510	81,518
分配金	5,221,784	4,503,222
期末剰余金又は期末欠損金( )	48,118,199	27,113,834

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 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、基準価額で評価しております。 (2) 投資証券 移動平均法に基づき、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、基準価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引 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、原則として特定期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
1. 期首元本額	952,510,214円	828,546,604円
期中追加設定元本額	14,050,958円	1,849,616円
期中一部解約元本額	138,014,568円	111,591,657円
2. 特定期間末日における受益権の総数	828,546,604口	718,804,563口
3. 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は48,118,199円です。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は27,113,834円です。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日		第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	
分配金の計算過程 (2018年9月13日から2018年10月12日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額2,028,744円(1万口当たり22円)のうち892,902円(1万口当たり10円)を分配金額としております。		分配金の計算過程 (2019年3月13日から2019年4月12日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額4,481,014円(1万口当たり57円)のうち776,781円(1万口当たり10円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 854,054円	A	費用控除後の配当等収益額 1,815,685円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 524,203円	C	収益調整金額 467,166円
D	分配準備積立金額 650,487円	D	分配準備積立金額 2,198,163円

E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	2,028,744円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	4,481,014円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	892,902,777口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	776,781,230口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	22円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	57円
H	1万口当たり分配金額	10円	H	1万口当たり分配金額	10円
I	分配金額(F×H/10,000)	892,902円	I	分配金額(F×H/10,000)	776,781円
<p>(2018年10月13日から2018年11月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額1,999,611円 (1万口当たり22円)のうち878,113円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年4月13日から2019年5月13日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額4,751,488円 (1万口当たり61円)のうち772,159円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	882,569円	A	費用控除後の配当等収益額	1,069,230円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	515,788円	C	収益調整金額	465,642円
D	分配準備積立金額	601,254円	D	分配準備積立金額	3,216,616円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	1,999,611円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	4,751,488円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	878,113,944口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	772,159,884口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	22円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	61円
H	1万口当たり分配金額	10円	H	1万口当たり分配金額	10円
I	分配金額(F×H/10,000)	878,113円	I	分配金額(F×H/10,000)	772,159円
<p>(2018年11月13日から2018年12月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額1,960,493円 (1万口当たり22円)のうち874,553円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年5月14日から2019年6月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額5,554,015円 (1万口当たり73円)のうち757,557円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	843,523円	A	費用控除後の配当等収益額	1,649,924円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	514,028円	C	収益調整金額	458,194円
D	分配準備積立金額	602,942円	D	分配準備積立金額	3,445,897円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	1,960,493円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	5,554,015円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	874,553,547口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	757,557,298口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	22円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	73円
H	1万口当たり分配金額	10円	H	1万口当たり分配金額	10円
I	分配金額(F×H/10,000)	874,553円	I	分配金額(F×H/10,000)	757,557円
<p>(2018年12月13日から2019年1月15日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額2,414,693円 (1万口当たり27円)のうち876,341円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年6月13日から2019年7月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額6,204,047円 (1万口当たり83円)のうち740,057円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	1,326,492円	A	費用控除後の配当等収益額	1,518,364円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	522,314円	C	収益調整金額	449,681円
D	分配準備積立金額	565,887円	D	分配準備積立金額	4,236,002円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	2,414,693円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	6,204,047円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	876,341,151口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	740,057,073口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	27円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	83円
H	1万口当たり分配金額	10円	H	1万口当たり分配金額	10円
I	分配金額(F×H/10,000)	876,341円	I	分配金額(F×H/10,000)	740,057円

(2019年1月16日から2019年2月12日までの計算期間)		(2019年7月13日から2019年8月13日までの計算期間)	
計算期間末における分配対象収益額3,367,041円 (1万口当たり38円)のうち871,329円(1万口当たり10円)を分配金額としております。		計算期間末における分配対象収益額6,839,125円 (1万口当たり92円)のうち737,864円(1万口当たり10円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 1,837,469円	A	費用控除後の配当等収益額 1,391,311円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 519,747円	C	収益調整金額 450,218円
D	分配準備積立金額 1,009,825円	D	分配準備積立金額 4,997,596円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 3,367,041円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 6,839,125円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 871,329,589口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 737,864,441口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 38円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 92円
H	1万口当たり分配金額 10円	H	1万口当たり分配金額 10円
I	分配金額 (F×H/10,000) 871,329円	I	分配金額 (F×H/10,000) 737,864円
(2019年2月13日から2019年3月12日までの計算期間)		(2019年8月14日から2019年9月12日までの計算期間)	
計算期間末における分配対象収益額3,671,456円 (1万口当たり44円)のうち828,546円(1万口当たり10円)を分配金額としております。		計算期間末における分配対象収益額6,963,746円 (1万口当たり96円)のうち718,804円(1万口当たり10円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 1,298,267円	A	費用控除後の配当等収益額 1,020,043円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 497,258円	C	収益調整金額 440,793円
D	分配準備積立金額 1,875,931円	D	分配準備積立金額 5,502,910円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 3,671,456円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 6,963,746円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 828,546,604口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 718,804,563口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 44円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 96円
H	1万口当たり分配金額 10円	H	1万口当たり分配金額 10円
I	分配金額 (F×H/10,000) 828,546円	I	分配金額 (F×H/10,000) 718,804円

## (金融商品に関する注記)

## .金融商品の状況に関する事項

項目	第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券及びデリバティブ取引等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。当該金融商品には、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。当ファンドの利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、為替変動リスクを回避し、外貨建資産の購入代金、売却代金、配当金等の受取または支払にかかる円貨額を確定させるために行っております。一般的な為替予約取引に係る主要なリスクとして、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクがあります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にはリスク委員会に報告しております。デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、日々ポジション並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。	同左

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記事項については、「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
	最終計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	最終計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	0	0
投資証券	1,521,049	336,104
合計	1,521,049	336,104

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 通貨関連

## 第4特定期間末(2019年3月12日)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	769,018,200		776,515,960	7,497,760
	合計	769,018,200		776,515,960	7,497,760

## 第5特定期間末(2019年9月12日)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	668,613,403		678,710,630	10,097,227
	合計	668,613,403		678,710,630	10,097,227

## (注)時価の算定方法

- 原則として特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のよう  
に評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日(以下「当該日」という)の対顧客先物売買相場の仲  
値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

特定期間末日において当該日の対顧客先物売買相場が発表されていない場合は以下の方法に  
よって評価しております。

- 特定期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されてい  
る先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートにより  
評価しております。
  - 特定期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最  
も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値により評価しております。
- 特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の  
対顧客電信売買相場の仲値により評価しております。
  - 換算において円未満の端数は切捨てております。

## (関連当事者との取引に関する注記)

## 第4特定期間(自2018年9月13日至2019年3月12日)

該当事項はありません。

## 第5特定期間(自2019年3月13日至2019年9月12日)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	第4特定期間末 (2019年3月12日)	第5特定期間末 (2019年9月12日)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9419円 (9,419円)	0.9623円 (9,623円)

## (4) 【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## 株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネープールファンド(適格機関 投資家専用)	405,000	407,065	
			405,000	407,065	
	小計	銘柄数 1 組入時価比率 0.1%		100.0%	
	投資信託受益証券 合計			407,065	
投資証券	米ドル	PI Investment Funds-ストラテジッ ク・インカム I- Monthly Target Distributing	6,207.521	6,299,206.08	
			6,207.521	6,299,206.08	
	小計	銘柄数 1 組入時価比率 98.4%		(680,881,185) 100.0%	
	投資証券 合計			680,881,185 (680,881,185)	
合計				681,288,250 (680,881,185)	

(有価証券明細表注記)

1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額であり、内数で表示しております。
3. 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

## 第2 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

「(3) 注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

## 【アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)】

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)に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第5期計算期間(2019年3月13日から2019年9月12日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジありノ年2回決算型）

