【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

【提出日】 2020年８月31日

【発行者名】 ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
(Henderson Management, S.A.)

【代表者の役職氏名】 取締役
トニー・サグルー（Tony Sugrue）
イグナチオ・デ・ラ・マーサ（Ignacio de la Maza ）
マッテオ・カンドルフィーニー（Matteo Candolfini）

【本店の所在の場所】 ルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1273、ビトブール通り２番地
(2 rue de Bitbourg, L-1273 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士　森　下　国　彦

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区大手町一丁目１番１号 大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所

【事務連絡者氏名】 弁護士　橋　本　雅　行
同　　島　田　充　生
同　　上　山　紗　穂
同　　東　　直　希

【連絡場所】 東京都千代田区大手町一丁目１番１号 大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所

【電話番号】 (03)6775-1000

【届出の対象とした募集外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】
ジャナス・セレクション（Janus Selection）

【届出の対象とした募集外国投資信託受益証券の金額】
受益証券総額３兆円を限度とします。
それぞれのサブファンドごとの最大発行価額は以下のとおりです。

最大発行価額

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド
（愛称：「足下しっかり型」）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド
（愛称：「剣と盾型」）
当初申込期間（2020年８月31日（月）から2020年９月29日（火）まで）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円
継続申込期間（2020年10月１日（木）から2021年６月30日（水）まで）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円

ジャナス・ハイイールド・ファンド
（愛称：「収穫型」）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円
クラスA(米ドル)受益証券(毎月分配型)　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券(毎月分配型)　3,000億円

ジャナス・バランス・ファンド
（愛称：「全天候型」）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド
（愛称：「みにくいアヒルの子型」）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円

ジャナス・フォーティ・ファンド
（愛称：「ノアの箱舟　厳選型」）
クラスA(米ドル)受益証券　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券　3,000億円

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド
（愛称：「大地の実り型」）
クラスA(米ドル)受益証券（四半期分配型）　30億米ドル(約3,232億円)
クラスA(円)受益証券（四半期分配型）　3,000億円

【縦覧に供する場所】　**該当事項はありません。**

（注１）　本書中における各種通貨の円貨換算は、別段の記載のあるものを除き、2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値(１米ドル＝107.74円、１ユーロ＝121.08円）によります。

（注２）　当ファンドは、アイルランド当局の承認等を得て、管理会社の変更及び総販売会社の追加を2020年８月31日に行っております。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

令和２年８月13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。）に関して、2020年８月31日付でヘンダーソン・マネジメント・エスエーが管理会社に就任したため、当該事項およびこれに関連する記載を訂正し、また、原届出書に記載された運用状況に関する事項を新たな情報により訂正および更新するため、本訂正届出書を提出するものです。

【訂正事項】

表紙
第一部　証券情報
(7)申込期間
(8)申込取扱場所
(12)その他
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
(2) ファンドの沿革
(3) ファンドの仕組み
(5) 開示制度の概要
２ 投資方針
(2) 投資対象
３ 投資リスク
(1)リスク
(3) リスクに関する参考情報
４ 手数料等及び税金
(4) その他の手数料等
５ 運用状況
(1) 投資状況
(3) 運用実績
① 純資産の推移
② 分配の推移
③ 収益率の推移
(4) 販売及び買戻しの実績
第２ 管理及び運営
１ 申込（販売）手続等
３ 資産管理等の概要

(3) 信託期間
(4) 計算期間
(5) その他
4 受益者の権利等
(1) 受益者の権利等
第3 ファンドの経理状況
1 財務諸表
(1) 貸借対照表
(2) 損益計算書
(3) 投資有価証券明細表等
① 投資株式明細表
② 株式以外の投資有価証券明細表
③ 投資不動産明細表
④ その他投資資産明細表
⑤ 借入金明細表
2 ファンドの現況
純資産額計算書
第三部 特別情報
第1 管理会社の概況
1 管理会社の概況
2 事業の内容及び営業の概況
3 管理会社の経理状況
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
2 関係業務の概要
3 資本関係
第4 その他

【訂正箇所】

訂正箇所は下線をもって示しております。

表紙

＜訂正前＞

（前略）

（注２） 当ファンドは、アイルランド当局の承認等を得て、2020年８月31日付で管理会社の変更及び総販売会社の追加（以下「本変更」といいます。）を行います。このため本書においては、本変更後の管理会社等を記載していますが、本変更の実施までは本書提出日現在（本変更前）の管理会社等が引き続き当ファンドの関係業務を行うことにご留意ください。本変更の概要並びに本変更前及び本変更後の関係法人の詳細につきましては、本書「第二部　第１　ファンドの状況、１　ファンドの性格、(3) ファンドの仕組み」をご参照ください。なお、本書において「管理会社」、「総販売会社」への言及がある場合、文脈により本変更前又は本変更後の管理会社、総販売会社を指す場合があります。

＜訂正後＞

（前略）

（注２） 当ファンドは、アイルランド当局の承認等を得て、管理会社の変更及び総販売会社の追加を2020年８月31日に行っております。

第一部 【証券情報】

(７)【申込期間】

＜訂正前＞

（前略）

(注３) 申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することにより更新されます。

(注４) ヘンダーソン・マネジメント・エスエーは8月31日付で管理会社に就任する予定であるため、8月29日及び30日に販売会社が受付けた申込みは、8月31日以降に管理会社が、その裁量により、受諾するものとします。なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドについては、８月29日及び30日には申込みを受付けません。

＜訂正後＞

（前略）

(注３) 申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することにより更新されます。

(８)【申込取扱場所】

＜訂正前＞

申込取扱場所（販売会社及び販売取扱会社）については以下のホームページに掲載している「ジャナス・セレクション 販売会社一覧」をご参照ください。

URL https://www.janushenderson.com/ja-jp/institutional/

(注１) 総販売会社であるジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、日本国内での受益証券の販売・換金（買戻し）は行っておりません。本変更後、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッドも、総販売会社になりますが、同様に、日本国内での受益証券の販売・換金（買戻し）は行いません。

（後略）

＜訂正後＞

申込取扱場所（販売会社及び販売取扱会社）については以下のホームページに掲載している「ジャナス・セレクション 販売会社一覧」をご参照ください。

URL https://www.janushenderson.com/ja-jp/institutional/

(注１) 総販売会社であるジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド及びヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッドは、日本国内での受益証券の販売・換金（買戻し）は行っておりません。

（後略）

(12) 【その他】

＜訂正前＞

（前略）

(3) 申込みの方法

（中略）

申込金額は原則として当ファンドの各サブファンドの各クラス受益証券の通貨で支払うものとします。投資家より支払われた申込代金は、販売会社又は販売取扱会社により受領され受諾された後に、各申込みの受領日から５取扱日までに保管受託会社の各サブファンドの口座に各サブファンドの各クラス受益証券の通貨で払い込まれます。

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

(3) 申込みの方法

（中略）

申込金額は原則として当ファンドの各サブファンドの各クラス受益証券の通貨で支払うものとします。投資家より支払われた申込代金は、販売会社又は販売取扱会社により受領され受諾された後に、各申込みの受領日から５取扱日までに保管受託会社の各サブファンドの口座に各サブファンドの各クラス受益証券の通貨で払い込まれます。

なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドにかかる当初申込期間の申込金額の総額は、販売会社によって、2020年10月１日までに保管受託会社の当サブファンドの口座にジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドの各クラス受益証券の通貨で払い込まれます。

（後略）

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】

(2) 【ファンドの沿革】

＜訂正前＞

（前略）

2020年８月28日	管理会社の変更に関する信託証書の変更（予定）

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

2020年８月28日	管理会社の変更に関する信託証書の変更

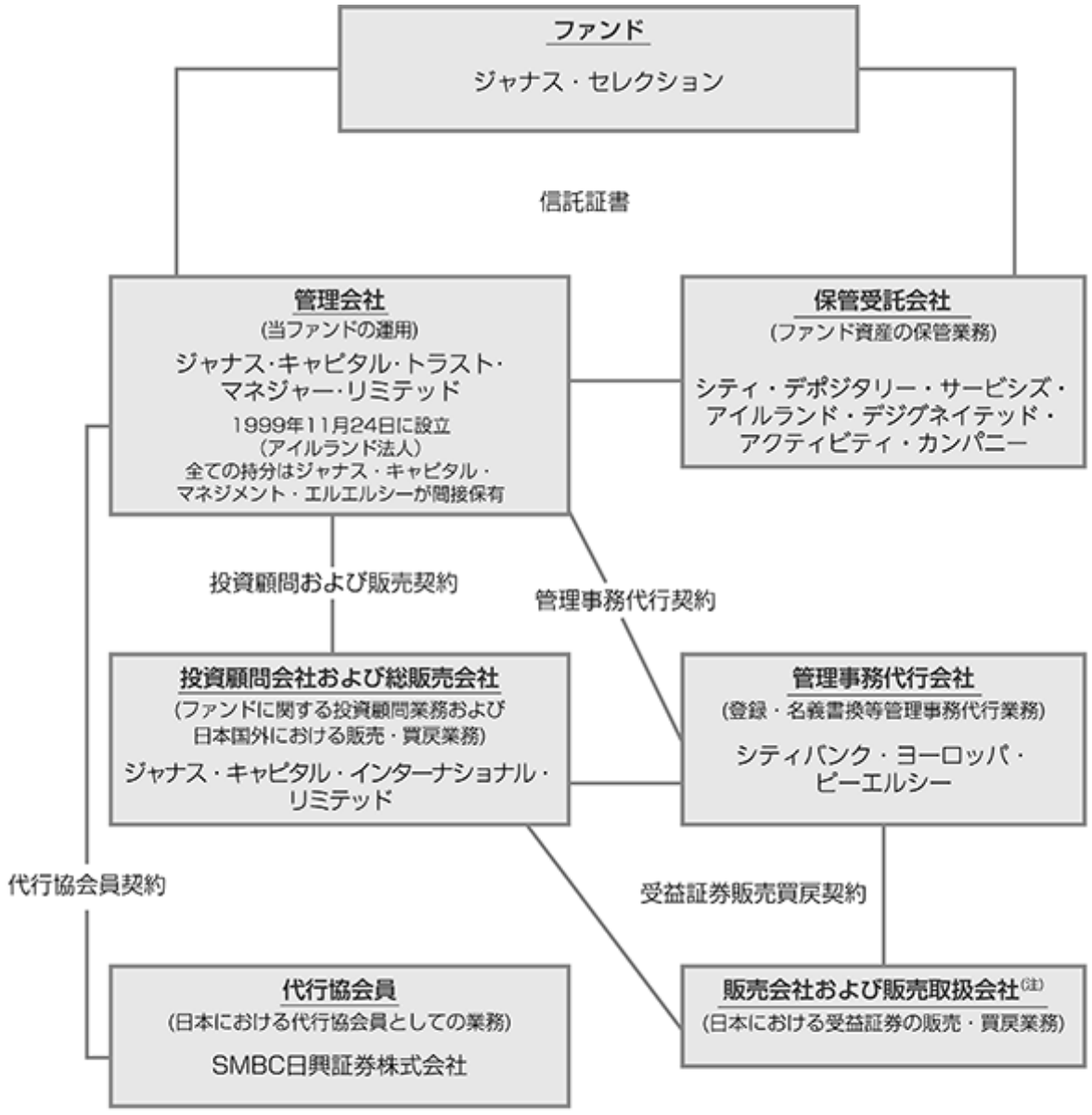
（後略）

(3) 【ファンドの仕組み】

＜訂正前＞

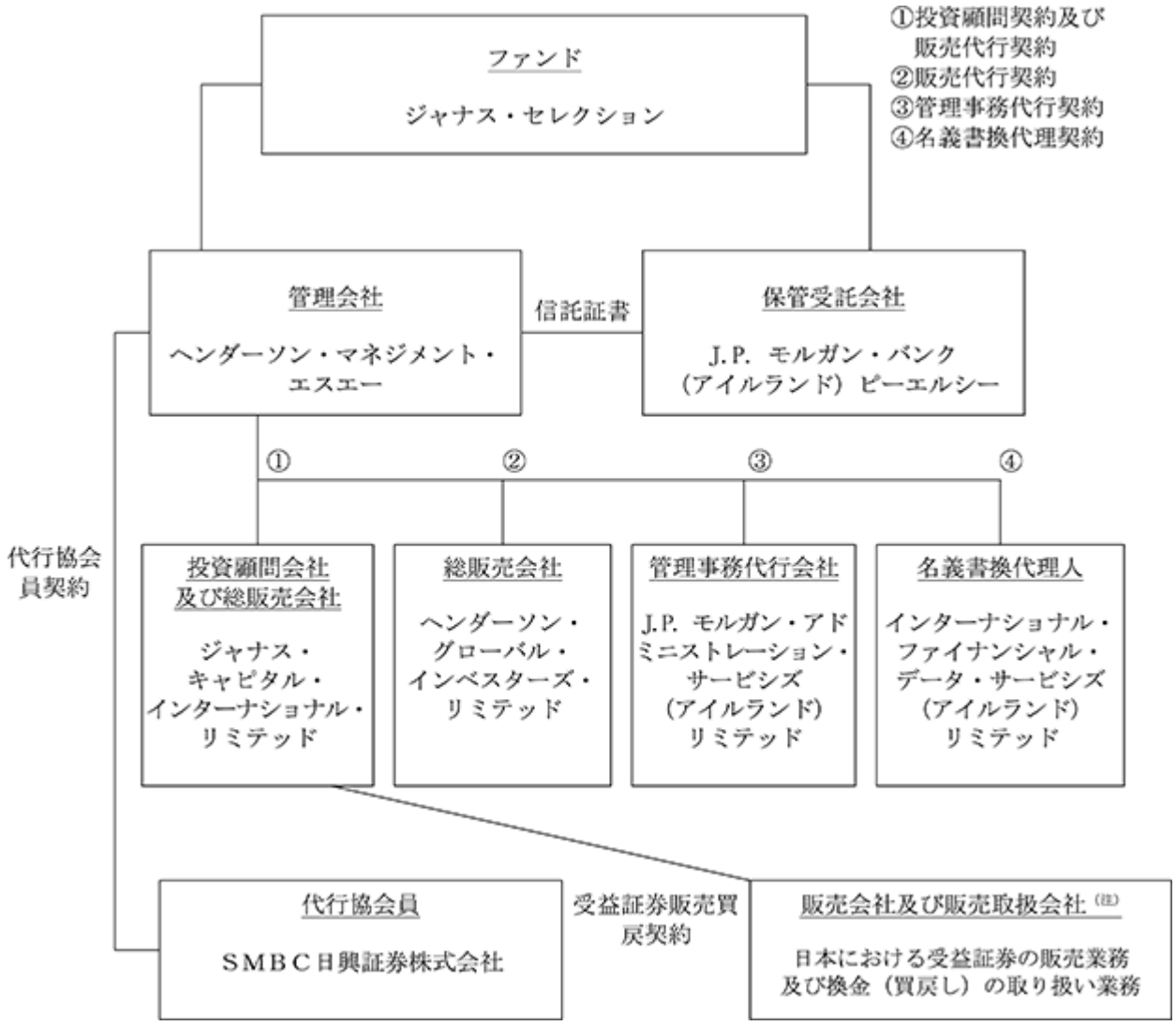
① ファンドの仕組み

本書提出日現在の当ファンドの仕組みは以下のとおりです。



(注) 販売会社または販売取扱会社によって、取扱うサブファンドが異なる場合、または受益証券の販売・買戻しのお取扱いをしていない場合があります。

本変更後の当ファンドの仕組みは以下のとおりです。



（注）販売会社又は販売取扱会社によって、取扱うサブファンドが異なる場合又は受益証券の販売・換金（買戻し）のお取扱いをしていない場合があります。

② 管理会社と関係法人の名称、ファンドの運営上の役割及び契約等の概要

本書提出日現在（本変更前）の当ファンドの管理会社と関係法人の名称、ファンドの運営上の役割及び契約等の概要は以下のとおりです。

名称	ファンド運営上の役割	契約等の概要
ジャナス・キャピタル・トラスト・マネジャー・リミテッド (Janus Capital Trust Manager Limited)	管理会社(注１)	2020年７月３日付で保管受託会社との間で締結された修正・再表示信託証書(以下「信託証書」といいます。)は、当ファンドの受益者の権利、受益証券の発行及び換金（買戻し）並びに終了について規定しています。
J.P.モルガン・バンク（アイルランド）ピーエルシー (J.P. Morgan Bank (Ireland) plc)	保管受託会社	保管受託会社の主な業務は集合投資スキームの資産の保管・管理です。 信託証書(注２)は、ファンド資産の保管業務についても規定しています。
ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド (Janus Capital International Limited)	投資顧問会社 総販売会社	管理会社に対する、当ファンドの各サブファンドに関する投資顧問業務、及び当サブファンド受益証券の日本国外における販売業務を行います。 イングランド及びウェールズにおいて設立された会社であり、英国金融行動監視機構(以下「FCA」といいます。)により規制されます。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドはジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシーが間接的に所有する100%子会社です。2014年８月12日付で管理会社との間で締結された修正・再規定投資顧問及び販売代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「修正・再規定投資顧問及び販売代行契約」といいます。)(注３)は、ファンドに関する投資顧問業務及び日々の投資運用業務、日本国外における販売・換金（買戻し）業務について規定しています。
J.P. モルガン・アドミニストレーション・サービシズ（アイルランド）リミテッド (J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited)	管理事務代行会社	ファンド管理、会計、受益者登録、注文処理及び当ファンドに関連するサービスを提供する管理事務代行会社です。 管理会社との間で締結された管理事務代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「管理事務代行契約」といいます。)(注４)が、登録等管理事務代行協会員業務について規定しています。
インターナショナル・ファイナンシャル・データ・サービシズ（アイルランド）リミテッド (International Financial Data Services (Ireland) Limited)	名義書換代理人	投資家サービス業務と名義書換業務を行います。 管理会社との間で締結された名義書換代理契約(その後の補足及び修正を含みます。)(注５)は、投資家サービス業務と名義書換業務について規定しています。
ＳＭＢＣ日興証券株式会社	代行協会員	日本における、当ファンドの代行協会員業務を行います。2001年10月12日付及び2006年11月30日付で管理会社との間で締結され、2008年５月３日付のシティバンク証券株式会社との合併及び2009年10月1日付の会社分割（吸収分割）の効果によりＳＭＢＣ日興証券株式会社にその契約上の地位が移転した代行協会員契約(その後の補足及び修正を含みます。)(注６)は、代行業務について規定しています。

第一部、(8) 申込取扱場所参照	販売会社 販売取扱会社	販売会社は、日本における受益証券の販売業務及び換金（買戻し）の取扱業務について規定する受益証券販売買戻契約（注７）を総販売会社と締結し、日本における、当ファンドの受益証券の販売・換金（買戻し）取扱業務を行います。販売取扱会社は、販売会社とファンド受益証券の取次業務にかかる契約を締結し、投資家からのファンド受益証券の申込み、換金（買戻し）の取次等の業務を行います。（注８）

(注１) 管理会社は、2013年欧州連合規則(オルタナティブ投資ファンド運営者)(その後の変更を含みます。)(以下「AIFM規則」といいます。)に従い、2014年７月22日、アイルランド中央銀行からオルタナティブ投資ファンド運営者(以下「AIFM」といいます。)として認可を受けており、当ファンドの外部AIFMとして業務を行います。

(注２) 信託証書において、管理会社によって資産の保管受託会社として任命された保管受託会社が有価証券の保管、引渡し等ファンド資産の保管業務を行うことが規定されています。

(注３) 修正・再規定投資顧問及び販売代行契約とは、管理会社によって任命された投資顧問会社がファンド資産の投資顧問に関する役務の提供を行うことを約し、管理会社によって任命された総販売会社が当ファンドの受益証券の販売・換金（買戻し）業務を行うことを約する契約です。同契約に基づき、総販売会社は、管理会社に代わって日本における販売会社を任命することができます。

(注４) 管理事務代行契約とは、管理会社によって任命された管理事務代行会社が当ファンドの登録等の業務を行うことを約する契約です。

(注５) 名義書換代理契約とは、管理会社によって任命された名義書換代理人が当ファンドの投資家サービス業務と名義書換業務を行うことを約する契約です。

(注６) 代行協会員契約とは、管理会社によって任命された日本における代行協会員が、ファンドに対し、ファンド受益証券に関する目論見書等の販売会社及び販売取扱会社への送付、ファンド受益証券１口当たりの純資産価格の公表並びに運用報告書等の書類の販売会社及び販売取扱会社への送付等代行協会員事務を提供することを約する契約です。

(注７) 受益証券販売買戻契約とは、総販売会社によって任命された日本における販売会社が日本における募集の目的で受益証券を日本の法令及び目論見書に準拠して販売することを約する契約です。

(注８) 販売会社又は販売取扱会社によって、取扱うサブファンドが異なる場合又は受益証券の販売・換金（買戻し）のお取扱いをしていない場合があります。

本変更後の当ファンドの管理会社と関係法人の名称、ファンドの運営上の役割及び契約等の概要は以下のとおりです。

名称	ファンド運営上の役割	契約等の概要
ヘンダーソン・マネジメント・エスエー (Henderson Management, S.A.)	管理会社(注１)	保管受託会社との間で締結された修正・再表示信託証書(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「信託証書」といいます。)は、当ファンドの受益者の権利、受益証券の発行及び換金（買戻し）並びに終了について規定しています。
J.P.モルガン・バンク（アイルランド）ピーエルシー (J.P. Morgan Bank (Ireland) plc)	保管受託会社	保管受託会社の主な業務は集合投資スキームの資産の保管・管理です。 信託証書(注２)は、ファンド資産の保管業務についても規定しています。
ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド (Janus Capital International Limited) (「JCIL」)	投資顧問会社 総販売会社	管理会社に対する、当ファンドの各サブファンドに関する投資顧問業務、及び当サブファンド受益証券の日本国外における販売業務を行います。 管理会社との間で締結された投資顧問契約(以下「投資顧問契約」といいます。)(注３)及び販売代行契約(以下「販売代行契約（JCIL）」といいます。)(注４)(いずれもその後の補足及び修正を含みます。)は、ファンドに関する投資顧問業務及び日々の投資運用業務、日本国外における販売・換金（買戻し）業務について規定しています。

ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド（Henderson Global Investors Limited）（「HGIL」）	総販売会社	当サブファンド受益証券の日本国外における販売業務を行います。 管理会社との間で締結された販売代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)（以下「販売代行契約（HGIL）」といいます。）（注４）は、日本国外における販売・換金（買戻し）業務について規定しています。
J.P. モルガン・アドミニストレーション・サービシズ（アイルランド）リミテッド (J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited)	管理事務代行会社	ファンド管理、会計、受益者登録、注文処理及び当ファンドに関連するサービスを提供する管理事務代行会社です。 管理会社との間で締結された管理事務代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「管理事務代行契約」といいます。)(注５)が、登録等管理事務代行協会員業務について規定しています。
インターナショナル・ファイナンシャル・データ・サービシズ（アイルランド）リミテッド (International Financial Data Services (Ireland) Limited)	名義書換代理人	投資家サービス業務と名義書換業務を行います。 管理会社との間で締結された名義書換代理契約(その後の補足及び修正を含みます。)(注６)は、投資家サービス業務と名義書換業務について規定しています。
ＳＭＢＣ日興証券株式会社	代行協会員	日本における、当ファンドの代行協会員業務を行います。管理会社との間で締結された代行協会員契約(その後の補足及び修正を含みます。)（注７)は、代行業務について規定しています。
第一部、(8) 申込取扱場所参照	販売会社 販売取扱会社	販売会社は、日本における受益証券の販売業務及び換金（買戻し）の取扱業務について規定する受益証券販売買戻契約（注８)を総販売会社と締結し、日本における当ファンドの受益証券の販売・換金（買戻し）取扱業務を行います。 販売取扱会社は、販売会社とファンド受益証券の取次業務にかかる契約を締結し、投資家からのファンド受益証券の申込み、換金（買戻し）の取次等の業務を行います。（注９）

（中略）

（注１） 管理会社は、オルタナティブ投資ファンド運営者に関する2013年７月12日付の法律（(以下「ルクセンブルクAIFM法」といいます。)に従い、本変更時点で、ルクセンブルク金融監督委員会（以下「CSSF」といいます。）からオルタナティブ投資ファンド運営者(以下「AIFM」といいます。)として認可を受けており、サービス提供の自由に基づきその活動を行うことを認められており、当ファンドの外部AIFMとして業務を行います。

（中略）

③ 管理会社の概要

本書提出日現在（本変更前）の当ファンドの管理会社の概要は以下のとおりです。

(a) 設立準拠法

管理会社は、1963年－1999年会社法に基づき、1999年11月24日、アイルランドにて、非公開の有限責任会社(リミテッド・ライアビリティー・カンパニー)として設立されました(登録番号315723)。管理会社はヨーロッパ共同体の1994年単独株主株式会社規則に基づく単独株主会社です。

(b) 事業の目的

管理会社の目的は、当ファンドの管理・運用を行うことです。

(c) 資本金の額

1,571,000米ドル（約169,260千円）(2020年２月末現在)

（注）円換算は、株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（１米ドル＝107.74円）によります。

(d) 会社の沿革

管理会社は、1999年11月24日、アイルランドで設立された非公開の有限責任会社(リミテッド・ライアビリティー・カンパニー)であり、ニューヨーク証券取引所及びオーストラリア証券取引所に上場しているジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシー（以下「JHG」といいます。）がその全ての持分を間接的に所有する子会社です。管理会社は当ファンドのAIFMです。

(e) 大株主の状況

(2020年６月30日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	所有比率(%)
ジャナス・インターナショナル・ホールディング・エルエルシー	アメリカ合衆国　80206　コロラド州　デンバー　デトロイト・ストリート 151	500,000	100

本変更後の管理会社の概要は以下のとおりです。

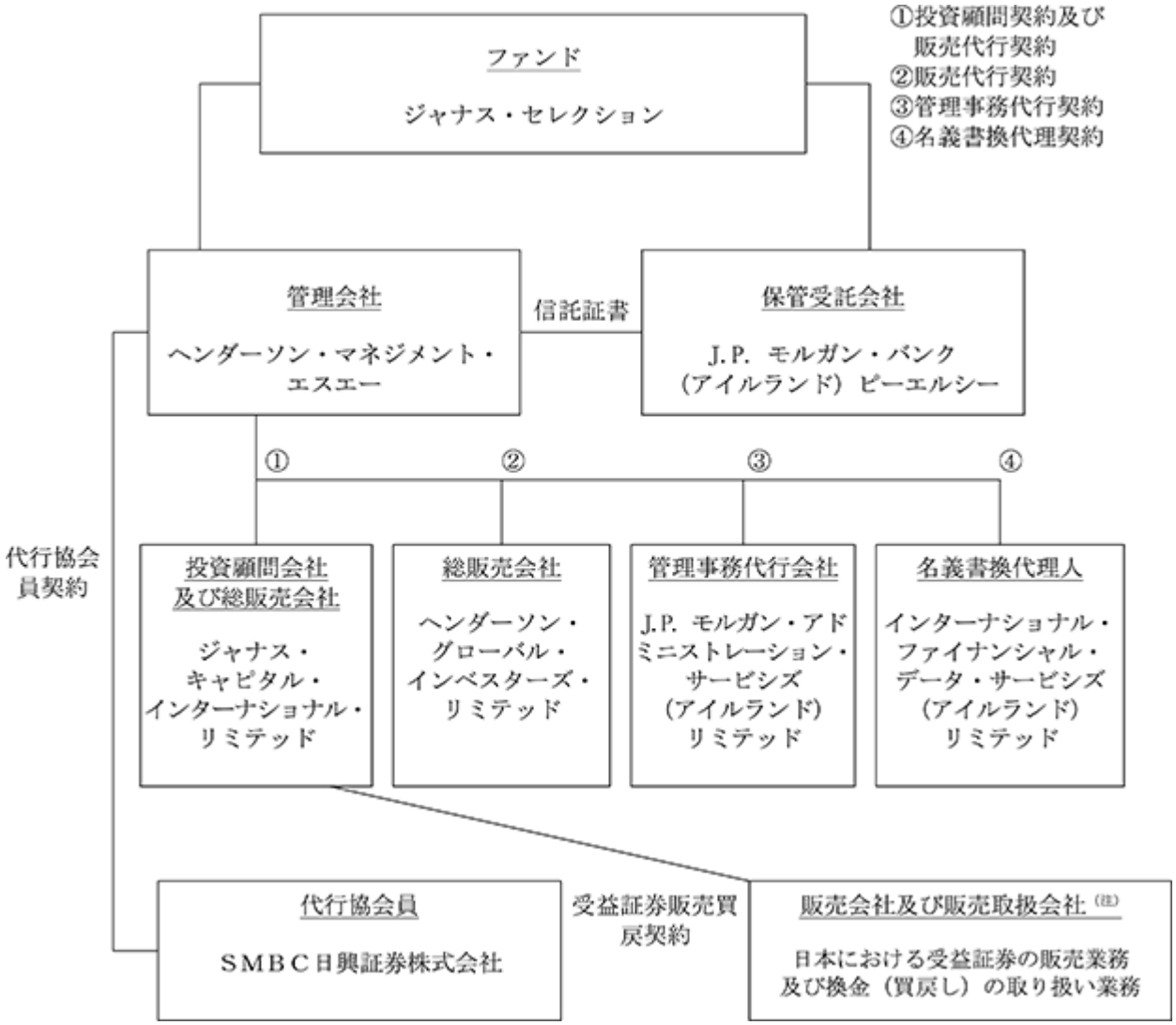
(a) 設立準拠法

管理会社は、ルクセンブルク法に基づき、1985年に株式会社（société anonyme）として設立され、ルクセンブルク会社登記簿に登録されました（登録番号B22848）。

