

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2020年6月16日

【発行者名】 J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大越 昇一

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング

【事務連絡者氏名】 内藤 敏信
(連絡場所)
東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング

【電話番号】 03 - 6736 - 2000

【届出の対象とした募集（売出）内国投資
信託受益証券に係るファンドの名称】 J P M新興国ソブリン・オープン

【届出の対象とした募集（売出）内国投資
信託受益証券の金額】 1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

・【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2019年12月16日付で提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、また記載事項の一部訂正を行うため、訂正届出書を提出いたします。

・【訂正の内容】

第一部【証券情報】

（４）発行（売出）価格

<訂正前>

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

<訂正後>

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（１）ファンドの目的及び基本的性格

<訂正前>

（イ）ファンドの目的

（略）

<新興国の例>



（2019年10月末現在）

（以下略）

< 訂正後 >

（イ）ファンドの目的

（略）

< 新興国の例 >



（2020年4月末現在）

（以下略）

（3）ファンドの仕組み

< 訂正前 >

（略）

（ハ）委託会社の概況

資本金 2,218百万円（2019年10月末現在）

（略）

大株主の状況（2019年10月末現在）

（以下略）

< 訂正後 >

（略）

（ハ）委託会社の概況

資本金 2,218百万円（2020年4月末現在）

（略）

大株主の状況（2020年4月末現在）

（以下略）

2【投資方針】

（3）運用体制

<訂正前>

- ・ 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制
（略）
- ・ 為替ヘッジにかかる運用体制
（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2019年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（以下略）

<訂正後>

- ・ 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制
（略）
- ・ 為替ヘッジにかかる運用体制
（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2020年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（以下略）

3【投資リスク】

（1）リスク要因

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク （1）リスク要因」末尾の参考情報について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

参考情報

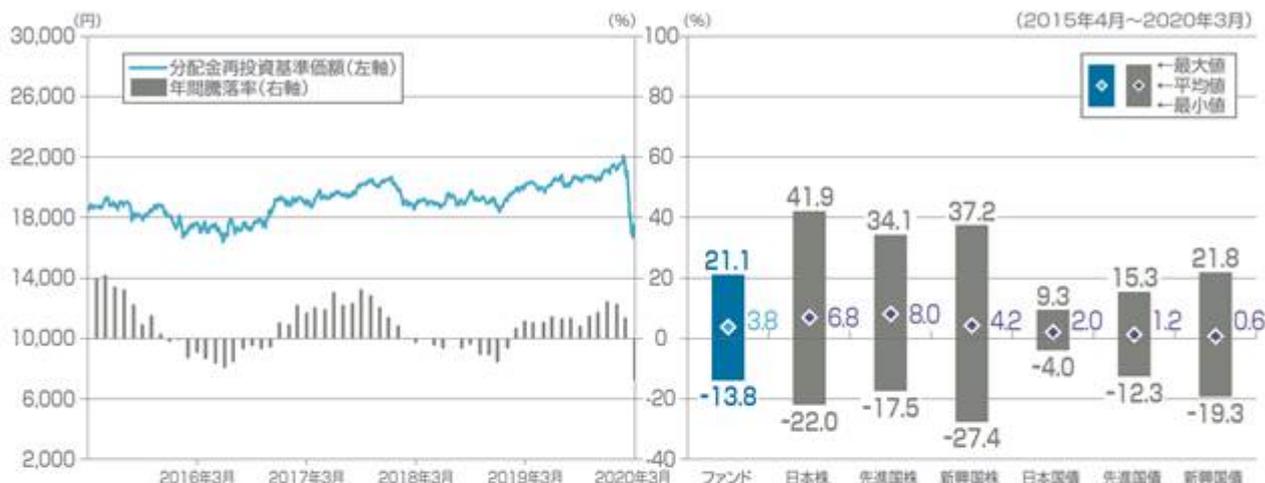
下記グラフは、ファンドの投資リスクをご理解いただくための情報の一つとしてご利用ください。

<ファンドの分配金再投資基準価額・年間騰落率の推移>

2015年4月～2020年3月の5年間に於ける、ファンドの分配金再投資基準価額(日次)と、年間騰落率(毎月末時点)の推移を示したものです。

<ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較>

左のグラフと同じ期間における年間騰落率(毎月末時点)の平均と振れ幅を、ファンドと代表的な資産クラスとの間で比較したものです。



(ご注意)

- 分配金再投資基準価額は、信託報酬控除後のもので、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。
- ファンドの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における分配金再投資基準価額を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。設定から1年未満の時点では算出されません。)
- 代表的な資産クラスの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における下記の指数の値を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。)
- ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較は、上記の5年間の毎月末時点における年間騰落率を用いて、それらの平均・最大・最小をグラフにして比較したものです。
- ファンドの分配金再投資基準価額および年間騰落率は、実際の基準価額およびそれに基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- ファンドは、代表的な資産クラスの全てに投資するものではありません。

○代表的な資産クラスを表す指数

- 日本株・・・TOPIX(配当込み)
- 先進国株・・・MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)
- 新興国株・・・MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
- 日本国債・・・NOMURA-BPI(国債)
- 先進国債・・・FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
- 新興国債・・・JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバル(円ベース)

(注)海外の指数は、為替ヘッジを行わないものとして算出されたものです。なお、MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、委託会社で円換算しています。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社東京証券取引所(株東京証券取引所)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、株東京証券取引所が有しています。なお、ファンドは、株東京証券取引所により提供、保証または販売されるものではなく、株東京証券取引所は、ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

MSCIコクサイ指数およびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が発表しています。同インデックスに関する情報の確実性および完結性をMSCI Inc.は何ら保証するものではありません。著作権はMSCI Inc.に帰属しています。MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、同社が発表したMSCIコクサイ指数(配当込み、米ドルベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、米ドルベース)を委託会社にて円ベースに換算したものです。

NOMURA-BPI(国債)は、野村證券株式会社が作成している指数で、当該指数に関する一切の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、野村證券株式会社は、当該インデックスの正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負うものではありません。

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバルは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが発表しており、著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属しています。

(2) 投資リスクに関する管理体制

<訂正前>

運用委託先におけるリスク管理

(略)

(2019年9月末現在)

(以下略)

<訂正後>

運用委託先におけるリスク管理

（略）

（2020年3月末現在）

（以下略）

4【手数料等及び税金】

(1) 申込手数料

< 訂正前 >

（略）

（略）

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

（以下略）

< 訂正後 >

（略）

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（以下略）

(5) 課税上の取扱い

< 訂正前 >

（略）

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2019年10月末現在適用されるものです。

（略）

2020年1月1日以降の収益分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、収益分配時の税金が前記と異なる場合があります。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家（税務署等）に確認することをお勧めします。

< 訂正後 >

（略）

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2020年4月末現在適用されるものです。

（略）

外国税額控除の適用となった場合には、収益分配時の税金が前記と異なる場合があります。課税上の取扱いの詳細については、税務専門家（税務署等）に確認することをお勧めします。

5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(1) 投資状況

(2020年4月20日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	3,870,975,790	100.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	512,556	0.01
合計(純資産総額)		3,870,463,234	100.00

(注) 投資比率とは、当ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。投資比率は四捨五入です。親投資信託は、全て「GIM新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)」です(以下同じ)。

(参考) GIM新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2020年4月20日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	アメリカ	1,693,090,702	32.31
	パナマ	35,594,087	0.68
	ドイツ	22,388,901	0.43
	ルクセンブルク	39,147,347	0.75
	アイルランド	21,106,952	0.40
	イギリス	1,364,825,322	26.04
	シンガポール	21,617,488	0.41
	小計	3,197,770,799	61.02
特殊債券	アメリカ	660,300,444	12.60
	メキシコ	49,208,318	0.94
	イギリス	520,374,649	9.93
	香港	23,215,339	0.44
	アラブ首長国連邦	30,046,286	0.57
	小計	1,283,145,036	24.49
社債券	アメリカ	192,802,017	3.68
	ドイツ	20,179,746	0.39
	小計	212,981,763	4.06
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	546,509,086	10.43
合計(純資産総額)		5,240,406,684	100.00