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	3,566,539	1,944,679
コール・ローン	22,176,684	23,214,039
投資信託受益証券	352,930	352,790
投資証券	677,877,197	563,974,640
流動資産合計	703,973,350	589,486,148
資産合計		
	703,973,350	589,486,148
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	6,718,439	8,351,489
未払金	250,479	-
未払受託者報酬	117,961	105,775
未払委託者報酬	4,285,769	3,843,095
未払利息	32	59
その他未払費用	315,897	328,888
流動負債合計	11,688,577	12,629,306
負債合計		
	11,688,577	12,629,306
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	721,068,696	584,394,075
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	28,783,923	7,537,233
(分配準備積立金)	14,828,344	19,011,846
元本等合計	692,284,773	576,856,842
純資産合計		
	692,284,773	576,856,842
負債純資産合計		
	703,973,350	589,486,148

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	11,438,208	9,227,233
受取利息	45,034	58,604
有価証券売買等損益	3,229,291	22,740,978
為替差損益	10,959,511	8,857,341
営業収益合計	3,753,022	23,169,474
<b>営業費用</b>		
支払利息	5,324	7,426
受託者報酬	117,961	105,775
委託者報酬	4,285,769	3,843,095
その他費用	349,649	359,530
営業費用合計	4,758,703	4,315,826
営業利益又は営業損失( )	1,005,681	18,853,648
経常利益又は経常損失( )	1,005,681	18,853,648
当期純利益又は当期純損失( )	1,005,681	18,853,648
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( )	361,651	3,112,035
期首剰余金又は期首欠損金( )	32,656,250	28,783,923
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,671,154	5,570,271
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	4,671,154	5,570,271
剰余金減少額又は欠損金増加額	154,797	65,194
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	154,797	65,194
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金( )	28,783,923	7,537,233

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 投資信託受益証券 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、基準価額で評価しております。</p> <p>(2) 投資証券 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、基準価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引 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、原則として計算期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1. 期首元本額	837,511,147円	721,068,696円
期中追加設定元本額	3,310,216円	2,981,230円
期中一部解約元本額	119,752,667円	139,655,851円
2. 計算期間末における受益権の総数	721,068,696口	584,394,075口
3. 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は28,783,923円あります。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は7,537,233円あります。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日		第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	
分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は15,039,395円 (1万口当たり208円)ですが、分配を行っており ません。		分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は19,243,721 円(1万口当たり329円)ですが、分配を行っており ません。	
A	費用控除後の配当等収益額 6,438,891円	A	費用控除後の配当等収益額 7,048,397円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 211,051円	C	収益調整金額 231,875円
D	分配準備積立金額 8,389,453円	D	分配準備積立金額 11,963,449円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 15,039,395円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D) 19,243,721円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数 721,068,696口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数 584,394,075口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 208円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000) 329円
H	1万口当たり分配金額 0円	H	1万口当たり分配金額 0円
I	分配金額(F×H/10,000) 0円	I	分配金額(F×H/10,000) 0円

## （金融商品に関する注記）

## .金融商品の状況に関する事項

項目	第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券及びデリバティブ取引等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。 当該金融商品には、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。 当ファンドの利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、為替変動リスクを回避し、外貨建資産の購入代金、売却代金、配当金等の受取または支払にかかる円貨額を確定させるために行っております。 一般的な為替予約取引に係る主要なリスクとして、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクがあります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にはリスク委員会に報告しております。 デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、日々ポジション並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。	同左

## ・金融商品の時価等に関する事項

項目	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記事項については、「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	35	140
投資証券	3,276,735	18,877,711
合計	3,276,700	18,877,571

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 通貨関連

## 第4期計算期間末(2019年3月12日)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	665,987,771		672,706,210	6,718,439
	合計	665,987,771		672,706,210	6,718,439

## 第5期計算期間末(2019年9月12日)

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	552,743,201		561,094,690	8,351,489
	合計	552,743,201		561,094,690	8,351,489

## (注)時価の算定方法

- 原則として計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のよう  
に評価しております。  
計算期間末日において為替予約の受渡日(以下「当該日」という)の対顧客先物売買相場の仲  
値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。  
計算期間末日において当該日の対顧客先物売買相場が発表されていない場合は以下の方法に  
よって評価しております。  
・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されてい  
る先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートにより  
評価しております。  
・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最  
も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値により評価しております。
- 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の  
対顧客電信売買相場の仲値により評価しております。
- 換算において円未満の端数は切捨てております。

## (関連当事者との取引に関する注記)

## 第4期計算期間(自 2018年9月13日 至 2019年3月12日)

該当事項はありません。

## 第5期計算期間(自 2019年3月13日 至 2019年9月12日)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9601円 (9,601円)	0.9871円 (9,871円)

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネープールファンド(適格機関 投資家専用)	351,000	352,790	
		小計	351,000	352,790	
		銘柄数 組入時価比率	1 0.1%	100.0%	
	投資信託受益証券 合計			352,790	
投資証券	米ドル	PI Investment Funds-ストラテジッ ク・インカム I- Semi-Annually Target Distributing	5,130.624	5,217,639.38	
		小計	5,130.624	5,217,639.38	
		銘柄数 組入時価比率	1 97.8%	(563,974,640) 100.0%	
	投資証券 合計			563,974,640 (563,974,640)	
合計				564,327,430 (563,974,640)	

## (有価証券明細表注記)

1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額であり、内数で表示しております。
3. 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

## 第2 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

「(3)注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

## 【アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)】

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)に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第5特定期間(2019年3月13日から2019年9月12日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)

## (1)【貸借対照表】

(単位:円)

	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	9,039,242	10,007,034
コール・ローン	28,014,045	50,452,127
投資信託受益証券	478,618	478,427
投資証券	1,106,835,100	1,044,232,817
未収入金	11,147,020	-
流動資産合計	1,155,514,025	1,105,170,405
<b>資産合計</b>		
1,155,514,025		
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	29,885	-
未払収益分配金	2,411,291	2,265,377
未払解約金	-	20,135,500
未払受託者報酬	28,618	28,975
未払委託者報酬	1,039,771	1,052,644
未払利息	41	129
その他未払費用	361,277	357,521
流動負債合計	3,870,883	23,840,146
<b>負債合計</b>		
3,870,883		
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1,205,645,507	1,132,688,585
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	54,002,365	51,358,326
(分配準備積立金)	1,783,300	594,286
元本等合計	1,151,643,142	1,081,330,259
<b>純資産合計</b>		
1,151,643,142		
<b>負債純資産合計</b>		
1,155,514,025		

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	15,863,829	17,377,434
受取利息	47,765	72,459
有価証券売買等損益	7,412,034	37,840,234
為替差損益	436,135	34,464,453
営業収益合計	22,887,493	20,825,674
<b>営業費用</b>		
支払利息	7,883	12,343
受託者報酬	188,827	184,171
委託者報酬	6,860,546	6,691,555
その他費用	431,888	410,178
営業費用合計	7,489,144	7,298,247
営業利益又は営業損失( )	15,398,349	13,527,427
経常利益又は経常損失( )	15,398,349	13,527,427
当期純利益又は当期純損失( )	15,398,349	13,527,427
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( )	60,875	674,689
期首剰余金又は期首欠損金( )	57,951,156	54,002,365
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,717,487	5,446,177
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,717,487	5,446,177
剰余金減少額又は欠損金増加額	465,274	1,542,842
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	465,274	1,542,842
分配金	14,762,646	14,112,034
期末剰余金又は期末欠損金( )	54,002,365	51,358,326

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 投資信託受益証券 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、基準価額で評価しております。 (2) 投資証券 移動平均法に基づき、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、基準価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引 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、原則として特定期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
1. 期首元本額	1,276,936,577円	1,205,645,507円
期中追加設定元本額	9,471,586円	35,445,753円
期中一部解約元本額	80,762,656円	108,402,675円
2. 特定期間末日における受益権の総数	1,205,645,507口	1,132,688,585口
3. 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は54,002,365円です。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は51,358,326円です。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
分配金の計算過程 (2018年9月13日から2018年10月12日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額9,437,817円 (1万口当たり75円)のうち2,514,823円(1万口 当たり20円)を分配金額としております。	分配金の計算過程 (2019年3月13日から2019年4月12日までの計算期間) 計算期間末における分配対象収益額7,556,342円 (1万口当たり62円)のうち2,430,528円(1万口 当たり20円)を分配金額としております。
A 費用控除後の配当等収益額 1,326,806円	A 費用控除後の配当等収益額 2,919,150円
B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C 収益調整金額 5,737,422円	C 収益調整金額 2,887,440円
D 分配準備積立金額 2,373,589円	D 分配準備積立金額 1,749,752円