（後略）

＜訂正後＞

①　ファンドの仕組み



（注）販売会社又は販売取扱会社によって、取扱うサブファンドが異なる場合又は受益証券の販売・換金（買戻し）のお取扱いをしていない場合があります。

② 管理会社と関係法人の名称、ファンドの運営上の役割及び契約等の概要

名称	ファンド運営上の役割	契約等の概要
ヘンダーソン・マネジメント・エスエー (Henderson Management, S.A.)	管理会社(注１)	保管受託会社との間で締結された修正・再表示信託証書(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「信託証書」といいます。)は、当ファンドの受益者の権利、受益証券の発行及び換金（買戻し）並びに終了について規定しています。
J.P.モルガン・バンク（アイルランド）ピーエルシー (J.P. Morgan Bank (Ireland) plc)	保管受託会社	保管受託会社の主な業務は集合投資スキームの資産の保管・管理です。 信託証書(注２)は、ファンド資産の保管業務についても規定しています。
ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド (Janus Capital International Limited) (「JCIL」)	投資顧問会社 総販売会社	管理会社に対する、当ファンドの各サブファンドに関する投資顧問業務、及び当サブファンド受益証券の日本国外における販売業務を行います。 管理会社との間で締結された投資顧問契約(以下「投資顧問契約」といいます。)(注３)及び販売代行契約(以下「販売代行契約（JCIL）」といいます。)(注４)(いずれもその後の補足及び修正を含みます。)は、ファンドに関する投資顧問業務及び日々の投資運用業務、日本国外における販売・換金（買戻し）業務について規定しています。
ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド（Henderson Global Investors Limited) (「HGIL」)	総販売会社	当サブファンド受益証券の日本国外における販売業務を行います。 管理会社との間で締結された販売代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)（以下「販売代行契約（HGIL）」といいます。）（注４）は、日本国外における販売・換金（買戻し）業務について規定しています。
J.P. モルガン・アドミニストレーション・サービシズ（アイルランド）リミテッド (J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited)	管理事務代行会社	ファンド管理、会計、受益者登録、注文処理及び当ファンドに関連するサービスを提供する管理事務代行会社です。 管理会社との間で締結された管理事務代行契約(その後の補足及び修正を含みます。)(以下「管理事務代行契約」といいます。)(注５)が、登録等管理事務代行協会員業務について規定しています。
インターナショナル・ファイナンシャル・データ・サービシズ（アイルランド）リミテッド (International Financial Data Services (Ireland) Limited)	名義書換代理人	投資家サービス業務と名義書換業務を行います。 管理会社との間で締結された名義書換代理契約(その後の補足及び修正を含みます。)(注６)は、投資家サービス業務と名義書換業務について規定しています。
ＳＭＢＣ日興証券株式会社	代行協会員	日本における、当ファンドの代行協会員業務を行います。管理会社との間で締結された代行協会員契約(その後の補足及び修正を含みます。)（注７）は、代行業務について規定しています。

第一部、(8) 申込取扱場所参照	販売会社 販売取扱会社	販売会社は、日本における受益証券の販売業務及び換金（買戻し）の取扱業務について規定する受益証券販売買戻契約（注８）を総販売会社と締結し、日本における当ファンドの受益証券の販売・換金（買戻し）取扱業務を行います。 販売取扱会社は、販売会社とファンド受益証券の取次業務にかかる契約を締結し、投資家からのファンド受益証券の申込み、換金（買戻し）の取次等の業務を行います。（注９）

（中略）

(注１) 管理会社は、オルタナティブ投資ファンド運営者に関する2013年７月12日付の法律（(以下「ルクセンブルクAIFM法」といいます。)に従い、ルクセンブルク金融監督委員会（以下「CSSF」といいます。）からオルタナティブ投資ファンド運営者(以下「AIFM」といいます。)として認可を受けており、サービス提供の自由に基づきその活動を行うことを認められており、当ファンドの外部AIFMとして業務を行います。

（中略）

③ 管理会社の概要

(a) 設立準拠法

管理会社は、ルクセンブルク法に基づき、1985年に株式会社（société anonyme）として設立され、ルクセンブルク会社登記簿に登録されました（登録番号B22848）。

（後略）

(5) 【開示制度の概要】

(1) アイルランドにおける開示

＜訂正前＞

（前略）

(ⅱ)受益者に対する開示

（中略）

当ファンドの受益者は、ルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1273、ビトブール通り２番地（注１）所在の管理会社の事務所にて、ファンド営業日の営業時間帯において、無料で、以下の書類を閲覧することができます。

1) 当ファンドに関連する重要な契約書類(信託証書、投資顧問契約、販売代行契約（注２）、管理事務代行契約、サポート・サービス契約及び代行協会員契約)

2) ユニット・トラスト法及びAIFルールブック集

3) 年次報告書又は半期報告書及び信託証書(無料にて謄写可能。又は、管理会社の事務所にて、営業日の営業時間帯において閲覧可能。)

(注１)登録事務所は、本変更が行われるまでは、引き続きアイルランド、ダブリン２、アールズフォート・テラス 10です。

(注２)管理会社の変更と総販売会社の追加を反映した修正後の契約書は、本変更が実施されるまで効力を生じません。

＜訂正後＞

（前略）

(ⅱ)受益者に対する開示

（中略）

当ファンドの受益者は、ルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1273、ビトブール通り２番地所在の管理会社の事務所にて、ファンド営業日の営業時間帯において、無料で、以下の書類を閲覧することができます。

1) 当ファンドに関連する重要な契約書類(信託証書、投資顧問契約、販売代行契約、管理事務代行契約、サポート・サービス契約及び代行協会員契約)
2) ユニット・トラスト法及びAIFルールブック集
3) 年次報告書又は半期報告書及び信託証書(無料にて謄写可能。又は、管理会社の事務所にて、営業日の営業時間帯において閲覧可能。)

2 【投資方針】

(2) 【投資対象】

＜訂正前＞

(ⅰ) 当ファンドの各サブファンドは、ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの対応するサブファンドである各アンダーライイング・ファンドに投資します。ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドは、アンダーライイング・ファンドごとに債務が分離されたアンブレラ・ファンドであり、アイルランドの法律のもとで、UCITS規制に基づくUCITSとして設立された、変動資本を有するオープンエンド型の投資会社です。ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドはアイルランド中央銀行により規制されています。

(ⅱ) 当ファンドの各サブファンドが投資できる投資対象市場は、アイルランド中央銀行の定める要件(但し、アイルランド中央銀行は承認された市場の一覧を発布しません)及び信託証書に規定されます(信託証書第６条(b))。各サブファンドは、アンダーライイング・ファンドが投資することのできる証券が取引されている取引所もしくは規制市場を対象に投資することができます。

(ⅲ) 当ファンドは、投資を許容された非上場の有価証券を除き、規制上の基準（すなわち規制を受けていること、定期的に運営されていること、公認かつ公開されていること）に適合し、本書に記載される証券取引所又は市場において取引されている有価証券にのみ投資するものとします。本書に記載される証券取引所及び市場は信託証書第６条(d)に記載された取引所及び市場から選ばれます。金融デリバティブ商品に対する投資については、本書に記載される証券取引所及び市場は信託証書第６条(d)(ⅳ)に記載された取引所及び市場から選ばれます。

(ⅳ) 信託証書の補足証書により、管理会社及び保管受託会社は前項に記載される一覧表に投資対象市場を追加することに合意することができます。かかる追加にあたり受益者の承認は必要ありませんが、アイルランド中央銀行の承認が必要とされます(信託証書第６条(e))。

(ⅴ) 当ファンドの各サブファンド及びジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドのアンダーライイング・ファンドの各サブファンドの投資対象は、以下の通りです。

（中略）

(vi)一時的な防衛手段の使用

（後略）

＜訂正後＞

(ⅰ) 当ファンドの各サブファンドは、ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの対応するサブファンドである各アンダーライイング・ファンドに投資します。ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドは、アンダーライイング・ファンドごとに債務が分離されたアンブレラ・ファンドであり、アイルランドの法律のもとで、UCITS規制に基づくUCITSとして設立された、変動資本を有するオープンエンド型の投資会社です。ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドはアイルランド中央銀行により規制されています。

(ⅱ) 当ファンドの各サブファンドが投資できる投資対象市場は、アイルランド中央銀行の定める要件(但し、アイルランド中央銀行は承認された市場の一覧を発布しません)及び信託証書に規定されます(信託証書第６条(b))。各サブファンドは、アンダーライイング・ファンドが投資することのできる証券が取引されている取引所もしくは規制市場を対象に投資することができます。

(ⅲ) 当ファンドは、投資を許容された非上場の有価証券を除き、規制上の基準（すなわち規制を受けていること、定期的に運営されていること、公認かつ公開されていること）に適合し、本書に記載される証券取引所又は市場において取引されている有価証券にのみ投資するものとします。本書に記載される証券取引所及び市場は信託証書第６条(d)に記載された取引所及び市場から選ばれます。金融デリバティブ商品に対する投資については、本書に記載される証券取引所及び市場は信託証書に記載された取引所及び市場から選ばれます。

(ⅳ) 当ファンドの各サブファンド及びジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドのアンダーライイング・ファンドの各サブファンドの投資対象は、以下の通りです。

（中略）

(ⅴ)一時的な防衛手段の使用

（後略）

３ 【投資リスク】

(1) リスク

＜訂正前＞

（前略）

(ⅰ)当ファンドに関するリスク

（中略）

⑰ AIFMのリスク

当ファンドは、AIFM指令に基づくオルタナティブ投資ファンド(以下「AIF」といいます。)です。当ファンドは、AIFルールブック集第１章に基づき、アイルランド中央銀行より個人投資家向けAIFとして認可を受けており、外部AIFMを有しています。AIFMはサブファンドが一定の規制及び／又は条件に従うようにしなければなりません。当該規制及び／又は条件には、流動性プロファイル及び償還方針並びにレバレッジの使用、証券化ポジションへの投資、透明性、保管機関の任命、並びに大量保有の取得及び未上場会社の支配に関する開示義務に関するものが含まれます。

管理会社は、本変更時点で、ルクセンブルクAIFM規則に従い、CSSFからAIFMとして認可を受けております。本書提出日現在の管理会社は、AIFM規則に従い、アイルランド中央銀行からAIFMとして認可を受けており、当ファンドのAIFMとして業務を行います。AIFMは、AIFM指令が定める一定の規制及び／又は条件を順守する義務を負います。AIFMは、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うことを要求されており、リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関する活動プログラム、様々な方針及び手続を採用及び実施し、最低資本の確保に係る義務、報告義務及び透明性確保に係る義務を遵守することを要求されています。当該規制及び／又は条件によって、サブファンドが直接的又は間接的に負担する運用費が増加することが予想されます。

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

(ⅰ)当ファンドに関するリスク

（中略）

⑰ AIFMのリスク

当ファンドは、AIFM指令に基づくオルタナティブ投資ファンド(以下「AIF」といいます。)です。当ファンドは、AIFルールブック集第１章に基づき、アイルランド中央銀行より個人投資家向けAIFとして認可を受けており、外部AIFMを有しています。AIFMはサブファンドが一定の規制及び／又は条件に従うようにしなければなりません。当該規制及び／又は条件には、流動性プロファイル及び償還方針並びにレバレッジの使用、証券化ポジションへの投資、透明性、保管機関の任命、並びに大量保有の取得及び未上場会社の支配に関する開示義務に関するものが含まれます。

管理会社は、ルクセンブルクAIFM規則に従い、CSSFからAIFMとして認可を受けており、当ファンドのAIFMとして業務を行います。AIFMは、AIFM指令が定める一定の規制及び／又は条件を順守する義務を負います。AIFMは、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うことを要求されており、リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関する活動プログラム、様々な方針及び手続を採用及び実施し、最低資本の確保に係る義務、報告義務及び透明性確保に係る義務を遵守することを要求されています。当該規制及び／又は条件によって、サブファンドが直接的又は間接的に負担する運用費が増加することが予想されます。

（後略）

(3)　リスクに関する参考情報

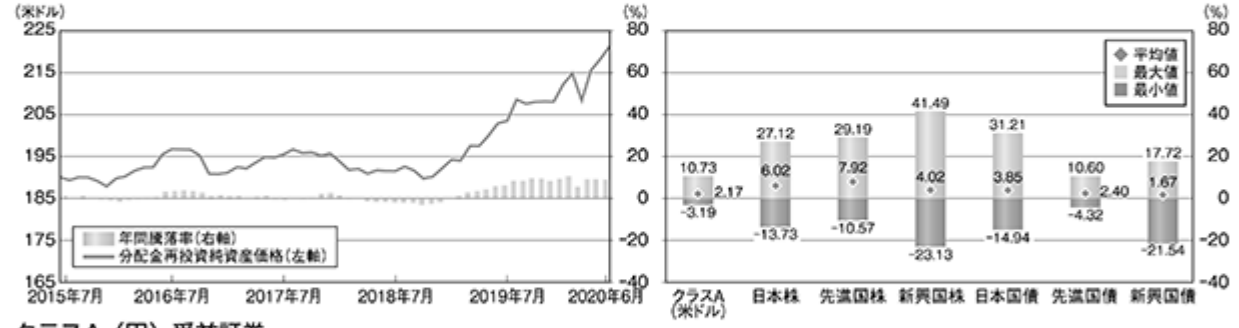
以下のとおり更新されます。

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。
なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドは2020年10月1日から運用を開始するため、該当事項はありません。

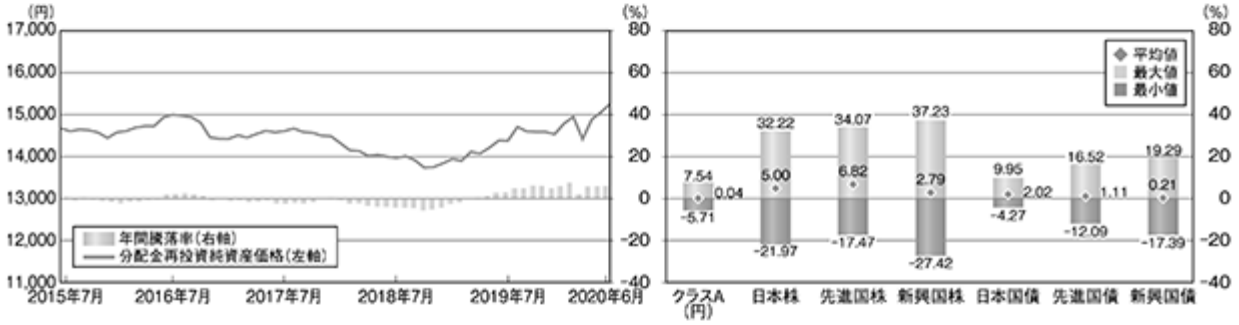
サブファンドの年間騰落率および分配金再投資純資産価格の推移（2015年7月～2020年6月）*1	サブファンドと他の代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較（2015年7月～2020年6月）*2

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券

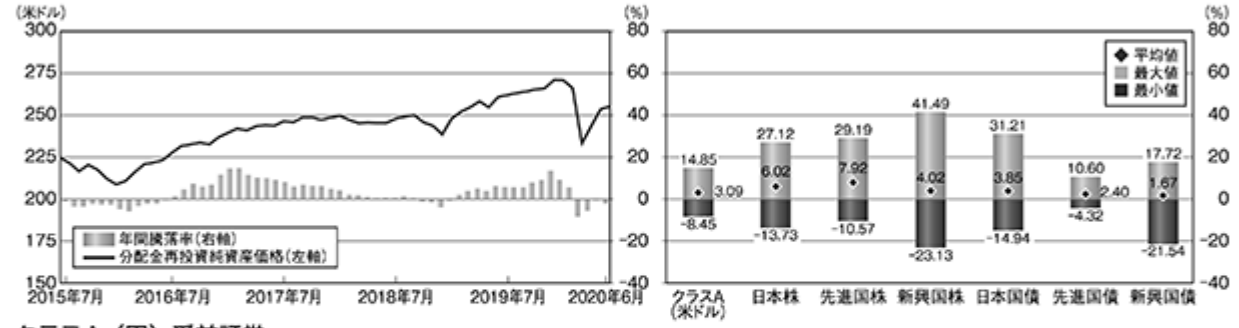


クラスA（円）受益証券

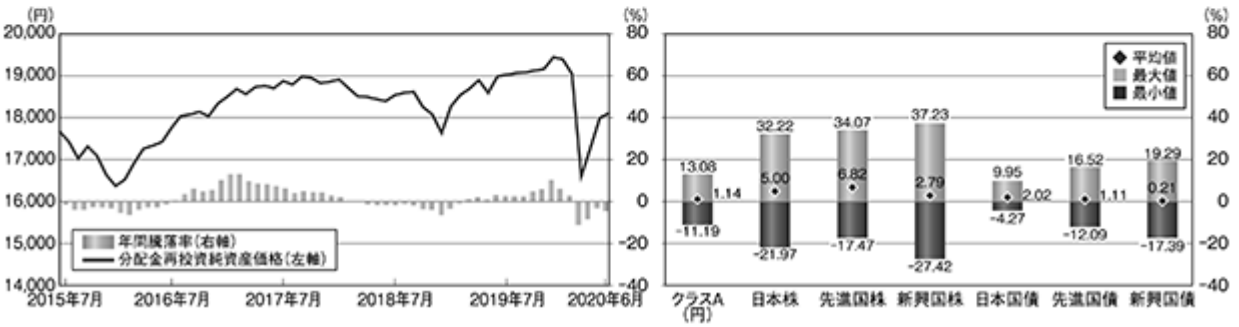


ジャナス・ハイイールド・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券

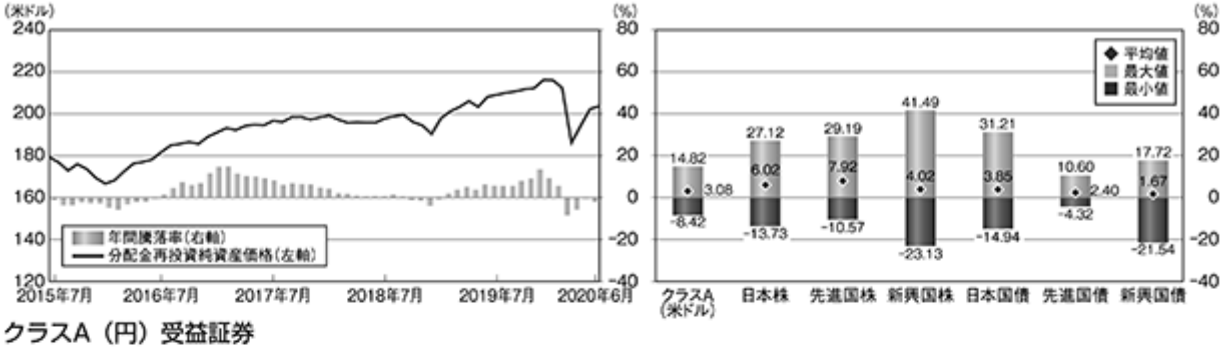


クラスA（円）受益証券

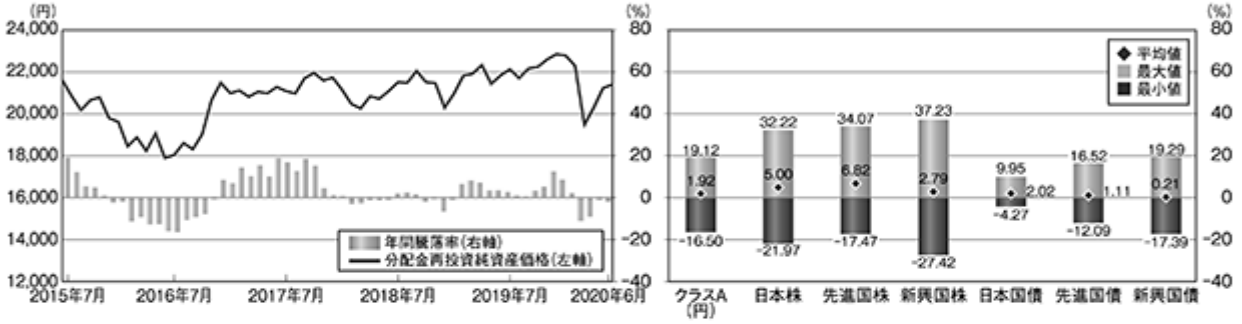


ジャナス・ハイイールド・ファンド（毎月分配型）

クラスA（米ドル）受益証券

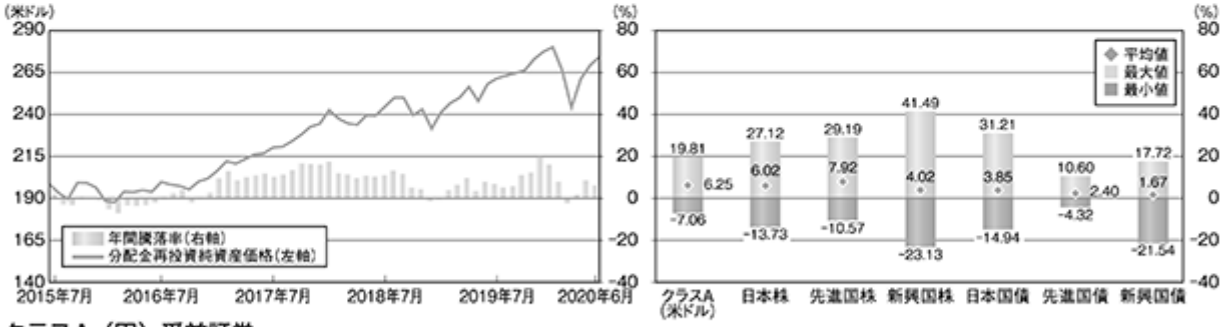


クラスA（円）受益証券

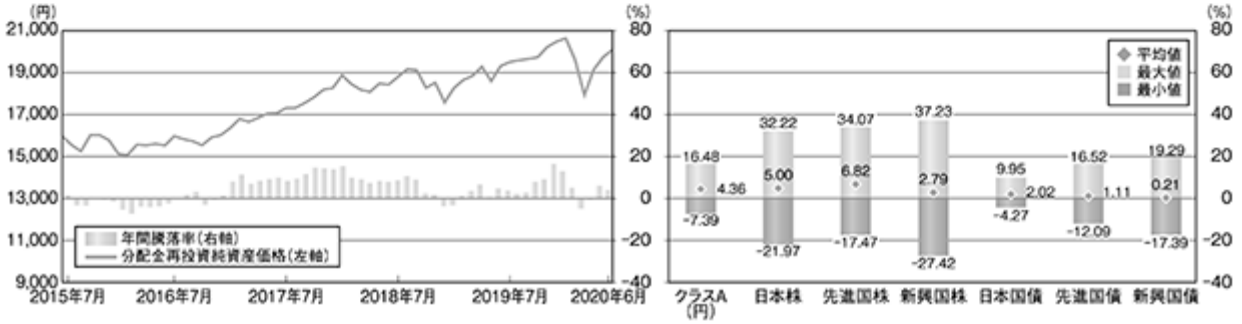


ジャナス・バランス・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券

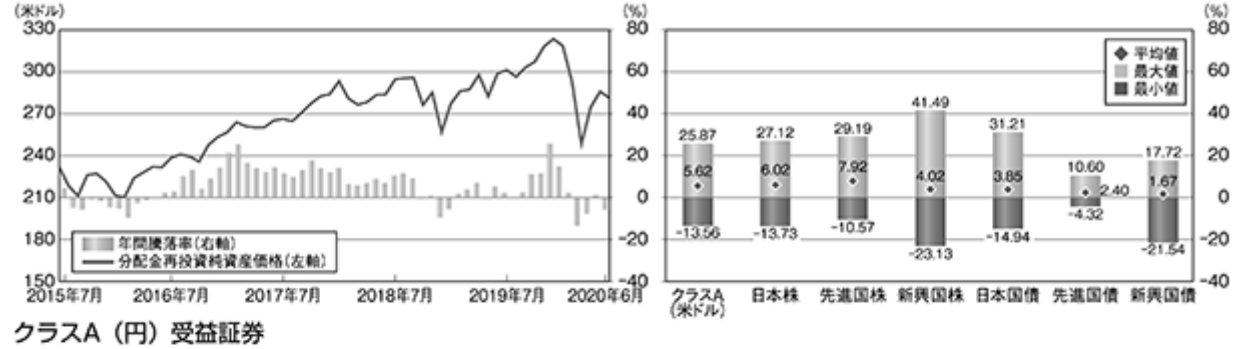


クラスA（円）受益証券

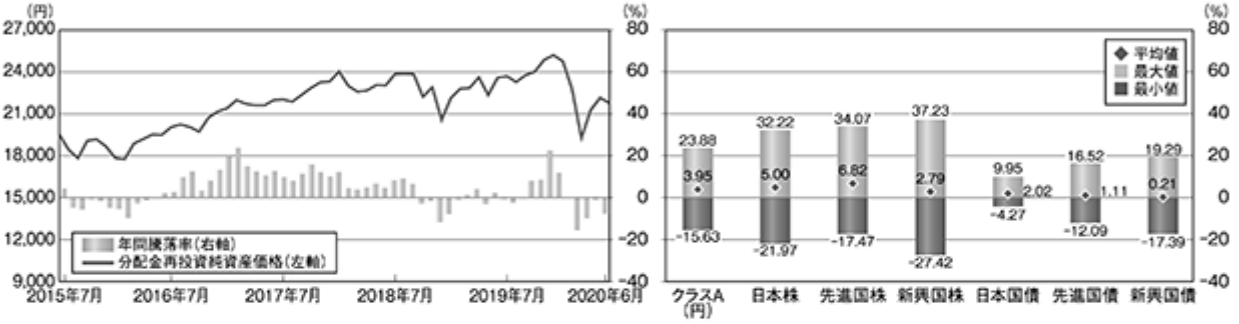


ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券

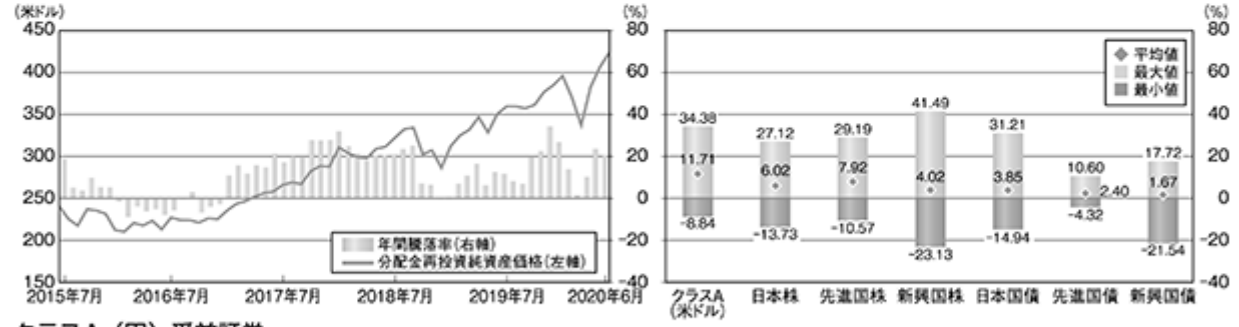


クラスA（円）受益証券

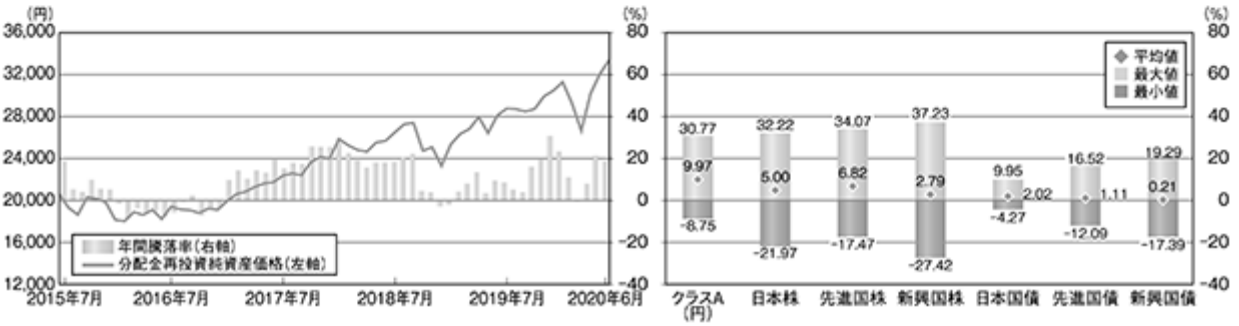


ジャナス・フォーティ・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券

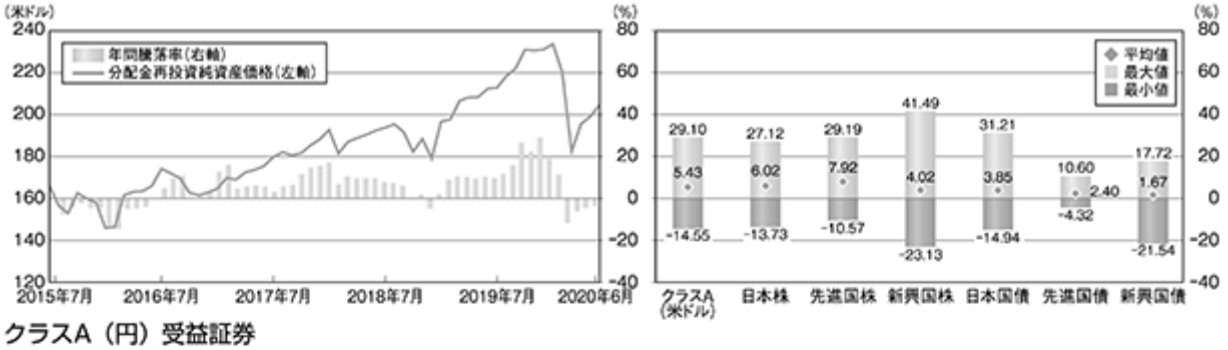


クラスA（円）受益証券

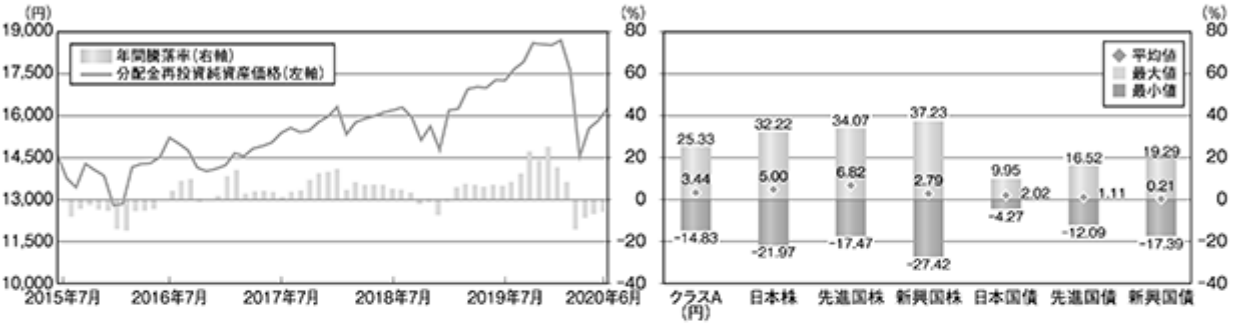


ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

クラスA（米ドル）受益証券



クラスA（円）受益証券



＊1 2015年7月から2020年6月の5年間の各月末における分配金再投資純資産価格および年間騰落率を表示したものです。

＊2 2015年7月から2020年6月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

※分配金再投資純資産価格は1口当たりの値です。
※分配金再投資純資産価格および年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）は、分配金（税引前）を再投資したものとして計算した理論上のものであり、実際の純資産価格および実際の純資産価格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。
なお、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンド（毎月分配型を除きます。）、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドおよびジャナス・フォーティ・ファンドの各ファンドは2020年6月末まで分配の実績はありません。