(注1) 投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。投資比率は四捨五入です。

(注2) 上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。

具体的な投資対象については、「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 (イ) ファンドの目的」をご参照ください。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(2020年4月20日現在)

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
----	------	----	-----	----	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-----------------

1	日本	親投資信託 受益証券	G I M新興国ソブリン・オープン・マ ザーファンド（適格機関投資家専用）	1,745,176,408	2.2102	3,857,363,413	2.2181	3,870,975,790	100.01
---	----	---------------	--	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

（参考）G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2020年4月20日現在）

順位	国/ 地域	投資国/ 地域	種類	銘柄名	券面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	アメリカ	カタール	国債 証券	QATAR USD4.817%MAR49REGS	652,000	12,599.82	82,150,864	12,471.65	81,315,174	4.817	2049/3/14	1.55
2	アメリカ	コロンビ ア	国債 証券	COLOMBIA USD 5% JUN45	650,000	10,563.39	68,662,059	11,153.23	72,496,038	5	2045/6/15	1.38
3	イギリス	エジプト	国債 証券	EGYPTUSD7.0529%JAN32REGS	720,000	8,835.97	63,619,020	9,487.95	68,313,272	7.0529	2032/1/15	1.30
4	イギリス	ウクライ ナ	国債 証券	UKRAINE 7.75% SEP23 REGS	650,000	9,979.82	64,868,863	10,414.08	67,691,535	7.75	2023/9/1	1.29
5	アメリカ	ウルグア イ	国債 証券	URUGUAY USD 4.975% APR55	550,000	11,828.17	65,054,973	12,217.35	67,195,457	4.975	2055/4/20	1.28
6	イギリス	コートジ ボワール	国債 証券	CIVORE6.875%OCT40 REGS	600,000	9,967.83	59,806,996	10,198.26	61,189,610	6.875	2040/10/17	1.17
7	アメリカ	ドミニカ 共和国	国債 証券	DOMREP 6.6% JAN24 REGS	578,000	10,328.52	59,698,877	10,416.67	60,208,362	6.6	2024/1/28	1.15
8	アメリカ	インドネ シア	特殊 債券	ID ASAHAN 5.71% REGS	530,000	11,572.71	61,335,378	11,023.55	58,424,830	5.71	2023/11/15	1.11
9	イギリス	ロシア	国債 証券	RUSSIA 5.625% APR42 REGS	400,000	13,027.07	52,108,281	13,581.19	54,324,773	5.625	2042/4/4	1.04
10	イギリス	バーレー ン	国債 証券	BAHRAIN 6.75% REGS	500,000	10,009.94	50,049,740	10,289.79	51,448,965	6.75	2029/9/20	0.98
11	イギリス	ウクライ ナ	国債 証券	UKRAINE7.375% SEP32 REGS	500,000	9,091.60	45,458,050	9,875.60	49,378,017	7.375	2032/9/25	0.94
12	アメリカ	トルコ	国債 証券	TURKEY USD 5.75% MAR24	500,000	10,310.72	51,553,618	9,871.39	49,356,978	5.75	2024/3/22	0.94
13	イギリス	ルーマニ ア	国債 証券	ROMANIA5.125% JUN48 REGS	420,000	11,652.12	48,938,905	11,733.03	49,278,758	5.125	2048/6/15	0.94
14	メキシコ	メキシコ	特殊 債券	PEMEX 7.69% REGS	656,000	8,261.35	54,194,476	7,501.26	49,208,318	7.69	2050/1/23	0.94
15	イギリス	ケニア	国債 証券	KENYA 8% MAY32 REGS	500,000	9,979.82	49,899,125	9,795.54	48,977,745	8	2032/5/22	0.93
16	アメリカ	ペルー	国債 証券	PERU USD 5.625% NOV50	300,000	15,405.18	46,215,545	15,575.21	46,725,649	5.625	2050/11/18	0.89
17	アメリカ	パラグア イ	国債 証券	PARAGUAY 4.7% MAR27 REGS	400,000	11,039.52	44,158,083	11,319.92	45,279,707	4.7	2027/3/27	0.86
18	アメリカ	ドミニカ 共和国	国債 証券	DOMREP 6.4% JUN49 REGS	500,000	8,214.85	41,074,261	8,816.01	44,080,077	6.4	2049/6/5	0.84
19	イギリス	カザフス タン	特殊 債券	KAZMUNAYGAS 4.75% REGS	400,000	10,781.33	43,125,359	10,902.82	43,611,296	4.75	2027/4/19	0.83
20	アメリカ	チリ	特殊 債券	CODELCO 4.375% REGS	400,000	9,565.95	38,263,835	10,861.71	43,446,871	4.375	2049/2/5	0.83
21	イギリス	サウジア ラビア	特殊 債券	SAUDI ARABIAN 3.5% REGS	400,000	10,593.07	42,372,287	10,720.16	42,880,665	3.5	2029/4/16	0.82
22	イギリス	ウクライ ナ	国債 証券	UKRAINE 7.75% SEP22 REGS	400,000	10,114.68	40,458,750	10,451.84	41,807,375	7.75	2022/9/1	0.80
23	イギリス	オマーン	国債 証券	OMAN USD5.375%MAR27 REGS	500,000	8,059.05	40,295,297	8,235.02	41,175,140	5.375	2027/3/8	0.79
24	ルクセン ブルク	エルサル バドル	国債 証券	SALVADOR7.1246%JAN50REGS	500,000	8,600.01	43,000,099	7,829.46	39,147,347	7.1246	2050/1/20	0.75
25	イギリス	ナイジェ リア	国債 証券	NIGERIA7.625% NOV47 REGS	500,000	7,645.23	38,226,182	7,797.21	38,986,052	7.625	2047/11/28	0.74
26	イギリス	カザフス タン	特殊 債券	KAZAKH TEMIR 6.95% REGS	300,000	13,592.62	40,777,888	12,371.96	37,115,886	6.95	2042/7/10	0.71
27	アメリカ	南アフリ カ	国債 証券	S.AFRICA USD 4.3% OCT28	400,000	9,584.40	38,337,632	9,261.27	37,045,110	4.3	2028/10/12	0.71
28	アメリカ	ドミニカ 共和国	国債 証券	DOMREP 6.85% JAN45 REGS	400,000	8,752.89	35,011,599	9,228.91	36,915,642	6.85	2045/1/27	0.70
29	イギリス	バーレー ン	国債 証券	BAHRAIN 6% SEP44 REGS	400,000	7,979.65	31,918,609	9,133.75	36,535,006	6	2044/9/19	0.70
30	アメリカ	エルサル バドル	国債 証券	SALVADOR8.625%FEB29 REGS	400,000	10,850.06	43,400,263	9,064.16	36,256,650	8.625	2029/2/28	0.69

（注）上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。なお、「投資国/地域」は、「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（イ）ファンドの目的」の記載に基づき、どこの国への投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。その

ため、有価証券の発行地と実質的な事業活動が行われている地域が異なる場合等には、上記の「国/地域」と「投資国/地域」における国/地域名が異なる場合があります。

種類別投資比率

（2020年4月20日現在）

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	100.01

（参考）G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2020年4月20日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	61.02
特殊債券	24.49
社債券	4.06

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（3）運用実績

純資産の推移

2020年4月20日および同日前1年以内における各月末ならびに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