E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	9,437,817円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	7,556,342円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,257,411,996口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,215,264,304口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	75円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	62円
H	1万口当たり分配金額	20円	H	1万口当たり分配金額	20円
I	分配金額(F×H/10,000)	2,514,823円	I	分配金額(F×H/10,000)	2,430,528円
<p>(2018年10月13日から2018年11月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額9,161,823円 (1万口当たり73円)のうち2,508,959円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年4月13日から2019年5月13日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額6,790,077円 (1万口当たり56円)のうち2,404,781円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	2,254,953円	A	費用控除後の配当等収益額	1,718,461円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	5,724,640円	C	収益調整金額	2,857,780円
D	分配準備積立金額	1,182,230円	D	分配準備積立金額	2,213,836円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	9,161,823円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	6,790,077円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,254,479,626口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,202,390,840口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	73円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	56円
H	1万口当たり分配金額	20円	H	1万口当たり分配金額	20円
I	分配金額(F×H/10,000)	2,508,959円	I	分配金額(F×H/10,000)	2,404,781円
<p>(2018年11月13日から2018年12月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額7,763,770円 (1万口当たり62円)のうち2,471,994円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年5月14日から2019年6月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額5,981,824円 (1万口当たり50円)のうち2,349,543円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	1,208,909円	A	費用控除後の配当等収益額	1,697,242円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	5,643,576円	C	収益調整金額	2,792,793円
D	分配準備積立金額	911,285円	D	分配準備積立金額	1,491,789円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	7,763,770円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	5,981,824円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,235,997,399口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,174,771,901口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	62円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	50円
H	1万口当たり分配金額	20円	H	1万口当たり分配金額	20円
I	分配金額(F×H/10,000)	2,471,994円	I	分配金額(F×H/10,000)	2,349,543円
<p>(2018年12月13日から2019年1月15日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額6,174,261円 (1万口当たり50円)のうち2,434,042円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>			<p>(2019年6月13日から2019年7月12日までの計算期間)</p> <p>計算期間末における分配対象収益額6,156,825円 (1万口当たり52円)のうち2,342,657円(1万口当たり20円)を分配金額としております。</p>		
A	費用控除後の配当等収益額	963,578円	A	費用控除後の配当等収益額	2,535,177円
B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	0円
C	収益調整金額	4,315,407円	C	収益調整金額	2,785,308円
D	分配準備積立金額	895,276円	D	分配準備積立金額	836,340円
E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	6,174,261円	E	当ファンドの分配対象収益額 (A+B+C+D)	6,156,825円
F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,217,021,149口	F	当ファンドの期末残存受益権 口数	1,171,328,747口
G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	50円	G	1万口当たり分配対象収益額 (E/F×10,000)	52円
H	1万口当たり分配金額	20円	H	1万口当たり分配金額	20円
I	分配金額(F×H/10,000)	2,434,042円	I	分配金額(F×H/10,000)	2,342,657円

(2019年1月16日から2019年2月12日までの計算期間)		(2019年7月13日から2019年8月13日までの計算期間)	
計算期間末における分配対象収益額6,646,253円(1万口当たり54円)のうち2,421,537円(1万口当たり20円)を分配金額としております。		計算期間末における分配対象収益額5,293,999円(1万口当たり45円)のうち2,319,148円(1万口当たり20円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 2,925,224円	A	費用控除後の配当等収益額 1,518,089円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 2,828,590円	C	収益調整金額 2,757,757円
D	分配準備積立金額 892,439円	D	分配準備積立金額 1,018,153円
E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 6,646,253円	E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 5,293,999円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 1,210,768,783口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 1,159,574,046口
G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 54円	G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 45円
H	1万口当たり分配金額 20円	H	1万口当たり分配金額 20円
I	分配金額(F×H/10,000) 2,421,537円	I	分配金額(F×H/10,000) 2,319,148円
(2019年2月13日から2019年3月12日までの計算期間)		(2019年8月14日から2019年9月12日までの計算期間)	
計算期間末における分配対象収益額7,011,774円(1万口当たり58円)のうち2,411,291円(1万口当たり20円)を分配金額としております。		計算期間末における分配対象収益額5,553,633円(1万口当たり49円)のうち2,265,377円(1万口当たり20円)を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 2,804,910円	A	費用控除後の配当等収益額 2,647,688円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 2,817,183円	C	収益調整金額 2,693,970円
D	分配準備積立金額 1,389,681円	D	分配準備積立金額 211,975円
E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 7,011,774円	E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 5,553,633円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 1,205,645,507口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 1,132,688,585口
G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 58円	G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 49円
H	1万口当たり分配金額 20円	H	1万口当たり分配金額 20円
I	分配金額(F×H/10,000) 2,411,291円	I	分配金額(F×H/10,000) 2,265,377円

## （金融商品に関する注記）

## .金融商品の状況に関する事項

項目	第4特定期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5特定期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券及びデリバティブ取引等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。 当該金融商品には、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。 当ファンドの利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、外貨建資産の購入代金、売却代金、配当金等の受取または支払にかかる円貨額を確定させるために行っております。 一般的な為替予約取引に係る主要なリスクとして、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクがあります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にはリスク委員会に報告しております。 デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、日々ポジション並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。	同左

## ・金融商品の時価等に関する事項

項目	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記事項については、「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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>

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
	最終計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	最終計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	0	0
投資証券	2,212,565	504,227
合計	2,212,565	504,227

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 通貨関連

## 第4特定期間末（2019年3月12日）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	15,014,515		15,044,400	29,885
	合計	15,014,515		15,044,400	29,885

## （注）時価の算定方法

- 原則として特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のよう  
に評価しております。  
特定期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という）の対顧客先物売買相場の仲  
値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。  
特定期間末日において当該日の対顧客先物売買相場が発表されていない場合は以下の方法に  
よって評価しております。  
・特定期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されてい  
る先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートにより  
評価しております。  
・特定期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最  
も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値により評価しております。
- 特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の  
対顧客電信売買相場の仲値により評価しております。
- 換算において円未満の端数は切捨てております。

## 第5特定期間末（2019年9月12日）

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4特定期間（自 2018年9月13日 至 2019年3月12日）

該当事項はありません。

## 第5特定期間（自 2019年3月13日 至 2019年9月12日）

該当事項はありません。

## （1口当たり情報に関する注記）

	第4特定期間末 (2019年 3月12日)	第5特定期間末 (2019年 9月12日)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9552円 (9,552円)	0.9547円 (9,547円)

## (4) 【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## 株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネープールファンド(適格機 関投資家専用)	476,000	478,427	
			476,000	478,427	
	小計	銘柄数 1	組入時価比率 0.0%	100.0%	
	投資信託受益証券 合計				478,427
投資証券	米ドル	PI Investment Funds- ストラテ ジック・インカム I- Monthly Target Distributing	9,520.159	9,660,771.74	
			9,520.159	9,660,771.74 (1,044,232,817)	
	小計	銘柄数 1	組入時価比率 96.6%	100.0%	
	投資証券 合計				1,044,232,817 (1,044,232,817)
合計				1,044,711,244 (1,044,232,817)	

## (有価証券明細表注記)

1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額であり、内数で表示しております。
3. 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

## 第2 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

「(3) 注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

## 【アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)】

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)に基づき作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第5期計算期間(2019年3月13日から2019年9月12日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)

## (1)【貸借対照表】

(単位:円)

	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	5,713,163	4,307,126
コール・ローン	18,550,274	17,004,840
投資信託受益証券	331,815	331,683
投資証券	601,153,352	518,344,968
流動資産合計	625,748,604	539,988,617
資産合計	625,748,604	539,988,617
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	978,661	-
未払受託者報酬	103,328	91,099
未払委託者報酬	3,754,252	3,309,971
未払利息	27	43
その他未払費用	308,916	322,049
流動負債合計	5,145,184	3,723,162
負債合計	5,145,184	3,723,162
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	618,343,964	527,996,170
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	2,259,456	8,269,285
(分配準備積立金)	14,972,417	17,885,065
元本等合計	620,603,420	536,265,455
純資産合計	620,603,420	536,265,455
負債純資産合計	625,748,604	539,988,617