※上記はファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。
※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。
※海外の指数は、円建ての受益証券の場合為替ヘッジなしによる投資を想定して円換算しています。

<各資産クラスの指数>
日本株 … 東証株価指数（TOPIX）（配当込）
先進国株 … MSCI-KOKUSAI指数（配当込）（円ベース／米ドルベース）
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）（円ベース／米ドルベース）
日本国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス（日本）（円ベース／米ドルベース）
先進国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス（除く日本）（円ベース／米ドルベース）
新興国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケッツ・グローバル・ディバーシファイド（米ドルベース）
※当ファンドの円建てのクラスとの比較においては、円ベースの指数（新興国債の指数については、米ドルベースの指数を各月末時点の為替レートにより円換算したもの）を、米ドル建てのクラスとの比較においては、米ドルベースの指数（日本株の指数については、円ベースの指数を各月末時点の為替レートにより米ドル換算したもの）を、それぞれ使用しています。

4 【手数料等及び税金】

(4) 【その他の手数料等】

＜訂正前＞

（前略）

(iv)その他費用

（中略）

⑩ 当ファンドのサブファンドが公募その他の登録を受けている法域における当ファンドの運営及び管理に関連して発生したすべての費用（上記の一般性を損なうことなく、すべての支払代理人、代理銀行及びこれに類する管理会社の代理人の費用及び立替経費又は決済サービス及び関連する口座管理のためのその他の費用（米国証券取引所決済機関（National Securities Clearing Corporation）等の決済機関に支払う費用を含みます。）を含みます）。当該費用は通常のコマーシャル・レートとします。さらに、管理会社は、特定のサブファンドの運営に直接帰属しない費用の一部を、各サブファンドに比例配分します。これらの費用は各サブファンドの総費用割合を計算する上で考慮されます。

（注）本変更前においては、サポート・サービス提供に関してジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシーに生じた費用も負担します。

管理会社は当ファンドのサブファンド間での債務の配分基準を決定する裁量を有し(状況により許される場合、もしくは必要とされる場合の、当該債務の再配分の条件を含みます)、随時かかる基準を変更し、当ファンドの費用を当ファンドのサブファンドの収入により支払うことができます。

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

(iv)その他費用

（中略）

⑩ 当ファンドのサブファンドが公募その他の登録を受けている法域における当ファンドの運営及び管理に関連して発生したすべての費用（上記の一般性を損なうことなく、すべての支払代理人、代理銀行及びこれに類する管理会社の代理人の費用及び立替経費又は決済サービス及び関連する口座管理のためのその他の費用（米国証券取引所決済機関（National Securities Clearing Corporation）等の決済機関に支払う費用を含みます。）を含みます）。当該費用は通常のコマーシャル・レートとします。さらに、管理会社は、特定のサブファンドの運営に直接帰属しない費用の一部を、各サブファンドに比例配分します。これらの費用は各サブファンドの総費用割合を計算する上で考慮されます。

管理会社は当ファンドのサブファンド間での債務の配分基準を決定する裁量を有し(状況により許される場合、もしくは必要とされる場合の、当該債務の再配分の条件を含みます)、随時かかる基準を変更し、当ファンドの費用を当ファンドのサブファンドの収入により支払うことができます。

（後略）

5 【運用状況】

＜訂正前＞

本「5　運用状況」中における各種通貨の円貨換算は、2020年3月2日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル＝107.66円）によります。

(1) 【投資状況】

（2020年2月29日現在）

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド クラスI受益証券	(注) アイルランド	410,131,951 (44,155百万円)	100.04%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-175,793 (-19百万円)	-0.04%
純資産総額		409,956,158 (44,136百万円)	100.00%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド クラスI受益証券	(注) アイルランド	260,881,023 (28,086百万円)	99.98%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		46,669 (5百万円)	0.02%
純資産総額		260,927,692 (28,091百万円)	100.00%

ジャナス・バランス・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド クラスI受益証券	(注) アイルランド	90,373,037 (9,730百万円)	99.79%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		190,579 (21百万円)	0.21%
純資産総額		90,563,616 (9,750百万円)	100.00%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ストラテジック・バリュー・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	54,395,638 (5,856百万円)	99.75%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		135,789 (15百万円)	0.25%
純資産総額		54,531,427 (5,871百万円)	100.00%

ジャナス・フォーティ・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ＵＳフォーティ・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	145,447,002 (15,659百万円)	99.27%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		1,071,052 (115百万円)	0.73%
純資産総額		146,518,054 (15,774百万円)	100.00%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	58,305,515 (6,277百万円)	99.89%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		63,129 (7百万円)	0.11%
純資産総額		58,368,644 (6,284百万円)	100.00%

(注) ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの各受益証券はアイルランドにおいて発行され、ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンドを除き、主として米国内で発行される有価証券に投資するものです。

＜訂正後＞

本「５　運用状況」中における各種通貨の円貨換算は、2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値(１米ドル＝107.74円）によります。

なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドは、2020年10月1日から運用を開始します。

(1) 【投資状況】

（2020年６月30日現在）

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	409,964,284 (44,170百万円)	100.28%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-1,153,565 (-124百万円)	-0.28%
純資産総額		408,810,719 (44,045百万円)	100.00%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	243,452,610 (26,230百万円)	100.15%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-363,110 (-39百万円)	-0.15%
純資産総額		243,089,500 (26,190百万円)	100.00%

ジャナス・バランス・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	92,455,836 (9,961百万円)	100.04%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-32,934 (-４百万円)	-0.04%
純資産総額		92,422,902 (9,958百万円)	100.00%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ストラテジック・バリュー・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	52,904,860 (5,700百万円)	100.09%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-47,547 (-５百万円)	-0.09%
純資産総額		52,857,313 (5,695百万円)	100.00%

ジャナス・フォーティ・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ＵＳフォーティ・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	199,145,739 (21,456百万円)	100.18%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-357,916 (-39百万円)	-0.18%
純資産総額		198,787,823 (21,417百万円)	100.00%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計（米ドル）	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンド クラスＩ受益証券	(注) アイルランド	53,871,154 (5,804百万円)	100.18%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		-95,735 (-10百万円)	-0.18%
純資産総額		53,775,419 (5,794百万円)	100.00%

(注)ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの各受益証券はアイルランドにおいて発行され、ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンドを除き、主として米国内で発行される有価証券に投資するものです。

(3) 【運用実績】

① 【純資産の推移】

＜訂正前＞

2019年1月末日から2020年2月末日までの期間における各月末並びに直近10計算期間の各会計年度末の純資産の推移は次の通りです。１口当たりの純資産価格のうち12月末日の数値は、12月31日の数値を記載しております。このため、販売会社が公表する毎月最終営業日における１口当たりの純資産価格と、各月末の１口当たりの純資産価格とが異なる場合があります。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格		純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	425,243	45,782	163.01	17,550	20,131	2,167	12,968
第10会計年度(2011年12月31日)	412,573	44,418	172.30	18,550	17,443	1,878	13,567
第11会計年度(2012年12月31日)	472,879	50,910	183.99	19,808	18,698	2,013	14,413
第12会計年度(2013年12月31日)	377,874	40,682	182.13	19,608	15,092	1,625	14,178
第13会計年度(2014年12月31日)	337,643	36,351	189.29	20,379	12,884	1,387	14,663
第14会計年度(2015年12月31日)	305,694	32,911	187.87	20,226	12,884	1,387	14,446
第15会計年度(2016年12月31日)	371,397	39,985	190.78	20,539	18,314	1,972	14,428
第16会計年度(2017年12月31日)	324,639	34,951	195.69	21,068	16,935	1,823	14,486
第17会計年度(2018年12月31日)	303,644	32,690	192.17	20,689	12,258	1,320	13,840
第18会計年度(2019年12月31日)	382,308	41,159	208.08	22,402	16,916	1,821	14,535
2019年１月末日	311,171	33,501	194.17	20,904	12,412	1,336	13,940
2019年２月末日	314,123	33,818	194.02	20,888	12,059	1,298	13,901
2019年３月末日	326,779	35,181	197.49	21,262	12,478	1,343	14,115
2019年４月末日	334,031	35,962	197.50	21,263	12,863	1,385	14,076
2019年５月末日	346,404	37,294	200.00	21,532	12,970	1,396	14,214
2019年６月末日	359,039	38,654	202.93	21,847	14,388	1,549	14,384
2019年７月末日	370,597	39,898	203.45	21,903	14,368	1,547	14,383
2019年８月末日	383,977	41,339	208.58	22,456	15,054	1,621	14,709
2019年９月末日	382,491	41,179	207.63	22,353	14,255	1,535	14,602
2019年10月末日	383,567	41,295	208.00	22,393	14,471	1,558	14,590
2019年11月末日	387,109	41,676	208.15	22,409	15,643	1,684	14,591
2019年12月末日	382,308	41,159	208.08	22,402	16,916	1,821	14,535
2020年１月末日	389,841	41,970	212.17	22,842	17,538	1,888	14,788
2020年２月末日	392,189	42,223	214.84	23,130	17,696	1,905	14,949

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	957	103	10,165
第10会計年度(2011年12月31日)	1,348	145	10,189
第11会計年度(2012年12月31日)	1,113	120	12,304
第12会計年度(2013年12月31日)	766	82	14,871
第13会計年度(2014年12月31日)	376	40	17,660
第14会計年度(2015年12月31日)	532	57	17,668
第15会計年度(2016年12月31日)	184	20	17,525
第16会計年度(2017年12月31日)	45	5	17,407
第17会計年度(2018年12月31日)	43	5	16,703
第18会計年度(2019年12月31日)	37	4	18,010
2019年１月末日	51	5	16,779
2019年２月末日	46	5	17,163
2019年３月末日	47	5	17,376
2019年４月末日	42	5	17,473
2019年５月末日	35	4	17,220
2019年６月末日	36	4	17,389
2019年７月末日	36	4	17,597
2019年８月末日	37	4	17,625
2019年９月末日	37	4	17,864
2019年10月末日	37	4	17,879
2019年11月末日	37	4	18,142
2019年12月末日	37	4	18,010
2020年１月末日	37	4	18,321
2020年２月末日	71	8	18,472

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第9会計年度(2010年12月31日)	153,009	16,473	178.68	19,237	11,076	1,192	14,374
第10会計年度(2011年12月31日)	198,321	21,351	182.33	19,630	14,103	1,518	14,531
第11会計年度(2012年12月31日)	232,906	25,075	206.13	22,192	14,644	1,577	16,357
第12会計年度(2013年12月31日)	244,296	26,301	219.16	23,595	17,735	1,909	17,334
第13会計年度(2014年12月31日)	217,858	23,455	218.04	23,474	11,783	1,269	17,192
第14会計年度(2015年12月31日)	156,873	16,889	212.13	22,838	8,154	878	16,639
第15会計年度(2016年12月31日)	169,491	18,247	236.92	25,507	12,139	1,307	18,341
第16会計年度(2017年12月31日)	189,918	20,447	248.52	26,756	17,556	1,890	18,860
第17会計年度(2018年12月31日)	151,604	16,322	238.60	25,688	11,624	1,251	17,632
第18会計年度(2019年12月31日)	174,696	18,808	270.98	29,174	12,029	1,295	19,444
2019年1月末日	157,547	16,962	247.93	26,692	12,007	1,293	18,270
2019年2月末日	157,732	16,981	252.13	27,144	11,697	1,259	18,542
2019年3月末日	156,486	16,847	254.78	27,430	11,401	1,227	18,693
2019年4月末日	161,597	17,398	258.28	27,806	12,017	1,294	18,897
2019年5月末日	161,230	17,358	254.80	27,432	12,286	1,323	18,594
2019年6月末日	168,022	18,089	260.89	28,087	12,940	1,393	18,989
2019年7月末日	168,940	18,188	262.06	28,213	12,824	1,381	19,025
2019年8月末日	169,797	18,280	263.25	28,341	13,496	1,453	19,066
2019年9月末日	170,703	18,378	264.14	28,437	13,187	1,420	19,082
2019年10月末日	169,981	18,300	265.40	28,573	13,241	1,426	19,126
2019年11月末日	170,099	18,313	266.05	28,643	13,296	1,431	19,162
2019年12月末日	174,696	18,808	270.98	29,174	12,029	1,295	19,444
2020年1月末日	174,087	18,742	270.83	29,158	12,029	1,295	19,395
2020年2月末日	168,973	18,192	266.26	28,666	11,835	1,274	19,047

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	2,721	293	10,719
第10会計年度(2011年12月31日)	2,519	271	10,401
第11会計年度(2012年12月31日)	2,703	291	13,330
第12会計年度(2013年12月31日)	1,686	182	17,348
第13会計年度(2014年12月31日)	1,422	153	19,769
第14会計年度(2015年12月31日)	804	87	19,437
第15会計年度(2016年12月31日)	645	69	21,257
第16会計年度(2017年12月31日)	289	31	21,647
第17会計年度(2018年12月31日)	132	14	20,359
第18会計年度(2019年12月31日)	149	16	23,083
2019年１月末日	137	15	21,036
2019年２月末日	146	16	21,903
2019年３月末日	148	16	22,019
2019年４月末日	150	16	22,450
2019年５月末日	141	15	21,558
2019年６月末日	144	16	21,973
2019年７月末日	145	16	22,284
2019年８月末日	145	16	21,873
2019年９月末日	145	16	22,350
2019年10月末日	146	16	22,442
2019年11月末日	146	16	22,815
2019年12月末日	149	16	23,083
2020年１月末日	149	16	23,020
2020年２月末日	145	16	22,539

	クラスA（米ドル）受益証券（毎月分配型）							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	米ドル（分配落）	円（分配落）	米ドル（分配付）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	63,806	6,869	64,090	6,900	96.31	10,369	96.74	10,415
第10会計年度(2011年12月31日)	62,073	6,683	62,361	6,714	93.13	10,026	93.56	10,073
第11会計年度(2012年12月31日)	64,085	6,899	64,360	6,929	99.83	10,748	100.25	10,793
第12会計年度(2013年12月31日)	64,524	6,947	64,799	6,976	100.80	10,852	101.23	10,898
第13会計年度(2014年12月31日)	54,054	5,819	54,300	5,846	95.27	10,257	95.70	10,303
第14会計年度(2015年12月31日)	42,535	4,579	42,747	4,602	87.74	9,446	88.18	9,493
第15会計年度(2016年12月31日)	42,331	4,557	42,529	4,579	92.51	9,960	92.94	10,006
第16会計年度(2017年12月31日)	43,448	4,678	43,657	4,700	91.78	9,881	92.22	9,928
第17会計年度(2018年12月31日)	35,886	3,863	36,071	3,883	83.13	8,950	83.56	8,996
第18会計年度(2019年12月31日)	59,407	6,396	59,693	6,427	89.00	9,582	89.43	9,628
2019年１月末日	37,067	3,991	37,252	4,011	85.94	9,252	86.37	9,299
2019年２月末日	40,060	4,313	40,246	4,333	86.97	9,363	87.37	9,406
2019年３月末日	41,426	4,460	41,624	4,481	87.45	9,415	87.87	9,460
2019年４月末日	42,046	4,527	42,248	4,548	88.22	9,498	88.64	9,543
2019年５月末日	41,704	4,490	41,908	4,512	86.60	9,323	87.03	9,370
2019年６月末日	45,357	4,883	45,565	4,906	88.24	9,500	88.64	9,543
2019年７月末日	48,180	5,187	48,410	5,212	88.20	9,496	88.62	9,541
2019年８月末日	47,861	5,153	48,094	5,178	88.17	9,492	88.60	9,539
2019年９月末日	51,446	5,539	51,696	5,566	88.03	9,477	88.46	9,524
2019年10月末日	51,689	5,565	51,943	5,592	88.02	9,476	88.46	9,524
2019年11月末日	58,169	6,262	58,453	6,293	87.81	9,454	88.24	9,500
2019年12月末日	59,407	6,396	59,693	6,427	89.00	9,582	89.43	9,628
2020年１月末日	58,886	6,340	59,173	6,371	88.53	9,531	88.96	9,577
2020年２月末日	57,340	6,173	57,628	6,204	86.61	9,324	87.05	9,372

	クラスA（円）受益証券（毎月分配型）					
	純資産総額				１口当たりの純資産価格	
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	円（分配落）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	43,458	4,679	43,653	4,700	7,638	7,672
第10会計年度(2011年12月31日)	36,832	3,965	37,002	3,984	6,972	6,997
第11会計年度(2012年12月31日)	37,905	4,081	38,069	4,099	8,413	8,449
第12会計年度(2013年12月31日)	34,873	3,754	35,022	3,770	10,325	10,370
第13会計年度(2014年12月31日)	29,539	3,180	29,674	3,195	11,101	11,151
第14会計年度(2015年12月31日)	22,135	2,383	22,244	2,395	10,259	9,666
第15会計年度(2016年12月31日)	22,370	2,408	22,474	2,420	10,517	10,144
第16会計年度(2017年12月31日)	25,561	2,752	25,682	2,765	10,059	9,531
第17会計年度(2018年12月31日)	20,062	2,160	20,166	2,171	8,863	8,976
第18会計年度(2018年12月31日)	21,115	2,273	21,217	2,284	9,407	9,367
2019年１月末日	21,171	2,279	21,275	2,290	9,106	9,046
2019年２月末日	21,115	2,273	21,220	2,285	9,430	9,154
2019年３月末日	21,024	2,263	21,127	2,275	9,427	9,205
2019年４月末日	21,159	2,278	21,262	2,289	9,559	9,285
2019年５月末日	21,386	2,302	21,492	2,314	9,129	9,116
2019年６月末日	21,491	2,314	21,595	2,325	9,254	9,287
2019年７月末日	21,810	2,348	21,916	2,359	9,334	9,283
2019年８月末日	21,777	2,345	21,883	2,356	9,111	9,280
2019年９月末日	21,710	2,337	21,817	2,349	9,259	9,266
2019年10月末日	21,000	2,261	21,103	2,272	9,246	9,265
2019年11月末日	20,986	2,259	21,089	2,270	9,349	9,242
2019年12月末日	21,115	2,273	21,217	2,284	9,407	9,367
2020年１月末日	22,419	2,414	22,524	2,425	9,331	9,316
2020年２月末日	22,634	2,437	22,743	2,449	9,087	9,116

（注）　会計年度末における分配付の純資産総額及び１口当たりの純資産価格は、当該会計年度の分配総額ではなく、当該年度末の月の分配額のみを加算した価格となっております。

ジャナス・バランス・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度 (2010年12月31日)	33,913	3,651	148.10	15,944	4,133	445	12,165
第10会計年度 (2011年12月31日)	33,963	3,656	147.27	15,855	4,525	487	11,967
第11会計年度 (2012年12月31日)	41,479	4,466	163.87	17,642	4,220	454	13,278
第12会計年度 (2013年12月31日)	52,753	5,679	190.33	20,491	4,218	454	15,388
第13会計年度 (2014年12月31日)	58,232	6,269	198.20	21,338	4,429	477	15,986
第14会計年度 (2015年12月31日)	56,076	6,037	196.49	21,154	4,925	530	15,783
第15会計年度 (2016年12月31日)	51,971	5,595	201.84	21,730	5,073	546	16,025
第16会計年度 (2017年12月31日)	59,303	6,385	234.43	25,239	6,816	734	18,267
第17会計年度 (2018年12月31日)	71,541	7,702	231.62	24,936	6,880	741	17,585
第18会計年度 (2018年12月31日)	83,061	8,942	277.51	29,877	8,859	954	20,483
2019年１月末日	74,653	8,037	241.23	25,971	7,214	777	18,266
2019年２月末日	75,964	8,178	246.84	26,575	7,646	823	18,654
2019年３月末日	74,905	8,064	249.98	26,913	7,815	841	18,849
2019年４月末日	74,387	8,009	256.56	27,621	7,322	788	19,291
2019年５月末日	72,638	7,820	247.99	26,699	7,227	778	18,599
2019年６月末日	72,977	7,857	258.25	27,803	7,205	776	19,317
2019年７月末日	71,990	7,750	261.55	28,158	7,146	769	19,512
2019年８月末日	73,029	7,862	263.15	28,331	7,394	796	19,595
2019年９月末日	73,635	7,928	264.68	28,495	7,298	786	19,659
2019年10月末日	76,735	8,261	266.41	28,682	7,248	780	19,741
2019年11月末日	80,798	8,699	273.08	29,400	8,410	905	20,224
2019年12月末日	83,061	8,942	277.51	29,877	8,859	954	20,483
2020年１月末日	85,004	9,152	280.2	30,166	9,099	980	20,641
2020年２月末日	82,059	8,834	266.38	28,678	8,440	909	19,612

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	388	42	10,226
第10会計年度(2011年12月31日)	436	47	9,682
第11会計年度(2012年12月31日)	558	60	12,232
第12会計年度(2013年12月31日)	415	45	17,417
第13会計年度(2014年12月31日)	219	24	20,805
第14会計年度(2015年12月31日)	102	11	20,874
第15会計年度(2016年12月31日)	160	17	21,028
第16会計年度(2017年12月31日)	107	12	23,746
第17会計年度(2018年12月31日)	76	8	23,018
第18会計年度(2019年12月31日)	36	4	27,572
2019年１月末日	72	8	23,842
2019年２月末日	64	7	24,981
2019年３月末日	65	7	25,170
2019年４月末日	66	7	25,985
2019年５月末日	50	5	24,451
2019年６月末日	69	7	25,350
2019年７月末日	69	7	25,926
2019年８月末日	69	7	25,491
2019年９月末日	68	7	26,113
2019年10月末日	70	8	26,270
2019年11月末日	53	6	27,312
2019年12月末日	36	4	27,572
2020年１月末日	33	4	27,782
2020年２月末日	65	7	26,308

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度 (2010年12月31日)	31,194	3,358	168.97	18,191	3,106	334	14,395
第10会計年度 (2011年12月31日)	35,653	3,838	160.72	17,303	3,448	371	13,622
第11会計年度 (2012年12月31日)	37,693	4,058	173.32	18,660	3,250	350	14,666
第12会計年度 (2013年12月31日)	69,669	7,501	215.84	23,237	5,290	570	18,228
第13会計年度 (2014年12月31日)	68,157	7,338	232.19	24,998	4,029	434	19,601
第14会計年度 (2015年12月31日)	61,612	6,633	221.52	23,849	3,699	398	18,672
第15会計年度 (2016年12月31日)	57,914	6,235	253.42	27,283	3,808	410	21,171
第16会計年度 (2017年12月31日)	62,931	6,775	283.99	30,574	4,836	521	23,315
第17会計年度 (2018年12月31日)	56,010	6,030	257.04	27,673	3,962	427	20,575
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,392	6,071	323.53	34,831	3,718	400	25,200
2019年１月末日	63,694	6,857	277.33	29,857	4,191	451	22,143
2019年２月末日	63,393	6,825	286.2	30,812	4,145	446	22,807
2019年３月末日	62,363	6,714	287.39	30,940	4,042	435	22,853
2019年４月末日	60,947	6,562	297.85	32,067	3,667	395	23,619
2019年５月末日	57,090	6,146	282.42	30,405	3,572	385	22,340
2019年６月末日	59,592	6,416	298.96	32,186	3,610	389	23,584
2019年７月末日	58,012	6,246	301.25	32,433	3,579	385	23,701
2019年８月末日	56,517	6,085	296.39	31,909	3,601	388	23,282
2019年９月末日	56,783	6,113	303.24	32,647	3,595	387	23,765
2019年10月末日	56,463	6,079	307.15	33,068	3,534	380	24,015
2019年11月末日	56,092	6,039	318.24	34,262	3,625	390	24,870
2019年12月末日	56,392	6,071	323.53	34,831	3,718	400	25,200
2020年１月末日	55,638	5,990	318.66	34,307	3,664	394	24,774
2020年２月末日	51,193	5,511	292.72	31,514	3,250	350	22,754

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	1,666	179	10,015
第10会計年度(2011年12月31日)	1,363	147	9,071
第11会計年度(2012年12月31日)	1,194	129	11,105
第12会計年度(2013年12月31日)	1,040	112	16,954
第13会計年度(2014年12月31日)	1,138	123	20,922
第14会計年度(2015年12月31日)	205	22	20,201
第15会計年度(2016年12月31日)	432	47	22,664
第16会計年度(2017年12月31日)	321	35	24,693
第17会計年度(2018年12月31日)	100	11	21,928
第18会計年度(2019年12月31日)	100	11	27,594
2019年１月末日	102	11	23,529
2019年２月末日	119	13	24,864
2019年３月末日	111	12	24,840
2019年４月末日	119	13	25,897
2019年５月末日	50	5	23,904
2019年６月末日	145	16	25,192
2019年７月末日	146	16	25,633
2019年８月末日	144	16	24,645
2019年９月末日	147	16	25,682
2019年10月末日	149	16	25,998
2019年11月末日	98	11	27,322
2019年12月末日	100	11	27,594
2020年１月末日	98	11	27,122
2020年２月末日	89	10	24,816

ジャナス・フォーティ・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度 (2010年12月31日)	39,859	4,291	134.22	14,450	5,445	586	11,536
第10会計年度 (2011年12月31日)	51,586	5,554	122.11	13,146	5,278	568	10,423
第11会計年度 (2012年12月31日)	46,261	4,980	147.97	15,930	4,959	534	12,624
第12会計年度 (2013年12月31日)	76,282	8,213	201.24	21,665	4,443	478	17,204
第13会計年度 (2014年12月31日)	85,300	9,183	219.93	23,678	5,434	585	18,826
第14会計年度 (2015年12月31日)	110,884	11,938	231.54	24,928	5,972	643	19,818
第15会計年度 (2016年12月31日)	91,822	9,886	225.15	24,240	4,502	485	19,112
第16会計年度 (2017年12月31日)	79,710	8,582	287.78	30,982	5,332	574	23,998
第17会計年度 (2018年12月31日)	141,561	15,240	286.46	30,840	7,907	851	23,308
第18会計年度 (2019年12月31日)	131,269	14,132	384.95	41,444	8,472	912	30,479
2019年１月末日	156,218	16,818	312.33	33,625	8,526	918	25,353
2019年２月末日	156,627	16,862	325.14	35,005	8,620	928	26,341
2019年３月末日	146,613	15,784	331.80	35,722	8,743	941	26,824
2019年４月末日	129,916	13,987	346.92	37,349	7,968	858	27,967
2019年５月末日	120,624	12,986	328.67	35,385	7,632	822	26,431
2019年６月末日	121,296	13,059	350.76	37,763	7,849	845	28,130
2019年７月末日	118,923	12,803	359.73	38,729	7,959	857	28,771
2019年８月末日	120,987	13,025	359.58	38,712	8,331	897	28,717
2019年９月末日	121,880	13,122	357.56	38,495	8,030	865	28,486
2019年10月末日	123,652	13,312	361.46	38,915	8,142	877	28,732
2019年11月末日	127,435	13,720	376.86	40,573	8,593	925	29,939
2019年12月末日	131,269	14,132	384.95	41,444	8,472	912	30,479
2020年１月末日	134,892	14,522	396.06	42,640	8,670	933	31,302
2020年２月末日	136,876	14,736	370.39	39,876	8,686	935	29,274