期	年月日	純資産総額 （百万円） （分配落）	純資産総額 （百万円） （分配付）	1口当たり 純資産額 （円） （分配落）	1口当たり 純資産額 （円） （分配付）
第10特定期間末	(2010年9月17日)	34,911	35,247	0.6770	0.6835
第11特定期間末	(2011年3月17日)	28,193	28,502	0.5946	0.6011
第12特定期間末	(2011年9月20日)	24,376	24,659	0.5591	0.5656
第13特定期間末	(2012年3月19日)	21,923	22,084	0.6131	0.6176
第14特定期間末	(2012年9月18日)	19,406	19,552	0.5975	0.6020
第15特定期間末	(2013年3月18日)	19,398	19,452	0.7120	0.7140
第16特定期間末	(2013年9月17日)	15,049	15,094	0.6752	0.6772
第17特定期間末	(2014年3月17日)	12,976	13,013	0.7064	0.7084
第18特定期間末	(2014年9月17日)	12,314	12,345	0.7763	0.7783
第19特定期間末	(2015年3月17日)	11,593	11,620	0.8410	0.8430
第20特定期間末	(2015年9月17日)	10,008	10,032	0.8231	0.8251
第21特定期間末	(2016年3月17日)	8,566	8,588	0.7721	0.7741
第22特定期間末	(2016年9月20日)	7,613	7,633	0.7517	0.7537
第23特定期間末	(2017年3月17日)	7,348	7,366	0.8255	0.8275
第24特定期間末	(2017年9月19日)	6,824	6,840	0.8516	0.8536
第25特定期間末	(2018年3月19日)	5,838	5,853	0.7870	0.7890
第26特定期間末	(2018年9月18日)	5,452	5,465	0.7888	0.7908

第27特定期間末	(2019年3月18日)	5,210	5,223	0.8114	0.8134
第28特定期間末	(2019年9月17日)	4,959	4,971	0.8223	0.8243
第29特定期間末	(2020年3月17日)	3,944	3,955	0.6976	0.6996
	2019年4月末日	5,154	-	0.8191	-
	2019年5月末日	5,018	-	0.8031	-
	2019年6月末日	5,056	-	0.8143	-
	2019年7月末日	5,097	-	0.8312	-
	2019年8月末日	4,967	-	0.8155	-
	2019年9月末日	4,948	-	0.8227	-
	2019年10月末日	4,932	-	0.8244	-
	2019年11月末日	4,890	-	0.8231	-
	2019年12月末日	4,933	-	0.8398	-
	2020年1月末日	4,903	-	0.8421	-
	2020年2月末日	4,796	-	0.8382	-
	2020年3月末日	3,823	-	0.6795	-
	2020年4月20日	3,870	-	0.6945	-

(注) 純資産総額(分配付)および1口当たり純資産額(分配付)は特定期間末日のものです。

分配の推移

期	1口当たり分配金(円)
第10特定期間	0.0390
第11特定期間	0.0390
第12特定期間	0.0390
第13特定期間	0.0310
第14特定期間	0.0270
第15特定期間	0.0220
第16特定期間	0.0120
第17特定期間	0.0120
第18特定期間	0.0120
第19特定期間	0.0120
第20特定期間	0.0120
第21特定期間	0.0120
第22特定期間	0.0120
第23特定期間	0.0120
第24特定期間	0.0120
第25特定期間	0.0120
第26特定期間	0.0120
第27特定期間	0.0120
第28特定期間	0.0120
第29特定期間	0.0120

収益率の推移

期	収益率（％）
第10特定期間	1.89
第11特定期間	6.41
第12特定期間	0.59
第13特定期間	15.20
第14特定期間	1.86
第15特定期間	22.85
第16特定期間	3.48
第17特定期間	6.40
第18特定期間	11.59
第19特定期間	9.88
第20特定期間	0.70
第21特定期間	4.74
第22特定期間	1.09
第23特定期間	11.41
第24特定期間	4.62
第25特定期間	6.18
第26特定期間	1.75
第27特定期間	4.39
第28特定期間	2.82
第29特定期間	13.71

（注）収益率とは特定期間末の基準価額（分配落）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）（以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算して得た額を前特定期間末基準価額で除したものです。

（４）設定及び解約の実績

下記特定期間中の設定および解約の実績ならびに当該特定期間末の残存口数は次の通りです。

期	設定口数（口）	解約口数（口）	残存口数（口）
第10特定期間	907,363,216	3,600,103,391	51,565,980,392
第11特定期間	843,604,501	4,992,851,637	47,416,733,256
第12特定期間	714,639,844	4,535,031,455	43,596,341,645
第13特定期間	440,761,397	8,276,969,581	35,760,133,461
第14特定期間	404,873,539	3,685,841,199	32,479,165,801
第15特定期間	486,304,085	5,719,969,049	27,245,500,837
第16特定期間	84,556,112	5,040,713,016	22,289,343,933
第17特定期間	22,201,800	3,941,835,545	18,369,710,188
第18特定期間	43,326,888	2,549,809,824	15,863,227,252
第19特定期間	46,272,014	2,123,966,660	13,785,532,606
第20特定期間	38,114,802	1,663,829,465	12,159,817,943

第21特定期間	31,019,645	1,095,806,895	11,095,030,693
第22特定期間	17,800,930	984,733,533	10,128,098,090
第23特定期間	31,224,544	1,256,902,389	8,902,420,245
第24特定期間	20,741,100	909,308,806	8,013,852,539
第25特定期間	22,382,070	617,297,852	7,418,936,757
第26特定期間	11,198,949	518,553,053	6,911,582,653
第27特定期間	9,324,069	499,176,359	6,421,730,363
第28特定期間	15,290,788	405,153,623	6,031,867,528
第29特定期間	16,125,559	393,878,919	5,654,114,168

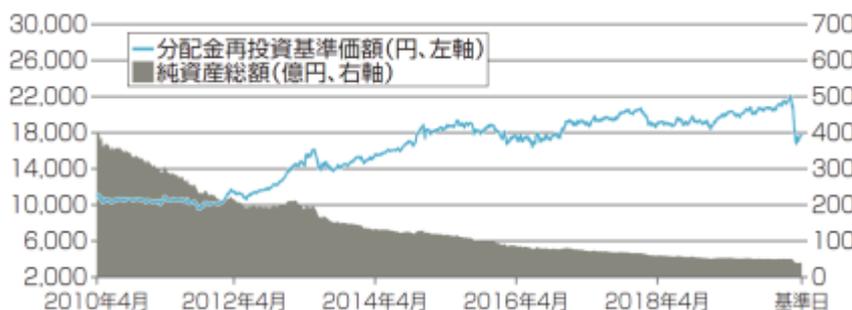
(注) 設定口数、解約口数は、全て本邦内におけるものです。

<参考情報>

最新の運用実績は、委託会社ホームページ（<https://www.jp.morgan.com/jp/am/>）、または販売会社でご確認いただけます。
過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準日	2020年4月20日	設定日	2005年9月30日
純資産総額	38億円	決算回数	年12回

基準価額・純資産の推移



分配の推移

期	年月	円
170期	2019年12月	20
171期	2020年1月	20
172期	2020年2月	20
173期	2020年3月	20
174期	2020年4月	20
	設定来累計	7,090