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	9,910,508	8,340,229
受取利息	46,193	45,977
有価証券売買等損益	2,726,404	19,083,368
為替差損益	1,011,983	16,232,335
営業収益合計	11,671,122	11,237,239
<b>営業費用</b>		
支払利息	4,457	6,382
受託者報酬	103,328	91,099
委託者報酬	3,754,252	3,309,971
その他費用	342,436	339,361
営業費用合計	4,204,473	3,746,813
営業利益又は営業損失( )	7,466,649	7,490,426
経常利益又は経常損失( )	7,466,649	7,490,426
当期純利益又は当期純損失( )	7,466,649	7,490,426
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( )	89,231	1,175,042
期首剰余金又は期首欠損金( )	5,802,867	2,259,456
剰余金増加額又は欠損金減少額	684,905	45,105
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	563,292	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	121,613	45,105
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	350,660
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	350,660
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金( )	2,259,456	8,269,285

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 投資信託受益証券 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、基準価額で評価しております。</p> <p>(2) 投資証券 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、基準価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引 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、原則として計算期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 原則として、収益分配金落ち日において、当該収益分配金金額を計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1. 期首元本額	634,144,212円	618,343,964円
期中追加設定元本額	51,987,592円	4,935,469円
期中一部解約元本額	67,787,840円	95,283,263円
2. 計算期間末日における受益権の総数	618,343,964口	527,996,170口

## ( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日		第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日	
分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は15,830,045円(1万口当たり255円)ですが、分配を行っておりません。		分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額は18,735,996円(1万口当たり354円)ですが、分配を行っておりません。	
A	費用控除後の配当等収益額 6,306,189円	A	費用控除後の配当等収益額 5,211,810円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 0円
C	収益調整金額 857,628円	C	収益調整金額 850,931円
D	分配準備積立金額 8,666,228円	D	分配準備積立金額 12,673,255円
E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 15,830,045円	E	当ファンドの分配対象収益額(A+B+C+D) 18,735,996円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 618,343,964口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 527,996,170口
G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 255円	G	1万口当たり分配対象収益額(E/F×10,000) 354円
H	1万口当たり分配金額 0円	H	1万口当たり分配金額 0円
I	分配金額(F×H/10,000) 0円	I	分配金額(F×H/10,000) 0円

## （金融商品に関する注記）

## .金融商品の状況に関する事項

項目	第4期計算期間 自 2018年 9月13日 至 2019年 3月12日	第5期計算期間 自 2019年 3月13日 至 2019年 9月12日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券及びデリバティブ取引等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。 当該金融商品には、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。 当ファンドの利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、外貨建資産の購入代金、売却代金、配当金等の受取または支払にかかる円貨額を確定させるために行っております。 一般的な為替予約取引に係る主要なリスクとして、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクがあります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にはリスク委員会に報告しております。 デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、日々ポジション並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。	同左

## ・金融商品の時価等に関する事項

項目	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は、期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2) 有価証券 時価の算定方法は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。 (3) デリバティブ取引 該当事項はありません。	(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左  (2) 有価証券 同左  (3) デリバティブ取引 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	33	132
投資証券	2,820,220	17,482,725
合計	2,820,187	17,482,593

## (デリバティブ取引等に関する注記)

第4期計算期間末(2019年 3月12日)

該当事項はありません。

第5期計算期間末(2019年 9月12日)

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4期計算期間(自 2018年9月13日 至 2019年3月12日)

該当事項はありません。

第5期計算期間(自 2019年3月13日 至 2019年9月12日)

該当事項はありません。

( 1口当たり情報に関する注記 )

	第4期計算期間末 (2019年 3月12日)	第5期計算期間末 (2019年 9月12日)
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0037円 (10,037円)	1.0157円 (10,157円)

( 4 ) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	日本円	CAマネープールファンド(適格機関 投資家専用)	330,000	331,683	
			330,000	331,683	
	小計	銘柄数 組入時価比率	1 0.1%	100.0%	
	投資信託受益証券	合計		331,683	
投資証券	米ドル	PI Investment Funds-ストラテジッ ク・インカム I- Semi-Annually Target Distributing	4,715.519	4,795,494.20	
			4,715.519	4,795,494.20	
	小計	銘柄数 組入時価比率	1 96.7%	(518,344,968) 100.0%	
	投資証券	合計		518,344,968 (518,344,968)	
合計				518,676,651 (518,344,968)	

( 有価証券明細表注記 )

1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額であり、内数で表示してあります。
3. 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

第2 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。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 毎月決算型）」

2019年9月末日現在

資産総額	1,369,861,310円
負債総額	679,161,186円
純資産総額（ - ）	690,700,124円
発行済口数	717,559,426口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9626円
（1万口当たり純資産額）	（9,626円）

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジあり / 年2回決算型）」

2019年9月末日現在

資産総額	1,137,941,680円
負債総額	561,722,484円
純資産総額（ - ）	576,219,196円
発行済口数	583,584,382口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9874円
（1万口当たり純資産額）	（9,874円）

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 毎月決算型）」

2019年9月末日現在

資産総額	1,075,763,778円
負債総額	876,589円
純資産総額（ - ）	1,074,887,189円
発行済口数	1,125,823,715口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9548円
（1万口当たり純資産額）	（9,548円）

「アムンディ・ストラテジック・インカムファンド（為替ヘッジなし / 年2回決算型）」

2019年9月末日現在

資産総額	533,912,243円
負債総額	1,351,615円
純資産総額（ - ）	532,560,628円
発行済口数	524,295,872口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0158円
（1万口当たり純資産額）	（10,158円）

## 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

### 1 受益者に対する特典

該当事項はありません。

### 2 受益証券名義書き換えの事務等

各ファンドの受益権は、振替制度における振替受益権であるため、委託会社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、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、各ファンドの振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

なお、受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、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。

### 3 受益権の譲渡

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

前記の申請のある場合には、前記の振替機関等は、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、前記の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行われるよう通知するものとします。

前記の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿に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得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

### 4 受益権の譲渡の対抗要件

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

### 5 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法の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 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。

### 7 質権口記載または記録の受益権の取り扱いについて

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け付け、一部解約金および償還金の支払い等については、投資信託約款の規定によるほか、民法その他の法令等にしたがって取り扱われます。