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	2,198	237	9,914
第10会計年度(2011年12月31日)	2,490	268	8,588
第11会計年度(2012年12月31日)	2,817	303	11,816
第12会計年度(2013年12月31日)	1,861	200	19,698
第13会計年度(2014年12月31日)	1,323	142	24,695
第14会計年度(2015年12月31日)	945	102	26,302
第15会計年度(2016年12月31日)	860	93	25,083
第16会計年度(2017年12月31日)	1,201	129	31,171
第17会計年度(2018年12月31日)	1,075	116	30,442
第18会計年度(2019年12月31日)	1,183	127	40,898
2019年１月末日	1,106	119	33,008
2019年２月末日	904	97	35,187
2019年３月末日	839	90	35,725
2019年４月末日	903	97	37,573
2019年５月末日	796	86	34,654
2019年６月末日	985	106	36,818
2019年７月末日	1,010	109	38,129
2019年８月末日	854	92	37,245
2019年９月末日	850	92	37,722
2019年10月末日	860	93	38,113
2019年11月末日	827	89	40,304
2019年12月末日	1,183	127	40,898
2020年１月末日	1,101	119	41,993
2020年２月末日	956	103	39,116

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券（四半期分配型）							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	米ドル（分配落）	円（分配落）	米ドル（分配付）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	103,269	11,118	103,364	11,128	100.83	10,855	100.93	10,866
第10会計年度(2011年12月31日)	71,056	7,650	71,139	7,659	84.36	9,082	84.46	9,093
第11会計年度(2012年12月31日)	94,621	10,187	94,703	10,196	112.19	12,078	112.29	12,089
第12会計年度(2013年12月31日)	102,391	11,023	102,485	11,034	118.57	12,765	118.67	12,776
第13会計年度(2014年12月31日)	79,672	8,577	79,736	8,584	132.50	14,265	132.61	14,277
第14会計年度(2015年12月31日)	66,234	7,131	66,288	7,137	125.66	13,529	125.77	13,540
第15会計年度(2016年12月31日)	54,067	5,821	54,111	5,826	129.11	13,900	129.21	13,911
第16会計年度(2017年12月31日)	52,749	5,679	52,785	5,683	148.80	16,020	148.91	16,032
第17会計年度(2018年12月31日)	44,650	4,807	44,682	4,810	141.14	15,195	141.24	15,206
第18会計年度(2019年12月31日)	56,303	6,062	56,335	6,065	181.78	19,570	181.88	19,581
2019年１月末日	48,864	5,261	48,896	5,264	155.08	16,696	155.18	16,707
2019年２月末日	48,298	5,200	48,330	5,203	155.73	16,766	155.84	16,778
2019年３月末日	49,997	5,383	50,028	5,386	162.86	17,534	162.96	17,544
2019年４月末日	50,493	5,436	50,524	5,439	164.07	17,664	164.17	17,675
2019年５月末日	50,511	5,438	50,542	5,441	164.12	17,669	164.22	17,680
2019年６月末日	51,813	5,578	51,844	5,582	167.24	18,005	167.34	18,016
2019年７月末日	52,375	5,639	52,406	5,642	167.58	18,042	167.67	18,051
2019年８月末日	53,647	5,776	53,678	5,779	171.84	18,500	171.94	18,511
2019年９月末日	54,518	5,869	54,550	5,873	174.76	18,815	174.86	18,825
2019年10月末日	57,743	6,217	57,774	6,220	181.78	19,570	181.88	19,581
2019年11月末日	57,011	6,138	57,043	6,141	181.34	19,523	181.44	19,534
2019年12月末日	56,303	6,062	56,335	6,065	181.78	19,570	181.88	19,581
2020年１月末日	56,586	6,092	56,618	6,095	183.78	19,786	183.89	19,798
2020年２月末日	52,552	5,658	52,582	5,661	173.04	18,629	173.14	18,640

	クラスA（円）受益証券（四半期分配型）					
	純資産総額				１口当たりの純資産価格	
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	円（分配落）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	13,715	1,477	13,728	1,478	9,032	9,041
第10会計年度(2011年12月31日)	10,973	1,181	10,986	1,183	7,487	7,489
第11会計年度(2012年12月31日)	13,376	1,440	13,388	1,441	9,939	9,949
第12会計年度(2013年12月31日)	10,356	1,115	10,366	1,116	10,472	10,482
第13会計年度(2014年12月31日)	8,165	879	8,173	880	11,675	11,685
第14会計年度(2015年12月31日)	6,497	699	6,502	700	11,026	10,346
第15会計年度(2016年12月31日)	6,062	653	6,067	653	11,186	10,747
第16会計年度(2017年12月31日)	5,949	640	5,953	641	12,628	11,916
第17会計年度(2018年12月31日)	5,067	546	5,070	546	11,661	11,810
第18会計年度(2019年12月31日)	5,931	639	5,934	639	14,579	14,456
2019年１月末日	5,558	598	5,561	599	12,781	12,643
2019年２月末日	5,369	578	5,372	578	12,808	12,381
2019年３月末日	5,561	599	5,564	599	13,363	12,992
2019年４月末日	5,503	592	5,507	593	13,425	12,985
2019年５月末日	5,595	602	5,599	603	13,394	13,317
2019年６月末日	5,636	607	5,639	607	13,609	13,600
2019年７月末日	5,583	601	5,587	601	13,598	13,468
2019年８月末日	5,788	623	5,792	624	13,913	14,110
2019年９月末日	5,733	617	5,736	618	14,113	14,063
2019年10月末日	6,172	664	6,175	665	14,643	14,609
2019年11月末日	5,996	646	6,000	646	14,598	14,369
2019年12月末日	5,931	639	5,934	639	14,579	14,456
2020年１月末日	6,027	649	6,031	649	14,711	14,627
2020年２月末日	5,703	614	5,706	614	13,847	13,831

（注） 会計年度末における分配付の純資産総額及び１口当たりの純資産価格は、当該会計年度の分配総額ではなく、当該年度末の月の分配額のみを加算した価格となっております。

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	4,122	444	7,483
第10会計年度(2011年12月31日)	3,442	371	5,976
第11会計年度(2012年12月31日)	3,751	404	9,051
第12会計年度(2013年12月31日)	3,113	335	11,755
第13会計年度(2014年12月31日)	2,250	242	15,101
第14会計年度(2015年12月31日)	644	69	14,523
第15会計年度(2016年12月31日)	574	62	14,665
第16会計年度(2017年12月31日)	299	32	16,465
第17会計年度(2018年12月31日)	41	4	15,347
第18会計年度(2019年12月31日)	177	19	19,790
2019年１月末日	50	5	16,769
2019年２月末日	41	4	17,254
2019年３月末日	44	5	17,950
2019年４月末日	44	5	18,188
2019年５月末日	47	5	17,721
2019年６月末日	86	9	17,977
2019年７月末日	86	9	18,187
2019年８月末日	89	10	18,235
2019年９月末日	90	10	18,886
2019年10月末日	91	10	19,632
2019年11月末日	177	19	19,875
2019年12月末日	177	19	19,790
2020年１月末日	179	19	19,966
2020年２月末日	115	12	18,733

＜訂正後＞

2020年6月末日から同日前１年以内における各月末並びに直近10計算期間の各会計年度末の純資産の推移は次の通りです。１口当たりの純資産価格のうち12月末日の数値は、12月31日の数値を記載しております。このため、販売会社が公表する毎月最終営業日における１口当たりの純資産価格と、各月末の１口当たりの純資産価格とが異なる場合があります。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格		純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	425,243	45,816	163.01	17,563	20,131	2,169	12,968
第10会計年度(2011年12月31日)	412,573	44,451	172.30	18,564	17,443	1,879	13,567
第11会計年度(2012年12月31日)	472,879	50,948	183.99	19,823	18,698	2,015	14,413
第12会計年度(2013年12月31日)	377,874	40,712	182.13	19,623	15,092	1,626	14,178
第13会計年度(2014年12月31日)	337,643	36,378	189.29	20,394	12,884	1,388	14,663
第14会計年度(2015年12月31日)	305,694	32,935	187.87	20,241	12,884	1,388	14,446
第15会計年度(2016年12月31日)	371,397	40,014	190.78	20,555	18,314	1,973	14,428
第16会計年度(2017年12月31日)	324,639	34,977	195.69	21,084	16,935	1,825	14,486
第17会計年度(2018年12月31日)	303,644	32,715	192.17	20,704	12,258	1,321	13,840
第18会計年度(2019年12月31日)	382,308	41,190	208.08	22,419	16,916	1,823	14,535
2019年７月末日	370,597	39,928	203.45	21,920	14,368	1,548	14,383
2019年８月末日	383,977	41,370	208.58	22,472	15,054	1,622	14,709
2019年９月末日	382,491	41,210	207.63	22,370	14,255	1,536	14,602
2019年10月末日	383,567	41,326	208.00	22,410	14,471	1,559	14,590
2019年11月末日	387,109	41,707	208.15	22,426	15,643	1,685	14,591
2019年12月末日	382,308	41,190	208.08	22,419	16,916	1,823	14,535
2020年１月末日	389,841	42,001	212.17	22,859	17,538	1,890	14,788
2020年２月末日	392,189	42,254	214.84	23,147	17,696	1,907	14,949
2020年３月末日	367,234	39,566	208.37	22,450	15,603	1,681	14,421
2020年４月末日	379,213	40,856	215.58	23,227	16,900	1,821	14,890
2020年５月末日	387,417	41,740	218.24	23,513	16,963	1,828	15,065
2020年６月末日	391,444	42,174	221.29	23,842	16,834	1,814	15,266

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	957	103	10,165
第10会計年度(2011年12月31日)	1,348	145	10,189
第11会計年度(2012年12月31日)	1,113	120	12,304
第12会計年度(2013年12月31日)	766	83	14,871
第13会計年度(2014年12月31日)	376	41	17,660
第14会計年度(2015年12月31日)	532	57	17,668
第15会計年度(2016年12月31日)	184	20	17,525
第16会計年度(2017年12月31日)	45	5	17,407
第17会計年度(2018年12月31日)	43	5	16,703
第18会計年度(2019年12月31日)	37	4	18,010
2019年７月末日	36	4	17,597
2019年８月末日	37	4	17,625
2019年９月末日	37	4	17,864
2019年10月末日	37	4	17,879
2019年11月末日	37	4	18,142
2019年12月末日	37	4	18,010
2020年１月末日	37	4	18,321
2020年２月末日	71	8	18,472
2020年３月末日	504	54	17,868
2020年４月末日	522	56	18,457
2020年５月末日	528	57	18,784
2020年６月末日	533	57	19,077

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第9会計年度(2010年12月31日)	153,009	16,485	178.68	19,251	11,076	1,193	14,374
第10会計年度(2011年12月31日)	198,321	21,367	182.33	19,644	14,103	1,519	14,531
第11会計年度(2012年12月31日)	232,906	25,093	206.13	22,208	14,644	1,578	16,357
第12会計年度(2013年12月31日)	244,296	26,320	219.16	23,612	17,735	1,911	17,334
第13会計年度(2014年12月31日)	217,858	23,472	218.04	23,492	11,783	1,270	17,192
第14会計年度(2015年12月31日)	156,873	16,901	212.13	22,855	8,154	879	16,639
第15会計年度(2016年12月31日)	169,491	18,261	236.92	25,526	12,139	1,308	18,341
第16会計年度(2017年12月31日)	189,918	20,462	248.52	26,776	17,556	1,891	18,860
第17会計年度(2018年12月31日)	151,604	16,334	238.60	25,707	11,624	1,252	17,632
第18会計年度(2019年12月31日)	174,696	18,822	270.98	29,195	12,029	1,296	19,444
2019年7月末日	168,940	18,202	262.06	28,234	12,824	1,382	19,025
2019年8月末日	169,797	18,294	263.25	28,363	13,496	1,454	19,066
2019年9月末日	170,703	18,392	264.14	28,458	13,187	1,421	19,082
2019年10月末日	169,981	18,314	265.40	28,594	13,241	1,427	19,126
2019年11月末日	170,099	18,326	266.05	28,664	13,296	1,433	19,162
2019年12月末日	174,696	18,822	270.98	29,195	12,029	1,296	19,444
2020年1月末日	174,087	18,756	270.83	29,179	12,029	1,296	19,395
2020年2月末日	168,973	18,205	266.26	28,687	11,835	1,275	19,047
2020年3月末日	144,658	15,585	233.26	25,131	11,083	1,194	16,601
2020年4月末日	151,506	16,323	243.56	26,241	12,401	1,336	17,295
2020年5月末日	157,030	16,918	253.62	27,325	12,876	1,387	18,000
2020年6月末日	156,225	16,832	255.25	27,501	12,974	1,398	18,108

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	2,721	293	10,719
第10会計年度(2011年12月31日)	2,519	271	10,401
第11会計年度(2012年12月31日)	2,703	291	13,330
第12会計年度(2013年12月31日)	1,686	182	17,348
第13会計年度(2014年12月31日)	1,422	153	19,769
第14会計年度(2015年12月31日)	804	87	19,437
第15会計年度(2016年12月31日)	645	69	21,257
第16会計年度(2017年12月31日)	289	31	21,647
第17会計年度(2018年12月31日)	132	14	20,359
第18会計年度(2019年12月31日)	149	16	23,083
2019年７月末日	145	16	22,284
2019年８月末日	145	16	21,873
2019年９月末日	145	16	22,350
2019年10月末日	146	16	22,442
2019年11月末日	146	16	22,815
2019年12月末日	149	16	23,083
sss2020年１月末日	149	16	23,020
2020年２月末日	145	16	22,539
2020年３月末日	86	9	19,697
2020年４月末日	90	10	20,539
2020年５月末日	94	10	21,504
2020年６月末日	94	10	21,682

	クラスA（米ドル）受益証券（毎月分配型）							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	米ドル（分配落）	円（分配落）	米ドル（分配付）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	63,806	6,874	64,090	6,905	96.31	10,376	96.74	10,423
第10会計年度(2011年12月31日)	62,073	6,688	62,361	6,719	93.13	10,034	93.56	10,080
第11会計年度(2012年12月31日)	64,085	6,905	64,360	6,934	99.83	10,756	100.25	10,801
第12会計年度(2013年12月31日)	64,524	6,952	64,799	6,981	100.80	10,860	101.23	10,907
第13会計年度(2014年12月31日)	54,054	5,824	54,300	5,850	95.27	10,264	95.70	10,311
第14会計年度(2015年12月31日)	42,535	4,583	42,747	4,606	87.74	9,453	88.18	9,501
第15会計年度(2016年12月31日)	42,331	4,561	42,529	4,582	92.51	9,967	92.94	10,013
第16会計年度(2017年12月31日)	43,448	4,681	43,657	4,704	91.78	9,888	92.22	9,936
第17会計年度(2018年12月31日)	35,886	3,866	36,071	3,886	83.13	8,956	83.56	9,003
第18会計年度(2019年12月31日)	59,407	6,401	59,693	6,431	89.00	9,589	89.43	9,635
2019年７月末日	48,180	5,191	48,410	5,216	88.20	9,503	88.62	9,548
2019年８月末日	47,861	5,157	48,094	5,182	88.17	9,499	88.60	9,546
2019年９月末日	51,446	5,543	51,696	5,570	88.03	9,484	88.46	9,531
2019年10月末日	51,689	5,569	51,943	5,596	88.02	9,483	88.46	9,531
2019年11月末日	58,169	6,267	58,453	6,298	87.81	9,461	88.24	9,507
2019年12月末日	59,407	6,401	59,693	6,431	89.00	9,589	89.43	9,635
2020年１月末日	58,886	6,344	59,173	6,375	88.53	9,538	88.96	9,585
2020年２月末日	57,340	6,178	57,628	6,209	86.61	9,331	87.05	9,379
2020年３月末日	48,790	5,257	49,069	5,287	75.47	8,131	75.90	8,177
2020年４月末日	50,566	5,448	50,844	5,478	78.37	8,444	78.80	8,490
2020年５月末日	52,330	5,638	52,607	5,668	81.15	8,743	81.58	8,790
2020年６月末日	52,218	5,626	52,496	5,656	81.25	8,754	81.68	8,800

	クラスA（円）受益証券（毎月分配型）					
	純資産総額				1口当たりの純資産価格	
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	円（分配落）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	43,458	4,682	43,653	4,703	7,638	10,142
第10会計年度(2011年12月31日)	36,832	3,968	37,002	3,987	6,972	9,807
第11会計年度(2012年12月31日)	37,905	4,084	38,069	4,102	8,413	10,509
第12会計年度(2013年12月31日)	34,873	3,757	35,022	3,773	10,325	10,611
第13会計年度(2014年12月31日)	29,539	3,183	29,674	3,197	11,101	10,032
s第14会計年度(2015年12月31日)	22,135	2,385	22,244	2,397	10,259	9,242
第15会計年度(2016年12月31日)	22,370	2,410	22,474	2,421	10,517	9,742
第16会計年度(2017年12月31日)	25,561	2,754	25,682	2,767	10,059	9,665
第17会計年度(2018年12月31日)	20,062	2,161	20,166	2,173	8,863	8,759
第18会計年度(2019年12月31日)	21,115	2,275	21,217	2,286	9,407	9,374
2019年７月末日	21,810	2,350	21,916	2,361	9,334	9,290
2019年８月末日	21,777	2,346	21,883	2,358	9,111	9,287
2019年９月末日	21,710	2,339	21,817	2,351	9,259	9,273
2019年10月末日	21,000	2,263	21,103	2,274	9,246	9,272
2019年11月末日	20,986	2,261	21,089	2,272	9,349	9,249
2019年12月末日	21,115	2,275	21,217	2,286	9,407	9,374
2020年１月末日	22,419	2,415	22,524	2,427	9,331	9,322
2020年２月末日	22,634	2,439	22,743	2,450	9,087	9,122
2020年３月末日	19,651	2,117	19,765	2,129	7,893	7,956
2020年４月末日	20,509	2,210	20,621	2,222	8,181	8,259
2020年５月末日	21,356	2,301	21,469	2,313	8,514	8,552
2020年６月末日	21,577	2,325	21,692	2,337	8,534	8,562

ジャナス・バランス・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	33,913	3,654	148.10	15,956	4,133	445	12,165
第10会計年度(2011年12月31日)	33,963	3,659	147.27	15,867	4,525	488	11,967
第11会計年度(2012年12月31日)	41,479	4,469	163.87	17,655	4,220	455	13,278
第12会計年度(2013年12月31日)	52,753	5,684	190.33	20,506	4,218	454	15,388
第13会計年度(2014年12月31日)	58,232	6,274	198.20	21,354	4,429	477	15,986
第14会計年度(2015年12月31日)	56,076	6,042	196.49	21,170	4,925	531	15,783
第15会計年度(2016年12月31日)	51,971	5,599	201.84	21,746	5,073	547	16,025
第16会計年度(2017年12月31日)	59,303	6,389	234.43	25,257	6,816	734	18,267
第17会計年度(2018年12月31日)	71,541	7,708	231.62	24,955	6,880	741	17,585
第18会計年度(2019年12月31日)	83,061	8,949	277.51	29,899	8,859	954	20,483
2019年７月末日	71,990	7,756	261.55	28,179	7,146	770	19,512
2019年８月末日	73,029	7,868	263.15	28,352	7,394	797	19,595
2019年９月末日	73,635	7,933	264.68	28,517	7,298	786	19,659
2019年10月末日	76,735	8,267	266.41	28,703	7,248	781	19,741
2019年11月末日	80,798	8,705	273.08	29,422	8,410	906	20,224
2019年12月末日	83,061	8,949	277.51	29,899	8,859	954	20,483
2020年１月末日	85,004	9,158	280.2	30,189	9,099	980	20,641
2020年２月末日	82,059	8,841	266.38	28,700	8,440	909	19,612
2020年３月末日	73,395	7,908	244.27	26,318	7,278	784	17,938
2020年４月末日	78,633	8,472	261.23	28,145	7,787	839	19,148
2020年５月末日	81,503	8,781	269.35	29,020	9,007	970	19,738
2020年６月末日	83,215	8,966	274.45	29,569	9,170	988	20,097

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	388	42	10,226
第10会計年度(2011年12月31日)	436	47	9,682
第11会計年度(2012年12月31日)	558	60	12,232
第12会計年度(2013年12月31日)	415	45	17,417
第13会計年度(2014年12月31日)	219	24	20,805
第14会計年度(2015年12月31日)	102	11	20,874
第15会計年度(2016年12月31日)	160	17	21,028
第16会計年度(2017年12月31日)	107	12	23,746
第17会計年度(2018年12月31日)	76	8	23,018
第18会計年度(2019年12月31日)	36	4	27,572
2019年７月末日	69	7	25,926
2019年８月末日	69	7	25,491
2019年９月末日	68	7	26,113
2019年10月末日	70	8	26,270
2019年11月末日	53	6	27,312
2019年12月末日	36	4	27,572
2020年１月末日	33	4	27,782
2020年２月末日	65	7	26,308
2020年３月末日	42	5	24,069
2020年４月末日	41	4	25,707
2020年５月末日	40	4	26,655
2020年６月末日	38	4	27,213

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第９会計年度 (2010年12月31日)	31,194	3,361	168.97	18,205	3,106	335	14,395
第10会計年度 (2011年12月31日)	35,653	3,841	160.72	17,316	3,448	371	13,622
第11会計年度 (2012年12月31日)	37,693	4,061	173.32	18,673	3,250	350	14,666
第12会計年度 (2013年12月31日)	69,669	7,506	215.84	23,255	5,290	570	18,228
第13会計年度 (2014年12月31日)	68,157	7,343	232.19	25,016	4,029	434	19,601
第14会計年度 (2015年12月31日)	61,612	6,638	221.52	23,867	3,699	399	18,672
第15会計年度 (2016年12月31日)	57,914	6,240	253.42	27,303	3,808	410	21,171
第16会計年度 (2017年12月31日)	62,931	6,780	283.99	30,597	4,836	521	23,315
第17会計年度 (2018年12月31日)	56,010	6,035	257.04	27,693	3,962	427	20,575
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,392	6,076	323.53	34,857	3,718	401	25,200
2019年７月末日	58,012	6,250	301.25	32,457	3,579	386	23,701
2019年８月末日	56,517	6,089	296.39	31,933	3,601	388	23,282
2019年９月末日	56,783	6,118	303.24	32,671	3,595	387	23,765
2019年10月末日	56,463	6,083	307.15	33,092	3,534	381	24,015
2019年11月末日	56,092	6,043	318.24	34,287	3,625	391	24,870
2019年12月末日	56,392	6,076	323.53	34,857	3,718	401	25,200
2020年１月末日	55,638	5,994	318.66	34,332	3,664	395	24,774
2020年２月末日	51,193	5,516	292.72	31,538	3,250	350	22,754
2020年３月末日	43,800	4,719	248.42	26,765	2,683	289	19,280
2020年４月末日	48,693	5,246	274.71	29,597	2,983	321	21,276
2020年５月末日	51,182	5,514	285.92	30,805	3,116	336	22,148
2020年６月末日	49,735	5,358	281.37	30,315	3,026	326	21,785

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	1,666	179	10,015
第10会計年度(2011年12月31日)	1,363	147	9,071
第11会計年度(2012年12月31日)	1,194	129	11,105
第12会計年度(2013年12月31日)	1,040	112	16,954
第13会計年度(2014年12月31日)	1,138	123	20,922
第14会計年度(2015年12月31日)	205	22	20,201
第15会計年度(2016年12月31日)	432	47	22,664
第16会計年度(2017年12月31日)	321	35	24,693
第17会計年度(2018年12月31日)	100	11	21,928
第18会計年度(2019年12月31日)	100	11	27,594
2019年７月末日	146	16	25,633
2019年８月末日	144	16	24,645
2019年９月末日	147	16	25,682
2019年10月末日	149	16	25,998
2019年11月末日	98	11	27,322
2019年12月末日	100	11	27,594
2020年１月末日	98	11	27,122
2020年２月末日	89	10	24,816
2020年３月末日	81	9	21,012
2020年４月末日	94	10	23,206
2020年５月末日	98	11	24,289
2020年６月末日	97	10	23,949

ジャナス・フォーティ・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券				クラスA（円）受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第9会計年度(2010年12月31日)	39,859	4,294	134.22	14,461	5,445	587	11,536
第10会計年度(2011年12月31日)	51,586	5,558	122.11	13,156	5,278	569	10,423
第11会計年度(2012年12月31日)	46,261	4,984	147.97	15,942	4,959	534	12,624
第12会計年度(2013年12月31日)	76,282	8,219	201.24	21,682	4,443	479	17,204
第13会計年度(2014年12月31日)	85,300	9,190	219.93	23,695	5,434	585	18,826
第14会計年度(2015年12月31日)	110,884	11,947	231.54	24,946	5,972	643	19,818
第15会計年度(2016年12月31日)	91,822	9,893	225.15	24,258	4,502	485	19,112
第16会計年度(2017年12月31日)	79,710	8,588	287.78	31,005	5,332	574	23,998
第17会計年度(2018年12月31日)	141,561	15,252	286.46	30,863	7,907	852	23,308
第18会計年度(2019年12月31日)	131,269	14,143	384.95	41,475	8,472	913	30,479
2019年7月末日	118,923	12,813	359.73	38,757	7,959	858	28,771
2019年8月末日	120,987	13,035	359.58	38,741	8,331	898	28,717
2019年9月末日	121,880	13,131	357.56	38,524	8,030	865	28,486
2019年10月末日	123,652	13,322	361.46	38,944	8,142	877	28,732
2019年11月末日	127,435	13,730	376.86	40,603	8,593	926	29,939
2019年12月末日	131,269	14,143	384.95	41,475	8,472	913	30,479
2020年1月末日	134,892	14,533	396.06	42,672	8,670	934	31,302
2020年2月末日	136,876	14,747	370.39	39,906	8,686	936	29,274
2020年3月末日	153,250	16,511	337.10	36,319	11,008	1,186	26,651
2020年4月末日	174,404	18,790	382.66	41,228	11,674	1,258	30,204
2020年5月末日	184,360	19,863	406.49	43,795	12,658	1,364	32,081
2020年6月末日	186,290	20,071	423.72	45,652	12,199	1,314	33,410

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	2,198	237	9,914
第10会計年度(2011年12月31日)	2,490	268	8,588
第11会計年度(2012年12月31日)	2,817	304	11,816
第12会計年度(2013年12月31日)	1,861	201	19,698
第13会計年度(2014年12月31日)	1,323	143	24,695
第14会計年度(2015年12月31日)	945	102	26,302
第15会計年度(2016年12月31日)	860	93	25,083
第16会計年度(2017年12月31日)	1,201	129	31,171
第17会計年度(2018年12月31日)	1,075	116	30,442
第18会計年度(2019年12月31日)	1,183	127	40,898
2019年７月末日	1,010	109	38,129
2019年８月末日	854	92	37,245
2019年９月末日	850	92	37,722
2019年10月末日	860	93	38,113
2019年11月末日	827	89	40,304
2019年12月末日	1,183	127	40,898
2020年１月末日	1,101	119	41,993
2020年２月末日	956	103	39,116
2020年３月末日	374	40	35,518
2020年４月末日	315	34	40,268
2020年５月末日	194	21	43,016
2020年６月末日	298	32	44,926

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA（米ドル）受益証券（四半期分配型）							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	米ドル（分配落）	円（分配落）	米ドル（分配付）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	103,269	11,126	103,364	11,136	100.83	10,863	100.93	10,874
第10会計年度(2011年12月31日)	71,056	7,656	71,139	7,665	84.36	9,089	84.46	9,100
第11会計年度(2012年12月31日)	94,621	10,194	94,703	10,203	112.19	12,087	112.29	12,098
第12会計年度(2013年12月31日)	102,391	11,032	102,485	11,042	118.57	12,775	118.67	12,786
第13会計年度(2014年12月31日)	79,672	8,584	79,736	8,591	132.50	14,276	132.61	14,287
第14会計年度(2015年12月31日)	66,234	7,136	66,288	7,142	125.66	13,539	125.77	13,550
第15会計年度(2016年12月31日)	54,067	5,825	54,111	5,830	129.11	13,910	129.21	13,921
第16会計年度(2017年12月31日)	52,749	5,683	52,785	5,687	148.80	16,032	148.91	16,044
第17会計年度(2018年12月31日)	44,650	4,811	44,682	4,814	141.14	15,206	141.24	15,217
第18会計年度(2019年12月31日)	56,303	6,066	56,335	6,070	181.78	19,585	181.88	19,596
2019年７月末日	52,375	5,643	52,406	5,646	167.58	18,055	167.67	18,065
2019年８月末日	53,647	5,780	53,678	5,783	171.84	18,514	171.94	18,525
2019年９月末日	54,518	5,874	54,550	5,877	174.76	18,829	174.86	18,839
2019年10月末日	57,743	6,221	57,774	6,225	181.78	19,585	181.88	19,596
2019年11月末日	57,011	6,142	57,043	6,146	181.34	19,538	181.44	19,548
2019年12月末日	56,303	6,066	56,335	6,070	181.78	19,585	181.88	19,596
2020年１月末日	56,586	6,097	56,618	6,100	183.78	19,800	183.89	19,812
2020年２月末日	52,552	5,662	52,582	5,665	173.04	18,643	173.14	18,654
2020年３月末日	42,752	4,606	42,783	4,609	143.36	15,446	143.47	15,457
2020年４月末日	46,366	4,995	46,397	4,999	153.69	16,559	153.79	16,569
2020年５月末日	46,738	5,036	46,769	5,039	156.37	16,847	156.47	16,858
2020年６月末日	48,162	5,189	48,192	5,192	160.78	17,322	160.88	17,333