* 分配金は税引前1万口当たりの金額です。

* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。

* 分配金再投資基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

国（地域）別構成状況

投資国/地域 1	投資比率 2
メキシコ	4.4%
ウクライナ	4.2%
インドネシア	4.1%
ドミニカ共和国	3.9%
トルコ	3.5%
その他	69.5%

通貨別構成状況

通貨	投資比率 2
米ドル	86.7%
ユーロ	2.9%

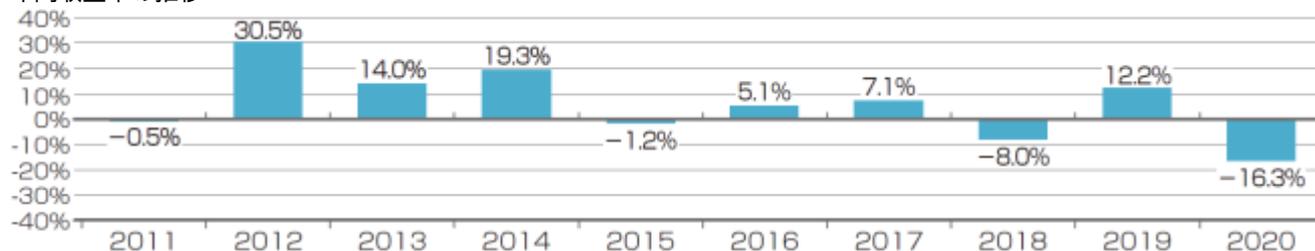
種類別構成状況

種類	投資比率 2
国債証券	61.0%
特殊債券	24.5%
社債券	4.1%

組入上位銘柄

順位	銘柄名	種類	クーポン(%)	償還日	投資国/地域 ^①	通貨	投資比率 ^②
1	カタール国債	国債証券	4.8170	2049/3/14	カタール	米ドル	1.6%
2	コロンビア国債	国債証券	5.0000	2045/6/15	コロンビア	米ドル	1.4%
3	エジプト国債	国債証券	7.0529	2032/1/15	エジプト	米ドル	1.3%
4	ウクライナ国債	国債証券	7.7500	2023/9/1	ウクライナ	米ドル	1.3%
5	ウルグアイ国債	国債証券	4.9750	2055/4/20	ウルグアイ	米ドル	1.3%
6	コートジボワール国債	国債証券	6.8750	2040/10/17	コートジボワール	ユーロ	1.2%
7	ドミニカ共和国国債	国債証券	6.6000	2024/1/28	ドミニカ共和国	米ドル	1.1%
8	インドネシア・アサハン・アルミニウム(ベルセロ)	特殊債券	5.7100	2023/11/15	インドネシア	米ドル	1.1%
9	ロシア国債	国債証券	5.6250	2042/4/4	ロシア	米ドル	1.0%
10	バーレーン国債	国債証券	6.7500	2029/9/20	バーレーン	米ドル	1.0%

年間収益率の推移



* 年間収益率(%) = { (年末営業日の基準価額 + その年に支払われた税引前の分配金) ÷ 前年末営業日の基準価額 - 1 } × 100

* 2020年の年間収益率は前年末営業日から2020年4月20日までのものです。

* ベンチマークは設定していません。

* 当ページにおける「ファンド」は、「JPM新興国ソブリン・オープン」です。

運用実績において、金額は表示単位以下を切捨て、投資比率および収益率は表示単位以下を四捨五入して記載しています。

- 「投資国/地域」は、「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 (イ) ファンドの目的」の記載に基づき、どこへの投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。
- ファンドはマザーファンドを通じて投資を行うため、マザーファンドの投資銘柄をファンドが直接保有しているものとみなし、ファンドの純資産総額に対する投資比率として計算しています。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

< 訂正前 >

（略）

申込取扱場所

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

< 訂正後 >

（略）

申込取扱場所

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

3【資産管理等の概要】

（1）資産の評価

< 訂正前 >

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

< 訂正後 >

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（5）その他

< 訂正前 >

（略）

運用報告書

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

（以下略）

< 訂正後 >

（略）

運用報告書

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（以下略）

第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

1．当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づ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29特定期間（2019年9月18日から2020年3月17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る監査を受けております。

1【財務諸表】

【JPM新興国ソブリン・オープン】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 (2019年9月17日現在)	当期 (2020年3月17日現在)
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	4,978,206,289	3,961,569,688
未収入金	4,729,265	10,755,045
流動資産合計	4,982,935,554	3,972,324,733
資産合計	4,982,935,554	3,972,324,733
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	12,063,735	11,308,228
未払解約金	4,729,265	10,755,045
未払受託者報酬	212,729	203,353
未払委託者報酬	5,956,420	5,693,893
その他未払費用	85,082	81,331
流動負債合計	23,047,231	28,041,850
負債合計	23,047,231	28,041,850
純資産の部		
元本等		
元本	1 6,031,867,528	1 5,654,114,168
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	2 1,071,979,205	2 1,709,831,285
(分配準備積立金)	699,480,032	690,171,763
元本等合計	4,959,888,323	3,944,282,883
純資産合計	4,959,888,323	3,944,282,883
負債純資産合計	4,982,935,554	3,972,324,733

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 (自 2019年3月19日 至 2019年9月17日)	当期 (自 2019年9月18日 至 2020年3月17日)
営業収益		
有価証券売買等損益	182,507,596	595,185,779
営業収益合計	182,507,596	595,185,779
営業費用		
受託者報酬	1,370,404	1,332,723
委託者報酬	1 38,371,142	1 37,316,089
その他費用	548,095	533,028
営業費用合計	40,289,641	39,181,840
営業利益又は営業損失()	142,217,955	634,367,619
経常利益又は経常損失()	142,217,955	634,367,619
当期純利益又は当期純損失()	142,217,955	634,367,619
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()	953,206	6,223,916
期首剰余金又は期首欠損金()	1,211,315,066	1,071,979,205
剰余金増加額又は欠損金減少額	75,202,865	63,198,797
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	75,202,865	63,198,797
剰余金減少額又は欠損金増加額	2,809,164	2,641,705
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	2,809,164	2,641,705
分配金	2 74,322,589	2 70,265,469
期末剰余金又は期末欠損金()	1,071,979,205	1,709,831,285

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	当財務諸表対象期間
有価証券の評価基準および評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

区分	前期 (2019年9月17日現在)	当期 (2020年3月17日現在)
1 期首元本額	6,421,730,363円	6,031,867,528円
期中追加設定元本額	15,290,788円	16,125,559円
期中一部解約元本額	405,153,623円	393,878,919円
2 元本の欠損	1,071,979,205円	1,709,831,285円
受益権の総数	6,031,867,528口	5,654,114,168口
1 口当たりの純資産額 (1 万口当たりの純資産額)	0.8223円 (8,223円)	0.6976円 (6,976円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前期 (自 2019年3月19日 至 2019年9月17日)	当期 (自 2019年9月18日 至 2020年3月17日)
1 信託財産の運用の指図に関する 権限の全部または一部を委託す るために要する費用として委託 者報酬の中から支弁している額	純資産総額に年率0.35%の率 を乗じて得た額	同左
2 分配金の計算過程	(自 2019年3月19日 至 2019年4月17日)	(自 2019年9月18日 至 2019年10月17日)
費用控除後の配当等収益額	24,554,772円	19,132,142円
費用控除後・繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	162,240,784円	155,428,868円
分配準備積立金額	684,733,948円	694,830,165円
当ファンドの分配対象収益額	871,529,504円	869,391,175円
当ファンドの期末残存口数	6,330,194,655口	5,994,413,049口
1万口当たり収益分配対象額	1,376.78円	1,450.33円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,660,389円	11,988,826円
	(自 2019年4月18日 至 2019年5月17日)	(自 2019年10月18日 至 2019年11月18日)
費用控除後の配当等収益額	18,429,364円	16,944,186円
費用控除後・繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	160,896,437円	154,874,191円
分配準備積立金額	689,871,385円	698,212,680円
当ファンドの分配対象収益額	869,197,186円	870,031,057円

当ファンドの期末残存口数	6,270,470,099口	5,964,220,548口
1万口当たり収益分配対象額	1,386.17円	1,458.75円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,540,940円	11,928,441円
	(自 2019年5月18日 至 2019年6月17日)	(自 2019年11月19日 至 2019年12月17日)
費用控除後の配当等収益額	20,205,860円	20,455,292円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	160,013,866円	153,692,732円
分配準備積立金額	690,930,923円	696,755,948円
当ファンドの分配対象収益額	871,150,649円	870,903,972円
当ファンドの期末残存口数	6,228,643,372口	5,911,006,133口
1万口当たり収益分配対象額	1,398.62円	1,473.35円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,457,286円	11,822,012円
	(自 2019年6月18日 至 2019年7月17日)	(自 2019年12月18日 至 2020年1月17日)
費用控除後の配当等収益額	22,441,858円	22,120,792円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	159,392,358円	152,202,883円
分配準備積立金額	693,809,562円	697,688,819円
当ファンドの分配対象収益額	875,643,778円	872,012,494円
当ファンドの期末残存口数	6,188,778,490口	5,847,758,419口
1万口当たり収益分配対象額	1,414.88円	1,491.19円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,377,556円	11,695,516円
	(自 2019年7月18日 至 2019年8月19日)	(自 2020年1月18日 至 2020年2月17日)
費用控除後の配当等収益額	18,352,786円	17,526,696円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	157,779,915円	150,197,953円
分配準備積立金額	694,690,036円	697,391,427円
当ファンドの分配対象収益額	870,822,737円	865,116,076円
当ファンドの期末残存口数	6,111,341,845口	5,761,223,371口
1万口当たり収益分配対象額	1,424.92円	1,501.61円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,222,683円	11,522,446円
	(自 2019年8月20日 至 2019年9月17日)	(自 2020年2月18日 至 2020年3月17日)
費用控除後の配当等収益額	20,193,148円	11,945,757円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	- 円	- 円
収益調整金額	156,087,723円	148,198,807円
分配準備積立金額	691,350,619円	689,534,234円