## 第二部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

##### (1) 資本金の額

本書作成日現在	資本金の額	12億円
	発行株式総数	9,000,000株
	発行済株式総数	2,400,000株

直近5年間における資本金の額の増減はありません。

##### (2) 委託会社の概況

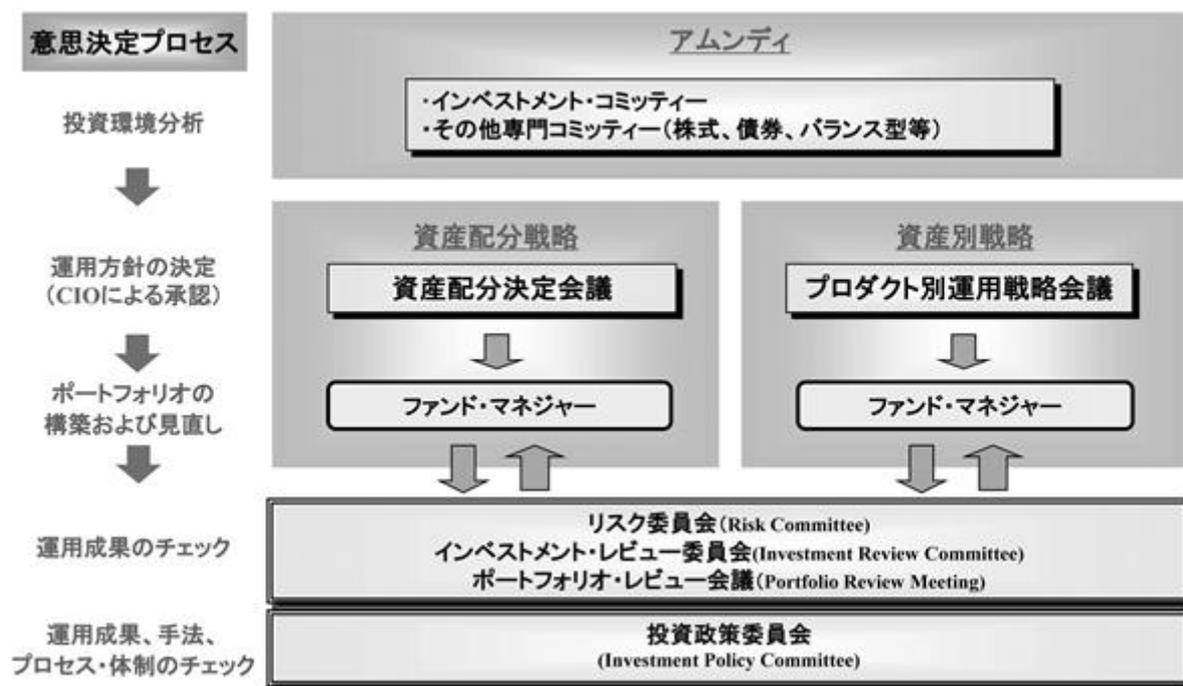
###### 委託会社の意思決定機構

当社業務執行の最高機関としてある取締役会は3名以上の取締役で構成されます。

取締役会はその決議をもって、取締役中より代表取締役を選任します。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役会の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

###### 投資運用の意思決定機構



- ・アムンディで開催される投資に関する様々なコミッティーで、株式・債券見直し、および運用戦略を決定します。
- ・決定した戦略を取り込み、弊社が開催する資産配分決定会議、プロダクト別運用戦略会議において、資産配分、プロダクト別の投資戦略を協議し、決定します。
- ・決定事項にしたいがい、ファンド・マネージャーは資産配分やポートフォリオの構築・見直しを行います。
- ・月次で開催されるリスク委員会で、パフォーマンス分析および運用ガイドラインのモニタリング結果等について報告を行います。
- ・インベストメント・レビュー委員会（月次開催）では、プロダクトごとのより詳細な運用状況を報告し、改善施策の検討や運用方針の確認を行います。

- ・さらにリスクマネジメント部と運用部の間においては、ポートフォリオレビュー会議を開催し、運用ガイドライン項目の確認、日々のモニタリング結果、ポートフォリオ分析およびパフォーマンス結果等をフィードバックします。
- ・必要に応じて開催する投資政策委員会では、運用プロダクトの質について検証します。
- ・資産配分戦略、ならびにプロダクト別運用戦略にかかる諸会議を定期的に開催します。また投資環境急変時には臨時会合を召集します。

前記の意思決定機構等は本書作成日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

### 事業の内容

委託会社であるアムンディ・ジャパン株式会社は、「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り、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投資運用業務および投資助言・代理業務を行っています。また「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業務および第二種金融商品取引業務を行っています。

### 営業の概況

2019年9月末日現在、委託会社の運用する投資信託の本数、純資産額の合計額は以下のとおりです。

種 類	本 数	純 資 産 (百 万 円)
単位型株式投資信託	10	49,586
追加型株式投資信託	167	1,859,185
合計	177	1,908,770

### 3【委託会社等の経理状況】

(1)委託会社であるアムンディ・ジャパン株式会社(以下「当社」という)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)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。また、当社の中間財務諸表は、「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条及び第57条により、「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)財務諸表及び中間財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(3)当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期事業年度(平成30年1月1日から平成30年12月31日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第39期事業年度に係る中間会計期間(平成31年1月1日から令和元年6月30日まで)の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

## ( 1 ) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第 37 期 (平成29年12月31日)		第 38 期 (平成30年12月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金・預金		9,010,675		10,638,816
前払費用		67,557		60,736
未収入金		12,500		65,940
未収委託者報酬		2,801,064		3,362,163
未収運用受託報酬	*1	1,505,200	*1	834,156
未収投資助言報酬		4,663		4,292
未収収益	*1	377,628	*1	849,057
繰延税金資産		314,900		326,171
立替金		96,577		79,351
その他		69		874
流動資産合計		14,190,834		16,221,555
固定資産				
有形固定資産				
建物(純額)	*2	93,483	*2	83,123
器具備品(純額)	*2	103,175	*2	81,044
有形固定資産合計		196,658		164,167
無形固定資産				
ソフトウェア		38,852		33,524
ソフトウェア仮勘定		4,806		-
商標権		845		835
無形固定資産合計		44,503		34,359
投資その他の資産				
金銭の信託		309,607		303,324
投資有価証券		126,784		119,938
関係会社株式		84,560		84,560
長期未収入金		1,000		-
長期差入保証金		218,142		207,299
ゴルフ会員権		60		60
前払年金費用		8,553		-
貸倒引当金		1,000		-
投資その他の資産合計		747,707		715,182
固定資産合計		988,868		913,708
資産合計		15,179,702		17,135,263

(単位：千円)

	第 37 期 (平成29年12月31日)	第 38 期 (平成30年12月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
リース債務	991	-
預り金	1,259,125	95,842
未払償還金	686	686
未払手数料	1,363,261	1,699,255
関係会社未払金	243,647	397,289
その他未払金	*1 152,555	*1 586,484
未払費用	412,172	311,469
未払法人税等	163,910	168,056
未払消費税等	103,501	88,126
賞与引当金	672,011	656,427
役員賞与引当金	116,143	152,398
流動負債合計	4,488,002	4,156,033
<b>固定負債</b>		
繰延税金負債	11,885	5,479
退職給付引当金	11,320	55,750
賞与引当金	26,132	39,672
役員賞与引当金	54,701	112,090
資産除去債務	60,483	61,573
固定負債合計	164,521	274,565
負債合計	4,652,523	4,430,598
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,200,000	1,200,000
資本剰余金		
資本準備金	1,076,268	1,076,268
その他資本剰余金	1,542,567	1,542,567
資本剰余金合計	2,618,835	2,618,835
利益剰余金		
利益準備金	110,093	110,093
その他利益剰余金	6,592,764	8,779,534
別途積立金	1,600,000	1,600,000
繰越利益剰余金	4,992,764	7,179,534
利益剰余金合計	6,702,856	8,889,626
株主資本合計	10,521,691	12,708,462
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	5,488	3,796
評価・換算差額等合計	5,488	3,796
純資産合計	10,527,179	12,704,665
負債純資産合計	15,179,702	17,135,263

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第 37 期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)	第 38 期 (自平成30年 1月 1日 至平成30年12月31日)
営業収益		
委託者報酬	9,227,981	14,079,514
運用受託報酬	2,140,210	2,026,382
投資助言報酬	8,461	1,327
その他営業収益	773,256	1,777,330
営業収益合計	12,149,908	17,884,553
営業費用		
支払手数料	5,427,725	8,372,463
広告宣伝費	63,731	106,771
調査費	500,592	627,420
委託調査費	343,347	804,809
委託計算費	14,801	20,065
通信費	38,276	41,206
印刷費	68,664	181,299
協会費	21,264	28,774
営業費用合計	6,478,400	10,182,806
一般管理費		
役員報酬	150,777	168,290
給料・手当	1,845,556	2,136,270
賞与	-	1,000
役員賞与	6,596	77,093
交際費	11,133	16,006
旅費交通費	64,237	86,612
租税公課	85,622	114,831
不動産賃借料	141,367	189,354
賞与引当金繰入	512,522	625,996
役員賞与引当金繰入	67,500	81,615
退職給付費用	95,770	219,000
固定資産減価償却費	39,898	53,706
商標権償却	195	310
福利厚生費	226,612	330,201
諸経費	174,049	337,402
一般管理費合計	3,421,834	4,437,686
営業利益	2,249,675	3,264,061
営業外収益		
有価証券利息	191	54
有価証券売却益	5,282	321
受取利息	144	229
為替差益	81,187	-
雑収入	1,290	9,596
営業外収益合計	88,093	10,200
営業外費用		
有価証券売却損	-	99
特別退職金	7,058	-
支払利息	410	75
為替差損	-	35,861
雑損失	4,457	0
営業外費用合計	11,926	36,035
経常利益	2,325,843	3,238,227
税引前当期純利益	2,325,843	3,238,227
法人税、住民税及び事業税	919,528	1,065,036