	クラスA（円）受益証券（四半期分配型）					
	純資産総額				1口当たりの純資産価格	
	千米ドル（分配落）	百万円（分配落）	千米ドル（分配付）	百万円（分配付）	円（分配落）	円（分配付）
第９会計年度(2010年12月31日)	13,715	1,478	13,728	1,479	9,032	9,041
第10会計年度(2011年12月31日)	10,973	1,182	10,986	1,184	7,487	7,489
第11会計年度(2012年12月31日)	13,376	1,441	13,388	1,442	9,939	9,949
第12会計年度(2013年12月31日)	10,356	1,116	10,366	1,117	10,472	10,482
第13会計年度(2014年12月31日)	8,165	880	8,173	881	11,675	11,685
第14会計年度(2015年12月31日)	6,497	700	6,502	701	11,026	10,346
第15会計年度(2016年12月31日)	6,062	653	6,067	654	11,186	10,747
第16会計年度(2017年12月31日)	5,949	641	5,953	641	12,628	11,916
第17会計年度(2018年12月31日)	5,067	546	5,070	546	11,661	11,810
第18会計年度(2019年12月31日)	5,931	639	5,934	639	14,579	14,456
2019年７月末日	5,583	602	5,587	602	13,598	13,468
2019年８月末日	5,788	624	5,792	624	13,913	14,110
2019年９月末日	5,733	618	5,736	618	14,113	14,063
2019年10月末日	6,172	665	6,175	665	14,643	14,609
2019年11月末日	5,996	646	6,000	646	14,598	14,369
2019年12月末日	5,931	639	5,934	639	14,579	14,456
2020年１月末日	6,027	649	6,031	650	14,711	14,627
2020年２月末日	5,703	614	5,706	615	13,847	13,831
2020年３月末日	4,471	482	4,474	482	11,431	11,464
2020年４月末日	4,749	512	4,753	512	12,224	12,283
2020年５月末日	4,805	518	4,808	518	12,439	12,436
2020年６月末日	5,444	587	5,447	587	12,783	12,764

	クラスＩ（円）受益証券（注）		
	純資産総額		１口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第９会計年度(2010年12月31日)	4,122	444	7,483
第10会計年度(2011年12月31日)	3,442	371	5,976
第11会計年度(2012年12月31日)	3,751	404	9,051
第12会計年度(2013年12月31日)	3,113	335	11,755
第13会計年度(2014年12月31日)	2,250	242	15,101
第14会計年度(2015年12月31日)	644	69	14,523
第15会計年度(2016年12月31日)	574	62	14,665
第16会計年度(2017年12月31日)	299	32	16,465
第17会計年度(2018年12月31日)	41	4	15,347
第18会計年度(2019年12月31日)	177	19	19,790
2019年７月末日	86	9	18,187
2019年８月末日	89	10	18,235
2019年９月末日	90	10	18,886
2019年10月末日	91	10	19,632
2019年11月末日	177	19	19,875
2019年12月末日	177	19	19,790
2020年１月末日	179	19	19,966
2020年２月末日	115	12	18,733
2020年３月末日	64	7	15,483
2020年４月末日	128	14	16,576
2020年５月末日	73	8	16,970
2020年６月末日	169	18	17,481

② 【分配の推移】

＜訂正前＞

前記「分配方針」に記載のとおり、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA受益証券、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド及びジャナス・フォーティ・ファンドについては、投資収益その他の実現収益及び未実現収益を分配することは予定されておりません。

ジャナス・ハイイールド・ファンド クラスA受益証券（毎月分配型）

	クラスA(米ドル)受益証券(毎月分配型)		クラスA(円)受益証券(毎月分配型)
	1口当たりの分配額(米ドル)	1口当たりの分配額(円)	1口当たりの分配額(円)
第9会計年度(2010年1月1日～2010年12月31日)	5.16	555.53	441.89
第10会計年度(2011年1月1日～2011年12月31日)	5.16	555.53	400.28
第11会計年度(2012年1月1日～2012年12月31日)	5.16	555.53	401.01
第12会計年度(2013年1月1日～2013年12月31日)	5.16	555.53	489.13
第13会計年度(2014年1月1日～2014年12月31日)	5.16	555.53	528.95
第14会計年度(2015年1月1日～2015年12月31日)	5.16	555.53	606.61
第15会計年度(2016年1月1日～2016年12月31日)	5.16	555.53	546.81
第16会計年度(2017年1月1日～2017年12月31日)	5.16	555.53	563.42
第17会計年度(2018年1月1日～2018年12月31日)	5.16	555.53	554.52
第18会計年度(2019年1月1日～2019年12月31日)	5.16	555.53	547.91

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券 (四半期分配型)		クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)
	１口当たりの 分配額(米ドル)	１口当たりの 分配額(円)	１口当たりの 分配額(円)
第９会計年度 (2010年１月１日～ 2010年12月31日)	0.40	43.06	35.98
第10会計年度 (2011年１月１日～ 2011年12月31日)	0.40	43.06	34.5250
第11会計年度 (2012年１月１日～ 2012年12月31日)	0.40	43.06	35.4660
第12会計年度 (2013年１月１日～ 2013年12月31日)	0.40	43.06	35.47
第13会計年度 (2014年１月１日～ 2014年12月31日)	0.40	43.06	37.415
第14会計年度 (2015年１月１日～ 2015年12月31日)	0.40	43.06	35.189
第15会計年度 (2016年１月１日～ 2016年12月31日)	0.40	43.06	33.78
第16会計年度 (2017年１月１日～ 2017年12月31日)	0.40	43.06	34.27
第17会計年度 (2018年１月１日～ 2018年12月31日)	0.40	43.06	33.35
第18会計年度 (2019年１月１日～ 2019年12月31日)	0.40	43.06	33.00

＜訂正後＞

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA受益証券、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド及びジャナス・フォーティ・ファンドについては、投資収益その他の実現収益及び未実現収益を分配することは予定されておりません。

ジャナス・ハイイールド・ファンド クラスA受益証券（毎月分配型）

	クラスA(米ドル)受益証券(毎月分配型)		クラスA(円)受益証券(毎月分配型)
	1口当たりの分配額(米ドル)	1口当たりの分配額(円)	1口当たりの分配額(円)
第9会計年度(2010年1月1日～2010年12月31日)	5.16	555.94	441.89
第10会計年度(2011年1月1日～2011年12月31日)	5.16	555.94	400.28
第11会計年度(2012年1月1日～2012年12月31日)	5.16	555.94	401.01
第12会計年度(2013年1月1日～2013年12月31日)	5.16	555.94	489.13
第13会計年度(2014年1月1日～2014年12月31日)	5.16	555.94	528.95
第14会計年度(2015年1月1日～2015年12月31日)	5.16	555.94	606.61
第15会計年度(2016年1月1日～2016年12月31日)	5.16	555.94	546.81
第16会計年度(2017年1月1日～2017年12月31日)	5.16	555.94	563.42
第17会計年度(2018年1月1日～2018年12月31日)	5.16	555.94	554.52
第18会計年度(2019年1月1日～2019年12月31日)	5.16	555.94	547.91
2019年7月1日～2020年6月30日	5.16	555.94	543.46

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券(四半期分配型)		クラスA(円)受益証券(四半期分配型)
	１口当たりの分配額(米ドル)	１口当たりの分配額(円)	１口当たりの分配額(円)
第９会計年度(2010年１月１日～2010年12月31日)	0.40	43.10	35.98
第10会計年度(2011年１月１日～2011年12月31日)	0.40	43.10	34.5250
第11会計年度(2012年１月１日～2012年12月31日)	0.40	43.10	35.4660
第12会計年度(2013年１月１日～2013年12月31日)	0.40	43.10	35.47
第13会計年度(2014年１月１日～2014年12月31日)	0.40	43.10	37.415
s第14会計年度(2015年１月１日～2015年12月31日)	0.40	43.10	35.189
第15会計年度(2016年１月１日～2016年12月31日)	0.40	43.10	33.78
第16会計年度(2017年１月１日～2017年12月31日)	0.40	43.10	34.27
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	0.40	43.10	33.35
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	0.40	43.10	33.00
2019年７月１日～2020年６月30日	0.40	43.10	32.19

③　【収益率の推移】

＜訂正前＞

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.51%	7.03%	-5.70%
第10会計年度(2011年12月31日)	5.70%	4.62%	0.24%
第11会計年度(2012年12月31日)	6.78%	6.24%	20.76%
第12会計年度(2013年12月31日)	-1.01%	-1.63%	20.86%
第13会計年度(2014年12月31日)	3.93%	3.42%	18.75%
第14会計年度(2015年12月31日)	-0.75%	-1.48%	0.05%
第15会計年度(2016年12月31日)	1.55%	-0.12%	-0.81%
第16会計年度(2017年12月31日)	2.57%	0.40%	-0.67%
第17会計年度(2018年12月31日)	-1.80%	-4.46%	-4.04%
第18会計年度(2019年12月31日)	8.28%	5.02%	7.82%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスI（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	14.51%	15.20%	1.59%
第10会計年度(2011年12月31日)	2.04%	1.09%	-2.97%
第11会計年度(2012年12月31日)	13.05%	12.57%	28.16%
第12会計年度(2013年12月31日)	6.32%	5.97%	30.14%
第13会計年度(2014年12月31日)	-0.51%	-0.82%	13.96%
第14会計年度(2015年12月31日)	-2.71%	-3.22%	-1.68%
第15会計年度(2016年12月31日)	11.68%	10.23%	9.36%
第16会計年度(2017年12月31日)	4.90%	2.83%	1.83%
第17会計年度(2018年12月31日)	-3.99%	-6.51%	-5.95%
第18会計年度(2019年12月31日)	13.57%	10.28%	13.38%

	収益率（注１）	
	クラスA（米ドル）受益証券（毎月分配型）	クラスA（円）受益証券（毎月分配型）
第９会計年度(2010年12月31日)	14.01%	0.95%
第10会計年度(2011年12月31日)	2.06%	-3.48%
第11会計年度(2012年12月31日)	12.73%	26.42%
第12会計年度(2013年12月31日)	6.14%	28.70%
第13会計年度(2014年12月31日)	-0.37%	12.64%
第14会計年度(2015年12月31日)	-2.48%	-2.11%
第15会計年度(2016年12月31日)	11.31%	7.84%
第16会計年度(2017年12月31日)	4.79%	1.00%
第17会計年度(2018年12月31日)	-3.80%	-6.38%
第18会計年度(2019年12月31日)	13.27%	12.32%

ジャナス・バランス・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.35%	7.28%	-5.50%
第10会計年度(2011年12月31日)	-0.56%	-1.63%	-5.32%
第11会計年度(2012年12月31日)	11.27%	10.96%	26.34%
第12会計年度(2013年12月31日)	16.15%	15.89%	42.39%
第13会計年度(2014年12月31日)	4.13%	3.89%	19.45%
第14会計年度(2015年12月31日)	-0.86%	-1.27%	0.33%
第15会計年度(2016年12月31日)	2.72%	1.53%	0.74%
第16会計年度(2017年12月31日)	16.15%	13.99%	12.93%
第17会計年度(2018年12月31日)	-1.20%	-3.73%	-3.07%
第18会計年度(2019年12月31日)	19.81%	16.48%	19.78%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

会計年度	収益率（注１）		
	クラスＡ（米ドル）受益証券	クラスＡ（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	11.16%	12.52%	-1.15%
第10会計年度(2011年12月31日)	-4.88%	-5.37%	-9.43%
第11会計年度(2012年12月31日)	7.84%	7.66%	22.42%
第12会計年度(2013年12月31日)	24.53%	24.29%	52.67%
第13会計年度(2014年12月31日)	7.58%	7.53%	23.40%
第14会計年度(2015年12月31日)	-4.60%	-4.74%	-3.45%
第15会計年度(2016年12月31日)	14.40%	13.38%	12.19%
第16会計年度(2017年12月31日)	12.06%	10.13%	8.95%
第17会計年度(2018年12月31日)	-9.49%	-11.75%	-11.20%
第18会計年度(2019年12月31日)	25.87%	22.48%	25.84%

ジャナス・フォーティ・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスI（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.25%	7.29%	-5.51%
第10会計年度(2011年12月31日)	-9.02%	-9.65%	-13.38%
第11会計年度(2012年12月31日)	21.18%	21.12%	37.59%
第12会計年度(2013年12月31日)	36.00%	36.28%	66.71%
第13会計年度(2014年12月31日)	9.29%	9.43%	25.37%
第14会計年度(2015年12月31日)	5.28%	5.27%	6.51%
第15会計年度(2016年12月31日)	-2.76%	-3.56%	-4.63%
第16会計年度(2017年12月31日)	27.82%	25.57%	24.27%
第17会計年度(2018年12月31日)	-0.46%	-2.88%	-2.34%
第18会計年度(2019年12月31日)	34.38%	30.77%	34.35%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	クラスＩ（円） 受益証券 （注２）
第９会計年度 (2010年12月31日)	18.00%	19.44%	4.88%
第10会計年度 (2011年12月31日)	-15.94%	-16.72%	-20.14%
第11会計年度 (2012年12月31日)	33.46%	33.22%	51.46%
第12会計年度 (2013年12月31日)	6.04%	5.72%	29.88%
第13会計年度 (2014年12月31日)	12.09%	11.85%	28.46%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-4.86%	-5.26%	-3.83%
第15会計年度 (2016年12月31日)	3.06%	1.76%	0.98%
第16会計年度 (2017年12月31日)	15.56%	13.20%	12.27%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-4.88%	-7.39%	-6.79%
第18会計年度 (2019年12月31日)	29.08%	25.31%	28.95%

(注１) 収益率とは、以下の計算式により算出される値であり、騰落率とは異なる点にご留意ください。
収益率（%）＝ 100 ×（a － b）／ b
a ＝ 上記会計年度末の１口当たり純資産価格（分配型クラスについては、当該会計年度中の分配金の合計額を加えた額）
b ＝ 当該会計年度の直前の会計年度末の１口当たり純資産価格（分配型クラスについては、分配落の額）
(注２) 各クラスＩ（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

＜訂正後＞

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスＡ（米ドル）受益証券	クラスＡ（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.51%	7.03%	-5.70%
第10会計年度(2011年12月31日)	5.70%	4.62%	0.24%
第11会計年度(2012年12月31日)	6.78%	6.24%	20.76%
s第12会計年度(2013年12月31日)	-1.01%	-1.63%	20.86%
第13会計年度(2014年12月31日)	3.93%	3.42%	18.75%
第14会計年度(2015年12月31日)	-0.75%	-1.48%	0.05%
第15会計年度(2016年12月31日)	1.55%	-0.12%	-0.81%
第16会計年度(2017年12月31日)	2.57%	0.40%	-0.67%
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	-1.80%	-4.46%	-4.04%
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	8.28%	5.02%	7.82%
2019年７月１日～2020年６月30日	9.05%	6.13%	9.71%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	14.51%	15.20%	1.59%
第10会計年度(2011年12月31日)	2.04%	1.09%	-2.97%
第11会計年度(2012年12月31日)	13.05%	12.57%	28.16%
第12会計年度(2013年12月31日)	6.32%	5.97%	30.14%
第13会計年度(2014年12月31日)	-0.51%	-0.82%	13.96%
第14会計年度(2015年12月31日)	-2.71%	-3.22%	-1.68%
第15会計年度(2016年12月31日)	11.68%	10.23%	9.36%
第16会計年度(2017年12月31日)	4.90%	2.83%	1.83%
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	-3.99%	-6.51%	-5.95%
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	13.57%	10.28%	13.38%
2019年７月１日～2020年６月30日	-2.16%	-4.64%	-1.32%

	収益率（注１）	
	クラスA（米ドル）受益証券 （毎月分配型）	クラスA（円）受益証券 （毎月分配型）
第９会計年度 (2010年12月31日)	14.01%	0.95%
第10会計年度 (2011年12月31日)	2.06%	-3.48%
第11会計年度 (2012年12月31日)	12.73%	26.42%
第12会計年度 (2013年12月31日)	6.14%	28.70%
第13会計年度 (2014年12月31日)	-0.37%	12.64%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-2.48%	-2.11%
第15会計年度 (2016年12月31日)	11.31%	7.84%
第16会計年度 (2017年12月31日)	4.79%	1.00%
第17会計年度 (2018年１月１日～ 2018年12月31日)	-3.80%	-6.38%
第18会計年度 (2019年１月１日～ 2019年12月31日)	13.27%	12.32%
2019年７月１日～ 2020年６月30日	-2.07%	-1.91%

ジャナス・バランス・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.35%	7.28%	-5.50%
第10会計年度(2011年12月31日)	-0.56%	-1.63%	-5.32%
第11会計年度(2012年12月31日)	11.27%	10.96%	26.34%
第12会計年度(2013年12月31日)	16.15%	15.89%	42.39%
第13会計年度(2014年12月31日)	4.13%	3.89%	19.45%
第14会計年度(2015年12月31日)	-0.86%	-1.27%	0.33%
第15会計年度(2016年12月31日)	2.72%	1.53%	0.74%
第16会計年度(2017年12月31日)	16.15%	13.99%	12.93%
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	-1.20%	-3.73%	-3.07%
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	19.81%	16.48%	19.78%
2019年７月１日～2020年６月30日	6.27%	4.04%	7.35%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

会計年度	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスI（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	11.16%	12.52%	-1.15%
第10会計年度(2011年12月31日)	-4.88%	-5.37%	-9.43%
第11会計年度(2012年12月31日)	7.84%	7.66%	22.42%
第12会計年度(2013年12月31日)	24.53%	24.29%	52.67%
第13会計年度(2014年12月31日)	7.58%	7.53%	23.40%
第14会計年度(2015年12月31日)	-4.60%	-4.74%	-3.45%
第15会計年度(2016年12月31日)	14.40%	13.38%	12.19%
第16会計年度(2017年12月31日)	12.06%	10.13%	8.95%
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	-9.49%	-11.75%	-11.20%
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	25.87%	22.48%	25.84%
2019年７月１日～2020年６月30日	-5.88%	-7.63%	-4.93%

ジャナス・フォーティ・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスＩ（円）受益証券（注２）
第９会計年度(2010年12月31日)	6.25%	7.29%	-5.51%
第10会計年度(2011年12月31日)	-9.02%	-9.65%	-13.38%
第11会計年度(2012年12月31日)	21.18%	21.12%	37.59%
第12会計年度(2013年12月31日)	36.00%	36.28%	66.71%
第13会計年度(2014年12月31日)	9.29%	9.43%	25.37%
第14会計年度(2015年12月31日)	5.28%	5.27%	6.51%
第15会計年度(2016年12月31日)	-2.76%	-3.56%	-4.63%
第16会計年度(2017年12月31日)	27.82%	25.57%	24.27%
第17会計年度(2018年１月１日～2018年12月31日)	-0.46%	-2.88%	-2.34%
第18会計年度(2019年１月１日～2019年12月31日)	34.38%	30.77%	34.35%
2019年７月１日～2020年６月30日	20.80%	18.77%	22.02%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	収益率（注１）		
	クラスA(米ドル)受益証券 (四半期分配型)	クラスA(円)受益証券 (四半期分配型)	クラスＩ（円）受益証券 （注２）
第９会計年度 (2010年12月31日)	18.00%	19.44%	4.88%
第10会計年度 (2011年12月31日)	-15.94%	-16.72%	-20.14%
第11会計年度 (2012年12月31日)	33.46%	33.22%	51.46%
第12会計年度 (2013年12月31日)	6.04%	5.72%	29.88%
第13会計年度 (2014年12月31日)	12.09%	11.85%	28.46%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-4.86%	-5.26%	-3.83%
第15会計年度 (2016年12月31日)	3.06%	1.76%	0.98%
第16会計年度 (2017年12月31日)	15.56%	13.20%	12.27%
第17会計年度 (2018年１月１日～ 2018年12月31日)	-4.88%	-7.39%	-6.79%
第18会計年度 (2019年１月１日～ 2019年12月31日)	29.08%	25.31%	28.95%
2019年７月１日～ 2020年６月30日	-3.62%	-5.83%	-2.76%

（注１） 収益率とは、以下の計算式により算出される値であり、騰落率とは異なる点にご留意ください。
収益率（%）＝ 100 ×（a － b）／ b
a ＝ 上記会計年度末の１口当たり純資産価格（分配型クラスについては、当該会計年度中の分配金の合計額を加えた額）
b ＝ 当該会計年度の直前の会計年度末の１口当たり純資産価格（分配型クラスについては、分配落の額）
（注２） 各クラスＩ（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

(4) 【販売及び買戻しの実績】

以下が「(4) 販売及び買戻しの実績」の終わりに追加挿入されます。

当ファンドの2019年７月１日から2020年６月30日までの販売及び買戻しの実績、並びに各会計年度末現在の発行済口数は次のとおりです。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券	461,351	461,755	1,768,904
	クラスA（円）受益証券	53,232	42,010	119,049
	クラスＩ（円）受益証券	2,811	19	3,016

ジャナス・ハイイールド・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券	99,913	131,895	612,049
	クラスA（円）受益証券	21,455	17,564	77,354
	クラスＩ（円）受益証券	188,640	60,002	642,680
	クラスA（米ドル）受益証券（毎月分配型）	50,669	28,043	272,969
	クラスA（円）受益証券（毎月分配型）	0	239	469

ジャナス・バランス・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券	89,616	69,004	303,201
	クラスA（円）受益証券	20,834	11,778	49,262
	クラスＩ（円）受益証券	195	339	151

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券	34,385	56,957	176,757
	クラスA（円）受益証券	1,135	2,642	14,996
	クラスＩ（円）受益証券	76	260	436

ジャナス・フォーティ・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券	306,279	212,443	439,651
	クラスA（円）受益証券	29,075	19,734	39,420
	クラスＩ（円）受益証券	2,581	4,747	717

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
2019年７月１日～2020年６月30日	クラスA（米ドル）受益証券（四半期分配型）	34,217	44,473	299,555
	クラスA（円）受益証券（四半期分配型）	7,510	6,173	45,979
	クラスＩ（円）受益証券	1,823	1,294	1,045

（注１） 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。
（注２） クラスＩ（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

（参考情報）
以下のとおり更新されます。

3. 運用実績

下記に含まれる過去の実績は、将来の結果を保証するものではありません。
なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドは、2020年10月1日から運用を開始します。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンドの投資状況

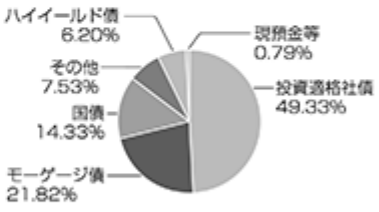
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

社債組入上位10銘柄 対組入債券時価総額比率

銘　　柄*1	利率*2	満期(年/月/日)*2	業　種*3	比率*4
JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー	4.452%	2029/12/05	銀行	0.65%
JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー	3.960%	2027/01/29	銀行	0.58%
ウェルズ・ファーゴ	2.164%	2026/02/11	銀行	0.57%
JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー	2.956%	2031/05/13	銀行	0.54%
ケイデンス・デザイン・システムズ	4.375%	2024/10/15	テクノロジー	0.54%
エクスペリアン・ファイナンス	2.750%	2030/03/08	景気循環消費財	0.54%
ブッキング・ホールディングス	4.100%	2025/04/13	景気循環消費財	0.53%
グローバル・ペイメンツ	4.800%	2026/04/01	テクノロジー	0.53%
トリンブル	4.900%	2028/06/15	テクノロジー	0.52%
バンク・オブ・アメリカ	3.705%	2028/04/24	銀行	0.52%
合計				5.53%

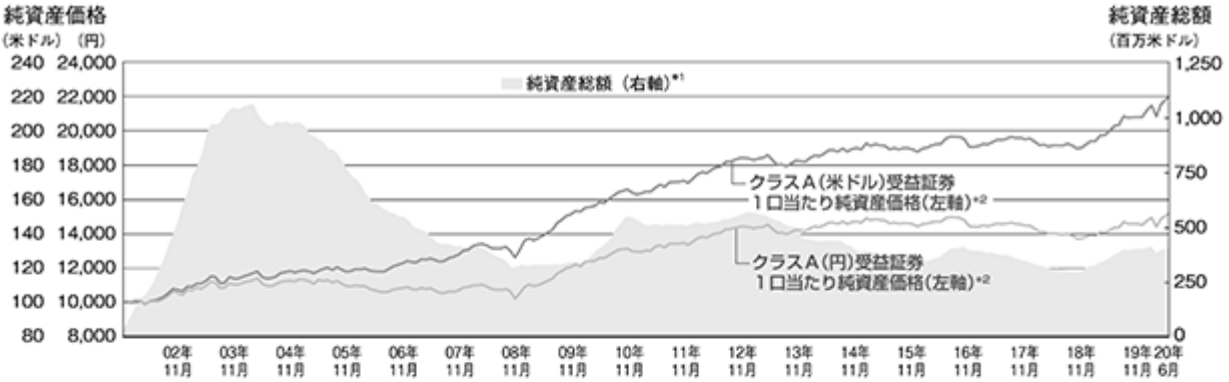
資産別構成比率

対純資産総額比率



＊1 実際の社債発行は関連会社が行っている場合があります。
＊2 割引債など利率が無い銘柄、永久債などの満期の無い銘柄は「－」で表示しています。
＊3 業種は、ブルームバーグ・バークレイズ指数の分類に基づきます。
＊4 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2001年11月26日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）

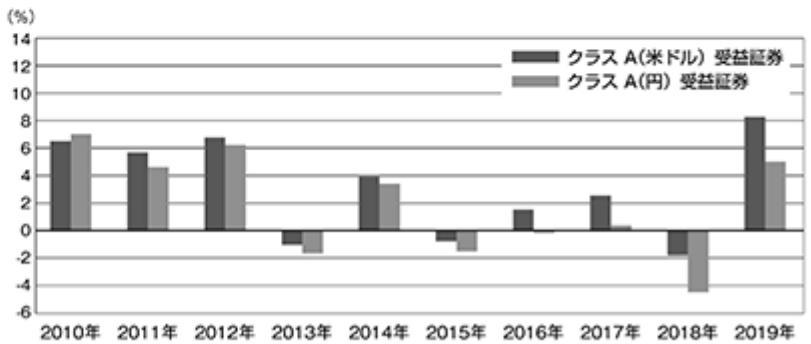


＊1 純資産総額は、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンドのクラスA受益証券およびクラスB受益証券の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

該当事項はありません。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



(注) 収益率(%)＝100×(a−b)／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格

ジャナス・ハイイールド・ファンドの投資状況

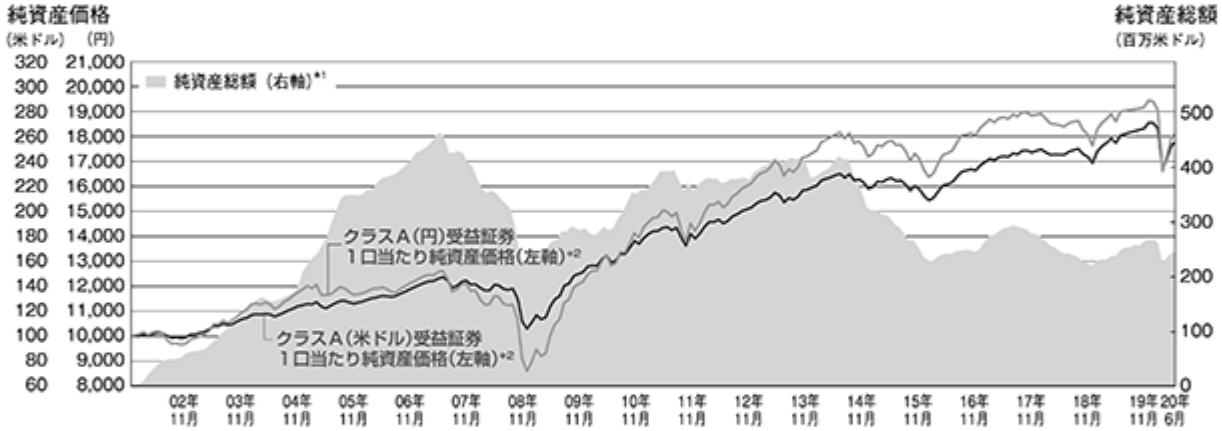
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

社債組入上位10銘柄 対組入債券時価総額比率

銘　　柄*1	利　率*2	満期(年/月/日)*2	業　種*3	比　率*4
ゼネラル・エレクトリック	5.000%	－	資本財	1.92%
ARDファイナンス	6.500%	2027/06/30	資本財	1.65%
アレゲニー・テクノロジーズ	7.875%	2023/08/15	素材	1.48%
アルティス・フランス	7.375%	2026/05/01	通信	1.43%
チャーター・コミュニケーションズ・ホールディングス	5.125%	2027/05/01	通信	1.39%
ファースト・クァンタム・ミネラルズ	7.250%	2023/04/01	素材	1.36%
アルティス・フランス	10.500%	2027/05/15	通信	1.24%
テバ・ファーマスーティカル・インダストリー	3.150%	2026/10/01	非景気循環消費財	1.06%
チェンジ・ヘルスケア・ホールディングス	5.750%	2025/03/01	非景気循環消費財	1.00%
フォード・モーター	9.000%	2025/04/22	景気循環消費財	0.95%
合計				13.48%

＊1 実際の社債発行は関連会社が行っている場合があります。
＊2 割引債など利率が無い銘柄、永久債などの満期の無い銘柄は「－」で表示しています。
＊3 業種は、ブルームバーグ・バークレイズ指数の分類に基づきます。
＊4 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2001年11月26日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）

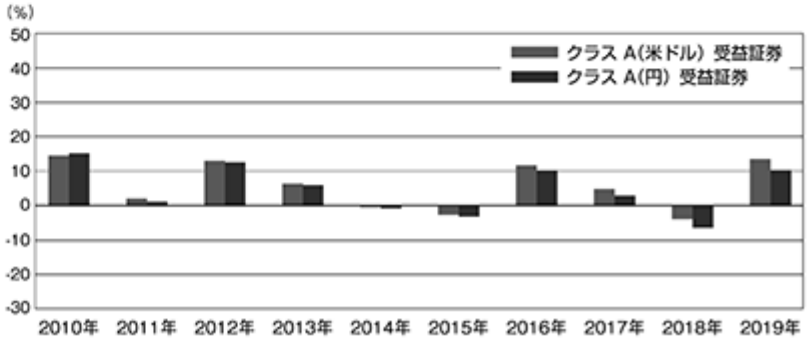


＊1 純資産総額は、ジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA受益証券、クラスB受益証券およびクラスA受益証券（毎月分配型）の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