当ファンドの分配対象収益額	867,631,490円	849,678,798円
当ファンドの期末残存口数	6,031,867,528口	5,654,114,168口
1万口当たり収益分配対象額	1,438.41円	1,502.76円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	12,063,735円	11,308,228円

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、以下に記載される親投資信託受益証券であります。 G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用） 親投資信託の受益証券を主要投資対象として運用を行うため、親投資信託受益証券と同様のリスクを伴います。親投資信託受益証券には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。当該リスクは結果的に当ファンドに影響を及ぼします。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターおよびリスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。更に、投資制限の管理を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。

金融商品の時価等に関する事項

	各特定期間末
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	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。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。 (2)有価証券以外の金融商品 有価証券以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期 (2019年9月17日現在)	当期 (2020年3月17日現在)
	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)
親投資信託受益証券	93,672,617	860,921,721
合計	93,672,617	860,921,721

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表（2020年３月17日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
親投資信託 受益証券	日本円	G I M新興国ソブリン・オープン・マザー ファンド（適格機関投資家専用）	1,785,777,898	3,961,569,688	
合計			1,785,777,898	3,961,569,688	

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは「G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、全て同親投資信託の受益証券であります。

尚、同親投資信託の状況は以下の通りであります。

「G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況

尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

（１）貸借対照表

（単位：円）

区分	注記 番号	(2019年 9月17日現在)	(2020年 3月17日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		221,868,369	575,219,374
金銭信託		-	2,134,771
コール・ローン		2,061,750	-
国債証券	2	4,517,460,749	3,112,209,741
特殊債券		1,553,504,477	1,265,690,118
社債券		328,330,324	304,642,514
派生商品評価勘定		-	3,790,136
未収入金		33,433,800	31,340,400
未収利息		85,511,462	74,378,796
前払費用		6,281,297	6,658,349

流動資産合計		6,748,452,228	5,376,064,199
資産合計		6,748,452,228	5,376,064,199
負債の部			
流動負債			
前受金		-	3,790,136
派生商品評価勘定		38,969	429,631
未払金		34,916,472	-
未払解約金		4,729,265	34,200,357
未払利息		5	-
流動負債合計		39,684,711	38,420,124
負債合計		39,684,711	38,420,124
純資産の部			
元本等			
元本	1	2,625,265,128	2,406,033,708
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		4,083,502,389	2,931,610,367
元本等合計		6,708,767,517	5,337,644,075
純資産合計		6,708,767,517	5,337,644,075
負債純資産合計		6,748,452,228	5,376,064,199

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	当財務諸表対象期間
1. 有価証券の評価基準および評価方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券および社債券 個別法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における最終相場（外貨建証券の場合は知りうる直近の最終相場）で評価しております。 当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でない認められた場合は、当該金融商品取引所等における気配相場で評価しております。</p> <p>(2)金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3)時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた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および評価方法	<p>(1)デリバティブ取引 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、原則として知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)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。 為替予約の評価は、原則として、わが国における対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>

3. 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 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条および第61条に従って処理しております。
----------------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

区分	(2019年9月17日現在)	(2020年3月17日現在)
1 期首元本額	2,870,783,312円	2,625,265,128円
期中追加設定元本額	5,235,722円	5,675,677円
期中解約元本額	250,753,906円	224,907,097円
元本の内訳(注)		
JPM新興国ソブリン・オープン	1,948,036,114円	1,785,777,898円
GIM FOFs用新興国ソブリン・	677,229,014円	620,255,810円
オープンF(適格機関投資家専用)		
合計	2,625,265,128円	2,406,033,708円
受益権の総数	2,625,265,128口	2,406,033,708口
2 差入委託証拠金代用有価証券	-	先物取引に係る差入委託 証拠金代用有価証券として、 以下のとおり差入れを行って おります。 国債証券 99,914.05アメリカドル
1口当たりの純資産額	2.5555円	2.2184円
(1万口当たりの純資産額)	(25,555円)	(22,184円)

(注) 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、債券関連では債券先物取引、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。 なお、デリバティブ取引は、債券関連では将来の債券の価格変動リスクを回避し、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>当ファンドは運用を外部委託しておりますが、投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。</p> <p>(1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターおよび外部委託先において運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果(パフォーマンス)のモニターを行います。さらに外部委託先のインベストメント・ダイレクターは、リスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。</p> <p>(2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。</p> <p>(3)運用商品部門は外部委託先のリスク管理体制に変更がないか継続的にモニタリングします。運用商品部門の部長はその結果をリスク・コミッティーに報告し、当該報告内容に問題点があった際には、必要に応じてリスク・コミッティーより勧告を受けます。また運用商品部門の部長は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、業務改善指導、委託解消等の対応策を実施します。</p>
-------------------	--

金融商品の時価等に関する事項

	各期間末
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	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
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 「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。一部の債券時価に関しては合理的に算定された価額を採用する場合があります。合理的に算定された価額は発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「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>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</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	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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	(2019年9月17日現在)	(2020年3月17日現在)
	当期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当期間の損益に含まれた評価差額 (円)
国債証券	102,608,636	687,969,884
特殊債券	90,247,640	146,626,034
社債券	16,612,996	40,644,393
合計	209,469,272	875,240,311

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

（債券関連）

区分	種類	(2019年9月17日現在)				(2020年3月17日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引	債券先物取引 買建	125,681,062	-	125,681,062	0	342,140,189	-	345,930,325	3,790,136
合計		125,681,062	-	125,681,062	0	342,140,189	-	345,930,325	3,790,136

（注）1．先物取引の時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

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

- 2．債券先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 3．契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
- 4．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（通貨関連）

区分	種類	(2019年9月17日現在)				(2020年3月17日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引 以外 の取 引	為替予約取引 売建 アメリカドル	23,000,000	-	23,038,969	38,969	50,000,000	-	50,429,631	429,631
合計		23,000,000	-	23,038,969	38,969	50,000,000	-	50,429,631	429,631

（注）1．為替予約の時価の算定方法

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

為替予約の受渡日（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。

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

- ・当該日を越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対顧客先物売買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。
- ・当該日を越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。

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

- 2．換算において円未満の端数は切り捨てております。
- 3．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（3）附属明細表

第1 有価証券明細表（2020年3月17日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	銘柄数 比率	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカドル	ABU DHABI 3.125%SEP49REGS		200,000.00	182,786.00	
		ABU DHABI 4.125%OCT47REGS		300,000.00	325,833.00	
		ANGOLA US9.375%MAY48REGS		200,000.00	117,142.00	
		ANGOLA USD 8% NOV29 REGS		300,000.00	175,041.00	
		ANGOLA USD9.5%NOV25 REGS		200,000.00	121,620.00	