法人税等調整額	179,042	13,580
法人税等合計	740,485	1,051,456
当期純利益	1,585,357	2,186,770

## (3) 【株主資本等変動計算書】

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12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	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	110,093	1,600,000	9,362,094	11,072,186	14,891,021
当期変動額					
剰余金の配当			5,954,687	5,954,687	5,954,687
当期純利益			1,585,357	1,585,357	1,585,357
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計			4,369,330	4,369,330	4,369,330
当期末残高	110,093	1,600,000	4,992,764	6,702,856	10,521,691

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	679	679	14,891,701
当期変動額			
剰余金の配当			5,954,687
当期純利益			1,585,357
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	4,808	4,808	4,808
当期変動額合計	4,808	4,808	4,364,522
当期末残高	5,488	5,488	10,527,179

第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12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	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835
当期変動額				
当期純利益				
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）				
当期変動額合計				
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	110,093	1,600,000	4,992,764	6,702,856	10,521,691
当期変動額					
当期純利益			2,186,770	2,186,770	2,186,770
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）					
当期変動額合計			2,186,770	2,186,770	2,186,770
当期末残高	110,093	1,600,000	7,179,534	8,889,626	12,708,462

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	5,488	5,488	10,527,179
当期変動額			
当期純利益			2,186,770
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	9,284	9,284	9,284
当期変動額合計	9,284	9,284	2,177,486
当期末残高	3,796	3,796	12,704,665

## 注記事項

### （重要な会計方針）

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

##### (1)関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### (2)その他有価証券

###### 時価のあるもの

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

###### 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。（評価差額は全部純資産直入法により処理しております。）

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産(リース資産を除く)

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年～18年

器具備品 4年～15年

##### (2)無形固定資産

定額法により償却しております。

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)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1)貸倒引当金

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

##### (2)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務（直近の年金財政計算上の数理債務をもって退職給付債務とする簡便法）及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

### (3)賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

### (4)役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

## 5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建の金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### (2)連結納税制度の適用

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

## 7. 未適用の会計基準等

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 平成30年3月30日）

「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日）

### (1)概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

### (2)適用予定日

平成34年12月期の期首より適用予定であります。

### (3)当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

## （貸借対照表関係）

\*1区分掲記されたもの以外で各勘定科目に含まれる関係会社に対するものは以下のとおりであります。

	第37期 (平成29年12月31日)	第38期 (平成30年12月31日)
未収収益	152,512 千円	162,554 千円
その他未払金	92,102 千円	502,438 千円

\*2有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	第37期 (平成29年12月31日)	第38期 (平成30年12月31日)
建物	89,844 千円	100,561 千円
器具備品	208,275 千円	207,284 千円

## （損益計算書関係）

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

該当事項はありません。

第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

該当事項はありません。

## （株主資本等変動計算書関係）

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

平成29年6月23日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

## ・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	300,000千円
(ロ) 1株当たり配当額	125.00円
(ハ) 基準日	平成29年 3月31日
(ニ) 効力発生日	平成29年 6月23日

平成29年12月13日の臨時株主総会において、次のとおり決議しております。

## ・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	5,654,687千円
(ロ) 1株当たり配当額	2,356.12円
(ハ) 基準日	平成29年 3月31日
(ニ) 効力発生日	平成29年12月13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  
該当事項はありません。

第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

2. 配当に関する事項

(1)配当金支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

（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、資金の調達については、銀行等金融機関から借入はありません。

また、当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を投資有価証券として、あるいは特定金銭信託を通じ保有しております。

特定金銭信託を通じ行っているデリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2)金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未収収益は、相手先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、相手先ごとの残高管理を行うとともに、延滞債権が発生した場合には管理部門役職者が顧客と直接交渉する体制としております。また、特定金銭信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物、スワップ取引などのデリバティブ取引によりヘッジしております。未払手数料は、支払期日に支払いを実行できなくなる流動性リスクに晒されておりますが、手許流動性を維持することにより管理しております。

当社は、事業活動において存在するリスクを的確に把握し、リスク管理を適切に実行すべく、リスク管理基本規程を設けております。有価証券を含む投資商品の投資については「シードマネーガイドライン」及び「資本剰余金及び営業キャッシュに係る投資ガイドライン」の規程に基づき決定され、担当部署において管理しております。

(3)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）参照）。

第37期(平成29年12月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	9,010,675	9,010,675	-
(2) 未収委託者報酬	2,801,064	2,801,064	-
(3) 未収運用受託報酬	1,505,200	1,505,200	-
(4) 金銭の信託	309,607	309,607	-
(5) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	126,784	126,784	-
資産計	13,753,331	13,753,331	-
(1) 未払手数料	1,363,261	1,363,261	-
負債計	1,363,261	1,363,261	-

第38期(平成30年12月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	10,638,816	10,638,816	-
(2) 未収委託者報酬	3,362,163	3,362,163	-
(3) 未収運用受託報酬	834,156	834,156	-
(4) 未収収益	849,057	849,057	-
(5) 金銭の信託	303,324	303,324	-
(6) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	119,938	119,938	-
資産計	16,107,455	16,107,455	-
(1) 未払手数料	1,699,255	1,699,255	-
負債計	1,699,255	1,699,255	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)現金・預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(5)金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価格、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (6)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、投資信託受益証券は、証券会社等からの時価情報によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

## 負債

## (1)未払手数料

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

下記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

関係会社株式は、当社の100%子会社であるワイアイシーエム（デラウエア）社の株式です。

（単位：千円）

区分	第37期(平成29年12月31日)	第38期(平成30年12月31日)
	貸借対照表計上額	貸借対照表計上額
関係会社株式	84,560	84,560

## (注3)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

## 第37期(平成29年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	9,010,675	-	-	-
未収委託者報酬	2,801,064	-	-	-
未収運用受託報酬	1,505,200	-	-	-
合計	13,316,940	-	-	-

## 第38期(平成30年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	10,638,816	-	-	-
未収委託者報酬	3,362,163	-	-	-
未収運用受託報酬	834,156	-	-	-
未収収益	849,057	-	-	-
合計	15,684,192	-	-	-

## (有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

## 第37期(平成29年12月31日)

該当事項はありません。

## 第38期(平成30年12月31日)

該当事項はありません。

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円、前事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

### 3. その他有価証券

第37期(平成29年12月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	418,157	426,131	7,973
	小計	418,157	426,131	7,973
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	10,324	10,260	64
	小計	10,324	10,260	64
合計		428,481	436,391	7,909

(注) 投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

第38期(平成30年12月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	6,194	7,948	1,754
	小計	6,194	7,948	1,754
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	422,541	415,315	7,226
	小計	422,541	415,315	7,226
合計		428,735	423,263	5,472

(注) 投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

### 4. 事業年度中に売却した満期保有目的の債券

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません。

第38期(自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

該当事項はありません。

## 5. 事業年度中に売却したその他有価証券

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
金銭の信託	222,937	10,327	6,299
投資信託	12,161	1,257	3

第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
金銭の信託	-	-	-
投資信託	2,781	321	99

(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。確定給付企業年金制度（積立型制度であります。また、複数事業主制度であります。年金資産の額は合理的に算定しています。）では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。退職一時金制度（非積立型制度であります。）では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

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、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)		第38期 (自平成30年 1月 1日 至平成30年12月31日)	
退職給付引当金の期首残高	20,397		2,767	
退職給付費用	65,050		179,620	
退職給付の支払額	-		11,320	
制度への拠出額	82,680		115,316	
退職給付引当金の期末残高	2,767		55,750	

(千円)

(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退職給付引当金の調整表

	第37期 (平成29年12月31日)		第38期 (平成30年12月31日)	
積立型制度の退職給付債務	669,970		746,598	
年金資産	678,524		692,897	
	8,553		53,700	
非積立型制度の退職給付債務	11,320		2,050	
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,767		55,750	
退職給付に係る負債	11,320		55,750	
退職給付に係る資産	8,553		-	
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,767		55,750	

(千円)

## (3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度 65,050千円 当事業年度 179,620千円

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額 前事業年度30,720千円、当事業年度39,380千円であります。