該当事項はありません。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



（注）収益率（%）＝100×（a－b）／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格

ジャナス・ハイイールド・ファンド（毎月分配型）の投資状況

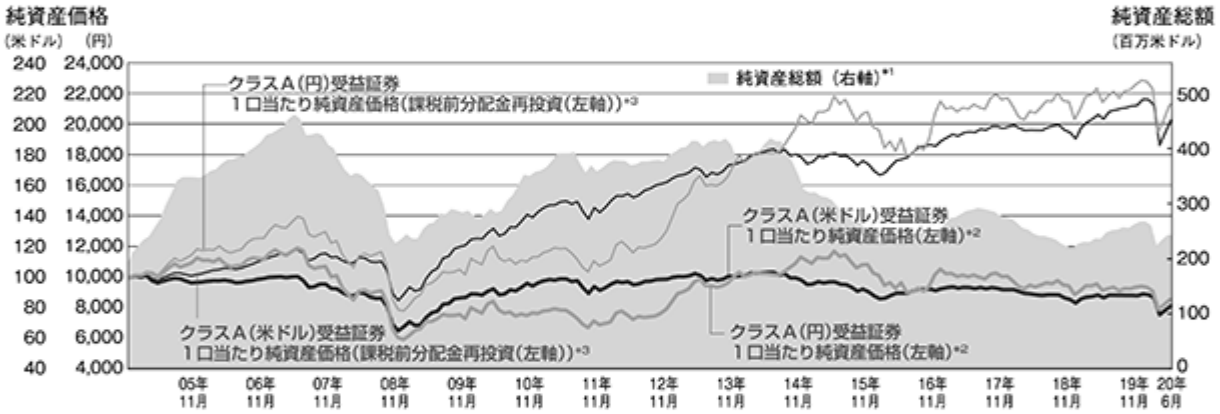
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

社債組入上位10銘柄 対組入債券時価総額比率

銘　　柄*1	利　率*2	満期(年/月/日)*2	業　種*3	比　率*4
ゼネラル・エレクトリック	5.000%	－	資本財	1.92%
ARDファイナンス	6.500%	2027/06/30	資本財	1.65%
アレゲニー・テクノロジーズ	7.875%	2023/08/15	素材	1.48%
アルティス・フランス	7.375%	2026/05/01	通信	1.43%
チャーター・コミュニケーションズ・ホールディングス	5.125%	2027/05/01	通信	1.39%
ファースト・クァンタム・ミネラルズ	7.250%	2023/04/01	素材	1.36%
アルティス・フランス	10.500%	2027/05/15	通信	1.24%
テバ・ファーマスーティカル・インダストリー	3.150%	2026/10/01	非景気循環消費財	1.06%
チェンジ・ヘルスケア・ホールディングス	5.750%	2025/03/01	非景気循環消費財	1.00%
フォード・モーター	9.000%	2025/04/22	景気循環消費財	0.95%
合計				13.48%

＊1 実際の社債発行は関連会社が行っている場合があります。
＊2 割引債など利率が無い銘柄、永久債などの満期の無い銘柄は「－」で表示しています。
＊3 業種は、ブルームバーグ・バークレイズ指数の分類に基づきます。
＊4 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2004年11月29日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）



＊1 純資産総額は、ジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA受益証券、クラスB受益証券およびクラスA受益証券（毎月分配型）の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。
＊3 1口当たり純資産価格（課税前分配金再投資）の値は、管理報酬等およびその他の費用控除後の1口当たり純資産価格に課税前分配金を再投資したものとして算出しており、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

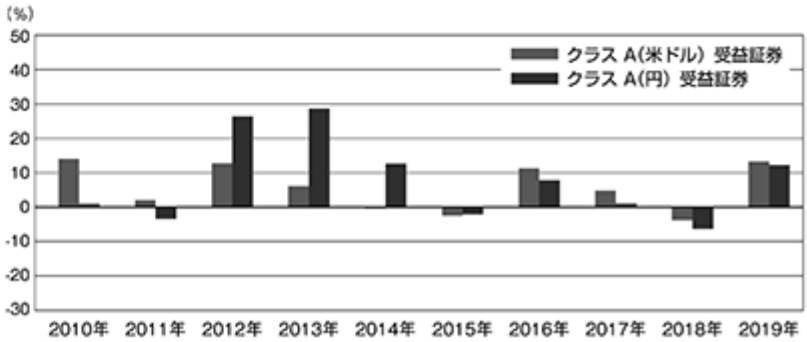
1口当たり課税前分配金実績*

2020年6月末現在

	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券
20年1月	0.43ドル	45.97円
20年2月	0.43ドル	45.93円
20年3月	0.43ドル	45.28円
20年4月	0.43ドル	45.00円
20年5月	0.43ドル	44.86円
20年6月	0.43ドル	44.90円
分配金累計	84.82米ドル	8,615.44円

＊2005年1月より分配開始。直近6ヶ月分の分配金について、小数点以下第3位で四捨五入して表示しています。
「分配金累計」は運用開始来の累計です。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



（注）収益率（%）＝100×（a－b）／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格（当該期間の課税前分配金の合計額を加えた額）
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格（分配落の額）

ジャナス・バランス・ファンドの投資状況

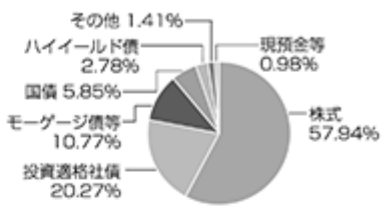
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

株式組入上位10銘柄 対組入株式時価総額比率

銘　　柄	業　種*1	比　率*2
マイクロソフト	情報技術	8.41%
アップル	情報技術	4.92%
マスターカード	情報技術	4.19%
アマゾン・ドット・コム	一般消費財・サービス	3.86%
アルファベット	コミュニケーション・サービス	3.78%
ユナイテッドヘルス・グループ	ヘルスケア	3.51%
アドビ	情報技術	3.38%
ホームデポ	一般消費財・サービス	3.34%
メルク	ヘルスケア	2.68%
マクドナルド	一般消費財・サービス	2.45%
合計		40.52%

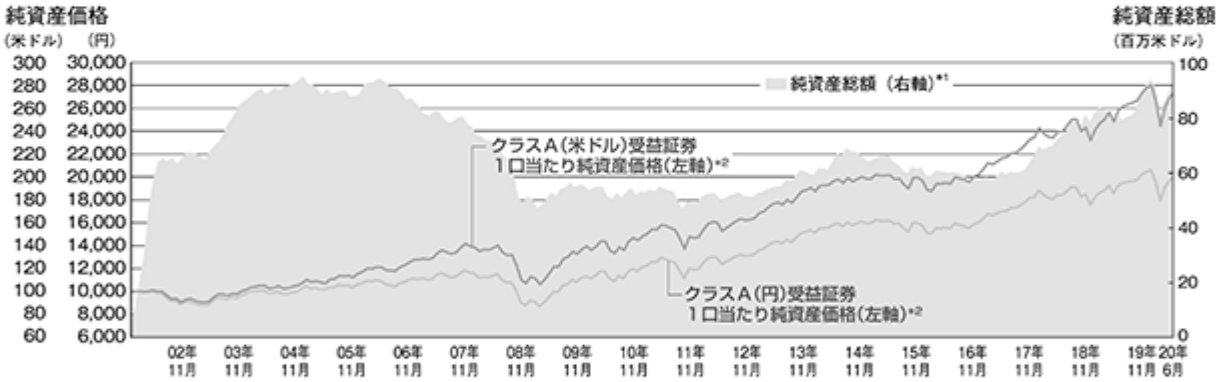
資産別構成比率

対純資産総額比率



＊1 業種は、GICS（世界産業分類基準）に基づきます。
＊2 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2001年11月26日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）

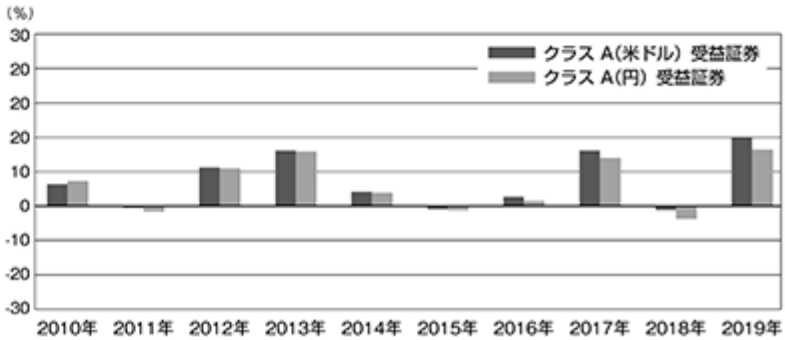


＊1 純資産総額は、ジャナス・バランス・ファンドのクラスA受益証券およびクラスB受益証券の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

該当事項はありません。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



(注) 収益率 (%) = 100× (a−b) ／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドの投資状況

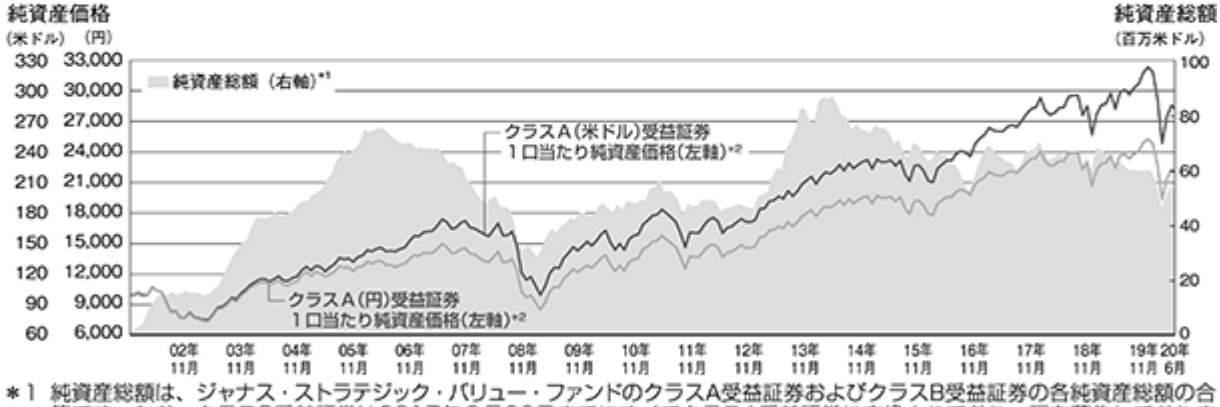
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

株式組入上位10銘柄 対組入株式時価総額比率

銘　柄	業　種*1	比　率*2	概　要
ラボラトリー・コーポレーション・オブ・アメリカ・ホールディングス	ヘルスケア	5.25%	臨床検査会社。医療検査、病状診断、病気のモニタリングおよび治療などを対象に、さまざまな臨床検査を提供。腫瘍検査、遺伝子診断、臨床試験などの特殊医療検査の開発にも従事。
ファイザー	ヘルスケア	3.21%	世界的な医薬品会社。処方医薬品、一般用医薬品やワクチンなどを提供。
アルファベット	コミュニケーション・サービス	3.12%	持株会社。子会社を通じ、ウェブベースの検索、広告、地図、ソフトウエア・アプリケーション、モバイルオペレーティングシステム、消費者コンテンツ、ハードウエア製品などを提供。
ジョンソン・エンド・ジョンソン	ヘルスケア	3.07%	製薬会社。消費者向けヘルスケア製品のほか、医療用機器、診断薬、医薬品などを製造。世界各地で販売。
バークシャー・ハサウェー	金融	3.04%	著名投資家ウォーレン・バフェットがCEOを務める持株会社。傘下企業は、保険、不動産、公益事業、エネルギー、輸送、金融、製造、小売・サービスなど多岐にわたる。
チャブ	金融	2.90%	損害保険会社。多岐にわたる顧客に商業・個人損害保険、個人傷害保険、補完的医療保険、再保険、生命保険などを提供する。
ペプシコ	生活必需品	2.80%	飲料、スナック、食品の世界的メーカー。穀物ベースのスナック、炭酸・非炭酸清涼飲料、食品を自社製造・外注し、世界各国で販売。
エクイティ・コモンウェルス	不動産	2.75%	不動産投資信託会社。米国の主要都市のビジネス街および郊外で主にオフィスビルを保有し、米国政府および医療関連企業へ賃貸する。ハワイにも工業用地を保有する。
ラマール・アドバタイジング	不動産	2.60%	広告看板会社。米国で屋外広告用設備を所有、運営する。ポスター、掲示板ディスプレイ、ロゴ表示などのサービスを提供する。米国とカナダで観光用看板のフランチャイズも展開。
エバジー	公益事業	2.54%	発電、送電サービスなどを手掛ける電力会社。主に米国のカンザス州とミズーリ州で事業を展開。
合計		31.27%	

*1 業種は、GICS（世界産業分類基準）に基づきます。　（概要の出所：ブルームバーグおよび各社）
*2 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2001年11月26日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）



*1 純資産総額は、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドのクラスA受益証券およびクラスB受益証券の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
*2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

該当事項はありません。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）

(注) 収益率 (%) ＝100×(a−b)／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格

ジャナス・フォーティ・ファンドの投資状況

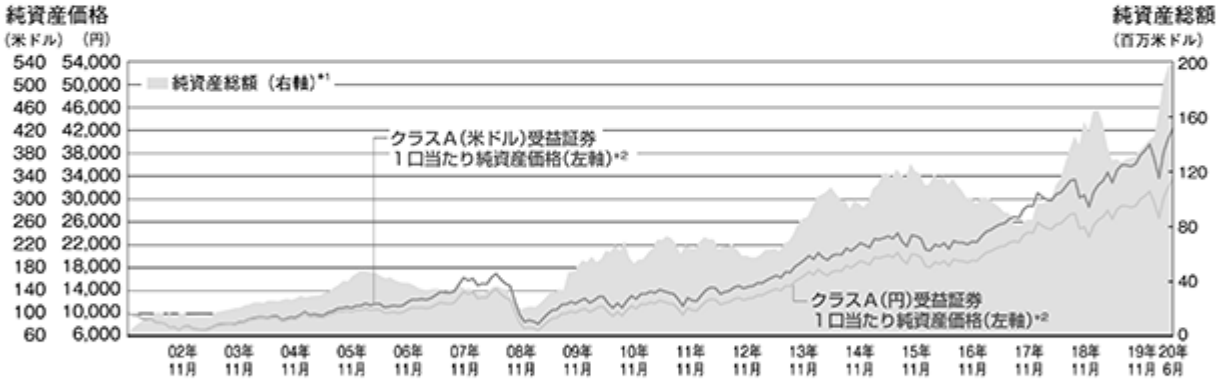
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

株式組入上位10銘柄 対組入株式時価総額比率

銘　柄	業　種*1	比　率*2	概　要
アマゾン・ドット・コム	一般消費財・サービス	8.09%	オンライン販売会社。幅広い商品の小売を手掛ける。インターネットを使ったクレジットカード決済、商品直送サービスなども提供。
マイクロソフト	情報技術	8.01%	ソフトウェアメーカー。ソフトウェア製品のほか、スマートフォン、タブレット端末、ゲーム機器などの開発、製造、販売に従事。インターネット電話サービスのSkypeを傘下に持つ。
マスターカード	情報技術	5.95%	クレジットカード会社。クレジットカードおよびデビットカードの決済処理、電子マネー、ATM、トラベラーズチェックなどを手掛ける。
アップル	情報技術	5.93%	パソコンメーカー。タブレット端末「iPad」やスマートフォン「iPhone」のほか、様々なソフトウェア、周辺機器などの設計、製造、販売に従事。
アルファベット	コミュニケーション・サービス	3.98%	持株会社。子会社を通じ、ウェブベースの検索、広告、地図、ソフトウエア・アプリケーション、モバイルオペレーティングシステム、消費者コンテンツ、ハードウエア製品などを提供。
セールスフォース・ドットコム	情報技術	3.70%	世界で顧客関係管理サービスを手掛けるオンデマンド・ソフトウエア・メーカー。顧客や業務データ管理用のアプリケーション向けITプラットフォームを顧客および開発業者へ提供。
アドビ	情報技術	3.57%	コンピューターソフトウエア及び技術の開発、販売、サポートに従事。印刷・電子媒体での情報の作成、配信、管理を行うためのソフトウエア、印字用品、コンテンツを提供。
ボストン・サイエンティフィック	ヘルスケア	3.42%	医療器具メーカー。最小侵襲医療具の開発、製造、販売に従事する。製品は心臓病治療、内視鏡、泌尿器医療、婦人科などの分野で使用される。
アメリカン・タワー	不動産	2.93%	不動産投資信託。米国内でワイヤレス通信および放送用タワーの保有、運営、開発などを手掛ける。無線通信業向けに共用アンテナ塔をリースする。
ネットフリックス	コミュニケーション・サービス	2.84%	インターネットを通じてテレビ番組と映画コンテンツを提供。サービス加入者は、インターネットを通じたテレビ番組と映画をテレビ、コンピューター、モバイル機器で即座に鑑賞できる。
合計		48.43%	

＊1 業種は、GICS（世界産業分類基準）に基づきます。　（概要の出所：ブルームバーグおよび各社）
＊2 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2001年11月26日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）

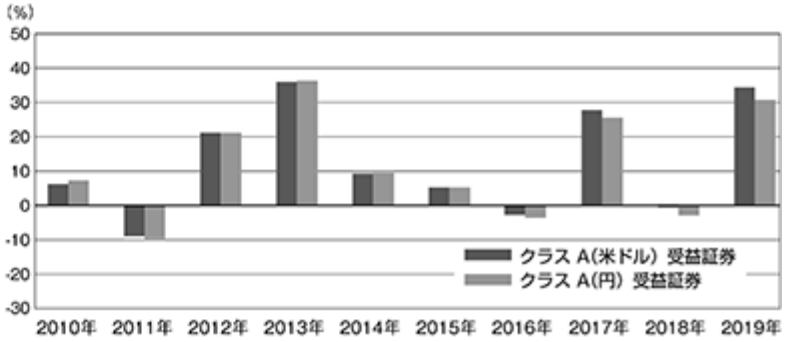


＊1 純資産総額は、ジャナス・フォーティ・ファンドのクラスA受益証券およびクラスB受益証券の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。

3. 分配の推移

該当事項はありません。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



（注）収益率（%）＝100×（a－b）／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンドの投資状況

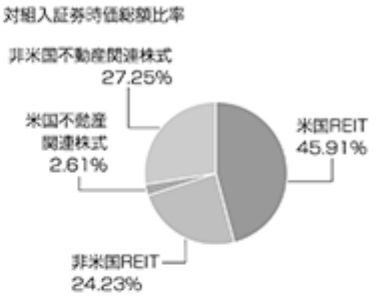
1. アンダーライイング・ファンドの投資有価証券の主要銘柄（2020年6月末現在）

組入上位5銘柄 対組入証券時価総額比率

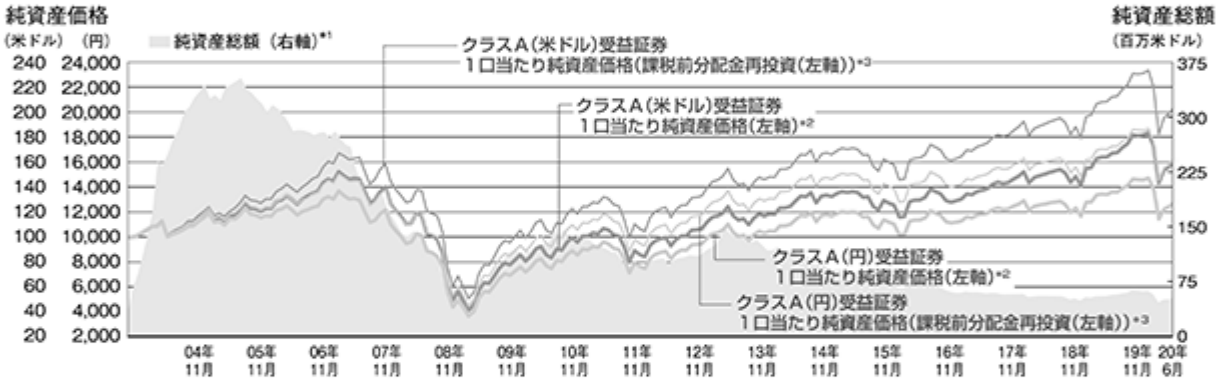
銘　柄	国　名	業　種*1	比　率*2
プロロジス	米国	工業用REIT	6.07%
VICI・プロパティーズ	米国	専門REIT	3.55%
アレクサンドリア・リアル・エステート・エクィティーズ	米国	オフィスREIT	3.34%
レックスフォード・インダストリアル・リアルティ	米国	工業用REIT	3.13%
ドイチェ・ウォーネン	ドイツ	不動産運営会社	3.11%
合計			19.20%

＊1 業種は、GICS（世界産業分類基準）に基づきます。
＊2 小数点以下第3位で四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しません。

種別構成比率



2. 純資産総額および受益証券1口当たり純資産価格の推移（2003年9月29日（運用開始日前日）から2020年6月末まで）



＊1 純資産総額は、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンドのクラスA受益証券（四半期分配型）およびクラスB受益証券（四半期分配型）の各純資産総額の合算です。なお、クラスB受益証券は2017年6月30日までにすべてクラスA受益証券に変換されており、現在募集しておりません。
＊2 1口当たり純資産価格は管理報酬等およびその他の費用控除後の値であり、申込手数料は含まれておりません。
＊3 1口当たり純資産価格（課税前分配金再投資）の値は、管理報酬等およびその他の費用控除後の1口当たり純資産価格に課税前分配金を再投資したものとして算出しており、申込手数料は含まれておりません。

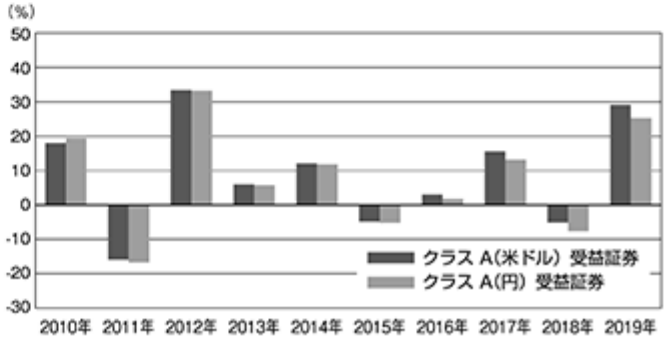
3. 分配の推移

1口当たり課税前分配金実績*　2020年6月末現在

	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券
19年8月	0.10米ドル	8.16円
19年11月	0.10米ドル	7.96円
20年2月	0.10米ドル	8.05円
20年5月	0.10米ドル	8.01円
分配金累計	27.25米ドル	2,466.15円

＊2004年2月より分配開始。直近1年分の分配金について、小数点以下第3位で四捨五入して表示しています。「分配金累計」は運用開始来の累計です。

4. 収益率の推移（2010年から2019年まで、暦年ベース）



（注）収益率（%）＝100×（a－b）／b
a＝暦年末の1口当たり純資産価格（当該期間の課税前分配金の合計額を加えた額）
b＝当該暦年の直前の暦年末の1口当たり純資産価格（分配落の額）

第２ 【管理及び運営】

１ 【申込（販売）手続等】

＜訂正前＞

(1) 海外における申込(販売)手続等

（中略）

注文処理

（中略）

受益証券の支払いは、通常、注文の受領及び承諾後４ファンド営業日以内になされなければなりません。４ファンド営業日以内に支払いがなされなかった場合、注文が取り消されることがあります。この場合、販売会社は、当該ファンドに対する一切の損失に対する責任を問われることがあります。管理会社は、裁量により、購入する受益証券のクラスの通貨表示と異なる通貨で受益証券の支払いを受けることができます。通貨換算は、名義書換代理人にとって取得可能な換算レートで行われます。この場合、投資家は為替手数料を直接負担し、当ファンドはこれを負担しません。通貨換算は管理会社の裁量によって定める換算レートで行うものとします。

（中略）

(2) 日本における申込(販売)手続等

（中略）

継続募集期間内の申込みに係る申込金額は、通常、販売会社又は販売取扱会社が投資家から注文を受領した日より５取扱日以内に管理会社に支払われなければなりません。但し、海外の休日により日程が変更されることがあります。５取扱日以内に支払いがなされなかった場合、注文が取り消されることがあります。

（後略）

＜訂正後＞

(1) 海外における申込(販売)手続等

(中略)

注文処理

(中略)

受益証券の支払いは、通常、注文の受領及び承諾後４ファンド営業日以内になされなければなりません。４ファンド営業日以内に支払いがなされなかった場合、注文が取り消されることがあります。この場合、販売会社は、当該ファンドに対する一切の損失に対する責任を問われることがあります。管理会社は、裁量により、購入する受益証券のクラスの通貨表示と異なる通貨で受益証券の支払いを受けることができます。通貨換算は、名義書換代理人にとって取得可能な換算レートで行われます。この場合、投資家は為替手数料を直接負担し、当ファンドはこれを負担しません。通貨換算は管理会社の裁量によって定める換算レートで行うものとします。

なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドにかかる当初申込期間の申込金額の総額は、販売会社によって、2020年10月１日までに保管受託会社の当サブファンドの口座にジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドの各クラス受益証券の通貨で払い込まれます。

(中略)

(2) 日本における申込(販売)手続等

(中略)

継続募集期間内の申込みに係る申込金額は、通常、販売会社又は販売取扱会社が投資家から注文を受領した日より５取扱日以内に管理会社に支払われなければなりません。但し、海外の休日により日程が変更されることがあります。５取扱日以内に支払いがなされなかった場合、注文が取り消されることがあります。

なお、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドにかかる当初申込期間の申込金額の総額は、販売会社によって、2020年10月１日までに保管受託会社の当サブファンドの口座にジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドの各クラス受益証券の通貨で払い込まれます。

(後略)

＜訂正前＞

3 【資産管理等の概要】

(3)【信託期間】

(ⅰ)信託期間

当ファンドは、以下に規定する方法により終了するまで存続します(信託証書第27条(a))。

(ⅱ)信託の終了

当ファンドが違法となった場合、又は当ファンドもしくは当該サブファンドの総額、維持費用、及びその他管理会社が関連すると考える事項を考慮した上で、管理会社の見解により、実際的ではない、推奨できない、もしくは当ファンドもしくは当該サブファンドを継続することが受益者の利益にならないと判断した場合、又はユニット・トラスト法に基づく当ファンドの認可が取消された場合には、管理会社もしくは保管受託会社は信託証書を終了し、当ファンドもしくは当該サブファンドを清算することができます。前述のとおり管理会社の管理者としての任命が終了した場合、保管受託会社は当ファンドを終了する権限を有します。さらに、サブファンドの純資産総額が３日連続して3,000万米ドルを下回った場合、管理会社は受益者に対し書面により通知することによって、当該サブファンドを終了することができます。アンダーライイング・ファンドの終了もしくは清算によりサブファンドは自動的に終了します。

信託の終了に関して信託証書に定める条項は、以下のとおりです。

1) 当ファンドは、管理会社に対し管財人による財産管理もしくは清算が開始される場合(保管受託会社が書面により事前に承認した条件に基づく再建もしくは合併を目的とする自発的清算の場合を除きます)、又は事業を中止した場合、又は支払不能になった場合(保管受託会社のみが判断します)、又は管理会社の資産の全部もしくは一部に対して検査官もしくは管財人が指名された場合は、以下の規定に基づく書面による通知により保管受託会社により終了されます(信託証書第27条(b))。

2) 当ファンドは、以下のいずれかの事由が発生した場合は、以下の規定に基づく書面による通知により管理会社又は保管受託会社により終了されます(信託証書第27条(c))。

ⅰ) 当ファンドがユニット・トラスト法により認可されたユニット・トラストに該当しなくなった場合

ⅱ) 当ファンドを継続することが違法となる法律が成立した場合、又は経費、当ファンドの全体の規模及び管理会社が関連があると判断するその他の要因を考慮した場合に当ファンドを継続することが非現実的もしくは不適当であるか、又は受益者の最良の利益に合致しないと管理会社が判断する場合

3) 管理会社又は保管受託会社が、受益者に対して書面による通知を行ってサブファンドを終了させる権限を有するのは、以下の場合です(信託証書第27条(d))。

ⅰ) 当ファンドが合法と認められない場合、又は経費、当ファンドもしくは当ファンドのサブファンドの全体の規模及び管理会社が関連があると判断するその他の要因を考慮した場合に当ファンドもしくは当ファンドのサブファンドを継続することが非現実的もしくは不適当であるか、又は受益者の最良の利益に合致しないと管理会社が判断する場合

ⅱ）ユニット・トラスト法に基づく当ファンドの認可が無効となった場合

ⅲ）３取引日続けてサブファンドの純資産総額が3,000万米ドルを下回った場合

ⅳ）プロスペクタスに記載されたその他の状況に該当する場合

4) 当ファンド及び当ファンドのいずれのサブファンドも、いつでも、当信託証書の付表の規定に従って適正に招集され開催された、当ファンド又はいずれかのサブファンド(いずれか適切な方)の受益者総会の特別決議により終了します。かかる終了の効力は、当該通常決議が採択された日又は当該通常決議が規定するそれ以降の日(かかる日が規定された場合)に発生します(信託証書第27条(e))。