	ARGENTINE 4.625% JAN23	44,000.00	13,979.24
	ARGENTINE 5.875% JAN28	248,000.00	72,894.64
	ARGENTINE 6.625% JUL28	300,000.00	92,310.00
	ARGENTINE 6.875% APR21	350,000.00	111,510.00
	ARGENTINE 6.875% JAN27	58,000.00	17,116.96
	ARGENTINE 6.875% JAN48	181,000.00	51,373.23
	ARGENTINE 7.625% APR46	200,000.00	57,608.00
	ARGENTINE 8.28% DEC33 NY	377,794.56	143,225.69
	ARMENIA 3.95% SEP29 REGS	200,000.00	185,462.00
	AZERBAIJAN4.75%MAR24REGS	200,000.00	192,020.00
	BAHRAIN 6.75% REGS	300,000.00	271,146.00
	BAHRAIN 6% SEP44 REGS	400,000.00	295,844.00
	BOLIVIA 4.5% MAR28 REGS	250,000.00	213,102.50
	BRAZIL USD 4.5% MAY29	300,000.00	301,890.00
	BRAZIL USD 8.25% JAN34	83,000.00	106,967.08
	CIVORE 6.125% REGS	200,000.00	169,536.00
	CIVORE MLT DEC32 REGS	213,750.00	179,780.85
	COLOMBIA USD 5% JUN45	450,000.00	438,408.00
	COLOMBIA USD10.375%JAN33	200,000.00	284,634.00
	COSTAR 4.375% APR25 REGS	200,000.00	173,162.00
	COSTAR 6.125% FEB31 REGS	200,000.00	175,002.00
	DOMINICA 6.5% FEB48 REGS	200,000.00	155,066.00
	DOMINICA5.95% JAN27 REGS	300,000.00	266,604.00
	DOMREP 5.875% JAN60 REGS	200,000.00	142,806.00
	DOMREP 6.4% JUN49 REGS	500,000.00	380,705.00
	DOMREP 6.6% JAN24 REGS	578,000.00	553,330.96
	DOMREP 6.85% JAN45 REGS	400,000.00	324,512.00
	ECUADOR 9.5% MAR30 REGS	200,000.00	68,520.00
	ECUADOR 9.65% DEC26 REGS	200,000.00	70,142.00
	ECUADOR10.75% JAN29 REGS	450,000.00	159,084.00
	ECUADOR7.875% JAN28 REGS	350,000.00	113,557.50
	EGYPT USD5.875%JUN25REGS	200,000.00	185,940.00
	EGYPT USD7.5% JAN27 REGS	200,000.00	190,072.00
	EGYPT USD8.15%NOV59 REGS	300,000.00	233,853.00
	EGYPTUSD7.0529%JAN32REGS	720,000.00	589,665.60
	ETHIOPIA 6.625%DEC24REGS	200,000.00	185,400.00
	GABON USD6.375%DEC24REGS	100,000.00	71,677.00
	GABON USD6.95%JUN25 REGS	300,000.00	210,144.00
	GHANA 7.875% FEB35 REGS	300,000.00	219,774.00
	GHANA 8.627% JUN49 REGS	200,000.00	140,266.00
	GHANA 8.75% MAR61 REGS	200,000.00	136,740.00
	GUATEML 4.9% JUN30 REGS	200,000.00	197,172.00
	INDNSA 4.35% JAN48	200,000.00	206,634.00
	INDNSA 6.625% FEB37 REGS	250,000.00	323,210.00
	JAMAICA USD 6.75% APR28	300,000.00	317,910.00
	JAMAICA USD 7.875% JUL45	200,000.00	233,530.00
	JORDAN 5.75% JAN27 REGS	200,000.00	180,888.00
	LEBANON 6.15% JUN20 GMTN	42,000.00	8,469.72
	LEBANON 6.6% NOV26 GMTN	178,000.00	38,499.62
	LEBANON 6.65% APR24	674,000.00	147,511.64
	LEBANON 6.65% FEB30 GMTN	70,000.00	13,675.90
	LEBANON 6.65% NOV28 GMTN	114,000.00	24,782.46
	LEBANON 6.85% MAR27	229,000.00	44,822.17
	LEBANON 6% JAN23	114,000.00	23,497.68
	LEBANON6.375% MAR20 GMTN	93,000.00	20,770.62
	MEXICO USD 4.5% APR29	300,000.00	305,619.00
	MEXICO USD 4.6% FEB48	200,000.00	189,682.00

		MEXICO USD 4.6% JAN46		250,000.00	236,427.50	
		MEXICO USD4.75%MAR44 MTN		100,000.00	97,302.00	
		MONGOL 8.75% MAR24 REGS		200,000.00	196,176.00	
		MONGOL10.875% APR21 REGS		200,000.00	195,252.00	
		NIGERIA7.143% FEB30 REGS		200,000.00	145,090.00	
		NIGERIA7.625% NOV25 REGS		220,000.00	165,853.60	
		NIGERIA7.625% NOV47 REGS		300,000.00	201,807.00	
		NIGERIA8.747% JAN31 REGS		310,000.00	226,179.10	
		OMAN USD 6% AUG29 REGS		200,000.00	148,872.00	
		OMAN USD5.375%MAR27 REGS		500,000.00	373,485.00	
		OMAN USD5.625%JAN28 REGS		300,000.00	223,842.00	
		OMAN USD6.75% JAN48 REGS		300,000.00	197,814.00	
		PAKISTAN8.25% APR24 REGS		200,000.00	197,918.00	
		PANAMA USD 3.75% APR26		330,000.00	353,522.40	
		PANAMA USD 9.375% APR29		143,000.00	207,716.08	
		PARAGUAY 4.7% MAR27 REGS		400,000.00	409,288.00	
		PARAGUAY 5.6% MAR48 REGS		200,000.00	208,094.00	
		PARAGUAY 6.1% AUG44 REGS		300,000.00	334,890.00	
		PERU USD 5.625% NOV50		300,000.00	428,358.00	
		QATAR USD4.5% APR28 REGS		200,000.00	223,716.00	
		QATAR USD4.817%MAR49REGS		652,000.00	761,431.68	
		ROMANIA5.125% JUN48 REGS		420,000.00	453,600.00	
		RUSSIA 12.75% JUN28 REGS		100,000.00	166,195.00	
		RUSSIA 5.625% APR42 REGS		400,000.00	482,976.00	
		S.AFRICA USD 4.3% OCT28		400,000.00	355,340.00	
		S.AFRICA USD 4.875%APR26		300,000.00	290,202.00	
		S.AFRICA USD5.375% JUL44		300,000.00	248,775.00	
		SALVADOR5.875%JAN25 REGS		240,000.00	217,821.60	
		SALVADOR7.1246%JAN50REGS		500,000.00	398,555.00	
		SALVADOR7.625%FEB41 REGS		150,000.00	132,528.00	
		SALVADOR8.625%FEB29 REGS		400,000.00	402,264.00	
		SAUDI USD4.375%APR29REGS		300,000.00	320,097.00	
		SENEGAL 6.75% MAR48 REGS		200,000.00	165,656.00	
		SRI LANKA 6.2% MAY27 REGS		250,000.00	190,140.00	
		SRI LANKA5.75% APR23 REGS		260,000.00	234,228.80	
		SRI LANKA6.35% JUN24 REGS		200,000.00	177,856.00	
		SRI LANKA6.75% APR28 REGS		450,000.00	342,454.50	
		SRI LANKA6.85% NOV25 REGS		250,000.00	215,915.00	
		SRI LANKA7.85% MAR29 REGS		200,000.00	155,972.00	
		TURKEY USD 4.875% APR43		450,000.00	322,222.50	
		TURKEY USD 5.25% MAR30		320,000.00	265,728.00	
		TURKEY USD 5.6% NOV24		640,000.00	601,888.00	
		TURKEY USD 5.75% MAR24		500,000.00	477,835.00	
		TURKEY USD 5.75% MAY47		200,000.00	150,000.00	
		UKRAINE 7.75% SEP21 REGS		200,000.00	195,130.00	
		UKRAINE 7.75% SEP22 REGS		400,000.00	375,000.00	
		UKRAINE 7.75% SEP23 REGS		650,000.00	601,250.00	
		UKRAINE 7.75% SEP25 REGS		200,000.00	171,606.00	
		UKRAINE7.375% SEP32 REGS		300,000.00	239,337.00	
		UKRAINE8.994% FEB24 REGS		200,000.00	181,954.00	
		URUGUAY USD 4.975% APR55		500,000.00	546,975.00	
		URUGUAY USD 7.625% MAR36		184,691.00	257,937.60	
		URUGUAY USD 7.875% JAN33		189,951.00	264,865.77	
		US T-NOTE 2.25% MAR20		253,000.00	252,782.54	
		UZBEK 4.75% FEB24 REGS		200,000.00	197,506.00	
		VIETNAM 4.8% NOV24 REGS		200,000.00	206,892.00	
		ZAMBIA 5.375% SEP22 REGS		200,000.00	87,562.00	