（税効果会計関係）

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第37期 (平成29年12月31日)	第38期 (平成30年12月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
未払費用否認額	83,244 千円	84,650 千円
未払事業税	30,157 千円	32,910 千円
賞与引当金等損金算入限度超過額	215,384 千円	213,145 千円
退職給付引当金損金算入限度超過額	847 千円	10,046 千円
減価償却資産	4,429 千円	4,237 千円
資産除去債務	17,110 千円	18,854 千円
その他有価証券評価差額金	-	1,676 千円
未払事業所税	2,194 千円	2,417 千円
その他	-	2,834 千円
繰延税金資産小計	353,364 千円	370,769 千円
評価性引当額	38,464 千円	44,597 千円
繰延税金資産合計	314,900 千円	326,171 千円
<b>繰延税金負債</b>		
繰延資産償却額	794 千円	1,838 千円
資産除去債務会計基準適用に伴う有形 固定資産計上額	4,659 千円	3,642 千円
その他有価証券評価差額金	2,422 千円	-
その他	4,010 千円	-
繰延税金負債合計	11,885 千円	5,479 千円
繰延税金資産の純額	303,015 千円	320,692 千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

第37期(平成29年12月31日)

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

## 第38期(平成30年12月31日)

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

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

## 第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための消費税法の一部を改正する等の法律等の一部を改正する法律」（平成28年法律第85号）及び「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための地方税法及び地方交付税法の一部を改正する法律等の一部を改正する法律」（平成28年法律第86号）が平成28年11月18日に国会で成立し、消費税率の10%への引上げ時期が平成29年4月1日から平成31年10月1日に延期されました。

これに伴い、地方法人特別税の廃止及びそれに伴う法人事業税の復元、地方法人税の税率改正、法人住民税法人税割の税率改正の実施時期も平成29年4月1日以後に開始する事業年度から平成31年10月1日以後に開始する事業年度に延期されました。繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率に変更はありません。国税と地方税の間で税率の組替えが発生する結果による繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）及び法人税等調整額への影響は軽微です。

## 第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

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. 資産除去債務の概要

当社は、本社オフィスに関して、建物所有者との間で貸室賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

## 2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を17年間(建物の減価償却期間)と見積り、割引率は当該減価償却期間に見合う国債の流通利回りを使用して、資産除去債務の金額を計算しております。

## 3. 事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)	第38期 (自平成30年 1月 1日 至平成30年12月31日)
期首残高	59,677 千円	60,483 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	- 千円	- 千円
時の経過による調整額	806 千円	1,091 千円
期末残高	60,483 千円	61,573 千円

## （セグメント情報等）

## （セグメント情報）

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）及び第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

当社は「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り証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

（関連情報）

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

（単位：千円）

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
10,338,094	1,002,861	808,953	12,149,908

（注）営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

（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）

該当事項はありません。

（報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報）

該当事項はありません。

（報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報）

該当事項はありません。

第38期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
15,251,769	1,392,882	1,239,902	17,884,553

(注) 営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

## (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

(単位：千円)

顧客の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
SMBC・アムンディ プロテクト&スイッチ ファンド	2,436,481	投資運用業及び投資助言・代理業並びに これらの付帯業務
日興レジェンド・イーグル・ファンド（毎 月決算コース）	1,940,743	投資運用業及び投資助言・代理業並びに これらの付帯業務

## (報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報)

該当事項はありません。

## (報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報)

該当事項はありません。

## (報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報)

該当事項はありません。

## (関連当事者情報)

第37期（自平成29年4月1日 至平成29年12月31日）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の 名称	所在地	資本金又 は出資金	事業の内 容又は職 業	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親 会 社	アムンディ アセットマ ネジメント	フランス パリ市	1,086,263 (千ユーロ)	投資 顧問業	(被所有) 間接100%	なし	投資信託、 投資顧問 契約の再 委託等	情報提供、コン サルティング料 (その他営業収 益) *1	423,995	未収収益	152,512

(注)

## 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

## 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	アムンディ・ルクセンブルグ・エス・エー	ルクセンブルグ	6,805 (千ユーロ)	投資顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬*1	646,446	未収運用受託報酬	371,129

(注)

## 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社(非上場)

アムンディ アセットマネジメント(非上場)

アムンディ(ユーロネクスト パリに上場)。

クレディ・アグリコル・エス・エー(ユーロネクスト パリに上場)

第38期(自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	アムンディ アセットマネジメント	フランスパリ市	1,086,263 (千ユーロ)	投資顧問業	(被所有)間接100%	なし	投資信託、投資顧問契約の再委任等	情報提供、コンサルティング料(その他営業収益)*1	720,243	未収収益	162,554
								委託調査費等の支払など*2	593,092	その他未払金	502,438

(注)

## 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

\*2委託調査費等の支払については、ファンドの運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	アムンディ・ルクセンブルグ・エス・エー	ルクセンブルグ	17,786 (千ユーロ)	投資顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬 *1	512,886	未収運用受託報酬	120,829
								情報提供、コンサルティング料(その他営業収益) *1	881,652	未収収益	634,534

(注)

## 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

## 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社(非上場)

アムンディ アセットマネジメント(非上場)

アムンディ(ユーロネクスト パリに上場)

クレディ・アグリコル・エス・エー(ユーロネクスト パリに上場)

## (1株当たり情報)

	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)	第38期 (自平成30年 1月 1日 至平成30年12月31日)
1株当たり純資産額	4,386.32 円	5,293.61 円
1株当たり当期純利益金額	660.57 円	911.15 円

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

1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	第37期 (自平成29年 4月 1日 至平成29年12月31日)	第38期 (自平成30年 1月 1日 至平成30年12月31日)
当期純利益(千円)	1,585,357	2,186,770
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)	1,585,357	2,186,770
期中平均株式数(千株)	2,400	2,400

(重要な後発事象)

第37期(自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)

該当事項はありません。

第38期(自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

該当事項はありません。

## (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

		当中間会計期間末 (令和元年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金		10,829,733
前払費用		76,323
未収入金		35,910
未収委託者報酬		3,105,705
未収運用受託報酬		464,284
未収投資助言報酬		2,614
未収収益		784,620
立替金		68,588
その他		523
流動資産合計		15,368,300
固定資産		
有形固定資産	*1	
建物(純額)		77,758
器具備品(純額)		75,438
有形固定資産合計		153,197
無形固定資産	*1	
ソフトウェア		34,234
商標権		675
無形固定資産合計		34,909
投資その他の資産		
金銭の信託		301,460
投資有価証券		110,546
関係会社株式		84,560
長期差入保証金		209,794
ゴルフ会員権		60
繰延税金資産		218,499
投資その他の資産合計		924,919
固定資産合計		1,113,025
資産合計		16,481,325

(単位：千円)

	当中間会計期間末 (令和元年6月30日)
負債の部	
流動負債	
預り金	143,569
未払償還金	686
未払手数料	1,609,604
関係会社未払金	106,521
その他未払金	218,008
未払費用	378,616
未払法人税等	76,325
未払消費税等	45,901
賞与引当金	341,901
役員賞与引当金	117,063
流動負債合計	3,038,195
固定負債	
退職給付引当金	54,322
賞与引当金	43,096
役員賞与引当金	108,225
資産除去債務	62,127
固定負債合計	267,771
負債合計	3,305,966
純資産の部	
株主資本	
資本金	1,200,000
資本剰余金	
資本準備金	1,076,268
その他資本剰余金	1,542,567
資本剰余金合計	2,618,835
利益剰余金	
利益準備金	110,093
その他利益剰余金	
別途積立金	1,600,000
繰越利益剰余金	7,648,162
利益剰余金合計	9,358,254
株主資本合計	13,177,089
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,730
評価・換算差額等合計	1,730
純資産合計	13,175,359
負債純資産合計	16,481,325

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

		当中間会計期間
		(自平成31年 1月 1日
		至令和元年 6月30日)
営業収益		
委託者報酬		6,291,082
運用受託報酬		804,703
投資助言報酬		1,818
その他営業収益		802,134
営業収益合計		7,899,737
営業費用		4,583,258
一般管理費	*1	2,621,400
営業利益		695,078
営業外収益	*2	63,488
営業外費用	*3	45,702
経常利益		712,864
税引前中間純利益		712,864
法人税、住民税及び事業税		142,955
法人税等調整額		101,282
法人税等合計		244,237
中間純利益		468,628