5) 前述の規定により事前に終了していないかぎり、当ファンドは、当信託証書の日付時点に生存する英国のジョージ六世陛下の子孫の最後の生存者の死亡から20年後に終了します(信託証書第27条(f))。

6) 当ファンドを終了させる契約当事者は、当信託証書に規定する方法により受益者に対しその旨を通知し、かかる通知により、かかる通知の送達後６ヶ月を超えない日をかかる終了が効力を生じる日として確定することを要します(信託証書第27条(g))。

(iii)当ファンドの終了に関する規定

1) 当信託証書の関連する条項に基づく信託期間の終了又は当ファンドのサブファンドの終了の２ヶ月以上前に又は可及的速やかに、保管受託会社又は管理会社は受益者に対し、サブファンドに関連する信託財産の間近に迫った収益分配について知らせる通知を発します(信託証書第28条(a))。

2) かかる終了後、保管受託会社又は管理会社はすべての投資を売却し、かかる売却は保管受託会社又は管理会社が合理的かつ望ましいと考える方法により、かつ当ファンドの終了後管理会社が合理的かつ望ましいと考える期間内に実行され完了しなければなりません(信託証書第28条(b))。

3) 保管受託会社又は管理会社は、それらが都合がよいと考える時に、それらの完全な裁量により、受益者に対し分配可能な資産を(債権者の請求を満足した後)分配します。かかる資産は当ファンドの各サブファンド間で按分して分配され、その後さらに当ファンドの受益権のクラス間で按分して割り当てられ、受益者の受益権の価値に按分してそれらに分配されます。保管受託会社は、本項の規定に基づき当ファンドに関する債務、費用、手数料、経費、請求及び要求で保管受託会社が当ファンド又は当ファンドのサブファンドの清算に関連して負担する、又はその可能性のあるものに対する全額の引当金を、手元に保有する金銭並びにかかる費用、手数料、経費、請求及び要求に関して補償を受けるために保有する金銭から確保する権利を有します。かかる分配はすべて、保管受託会社がその完全な裁量により要求する支払い及び受領の請求書式が保管受託会社に差し入れられた上でのみ行われます。本項の規定に基づき保管受託会社が保有する未請求の純利益又はその他の現金は、それらの支払期日から12ヶ月経過後に裁判所に払い込まれます。但し、保管受託会社は本規定を実行する際に発生した経費をそれらから控除する権利を有します(信託証書第28条(c))。

4) 保管受託会社は、当ファンド又は当ファンドのサブファンドの終了の際、受益者総会の通常決議による承認を得た場合、場合に応じて当ファンド又はサブファンドの資産を受益者に対し現物で分配することができます。但し、保管受託会社は、受益者の通常決議による承認がなくても、当該受益者が現物による分配に同意すれば、当ファンド又はサブファンドの終了時に受益者に対して現物で分配を行うことができます。管理会社は、通常決議の承認に基づくか現物で分配分を受領する受益者による現物の分配に対する同意に基づくかに関わらず、保管受託会社が当ファンド又はサブファンドの終了時に資産を現物で分配する場合、受益者から要求された場合には保管受託会社に対して受益者が受け取る権利を有する資産を売却し、かかる売却による収益を受益者に譲渡するように指示します。但し、保管受託会社及び管理会社はいずれもかかる資産の売却により獲得する価格に関するいかなる保証も与えないものとし、さらにかかる資産の売却に要する経費は、受益者が負担するものとします(信託証書第28条(d))。

(4) 【計算期間】

当ファンドの決算日は、原則として毎年12月31日とします(信託証書第１条)。

(5) 【その他】

(ⅰ)信託証書変更

1) 保管受託会社及び管理会社は、投資顧問会社の同意及びアイルランド中央銀行の事前の承認を得て、以下の事項のために必要であると管理会社及び保管受託会社が信ずる場合に受益者の事前の承認なしで、信託証書の補足捺印証書により当ファンド証書の規定を変更、修正又は追加する権利を有します(信託証書第33条(a))。

ⅰ) 曖昧な表現を治癒するため、又は欠如しているもしくは矛盾した当ファンド証書上の規定を訂正もしくは補足し、又は受益者の利益を著しく損なうことのない変更を行うため

ⅱ) 当ファンド証書の規定を、アイルランド中央銀行又は受益権・トラストに関する責務を有するアイルランド内の政府機関の要求により変更するため

ⅲ) 当ファンド証書の第６項(b)に規定される投資対象市場の一覧に追加するため

2) 保管受託会社及び管理会社は、アイルランド中央銀行の事前の承認を得て、当ファンド証書の補足証書により、当ファンド証書の付表に記載される規定に従って適切に招集され開催された受益者総会の通常決議による承認を経て、当ファンド証書の規定を変更、修正又は追加する権利を有します。但し、受益者のファンド上の利益を減少させ又は変更、修正もしくは追加に対する同意のために必要な受益権の割合を減少させるような変更、修正もしくは追加を行う場合には、すべての受益者の同意が必要です(信託証書第33条(b))。

3) 前述の規定を損なうことなく、保管受託会社及び管理会社は、当ファンド証書の補足証書により(及び前述の通常決議による承認を経ずに)、当ファンドに影響を及ぼすその時点で有効な会計法及びアイルランドの内国歳入庁長官により承認された当ファンド証書の実行に関連する又は法令に従うための取決めの規定を考慮して、それらの者が必要かつ都合がよいと考える方法及び範囲内で、当ファンド証書の規定を変更、修正もしくは追加することができます。但し、かかる変更、修正もしくは追加は、受益者に対しその受益権に関して追加の支払いをする又はそれに関する債務を引き受ける義務を課すものではありません(信託証書第33条(c))。

(ⅱ)報告書

ファンドの事業年度は、毎年12月31日に終了します。監査済み財務諸表を含む当ファンドの年次報告書は事業年度終了後４ヶ月以内に英語で作成されます。日本においては事業年度終了後６ヶ月以内に、有価証券報告書が関東財務局長に提出され、投資家及びその他希望する者は、金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム(EDINET)において、これを閲覧することができます。当ファンドは、毎年６月30日に終了する半期についての当ファンドの各サブファンドの投資有価証券及びその各半期終了時の市場価格のリストを記載した未監査半期財務書類を英語で発行し、かかる期間終了後２ヶ月以内に受益者に送付します。日本においては上半期の終了後３ヶ月以内に、半期報告書が関東財務局長に提出されます。

アイルランド中央銀行が要求する範囲内で、かつ、AIFM指令に従って、(1)非流動的な性質により特別な取り扱いの対象となるサブファンドの資産の比率、(2)サブファンドの流動性を管理するための一切の新たな取り決め、(3)サブファンドの現在のリスク・プロファイルとこれらのリスクを管理するために管理会社が採用しているリスク管理システム、(4)サブファンドのために管理会社が採用することのできるレバレッジ(もしあれば)の最大限度の変更及びレバレッジの取り決めに基づき提供された担保又は保証を再利用する権利に関する事項、(5)サブファンドが採用しているレバレッジ（もしあれば）の総額、並びに(6)保管受託会社の責任を契約上免除するために保管受託会社が定めた取り決めに関する情報を、受益者に対する報告又はAIFM指令が認めるその他の方法により、AIFM指令が要求する頻度で、開示しなければならない場合があります。

監査人の役割は、当ファンドの監査済み財務諸表が、適用される会計及び監査基準に従って、当ファンドの資産及び負債の真実かつ公正な見方を示すものである旨の意見書を提供することです。

(ⅲ)公告

受益証券の発行価格又はその収益率に言及する表現を含む、又は受益権の購入の勧誘を含む、広告、チラシ又はかかる種類のその他の文書は、保管受託会社が当該文書の条件を考慮する合理的な機会を与えられた後に、管理会社により、又は管理会社に代わって、発行されます。保管受託会社が最初に当該文書を考慮できるようになってから５日以内に保管受託会社が書面により管理会社に対し当該文書の条件を承認しない旨を通知した場合には、かかる文書は発行されません。すべての当該文書はユニット・トラスト法及び本規則並びにユニット・トラスト法及び本規則に基づきアイルランド中央銀行により制定された適用規則の要件を遵守し、受益権が販売される国の法律に従います(信託証書第26条(a))。

4 【受益者の権利等】

(1) 【受益者の権利等】

受益者が管理会社及び保管受託会社に対し受益権を直接行使するためには、受益証券名義人として登録されていなければなりません。従って、販売会社又は販売取扱会社に受益証券の保管を委託している日本の受益者は受益証券の登録名義人でないため、自ら管理会社及び保管受託会社に対し直接受益権を行使することはできません。これら日本の受益者は、販売会社又は販売取扱会社との間の口座約款に基づき、販売会社又は販売取扱会社をして受益権を自己のために行使させることができます。

受益証券の保管を販売会社又は販売取扱会社に委託しない日本の受益者は、本人の責任において権利行使を行います。

受益者の有する主な権利は次のとおりです。

(ⅰ)受益権

1) 受益者は、受益権に関して本信託証書により明示的に付与された権利以外は、保管受託会社に対しいかなる権利も持たず、また取得しません。いかなる個人、会社又は法人も、受益権に関して受益者名簿にその者の名で登録されていない限り、受益者と認められません(信託証書第３条)。

2) 各受益者の権利は、信託証書に制定される信託の受益権です。信託証書は以下のとおり規定しています。

ⅰ）各クラスの受益証券の発行による手取金は当ファンドのサブファンドに充当されるものとし、これによる資産及び負債並びに収入及び支出は当該サブファンドに充当されるものとします。

ⅱ）資産が別の資産から派生している場合、かかる派生資産は、派生した元の資産として同一の当ファンドのサブファンドに充当され、資産の各再評価の際に関連サブファンドに価値の増減が充当されます。

ⅲ）当ファンドの特定のサブファンドに帰属しないと管理会社が判断する資産の場合、管理会社は、受託者の承認を条件として、管理会社がその完全な裁量において公正かつ合理的とみなす方法によってかかる資産をサブファンド間で配分する基準を決定することができ、また管理会社はいかなる場合においても随時、受託者の承認を条件として、過去に配分を受けていない資産に関してかかる基準を変更することができます。

ⅳ）当ファンドの各サブファンドは、当該サブファンドに起因する債務、支出、費用又は手数料を課されるものとし、特定のサブファンドに起因しない債務、支出、費用又は手数料は、管理会社が裁量により公正かつ公平であるとみなし、かつ、受託者が承認した方法により、管理会社によって配分及び請求されます。管理会社はいかなる場合においても随時、受託者の同意を得た上で、かかる基準を変更する権限を有します。

ⅴ）当ファンドのサブファンド等の資産の一部に対する債権者の手続の結果として、上記ⅳ)又は類似の状況において負担していたであろう方法とは異なる方法により債務が負担される場合、受託者の承認を条件とし、管理会社はサブファンド間で資産を移転させることができます。

(ⅱ)収益分配金、償還金及び一部解約金受領権に関する内容及び権利行使の手続

1) 管理会社は、以下の規定に従い、収益分配発表日のアイルランドにおける営業時間の開始時に、受益者名簿上の受益者に対し随時当ファンドのサブファンド又はサブファンドのクラスの収益の分配を発表できます。当ファンドの各サブファンドの収益分配方針はプロスペクタスに規定されます。当ファンドの各サブファンドにより分配可能な金額は、配当、利息等の形態にかかわらず各サブファンドが受領した純収益、及び収益分配の合理的な水準を維持するために必要であると管理会社が判断する場合には、実現した譲渡益の純額から未実現の譲渡損失を控除した金額です(信託証書第15条(a))。

2) 管理会社は、本信託証書の付表に従いファンドの受益者総会における通常決議による承認を得て、分配金又は当該ファンドのいずれかの資産により当該ファンドの受益者に対し現物による収益の分配を行うことができます(信託証書第15条(b))。

3) 収益分配の支払方法は関連するプロスペクタスに規定されます。上に述べた事項の一般性を損なうことなく、管理会社は、各受益権に関する分配金又はその他の支払うべき金額を電信送金により、又は受益者もしくは合同受益者の場合にはその中の一名の登録住所宛又は当該受益者もしくは合同受益者が指定する者及び住所宛に、小切手もしくは証書を普通郵便により送付することにより送金することができます。管理会社はかかる送金に関して発生するいかなる損失についても責任を負いません(信託証書第15条(c))。

4) 分配金の支払期日から６年以内に収益分配金の権利を有する者による請求が行われなかったファンドの収益分配金は失権し、以後信託財産の一部となります(信託証書第15条(d))。

5) 管理会社が受益者への配当を支払おうとする場合、管理会社は、配当から当該配当に関して管理会社が負う税金を支払うために必要な額を控除する権限を有し、支払うべき税額が支払われるよう手配します(信託証書第15条(e))。

(ⅲ)議決権、受益者集会に関する権利

1) 管理会社又は保管受託会社は、受益者集会を招集することができます。保管受託会社は、当ファンド又は当ファンドのサブファンドにおける受益証券の15%以上を保有する受益者の要請があった場合、受益者集会を招集する義務を負います。当ファンド又は関連するサブファンドの集会の定足数は、当ファンド又は関連するサブファンドにおいてその時々に発行済である受益証券数の10%以上を保有又は代表する、本人又は代理人により出席する受益者とします。

2) 信託証書の規定に従い、信託証書の修正、変更もしくは追加を認可する、又は当ファンドの再構築計画を認可する通常決議により、受益者集会は正当な権限を有するものとします。当ファンドの受益者集会は、当ファンドの投資目的、方針、制限又は禁止事項に対する修正又は変更を認可する通常決議により、正当な権限を有するものとします。本書に別段の記載のある場合を除き、受益者集会はそれ以上の権限を有しないものとします。当ファンド又は当ファンドのサブファンドの通常決議とは、適式に招集及び開催された当ファンド又は当該サブファンド(場合による)の受益者集会において、本人又は代理人による投票の単純多数により承認された決議を指すものとします。信託証書は、受益者集会においては、当該集会において議決権を行使する権利を有する出席受益者５名、又は受益証券の10%もしくはそれ以上を保有し、当該集会において議決権を行使する権利を有する受益者により投票が要求された場合を除き、あるいは当該集会の議長が投票を要求する場合を除き、受益者１名につき１議決権として挙手により議事を決定することができると規定しています。各受益者は、投票により受益者の表決に付された当ファンドに関する事項について、各受益証券(議決権を有しない単位未満の受益証券は除外する)につき１議決権を与えられています。各受益者は、かかる集会に本人又は代理人により出席し、議決権を行使することができます。当ファンド又は当ファンドのサブファンド(場合による)について行使された議決権の50%以上が書面によって承認した決議は、いかなる目的においても、当ファンド又は当ファンドのサブファンド(場合による)の適式に承認された通常決議として取り扱われるものとします。特定のサブファンドのみに影響を与える事項については、当該サブファンドの受益者のみが議決権を行使する権利を有するものとします。上記の規則は、当ファンドのサブファンドにおけるあらゆる種類の集会に対して同様に適用されるものとします。一つのクラスの受益証券を代表する受益者の集会は、当該クラスに影響を与える事項についてのみ開催することができます。

＜訂正後＞

3 【資産管理等の概要】

(3)【信託期間】

(ⅰ)信託期間

当ファンドは、以下に規定する方法により終了するまで存続します(信託証書第29条(a))。

(ⅱ)信託の終了

当ファンドが違法となった場合、又は当ファンドもしくは当該サブファンドの総額、維持費用、及びその他管理会社が関連すると考える事項を考慮した上で、管理会社の見解により、実際的ではない、推奨できない、もしくは当ファンドもしくは当該サブファンドを継続することが受益者の利益にならないと判断した場合、又はユニット・トラスト法に基づく当ファンドの認可が取消された場合には、管理会社もしくは保管受託会社は信託証書を終了し、当ファンドもしくは当該サブファンドを清算することができます。前述のとおり管理会社の管理者としての任命が終了した場合、保管受託会社は当ファンドを終了する権限を有します。さらに、サブファンドの純資産総額が３日連続して3,000万米ドルを下回った場合、管理会社は受益者に対し書面により通知することによって、当該サブファンドを終了することができます。アンダーライイング・ファンドの終了もしくは清算によりサブファンドは自動的に終了します。

信託の終了に関して信託証書に定める条項は、以下のとおりです。

1) 当ファンドは、管理会社に対し管財人による財産管理もしくは清算が開始される場合(保管受託会社が書面により事前に承認した条件に基づく再建もしくは合併を目的とする自発的清算の場合を除きます)、又は事業を中止した場合、又は支払不能になった場合(保管受託会社のみが判断します)、又は管理会社の資産の全部もしくは一部に対して検査官もしくは管財人が指名された場合は、以下の規定に基づく書面による通知により保管受託会社により終了されます(信託証書第29条(b))。

2) 当ファンドは、以下のいずれかの事由が発生した場合は、以下の規定に基づく書面による通知により管理会社又は保管受託会社により終了されます(信託証書第29条(c))。

ⅰ) 当ファンドが適用法により認可されたユニット・トラストに該当しなくなった場合

ⅱ) 当ファンドを継続することが違法となる法律が成立した場合、又は経費、当ファンドの全体の規模及び管理会社が関連があると判断するその他の要因を考慮した場合に当ファンドを継続することが非現実的もしくは不適当であるか、又は受益者の最良の利益に合致しないと管理会社が判断する場合

3) 管理会社又は保管受託会社が、受益者に対して書面による通知を行ってサブファンドを終了させる権限を有するのは、以下の場合です(信託証書第29条(d))。

ⅰ) 当ファンドが合法と認められない場合、又は経費、当ファンドもしくは当ファンドのサブファンドの全体の規模及び管理会社が関連があると判断するその他の要因を考慮した場合に当ファンドもしくはサブファンドを継続することが非現実的もしくは不適当であるか、又は受益者の最良の利益に合致しないと管理会社が判断する場合

ⅱ）適用法に基づく当ファンドの認可が無効となった場合

ⅲ）３取引日続けてサブファンドの純資産総額が3,000万米ドルを下回った場合

ⅳ）プロスペクタスに記載されたその他の状況に該当する場合

4)　当ファンド及びいずれのサブファンドも、いつでも、信託証書の別表の規定に従って適正に招集され開催された、当ファンド又はいずれかのサブファンド(いずれか適切な方)の受益者総会の特別決議により終了します。かかる終了の効力は、当該通常決議が採択された日又は当該通常決議が規定するそれ以降の日(かかる日が規定された場合)に発生します(信託証書第29条(e))。

5)　当ファンドを終了させる契約当事者は、信託証書に規定する方法により受益者に対しその旨を通知し、かかる通知により、かかる通知の送達後６ヶ月を超えない日をかかる終了が効力を生じる日として確定することを要します(信託証書第29条(f))。

(iii)当ファンドの終了に関する規定

1)　信託証書の関連する条項に基づく信託期間の終了又は当ファンドのサブファンドの終了の２ヶ月以上前に又は可及的速やかに、保管受託会社又は管理会社は受益者に対し、サブファンドに関連する信託財産の間近に迫った収益分配について知らせる通知を発します(信託証書第30条(a))。

2)　かかる終了後、管理会社はすべての投資を売却し、かかる売却は保管受託会社又は管理会社が合理的かつ望ましいと考える方法により、かつ当ファンドの終了後管理会社が合理的かつ望ましいと考える期間内に実行され完了しなければなりません(信託証書第30条(b))。

3)　管理会社は、それらが都合がよいと考える時に、それらの完全な裁量により、受益者に対し分配可能な資産を(債権者の請求を満足した後)分配します。かかる資産は各サブファンド間で按分して分配され、その後さらに当ファンドの受益権のクラス間で按分して割り当てられ、受益者の受益権の価値に按分してそれらに分配されます。保管受託会社は、本項の規定に基づき当ファンドに関する債務、費用、手数料、経費、請求及び要求で保管受託会社が当ファンド又はサブファンドの清算に関連して負担する、又はその可能性のあるものに対する全額の引当金を、手元に保有する金銭並びにかかる費用、手数料、経費、請求及び要求に関して補償を受けるために保有する金銭から確保する権利を有します(信託証書第30条(c))。

4)　保管受託会社は、当ファンド又はサブファンドの終了の際、受益者総会の通常決議による 承認を得た場合、場合に応じて当ファンド又はサブファンドの資産を受益者に対し現物で分 配することができます。但し、保管受託会社は、受益者の通常決議による承認がなくても、 当該受益者が現物による分配に同意すれば、当ファンド又はサブファンドの終了時に受益者 に対して現物で分配を行うことができます。管理会社は、通常決議の承認に基づくか現物で 分配分を受領する受益者による現物の分配に対する同意に基づくかに関わらず、保管受託会 社が当ファンド又はサブファンドの終了時に資産を現物で分配する場合、受益者から要求さ れた場合には保管受託会社に対して受益者が受け取る権利を有する資産を売却し、かかる売 却による収益を受益者に譲渡するように指示します。但し、保管受託会社及び管理会社はい ずれもかかる資産の売却により獲得する価格に関するいかなる保証も与えないものとし、さ らにかかる資産の売却に要する経費は、受益者が負担するものとします(信託証書第30条(d))。

(4) 【計算期間】

当ファンドの決算日は、原則として毎年12月31日とします(信託証書第１条)。

(5) 【その他】

(ⅰ)信託証書変更

1) 保管受託会社及び管理会社は、投資顧問会社の同意を得て、但し、アイルランド中央銀行の事前の承認を得て、以下の事項のために必要であると管理会社及び保管受託会社が信ずる場合に受益者の事前の承認なしで、下記の目的のため、修正・再表示信託証書及び補足信託証書により信託証書の規定を変更、修正又は追加する権利を有します(信託証書第35条(a))。

ⅰ) 曖昧な表現を治癒するため、又は欠如しているもしくは矛盾した信託証書上の規定を訂正もしくは補足し、又は受益者の利益を著しく損なうことのない変更を行うため

ⅱ) 信託証書の規定を、アイルランド中央銀行又はユニット・トラストに関する監督権を有するアイルランド内の政府機関の要求により変更するため

ⅲ) 信託証書の第６項(b)に規定される投資対象市場の一覧に追加するため

2) 保管受託会社及び管理会社は、アイルランド中央銀行の事前の承認を得て、修正・再表示信託証書及び補足証書により、信託証書の別紙に記載される規定に従って適切に招集され開催された受益者総会の通常決議による承認を経て、信託証書の規定を変更、修正又は追加する権利を有します。但し、受益者のサブファンド上の利益を減少させ又は変更、修正もしくは追加に対する同意のために必要な受益権の割合を減少させるような変更、修正もしくは追加を行う場合には、すべての受益者の同意が必要です(信託証書第35条(b))。

3) 前述の規定の趣旨を損なうことなく、保管受託会社及び管理会社は、信託証書の修正・再表示信託証書及び補足信託証書により(及び前述の通常決議による承認を経ずに)、当ファンドに影響を及ぼすその時点で有効な会計法及びアイルランドの内国歳入庁長官により承認された信託証書の実行に関連する又は法令に従うための取決めの規定を考慮して、それらの者が必要かつ都合がよいと考える方法及び範囲内で、信託証書の規定を変更、修正もしくは追加することができます。但し、かかる変更、修正もしくは追加は、受益者に対しその受益権に関して追加の支払いをする又はそれに関する債務を引き受ける義務を課すものではありません(信託証書第35条(c))。

(ⅱ)報告書

ファンドの事業年度は、毎年12月31日に終了します。監査済み財務諸表を含む当ファンドの年次報告書は事業年度終了後４ヶ月以内に英語で作成されます。日本においては事業年度終了後６ヶ月以内に、有価証券報告書が関東財務局長に提出され、投資家及びその他希望する者は、金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム(EDINET)において、これを閲覧することができます。当ファンドは、毎年６月30日に終了する半期についての当ファンドの各サブファンドの投資有価証券及びその各半期終了時の市場価格のリストを記載した未監査半期財務書類を英語で発行し、かかる期間終了後２ヶ月以内に受益者に送付します。日本においては上半期の終了後３ヶ月以内に、半期報告書が関東財務局長に提出されます。

アイルランド中央銀行が要求する範囲内で、かつ、AIFM指令に従って、(1)非流動的な性質により特別な取り扱いの対象となるサブファンドの資産の比率、(2)サブファンドの流動性を管理するための一切の新たな取り決め、(3)サブファンドの現在のリスク・プロファイルとこれらのリスクを管理するために管理会社が採用しているリスク管理システム、(4)サブファンドのために管理会社が採用することのできるレバレッジ(もしあれば)の最大限度の変更及びレバレッジの取り決めに基づき提供された担保又は保証を再利用する権利に関する事項、(5)サブファンドが採用しているレバレッジ（もしあれば）の総額、並びに(6)保管受託会社の責任を契約上免除するために保管受託会社が定めた取り決めに関する情報を、受益者に対する報告又はAIFM指令が認めるその他の方法により、AIFM指令が要求する頻度で、開示しなければならない場合があります。

監査人の役割は、当ファンドの監査済み財務諸表が、適用される会計及び監査基準に従って、当ファンドの資産及び負債の真実かつ公正な見方を示すものである旨の意見書を提供することです。

(iii)広告

管理会社に代わって、管理会社により発行される受益証券の発行価格又はその利回りに言及する表現を含む、又は受益証券の購入の勧誘を含む、あらゆる広告、配布物又はかかる種類のその他の文書は、適用法及び本規則（適用法に従い当ファンドに対して監督権を有するアイルランド中央銀行又は後継規制当局により採用されるあらゆる規則をいいます。以下、本項において同じです。）並びに適用法及び本規則にもとづきアイルランド中央銀行により制定された適用規則の要件を遵守し、受益証券が販売される国の法律に従います（信託証書第28条（a））。

受益証券の発行又は販売に言及するすべての手紙、配布物、広告又はその他の出版物において、保管受託会社に対する言及は保管受託会社が事前に承認した条件に限られます（信託証書第28条（b））。

4 【受益者の権利等】

(1) 【受益者の権利等】

受益者が管理会社及び保管受託会社に対し受益権を直接行使するためには、受益証券名義人として登録されていなければなりません。従って、販売会社又は販売取扱会社に受益証券の保管を委託している日本の受益者は受益証券の登録名義人でないため、自ら管理会社及び保管受託会社に対し直接受益権を行使することはできません。これら日本の受益者は、販売会社又は販売取扱会社との間の口座約款に基づき、販売会社又は販売取扱会社をして受益権を自己のために行使させることができます。

受益証券の保管を販売会社又は販売取扱会社に委託しない日本の受益者は、本人の責任において権利行使を行います。

受益者の有する主な権利は次のとおりです。

（ｉ）受益証券

受益者は、受益証券に関して信託証書により明示的に付与された権利以外は、保管受託会社に対しいかなる権利も持たず、また取得しません。いかなる個人、会社又は法人も、受益証券に関して受益者名簿にその者の名で登録されていない限り、受益者と認められません(信託証書第３ 条)。

(ⅱ)償還及び収益分配関する内容及び権利行使の手続

1)　償還

ⅰ）受益証券の償還は取引日において行うことができますが、目論見書及び信託証書の規定する手続に従って、受益者が管理会社に対して受益証券の全部又は一部の償還を要求する償還通知を行う必要があります。償還代金は目論見書に記載される手続に従って支払われます。償還通知の提出から決済代金の支払までの期間は、最長でも95暦日を超えないものとします

（信託証書第13条（a））。

ⅱ）償還通知の送達に関する要件及び取引日に償還が実行されるための償還通知の送達期限は目論見書に記載されます（信託証書第13条（b））。

ⅲ）償還通知は、管理会社が要求する受益証券の所有に関する証拠を受益者が提示するまでは、有効となりません（信託証書第13条（c））。

ⅳ）管理会社は保管受託会社に対し、解約される受益証券口数、該当するサブファンド名、及びそれらに関して受益者に支払うべき金額（次項の規定に従い計算される）を明示する通知を送達することにより、当ファンドの減額を行います。当ファンドを減額する通知を送達する前に、管理会社は、受益証券の減額及び解約に際して受益者に支払うべき金額を支払うのに十分な現金が当該サブファンドの信託財産に含まれている（又は売却が合意されていた投資の売却が完了した場合に含まれる）ことを確認する義務を負います（信託証書第13条（d））。

ⅴ）管理会社は、受益証券の申込者に対して再販売するために、管理会社が保有する受益証券を買い取ることができます。但し、かかる受益証券の買い取り及び売却は信託証書第５項(f) 及び第14項(a)に規定される金額より不利であってはならず、かつ目論見書にその旨を記載しなければなりません（信託証書第13条（e））。

ⅵ）いずれかの取引日における償還要求がサブファンドの発行済受益証券の10%を超える場合には、管理会社は10%を超過する分の償還通知を後日の取引日に延期することができ、その場合は償還すべき残高に応じた割合でかかる後日、取引日に当該受益証券を償還しなければなりません。管理会社は、受益者の通常決議による承認を得て、償還要求に応じて受益者に対し当ファンドの資産を譲渡することができますが、当ファンド又は関連サブファンドの資産の５%以下に相当する受益証券の償還請求でかつ、当該償還請求を行った受益者の同意を得た場合には、当該配当が残りの受益者の利益に不利にならないことを条件として、当該資産を通常決議の承認なしで譲渡することができます。当該資産の配分は、保管受託会社の承諾を条件とします。当該償還請求を行う受益者が要求した場合には、管理会社が当該資産の売却を行うことができ、その売却利益が受益者に送金されるものとします（信託証書第13条（f））。