	計	銘柄数 :	119	32,530,186.56	27,024,009.73
					(2,880,759,437)
		組入時価比率 :	54.0%		61.6%
	ユーロ	C IVOIRE6.875%OCT40 REGS		600,000.00	509,994.00
		MACEDONIA2.75%JAN25 REGS		336,000.00	351,583.68
		MOROCCO 1.5% NOV31 REGS		330,000.00	315,113.70
		PHILIPPINES 0.875% MAY27		140,000.00	136,911.60
		SAUDI EUR 2% JUL39 REGS		140,000.00	131,755.40
		SERBIA 1.5% JUN29 REGS		510,000.00	498,295.50
	計	銘柄数 :	6	2,056,000.00	1,943,653.88
					(231,450,304)
		組入時価比率 :	4.3%		4.9%
	小計				3,112,209,741
					(3,112,209,741)
特殊債券	アメリカドル	AEROPUERTO 6% REGS		200,000.00	251,582.00
		BIOCEANICO 0% REGS		571,000.00	365,902.51
		CHINA MINMETALS 4.2%		200,000.00	224,660.00
		CHINALCO CAPITAL 4%		200,000.00	201,144.00
		CNAC HK 4.125%		200,000.00	205,708.00
		CODELCO 4.375% REGS		400,000.00	354,656.00
		CORP FIN DESAR4.75% REGS		200,000.00	211,686.00
		DEVELOPMENT BK6.75% REGS		200,000.00	195,026.00
		ECOPETROL SA 5.875% 23		280,000.00	270,958.80
		ECOPETROL SA 5.875% 45		210,000.00	174,518.40
		EMPRESA 5.125% REGS		200,000.00	225,990.00
		EMPRESA NATL 5.25% REGS		250,000.00	251,877.50
		ESKOM 5.75% REGS		200,000.00	189,496.00
		ESKOM 6.75% REGS		300,000.00	262,302.00
		GEORGIAN RAIL 7.75% REGS		200,000.00	209,406.00
		ID ASAHAN 5.71% REGS		530,000.00	568,499.20
		ID ASAHAN 6.53% REGS		200,000.00	223,924.00
		ID ASAHAN 6.757% REGS		290,000.00	315,853.50
		INDIAN RAILFIN3.249%REGS		200,000.00	188,408.00
		KAZAKH TEMIR 6.95% REGS		300,000.00	377,958.00
		KAZMUNAYGAS 4.75% REGS		400,000.00	399,716.00
		KAZMUNAYGAS 5.75% REGS		200,000.00	200,330.00
		KAZMUNAYGAS 6.375% REGS		200,000.00	214,010.00
		KING POWER 5.625%		200,000.00	232,302.00
		MDC-GMTN 2.875% REGS		330,000.00	326,911.20
		MDC-GMTN 3.7% REGS		300,000.00	300,180.00
		MDC-GMTN 3.75% GMTN		200,000.00	214,596.00
		MIVIVIENDA 3.5% REGS		200,000.00	199,688.00
		NOGA 7.625% REGS		200,000.00	186,684.00
		NOGA 8.375% REGS		200,000.00	182,228.00
		PEMEX 3.5%		100,000.00	86,867.00
		PEMEX 5.375%		170,000.00	160,532.70
		PEMEX 6.75%		123,000.00	85,566.18
		PEMEX 6.875%		400,000.00	352,892.00
		PEMEX 6.95% REGS		404,000.00	285,361.36
		PEMEX 7.69% REGS		656,000.00	502,312.32
		PEMEX FLT		289,000.00	272,761.09
		PERUSAHAAN 3.875% REGS		200,000.00	194,030.00
		PERUSAHAAN 5.25% REGS		200,000.00	208,018.00
		PETROBRAS 6.9%		59,000.00	52,964.89
		PETROLEOS 5.625% REGS		200,000.00	188,818.00
		PETRONAS 4.5% REGS		300,000.00	321,357.00
		RUSSIA AGR BK 8.5% REGS		300,000.00	307,848.00

		SAUDI ARABIAN 3.5% REGS		400,000.00	392,736.00
		TRINIDAD 9.75% REGS		300,000.00	323,244.00
		TURK EXIM BK 8.25% REGS		200,000.00	201,844.00
		VEB 5.942% REGS		200,000.00	209,912.00
	計	銘柄数:	47	12,262,000.00	11,873,265.65
					(1,265,690,118)
		組入時価比率:	23.7%		27.0%
	小計				1,265,690,118
					(1,265,690,118)
社債券	アメリカドル	AI CANDELARIA 7.5% REGS		300,000.00	269,775.00
		BANCO BRADESCO 3.2% REGS		200,000.00	186,636.00
		BANCO MERCANT VAR REGS D		230,000.00	205,194.50
		BRASKEM 4.5% REGS		200,000.00	166,734.00
		CELULOSA ARAUCO 4.25% REGS		200,000.00	180,648.00
		CEMIG GERACAO 9.25% REGS		200,000.00	199,656.00
		CHINA EVERGRANDE 8.75%		200,000.00	138,910.00
		COMETA ENERGIA 6.375% REGS		193,800.00	200,166.33
		ELEMENTIA 5.5% REGS		200,000.00	188,846.00
		EPM 4.25% REGS		200,000.00	188,358.00
		KLABIN 5.75% REGS		200,000.00	193,404.00
		MINEJESA 4.625% REGS		200,000.00	186,110.00
		MV24 CAPITAL 6.748% REGS		236,654.40	197,116.54
		PETROAMAZ 4.625% REGS NOV		133,333.33	130,465.33
		VOTORANTIM 7.25% REGS		200,000.00	225,790.00
	計	銘柄数:	15	3,093,787.73	2,857,809.70
					(304,642,514)
		組入時価比率:	5.7%		6.5%
	小計				304,642,514
					(304,642,514)
	合計				4,682,542,373
					(4,682,542,373)

(注) 各通貨計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注) 小計・合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各通貨計欄の合計金額に対する比率であります。

先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として下記有価証券の券面額が差し入れられております。

US T-NOTE 2.25% MAR20

100,000.00アメリカドル

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

(2020年4月20日現在)

種類	金額	単位
資産総額	3,874,050,343	円
負債総額	3,587,109	円

純資産総額(-)	3,870,463,234	円
発行済口数	5,573,320,345	口
1口当たり純資産額(/)	0.6945	円

(参考) G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2020年4月20日現在)

種類	金額	単位
資産総額	5,302,236,076	円
負債総額	61,829,392	円
純資産総額(-)	5,240,406,684	円
発行済口数	2,362,555,701	口
1口当たり純資産額(/)	2.2181	円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

< 訂正前 >

資本金の額（2019年10月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）および（ロ）の意思決定機構、組織名称等は、2019年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 訂正後 >

資本金の額（2020年4月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）および（ロ）の意思決定機構、組織名称等は、2020年4月末現在のものであり、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】

< 訂正前 >

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、2019年10月末現在以下のとおりです（親投資信託は本数のみ。）。

	本数	純資産額（百万円）
公募追加型株式投資信託	70	841,583
公募単位型株式投資信託	-	-
公募追加型債券投資信託	-	-
公募単位型債券投資信託	-	-
私募投資信託	57	3,419,191
総合計	127	4,260,774
親投資信託	53	-

（注）百万円未満は四捨五入

< 訂正後 >

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、2020年4月末現在以下のとおりです（親投資信託は本数のみ。 ）。

	本数	純資産額（百万円）
公募追加型株式投資信託	<u>67</u>	<u>692,218</u>
公募単位型株式投資信託	-	-
公募追加型債券投資信託	-	-
公募単位型債券投資信託	-	-
私募投資信託	<u>63</u>	<u>4,018,804</u>
総合計	<u>130</u>	<u>4,711,022</u>
親投資信託	<u>54</u>	-

（注）百万円未満は四捨五入

3【委託会社等の経理状況】

<訂正前>

1. 委託会社であるJ Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社(以下「当社」という。)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)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。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 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29期事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、P w Cあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