## (3) 中間株主資本等変動計算書

(自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6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	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835
当中間期変動額				
中間純利益				
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）				
当中間期変動額合計				
当中間期末残高	1,200,000	1,076,268	1,542,567	2,618,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	110,093	1,600,000	7,179,534	8,889,626	12,708,462
当中間期変動額					
中間純利益			468,628	468,628	468,628
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					
当中間期変動額合計			468,628	468,628	468,628
当中間期末残高	110,093	1,600,000	7,648,162	9,358,254	13,177,089

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	3,796	3,796	12,704,665
当中間期変動額			
中間純利益			468,628
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	2,066	2,066	2,066
当中間期変動額合計	2,066	2,066	470,694
当中間期末残高	1,730	1,730	13,175,359

## 注記事項

## （重要な会計方針）

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

## (2) その他有価証券

## 時価のあるもの

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

## 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。(評価差額は全部純資産直入法により処理しております。)

## 3. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15年～18年
器具備品	4年～15年

## (2) 無形固定資産

定額法により償却しております。

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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

## 4. 引当金の計上基準

## (1) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務(直近の年金財政計算上の数理債務をもって退職給付債務とする簡便法)及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

## (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

## (3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

## 5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建の金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## (2) 連結納税制度の適用

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

## (表示方法の変更)

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当中間会計期間の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

## (中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末（令和元年 6月30日）

## \*1 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産	324,768千円
無形固定資産	86,035千円

## (中間損益計算書関係)

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

## \*1 減価償却実施額

有形固定資産	19,730千円
無形固定資産	8,115千円

## \*2 営業外収益のうち主要なもの

賞与引当金戻入額	57,456千円
----------	----------

## \*3 営業外費用のうち主要なもの

為替差損	45,452千円
------	----------

## (中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加(千株)	減少(千株)	当中間会計期間末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

## 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

該当事項はありません。

## （リース取引関係）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

## ファイナンス・リース取引

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引

## （1）リース資産の内容

有形固定資産

器具備品

## （2）リース資産の減価償却方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

## （金融商品関係）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

## 金融商品の時価等に関する事項

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	10,829,733	10,829,733	-
(2) 未収委託者報酬	3,105,705	3,105,705	-
(3) 未収運用受託報酬	464,284	464,284	-
(4) 未収収益	784,620	784,620	-
(5) 金銭の信託	301,460	301,460	-
(6) 投資有価証券 其他有価証券	110,546	110,546	-
資産計	15,596,348	15,596,348	-
(1) 未払手数料	1,609,604	1,609,604	-
負債計	1,609,604	1,609,604	-

## （注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

## 資産

## (1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬、及び(4) 未収収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (5) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (6) 投資有価証券

これらの時価について、投資信託受益証券は、証券会社等からの時価情報によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

**負債**

(1) 未払手数料

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

下記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

関係会社株式は、当社の100%子会社であるワイアイシーエム（デラウエア）社の株式です。

区分	中間貸借対照表計上額（千円）
関係会社株式	84,560

(注3) 金融商品の時価等に関する事項について補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券関係)

当中間会計期間末（令和元年 6月30日）

1. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

2. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式（中間貸借対照表計上額 84,560千円）は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

3. その他有価証券

（単位：千円）

区分	種類	取得原価	中間貸借対照表計上額	差額
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	105,152	109,253	4,101
	小計	105,152	109,253	4,101
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	309,348	302,753	6,595
	小計	309,348	302,753	6,595
合計		414,500	412,006	2,494

（注）投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

(デリバティブ取引関係)

当中間会計期間末（令和元年 6月30日）

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 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6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

期首残高	61,573千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-千円
時の経過による調整額	553千円
資産除去債務の履行による減少額	-千円
当中間会計期間末残高	62,127千円

## （セグメント情報等）

## （セグメント情報）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

当社は「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り証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

## （関連情報）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

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

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

（単位：千円）

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
6,728,282	631,559	539,895	7,899,737

（注）営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

## (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

（単位：千円）

顧客の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
SMBC・アムンディ プロテクト&ス イッチファンド	1,065,329	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務

## （報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日）

該当事項はありません。

## （報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報）

当中間会計期間（自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30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)

当中間会計期間(自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日)

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

当中間会計期間(自 平成31年 1月 1日 至 令和元年 6月30日)

1株当たり純資産額 5,489円73銭

1株当たり中間純利益 195円26銭

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

1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

中間純利益 468,628千円

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 468,628千円

期中平均株式数 2,400千株

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

#### 5【その他】

- (1) 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項  
該当事項はありません。
- (2) 訴訟事件その他の重要事項  
訴訟事件その他委託会社等に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

#### (1) 受託会社

名 称	資本金の額 (2019年3月末日現在)	事 業 の 内 容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、「金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)」に基づき信託業務を営んでいます。

#### (2) 販売会社

名 称	資本金の額 (2019年3月末日現在)	事 業 の 内 容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、「金融機関の信託業務の兼営等に関する法律」に基づき信託業務を営んでいます。
株式会社埼玉りそな銀行	70,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社関西みらい銀行	38,971百万円*	

\* 2019年4月1日現在

### 2【関係業務の概要】

#### (1) 受託会社

ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行います。

受託会社は、ファンドにかかる信託事務の処理の一部について日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行います。

<再信託受託会社の概要>

- ・名称 : 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
- ・資本金の額 : 51,000百万円(2019年3月末日現在)
- ・事業の内容 : 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
- ・再信託の目的 : 原信託契約にかかる信託業務の一部(信託財産の管理)を原信託受託会社から再信託受託会社(日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

#### (2) 販売会社

ファンドの販売会社として、募集の取扱および販売を行い、投資信託契約の一部解約の実行の請求の受付、一部解約金および収益分配金ならびに償還金の支払に関する事務等を行います。

### 3【資本関係】

(1) 受託会社

該当事項はありません。

(2) 販売会社

該当事項はありません。

### 第3【参考情報】

当計算期間において提出された、ファンドにかかる金融商品取引法第25条第1項各号に掲げる書類は以下の通りです。

- 2019年3月20日 臨時報告書
- 2019年6月12日 有価証券届出書
- 2019年6月12日 有価証券報告書
- 2019年6月20日 臨時報告書

独立監査人の監査報告書

平成31年3月4日

アムンディ・ジャパン株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 鶴田 光夫
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 久保 直毅

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」に掲げられているアムンディ・ジャパン株式会社の平成30年1月1日から平成30年12月31日までの第38期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

**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。

**監査人の責任**

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

**監査意見**

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、アムンディ・ジャパン株式会社の平成30年12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すべ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。

**利害関係**

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

以上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年10月16日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)の2019年3月13日から2019年9月12日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

**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。

**監査人の責任**

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

**監査意見**

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、アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/毎月決算型)の2019年9月12日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべ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。

**利害関係**

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年10月16日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)の2019年3月13日から2019年9月12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。

**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。

**監査人の責任**

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

**監査意見**

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、アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジあり/年2回決算型)の2019年9月12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すべ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。

**利害関係**

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年10月16日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)の2019年3月13日から2019年9月12日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

**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。

**監査人の責任**

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

**監査意見**

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、アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/毎月決算型)の2019年9月12日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべ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。

**利害関係**

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年10月16日

アムンディ・ジャパン株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)の2019年3月13日から2019年9月12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。

**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。

**監査人の責任**

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

**監査意見**

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、アムンディ・ストラテジック・インカムファンド(為替ヘッジなし/年2回決算型)の2019年9月12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すべ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。

**利害関係**

アムンディ・ジャパン株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の中間監査報告書

令和元年8月30日

アムンディ・ジャパン株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久保直毅  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ジャパン株式会社の平成31年1月1日から令和元年12月31日までの第39期事業年度の中間会計期間（平成31年1月1日から令和元年6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。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、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。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。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には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るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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、当監査法人は、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。また、中間監査には、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見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

## 中間監査意見

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、アムンディ・ジャパン株式会社の令和元年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成31年1月1日から令和元年6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。

## 利害関係

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

以上

- (注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。