3. 第29期事業年度より、日付の表示を和暦から西暦に変更しております。

<訂正後>

1. 委託会社であるJ Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社(以下「当社」という。)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)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。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。)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条に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 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29期事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、P w Cあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

また、第30期中間会計期間(2019年4月1日から2019年9月30日まで)の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、P w Cあらた有限責任監査法人による中間監査を受けております。

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」について、以下の中間財務諸表が追加されます。

<追加>

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

		第30期中間会計期間末 (2019年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金		14,207,037
前払費用		56,845
未収入金		8,784
未収委託者報酬		1,928,542
未収収益		1,337,970
関係会社短期貸付金		3,300,000
その他		14,087
流動資産計		20,853,269
固定資産		
有形固定資産		
器具備品	1	23,160
有形固定資産計		23,160
投資その他の資産		
関係会社株式		60,000
投資有価証券		48,828
敷金保証金		98,745
前払年金費用		100,492
その他		55,013
投資その他の資産計		363,080
固定資産計		386,240
資産合計		21,239,510

(単位：千円)

第30期中間会計期間末

(2019年9月30日)

負債の部

流動負債

預り金		56,117
未払金		1,262,410
未払手数料		927,050
その他未払金	2	335,360
未払費用		645,623
未払法人税等		823,266
賞与引当金		1,193,264
役員賞与引当金		21,439
流動負債計		4,002,121

固定負債

長期未払金		285,932
賞与引当金		537,942
役員賞与引当金		194,404
繰延税金負債		30,770
固定負債計		1,049,049

負債合計

5,051,170

純資産の部

株主資本

資本金		2,218,000
資本剰余金		
資本準備金		1,000,000
資本剰余金合計		1,000,000

利益剰余金

利益準備金		33,676
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		12,936,665
利益剰余金合計		12,970,341

株主資本合計

16,188,341

評価・換算差額等

その他有価証券評価差額金		1
評価・換算差額等合計		1

純資産合計

16,188,339

負債・純資産合計

21,239,510

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

		第30期中間会計期間
		(自2019年4月1日
		至2019年9月30日)
営業収益		
委託者報酬		6,233,722
運用受託報酬		3,083,049
業務受託報酬		980,490
その他		52,983
営業収益計		10,350,245
営業費用		
支払手数料		3,313,168
調査費		844,332
その他営業費用		322,860
営業費用計		4,480,360
一般管理費		4,609,712
営業利益		1,260,173
営業外収益	1	30,880
営業外費用		4
経常利益		1,291,049
税引前中間純利益		1,291,049
法人税、住民税及び事業税		691,553
法人税等調整額		30,770
法人税等合計		722,324
中間純利益		568,725

重要な会計方針

項目	第30期中間会計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)
1. 有価証券の評価基準 及び評価方法	<p>(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。</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。 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。</p>
2. 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員に対する退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務と年金資産の見込額に基づき退職給付引当金を計上しております。ただし、当中間期末においては、年金資産の額が、退職給付債務に未認識数理計算上の差異等を加減した額を超過するため、資産の部に前払年金費用を計上しております。 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間期末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。 過去勤務債務については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により、発生した事業年度から費用処理しております。 数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分額を、それぞれ発生した翌事業年度から費用処理することとしております。</p>
3. 固定資産の減価償却 方法	<p>有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>器具備品 5年</p>
4. 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	<p>消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p>

注記事項

（中間貸借対照表関係）

第30期中間会計期間末 (2019年9月30日)	
1	有形固定資産の減価償却累計額
	器具備品 5,790千円
2	消費税等の取扱い
	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の うえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債 の「その他未払金」に含めて表示しておりま す。

（中間損益計算書関係）

第30期中間会計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	
1	営業外収益のうち主要なもの
	為替差益 9,871千円
	受取利息 7,098千円

（リース取引関係）

第30期中間会計期間末 (2019年9月30日)	
オペレーティング・リース取引のうち解約不能 のものに係る未経過リース料は以下のとおりであ ります。	
1年以内	44,442 千円
1年超	- 千円
合計	44,442 千円

（金融商品関係）

第30期中間会計期間末（2019年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

2019年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、金額的重要性が低いと判断するものは次表には含めておりません。また、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) 現金及び預金	14,207,037	14,207,037	-
(2) 未収委託者報酬	1,928,542	1,928,542	-
(3) 未収収益	1,337,970	1,337,970	-
(4) 関係会社短期貸付金	3,300,000	3,300,000	-
資産計	20,773,551	20,773,551	-
(1) 未払手数料	927,050	927,050	-
(2) その他未払金	335,360	335,360	-
(3) 未払費用	645,623	645,623	-
(4) 長期未払金	285,932	285,932	-
負債計	2,193,965	2,193,965	-

（注）1．金融商品の時価算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益、及び(4) 関係会社短期貸付金

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。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、及び(3) 未払費用

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。

(4) 長期未払金

長期未払金の時価については、当該未払金の支払までの期間を基にリスクフリーレートで割り引いた現在価値により算定しており、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

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額
関係会社株式	60,000
投資有価証券（合同会社出資金）	48,810

上記の関係会社株式及び投資有価証券（合同会社出資金）については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、上表に含めておりません。

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

（有価証券関係）

第30期中間会計期間末（2019年9月30日）

１．関係会社株式

関係会社株式（中間貸借対照表計上額 60,000千円）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ものであることから、記載しておりません。

２．その他有価証券

投資有価証券（合同会社出資金）（中間貸借対照表計上額 48,810千円）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ものであることから、記載しておりません。

（セグメント情報等）

セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

関連情報

第30期中間会計期間（自 2019年4月1日 至 2019年9月30日）

1．サービスごとの情報

（単位：千円）

	委託者報酬	運用受託報酬	業務受託報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	6,233,722	3,083,049	980,490	52,983	10,350,245

2．地域ごとの情報

営業収益

（単位：千円）

日本	香港	英国	その他	合計
6,775,574	1,340,502	1,188,597	1,045,571	10,350,245

（注）営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益	関連するセグメント
JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited	1,285,827	資産運用業
JPMorgan Asset Management (UK) Limited	1,187,009	資産運用業

（1株当たり情報）

第30期中間会計期間 （自2019年4月1日 至2019年9月30日）	
1株当たり純資産額	287,715.98円
1株当たり中間純利益金額	10,107.97円
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株当たりの中間純利益の算定上の基礎	
中間損益計算書上の中間純利益	568,725千円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	568,725千円
普通株式の期中平均株式数	56,265株

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

<訂正前>

名 称 三菱UFJ信託銀行株式会社
 資本金の額 324,279百万円（2019年3月末現在）

(以下略)

<訂正後>

名 称 三菱UFJ信託銀行株式会社
 資本金の額 324,279百万円（2019年9月末現在）

(以下略)

(2) 販売会社

<訂正前>

	名 称	資本金の額 (2019年3月末現在)	事業の内容
(略)			
11	ザ・ホンコン・アンド・シャ ンハイ・バンキング・コーポ レイション・リミテッド（香 港上海銀行）*	116,102百万香港ドル 7,198百万米ドル (2018年9月末現在)	同 上

(以下略)

<訂正後>

	名 称	資本金の額 (2019年9月末現在)	事業の内容
(略)			
11	ザ・ホンコン・アンド・シャ ンハイ・バンキング・コーポ レイション・リミテッド（香 港上海銀行）*	116,102百万香港ドル 7,198百万米ドル	同 上

(以下略)

(3) 運用委託先の会社

<訂正前>

	名 称	資本金の額 (2019年3月末現在)	事業の内容
(以下略)			

(以下略)

<訂正後>

	名 称	資本金の額 (2019年9月末現在)	事業の内容
(以下略)			

(以下略)

独立監査人の監査報告書

2020年5月13日

J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会 御中

P w C 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	山口 健 志

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JPM新興国ソブリン・オープンの2019年9月18日から2020年3月17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、JPM新興国ソブリン・オープンの2020年3月17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

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

以 上

(注) 1. 上記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。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2019年12月9日

J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会御中

P w C 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	山口健志

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J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、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、J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社の2019年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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。