ⅶ）受益者が管理会社に対し償還通知をした場合で、かかる通知を受領した場合に当該受益者の保有受益証券口数が最低保有単位を下回る結果となる場合には、管理会社はかかる償還通知を当該サブファンドにおいて当該受益者が保有するすべての受益証券に関する償還通知であるとして取り扱います。しかしながら、管理会社は、受益者に対し、書面により、最低保有単位に達するための追加の受益証券を購入するために30日間の猶予を与える旨の通知を行わなければなりません（信託証書第13条（g））。

viii）当該償還が実行された取引日から６年以内に請求されなかった償還代金は、当該償還代金に対する権利を有する受益者のために、管理会社又はその被指名人が管理する別の勘定に振り替えられます（信託証書第13条（h））。

ix）管理会社が、受益者による受益証券処分（受益証券の買戻し、受益証券の譲渡、若しくはその他であるかを問わず）において、又は受益者への配当の支払い（現金若しくはその他であるかを問わず）において、税金の控除、留保、支払を行う必要がある場合、管理会社は、買戻し費用控除後、かかる税金を支払うのに十分な程度に受益者の受益証券数を、買戻し消却するよう手配する権限を有し、管理会社は、譲受人から居住地又は地位等の必要事項を記した届出を受領するまで、譲受人を受益者として登録することを拒否することができます。管理会社は支払うべき税額が支払われるよう手配を行うものとします（信託証書第13条（i））。

x）管理会社が受益者から受益証券買戻しの請求を受けた場合で、その受益証券に関して管理会社が税金の支出、控除、又は留保を行う必要がある場合は、管理会社は、買戻しの利益から管理会社が支出、控除、又は留保しなければならない税金を控除する権限を有し、支払うべき税額が支払われるよう手配を行うものとします（信託証書第13条（j））。

2) 収益分配

i) 管理会社は、以下の規定に従い、収益分配公表日のアイルランドにおける営業時間の開始時に、受益者名簿上の受益者に対し随時サブファンド又はサブファンドのクラスの収益の分配を発表できます。各サブファンドの収益分配方針は各サブファンドに関する目論見書に規定されます。各サブファンドにより分配可能な金額は、各サブファンドが受領した純収益、及び収益分配の合理的な水準を維持するために必要であると管理会社が判断する場合には、実現した譲渡益の純額から未実現の譲渡損失を控除した金額です(信託証書第15条(a))。

ii）管理会社は、信託証書の別紙に従いサブファンドの受益者総会における通常決議による承認を得て、分配金又は当該ファンドのいずれかの資産により当該ファンドの受益者に対し現物による収益の分配を行うことができます(信託証書第15条(b))。

iii）収益分配の支払方法は関連する目論見書に規定されます。上に述べた事項の一般性を損なうことなく、管理会社は、各受益証券に関する分配金又はその他の支払うべき金額を電信送金により、又は受益者もしくは合同受益者の場合にはその中の一名の登録住所宛又は当該受益者もしくは合同受益者が指定する者及び住所宛に、小切手もしくは証書を普通郵便により送付することにより送金することができます。管理会社はかかる送金に関して発生するいかなる損失についても責任を負いません(信託証書第15条(c))。

iv） 分配金の支払期日から６年以内に収益分配金の権利を有する者による請求が行われなかったサブファンドの収益分配金は失権し、以後信託財産の一部となります(信託証書第15条(d))。

v）管理会社が受益者への配当を支払おうとする場合、管理会社は、配当から当該配当に関して管理会社が負う税金を支払うために必要な額を控除する権限を有し、支払うべき税額が支払われるよう手配します(信託証書第15条(e))。

(iii)議決権、受益者総会に関する権利

1)　管理会社又は保管受託会社は受益者総会を開催することができます。当ファンド又はいずれかのサブファンドの受益証券の合計15%以上を保有する受益者からの書面による要求があった場合、保管受託会社は受益者総会を開催しなければなりません。当ファンド又はいずれかのサブファンドの総会の定足数は、当該時点で発行されている当ファンド又は関連するサブファンドにおける受益証券口数の10%以上を保有又は代表する、本人又は代理人により出席する受益者とします。

2)　信託証書の規定に従い、受益者総会は通常決議により信託証書の修正、変更もしくは追加を認 可する、又は当ファンドの再構築計画を認可する正当な権限を有するものとします。当ファンドの受益者総会は、通常決議により、当ファンドの投資目的、方針、制限又は禁止事項に対する修正又は変更を認可する正当な権限を有するものとします。本書に別段の記載のある場合を除き、受益者総会はそれ以上の権限を有しないものとします。当ファンド又はサブファンドの通常決議は、適切に招集され、開催された当ファンド又はサブファンドの受益者総会において、本人または代理人による投票の単純多数決によって可決された決議とします。信託証書は、受益者総会においては、当該総会において議決権を行使する権利を有する出席受益者５名、又は受益証券の10%もしくはそれ以上を保有し、当該総会において議決権を行使する権利を有する受益者により投票が要求された場合を除き、あるいは当該総会の議長が投票を要求する場合を除き、受益者１名につき１議決権として挙手により議事を決定することができると規定しています。各受益者は、投票により受益者の表決に付された当ファンドに関する事項について、各受益証券(議決権を有しない単位未満の受益証券は除外する)につき１議決権を与えられています。各受益者は、かかる総会に本人又は代理人により出席し、議決権を行使することができます。当ファンド又はサブファンドの場合、必要に応じて投票数の少なくとも50%の投票によって書面で承認された決議は、すべての場合において、当ファンド又はサブファンドの正当に可決された通常決議として扱われるものとします。特定のサブファンドのみに影響を与える事項については、当該サブファンドの受益者のみが投票権を有するものとします。上記の規則は、サブファンドにおけるあらゆる種類の総会に対して同様に適用されるものとします。一つのクラスの受益証券を代表する受益者の総会は、当該クラスに影響を与える事項についてのみ開催することができます。

第３ 【ファンドの経理状況】

(1) 当ファンドの直近２会計年度の日本文の財務諸表は、アイルランドにおいて一般に公正妥当と認められる会計基準及び1990年ユニット・トラスト法を含むアイルランドの法令に準拠して作成された原文の財務諸表を翻訳したものです(但し、円換算部分を除きます。)。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」に基づき、「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)第131条第５項但し書きの規定の適用によるものです。

(2) 当ファンドの原文の財務諸表は、アイルランドにおける独立監査人であり、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第１条の３第７項に規定される外国監査法人等をいいます。以下同じ。)であるプライスウォーターハウスクーパース　アイルランドの監査を受けており、金融商品取引法第193条の２第１項第１号に規定される監査証明に相当すると認められる証明に係るその独立監査人の監査報告書を添付のとおり受領しています。本財務諸表に関する解釈は原文にのみ基づきます。

(3) 当ファンドの原文の財務諸表は米ドルで表示されています。日本文の財務諸表には、2020年６月30日現在における株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値(１米ドル＝107.74円)を使用して換算された円換算額が、併記されています。金額は千円単位(単位金額未満は四捨五入)で表示されています。なお、日本円に換算された金額は、四捨五入のため合計欄の数値が総和と一致しない場合があります。

以下の財務諸表に訂正されます。

1 【財務諸表】

＜訂正前＞

(1) 【貸借対照表】

貸借対照表

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	400,007,719	43,064,831	309,711,766	33,343,569
現金及び外国通貨	534	57	10,600	1,141
未収金：				
売却投資証券	715,223	77,001	58,202	6,266
発行ファンド受益証券	1,563,764	168,355	6,915,907	744,567
管理会社からの未収金	1	0	1	0
ファンド資産現金残高	—	—	—	—
流動資産合計	402,287,241	43,310,244	316,696,476	34,095,543
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,848	307	904	97
未払金：				
購入投資証券	715,613	77,043	58,370	6,284
買戻しファンド受益証券	1,887,193	203,175	375,127	40,386
管理会社報酬	87,695	9,441	64,804	6,977
受益者サービス手数料	158,476	17,062	123,277	13,272
会計・管理・名義書換手数料	18,247	1,964	23,869	2,570
ファンド資産未払金	—	—	—	—
未払費用	155,935	16,788	105,080	11,313
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	3,026,007	325,780	751,431	80,899
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	399,261,234	42,984,464	315,945,045	34,014,644

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・ハイイ―ルド・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	269,030,820	28,963,858	219,746,373	23,657,895
現金及び外国通貨	995	107	7,584	816
未収金：				
売却投資証券	1,579,682	170,069	77,653	8,360
発行ファンド受益証券	1,374,492	147,978	621,964	66,961
管理会社からの未収金	2	0	2	0
ファンド資産現金残高	―	―	―	―
流動資産合計	271,985,991	29,282,012	220,453,576	23,734,032
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	12,598	1,356	3,548	382
未払金：				
購入投資証券	1,569,120	168,931	76,683	8,256
買戻しファンド受益証券	2,688,914	289,488	807,983	86,987
管理会社報酬	58,139	6,259	47,016	5,062
受益者サ―ビス手数料	165,289	17,795	141,088	15,190
会計・管理・名義書換手数料	27,877	3,001	18,427	1,984
ファンド資産未払金	―	―	―	―
未払費用	68,674	7,393	50,990	5,490
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	4,590,611	494,225	1,145,735	123,350
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	267,395,380	28,787,787	219,307,841	23,610,682

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	91,451,486	9,845,667	77,849,291	8,381,255
現金及び外国通貨	1,533	165	2,880	310
未収金：				
売却投資証券	435,440	46,879	3,130	337
発行ファンド受益証券	812,383	87,461	1,150,809	123,896
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	—	—	48,400	5,211
流動資産合計	92,700,842	9,980,173	79,054,510	8,511,009
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	7	1	3,109	335
未払金：				
購入投資証券	438,468	47,205	3,177	342
買戻しファンド受益証券	181,373	19,527	396,802	42,720
管理会社報酬	19,809	2,133	16,656	1,793
受益者サービス手数料	64,940	6,991	56,998	6,136
会計・管理・名義書換手数料	5,801	625	6,302	678
ファンド資産未払金	—	—	48,400	5,211
未払費用	34,189	3,681	25,192	2,712
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	744,587	80,162	556,636	59,927
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	91,956,255	9,900,010	78,497,874	8,451,081

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	60,363,797	6,498,766	59,682,459	6,425,414
現金及び外国通貨	1,382	149	2,201	237
未収金：				
売却投資証券	21,511	2,316	5,628	606
発行ファンド受益証券	458,534	49,366	837,699	90,187
管理会社からの未収金	13,153	1,416	12,998	1,399
ファンド資産現金残高	48,300	5,200	—	—
流動資産合計	60,906,677	6,557,213	60,540,985	6,517,842
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	50	5	2,540	273
未払金：				
購入投資証券	431,442	46,449	5,559	598
買戻しファンド受益証券	130,716	14,073	373,823	40,246
管理会社報酬	13,153	1,416	12,998	1,399
受益者サービス手数料	41,904	4,511	43,204	4,651
会計・管理・名義書換手数料	4,472	481	5,152	555
ファンド資産未払金	48,300	5,200	—	—
未払費用	27,524	2,963	25,255	2,719
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	697,561	75,099	468,531	50,442
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	60,209,116	6,482,113	60,072,454	6,467,400

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	139,962,638	15,068,378	149,359,498	16,080,044
現金及び外国通貨	1,598	172	4,989	537
未収金：				
売却投資証券	149,484	16,093	130,926	14,095
発行ファンド受益証券	2,121,410	228,391	2,127,950	229,095
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	10,600	1,141	—	—
流動資産合計	142,245,730	15,314,175	151,623,363	16,323,771
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	264	28	8,355	899
未払金：				
購入投資証券	150,111	16,161	129,194	13,909
買戻しファンド受益証券	977,026	105,187	751,390	80,895
管理会社報酬	30,173	3,248	31,978	3,443
受益者サービス手数料	96,665	10,407	107,179	11,539
会計・管理・名義書換手数料	9,536	1,027	11,607	1,250
ファンド資産未払金	10,600	1,141	—	—
未払費用	48,313	5,201	40,057	4,313
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	1,322,688	142,401	1,079,760	116,247
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	140,923,042	15,171,775	150,543,603	16,207,524

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・グロ―バル・リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	62,750,348	6,755,702	49,531,955	5,332,610
現金及び外国通貨	144	16	420,842	45,308
未収金：				
売却投資証券	90,249	9,716	60,139	6,475
発行ファンド受益証券	62,145	6,691	—	—
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	—	—	—	—
流動資産合計	62,902,886	6,772,125	50,012,936	5,384,393
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	692	75	2,983	321
未払金：				
購入投資証券	89,639	9,651	59,364	6,391
買戻しファンド受益証券	292,962	31,540	110,487	11,895
管理会社報酬	13,618	1,466	10,855	1,169
受益者サ―ビス手数料	51,084	5,500	36,472	3,927
会計・管理・名義書換手数料	4,259	459	4,260	459
ファンド資産未払金	—	—	—	—
未払費用	39,152	4,215	31,086	3,347
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	491,406	52,905	255,507	27,508
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	62,411,480	6,719,220	49,757,429	5,356,885

注記は財務諸表の一部を構成します。

(2) 【損益計算書】

包括利益計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	10,112,806	1,088,745	9,083,761	977,958
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	21,058,903	2,267,201	(12,598,484)	(1,356,353)
収益/(費用)合計	31,171,709	3,355,946	(3,514,723)	(378,395)
費用：				
管理会社報酬	917,577	98,786	784,854	84,497
受益者サービス報酬	1,651,457	177,796	1,412,224	152,040
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	80,021	8,615	74,654	8,037
その他費用	159,368	17,158	163,728	17,627
費用合計	2,816,489	303,223	2,443,488	263,066
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	2,816,489	303,223	2,443,488	263,066
運用利益/(損失)	28,355,220	3,052,723	(5,958,211)	(641,461)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益―クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	28,355,220	3,052,723	(5,958,211)	(641,461)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ハイイールド・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	11,497,689	1,237,841	13,177,390	1,418,678
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	21,030,593	2,264,154	(19,953,381)	(2,148,181)
収益/(費用)合計	32,528,282	3,501,995	(6,775,991)	(729,503)
費用：				
管理会社報酬	611,679	65,853	617,815	66,514
受益者サービス報酬	1,711,690	184,281	1,728,566	186,097
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	53,721	5,784	59,002	6,352
その他費用	112,319	12,092	98,554	10,610
費用合計	2,497,475	268,878	2,511,965	270,438
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	2,497,475	268,878	2,511,965	270,438
運用利益/(損失)	30,030,807	3,233,117	(9,287,956)	(999,941)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益－クラスA(米ドル)(毎月分配型)	(2,721,105)	(292,954)	(2,294,309)	(247,005)
投資純利益－クラスA(円)(毎月分配型)	(1,253,138)	(134,913)	(1,362,014)	(146,634)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(3,974,243)	(427,867)	(3,656,323)	(393,640)
運用による純資産の純増加/(減少)額	26,056,564	2,805,250	(12,944,279)	(1,393,581)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	15,813,472	1,702,478	(373,759)	(40,239)
収益/(費用)合計	15,813,472	1,702,478	(373,759)	(40,239)
費用：				
管理会社報酬	205,713	22,147	185,717	19,994
受益者サービス報酬	698,872	75,241	630,767	67,908
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	17,981	1,936	17,748	1,911
その他費用	40,791	4,392	35,567	3,829
費用合計	971,423	104,583	877,827	94,507
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	971,423	104,583	877,827	94,507
運用利益/(損失)	14,842,049	1,597,895	(1,251,586)	(134,746)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益―クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,842,049	1,597,895	(1,251,586)	(134,746)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	15,135,651	1,629,504	(5,440,928)	(585,770)
収益/(費用)合計	15,135,651	1,629,504	(5,440,928)	(585,770)
費用：				
管理会社報酬	156,983	16,901	164,884	17,751
受益者サービス報酬	532,700	57,350	559,181	60,201
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	14,128	1,521	15,774	1,698
その他費用	28,228	3,039	26,481	2,851
費用合計	740,105	79,680	774,348	83,366
費用補填の控除	(156,983)	(16,901)	(164,884)	(17,751)
費用補填考慮後純費用	583,122	62,779	609,464	65,615
運用利益/(損失)	14,552,529	1,566,725	(6,050,392)	(651,385)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益－クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益－クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,552,529	1,566,725	(6,050,392)	(651,385)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	45,476,157	4,895,963	(4,573,498)	(492,383)
収益/(費用)合計	45,476,157	4,895,963	(4,573,498)	(492,383)
費用：				
管理会社報酬	350,893	37,777	303,747	32,701
受益者サービス報酬	1,185,083	127,586	1,021,454	109,970
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	31,563	3,398	28,973	3,119
その他費用	60,870	6,553	60,635	6,528
費用合計	1,636,475	176,183	1,422,837	153,183
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	1,636,475	176,183	1,422,837	153,183
運用利益/(損失)	43,839,682	4,719,780	(5,996,335)	(645,565)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益－クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益－クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	43,839,682	4,719,780	(5,996,335)	(645,565)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・グロ―バル・リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	1,111,686	119,684	1,069,785	115,173
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	13,627,935	1,467,183	(3,016,368)	(324,742)
収益/(費用)合計	14,739,621	1,586,868	(1,946,583)	(209,569)
費用：				
管理会社報酬	144,482	15,555	138,847	14,948
受益者サ―ビス報酬	432,825	46,598	414,738	44,651
監査報酬	8,066	868	8,028	864
会計・管理・名義書換手数料	12,586	1,355	13,273	1,429
その他費用	32,950	3,547	28,721	3,092
費用合計	630,909	67,924	603,607	64,984
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	630,909	67,924	603,607	64,984
運用利益/(損失)	14,108,712	1,518,944	(2,550,190)	(274,553)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(四半期分配型)	(124,666)	(13,422)	(132,547)	(14,270)
投資純利益―クラスA(円)(四半期分配型)	(13,832)	(1,489)	(15,258)	(1,643)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(138,498)	(14,911)	(147,805)	(15,913)
運用による純資産の純増加/(減少)額	13,970,214	1,504,033	(2,697,995)	(290,466)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	28,355,220	3,052,723	(5,958,211)	(641,461)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	126,797,298	13,650,997	49,382,890	5,316,562
受益証券買戻し	(71,836,329)	(7,733,899)	(68,939,684)	(7,422,046)
資本取引による純増加/(減少)額	54,960,969	5,917,098	(19,556,794)	(2,105,484)
純資産の純増加/(減少)額	83,316,189	8,969,821	(25,515,005)	(2,746,945)
純資産：				
期首	315,945,045	34,014,644	341,460,050	36,761,589
期末	399,261,234	42,984,464	315,945,045	34,014,644

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ハイイールド・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	26,056,564	2,805,250	(12,944,279)	(1,393,581)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	65,245,224	7,024,301	15,420,998	1,660,225
受益証券買戻し	(43,214,249)	(4,652,446)	(59,941,104)	(6,453,259)
資本取引による純増加/(減少)額	22,030,975	2,371,855	(44,520,106)	(4,793,035)
純資産の純増加/(減少)額	48,087,539	5,177,104	(57,464,385)	(6,186,616)
純資産：				
期首	219,307,841	23,610,682	276,772,226	29,797,298
期末	267,395,380	28,787,787	219,307,841	23,610,682

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,842,049	1,597,895	(1,251,586)	(134,746)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	23,243,493	2,502,394	24,677,278	2,656,756
受益証券買戻し	(24,627,161)	(2,651,360)	(11,074,654)	(1,192,297)
資本取引による純(減少)/増加額	(1,383,668)	(148,966)	13,602,624	1,464,458
純資産の純増加額	13,458,381	1,448,929	12,351,038	1,329,713
純資産：				
期首	78,497,874	8,451,081	66,146,836	7,121,368
期末	91,956,255	9,900,010	78,497,874	8,451,081

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,552,529	1,566,725	(6,050,392)	(651,385)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	9,326,668	1,004,109	15,837,764	1,705,094
受益証券買戻し	(23,742,535)	(2,556,121)	(17,853,197)	(1,922,075)
資本取引による純減少額	(14,415,867)	(1,552,012)	(2,015,433)	(216,982)
純資産の純増加/(減少)額	136,662	14,713	(8,065,825)	(868,367)
純資産：				
期首	60,072,454	6,467,400	68,138,279	7,335,767
期末	60,209,116	6,482,113	60,072,454	6,467,400

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	43,839,682	4,719,780	(5,996,335)	(645,565)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	52,558,376	5,658,435	102,868,389	11,074,811
受益証券買戻し	(106,018,619)	(11,413,965)	(32,571,564)	(3,506,655)
資本取引による純(減少)/増加額	(53,460,243)	(5,755,530)	70,296,825	7,568,156
純資産の純(減少)/増加額	(9,620,561)	(1,035,750)	64,300,490	6,922,591
純資産：				
期首	150,543,603	16,207,524	86,243,113	9,284,934
期末	140,923,042	15,171,775	150,543,603	16,207,524

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・グロ―バル・ リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	13,970,214	1,504,033	(2,697,995)	(290,466)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	6,381,466	687,029	1,537,414	165,518
受益証券買戻し	(7,697,629)	(828,727)	(8,077,965)	(869,674)
資本取引による純減少額	(1,316,163)	(141,698)	(6,540,551)	(704,156)
純資産の純増加/(減少)額	12,654,051	1,362,335	(9,238,546)	(994,622)
純資産：				
期首	49,757,429	5,356,885	58,995,975	6,351,507
期末	62,411,480	6,719,220	49,757,429	5,356,885

注記は財務諸表の一部を構成します。

＜後略＞

次へ

＜訂正後＞

(1) 貸借対照表

貸借対照表

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	400,007,719	43,096,832	309,711,766	33,368,346
現金及び外国通貨	534	58	10,600	1,142
未収金：				
売却投資証券	715,223	77,058	58,202	6,271
発行ファンド受益証券	1,563,764	168,480	6,915,907	745,120
管理会社からの未収金	1	0	1	0
ファンド資産現金残高	—	—	—	—
流動資産合計	402,287,241	43,342,427	316,696,476	34,120,878
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,848	307	904	97
未払金：				
購入投資証券	715,613	77,100	58,370	6,289
買戻しファンド受益証券	1,887,193	203,326	375,127	40,416
管理会社報酬	87,695	9,448	64,804	6,982
受益者サービス手数料	158,476	17,074	123,277	13,282
会計・管理・名義書換手数料	18,247	1,966	23,869	2,572
ファンド資産未払金	—	—	—	—
未払費用	155,935	16,800	105,080	11,321
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	3,026,007	326,022	751,431	80,959
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	399,261,234	43,016,405	315,945,045	34,039,919

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・ハイイ―ルド・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	269,030,820	28,985,381	219,746,373	23,675,474
現金及び外国通貨	995	107	7,584	817
未収金：				
売却投資証券	1,579,682	170,195	77,653	8,366
発行ファンド受益証券	1,374,492	148,088	621,964	67,010
管理会社からの未収金	2	0	2	0
ファンド資産現金残高	―	―	―	―
流動資産合計	271,985,991	29,303,771	220,453,576	23,751,668
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	12,598	1,357	3,548	382
未払金：				
購入投資証券	1,569,120	169,057	76,683	8,262
買戻しファンド受益証券	2,688,914	289,704	807,983	87,052
管理会社報酬	58,139	6,264	47,016	5,066
受益者サ―ビス手数料	165,289	17,808	141,088	15,201
会計・管理・名義書換手数料	27,877	3,003	18,427	1,985
ファンド資産未払金	―	―	―	―
未払費用	68,674	7,399	50,990	5,494
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	4,590,611	494,592	1,145,735	123,441
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	267,395,380	28,809,178	219,307,841	23,628,227

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	91,451,486	9,852,983	77,849,291	8,387,483
現金及び外国通貨	1,533	165	2,880	310
未収金：				
売却投資証券	435,440	46,914	3,130	337
発行ファンド受益証券	812,383	87,526	1,150,809	123,988
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	—	—	48,400	5,215
流動資産合計	92,700,842	9,987,589	79,054,510	8,517,333
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	7	1	3,109	335
未払金：				
購入投資証券	438,468	47,241	3,177	342
買戻しファンド受益証券	181,373	19,541	396,802	42,751
管理会社報酬	19,809	2,134	16,656	1,795
受益者サービス手数料	64,940	6,997	56,998	6,141
会計・管理・名義書換手数料	5,801	625	6,302	679
ファンド資産未払金	—	—	48,400	5,215
未払費用	34,189	3,684	25,192	2,714
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	744,587	80,222	556,636	59,972
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	91,956,255	9,907,367	78,497,874	8,457,361

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	60,363,797	6,503,595	59,682,459	6,430,188
現金及び外国通貨	1,382	149	2,201	237
未収金：				
売却投資証券	21,511	2,318	5,628	606
発行ファンド受益証券	458,534	49,402	837,699	90,254
管理会社からの未収金	13,153	1,417	12,998	1,400
ファンド資産現金残高	48,300	5,204	—	—
流動資産合計	60,906,677	6,562,085	60,540,985	6,522,686
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	50	5	2,540	274
未払金：				
購入投資証券	431,442	46,484	5,559	599
買戻しファンド受益証券	130,716	14,083	373,823	40,276
管理会社報酬	13,153	1,417	12,998	1,400
受益者サービス手数料	41,904	4,515	43,204	4,655
会計・管理・名義書換手数料	4,472	482	5,152	555
ファンド資産未払金	48,300	5,204	—	—
未払費用	27,524	2,965	25,255	2,721
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	697,561	75,155	468,531	50,480
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	60,209,116	6,486,930	60,072,454	6,472,206

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	139,962,638	15,079,575	149,359,498	16,091,992
現金及び外国通貨	1,598	172	4,989	538
未収金：				
売却投資証券	149,484	16,105	130,926	14,106
発行ファンド受益証券	2,121,410	228,561	2,127,950	229,265
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	10,600	1,142	—	—
流動資産合計	142,245,730	15,325,555	151,623,363	16,335,901
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	264	28	8,355	900
未払金：				
購入投資証券	150,111	16,173	129,194	13,919
買戻しファンド受益証券	977,026	105,265	751,390	80,955
管理会社報酬	30,173	3,251	31,978	3,445
受益者サービス手数料	96,665	10,415	107,179	11,547
会計・管理・名義書換手数料	9,536	1,027	11,607	1,251
ファンド資産未払金	10,600	1,142	—	—
未払費用	48,313	5,205	40,057	4,316
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	1,322,688	142,506	1,079,760	116,333
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	140,923,042	15,183,049	150,543,603	16,219,568

注記は財務諸表の一部を構成します。

貸借対照表

ジャナス・グロ―バル・リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日現在		2018年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	62,750,348	6,760,722	49,531,955	5,336,573
現金及び外国通貨	144	16	420,842	45,342
未収金：				
売却投資証券	90,249	9,723	60,139	6,479
発行ファンド受益証券	62,145	6,696	—	—
管理会社からの未収金	—	—	—	—
ファンド資産現金残高	—	—	—	—
流動資産合計	62,902,886	6,777,157	50,012,936	5,388,394
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	692	75	2,983	321
未払金：				
購入投資証券	89,639	9,658	59,364	6,396
買戻しファンド受益証券	292,962	31,564	110,487	11,904
管理会社報酬	13,618	1,467	10,855	1,170
受益者サ―ビス手数料	51,084	5,504	36,472	3,929
会計・管理・名義書換手数料	4,259	459	4,260	459
ファンド資産未払金	—	—	—	—
未払費用	39,152	4,218	31,086	3,349
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	491,406	52,944	255,507	27,528
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	62,411,480	6,724,213	49,757,429	5,360,865

注記は財務諸表の一部を構成します。

(2) 損益計算書

包括利益計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	10,112,806	1,089,554	9,083,761	978,684
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	21,058,903	2,268,886	(12,598,484)	(1,357,361)
収益/(費用)合計	31,171,709	3,358,440	(3,514,723)	(378,676)
費用：				
管理会社報酬	917,577	98,860	784,854	84,560
受益者サービス報酬	1,651,457	177,928	1,412,224	152,153
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	80,021	8,621	74,654	8,043
その他費用	159,368	17,170	163,728	17,640
費用合計	2,816,489	303,449	2,443,488	263,261
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	2,816,489	303,449	2,443,488	263,261
運用利益/(損失)	28,355,220	3,054,991	(5,958,211)	(641,938)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益―クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	28,355,220	3,054,991	(5,958,211)	(641,938)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ハイイールド・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	11,497,689	1,238,761	13,177,390	1,419,732
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	21,030,593	2,265,836	(19,953,381)	(2,149,777)
収益/(費用)合計	32,528,282	3,504,597	(6,775,991)	(730,045)
費用：				
管理会社報酬	611,679	65,902	617,815	66,563
受益者サービス報酬	1,711,690	184,417	1,728,566	186,236
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	53,721	5,788	59,002	6,357
その他費用	112,319	12,101	98,554	10,618
費用合計	2,497,475	269,078	2,511,965	270,639
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	2,497,475	269,078	2,511,965	270,639
運用利益/(損失)	30,030,807	3,235,519	(9,287,956)	(1,000,684)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益－クラスA(米ドル)(毎月分配型)	(2,721,105)	(293,172)	(2,294,309)	(247,189)
投資純利益－クラスA(円)(毎月分配型)	(1,253,138)	(135,013)	(1,362,014)	(146,743)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(3,974,243)	(428,185)	(3,656,323)	(393,932)
運用による純資産の純増加/(減少)額	26,056,564	2,807,334	(12,944,279)	(1,394,617)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	15,813,472	1,703,743	(373,759)	(40,269)
収益/(費用)合計	15,813,472	1,703,743	(373,759)	(40,269)
費用：				
管理会社報酬	205,713	22,164	185,717	20,009
受益者サービス報酬	698,872	75,296	630,767	67,959
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	17,981	1,937	17,748	1,912
その他費用	40,791	4,395	35,567	3,832
費用合計	971,423	104,661	877,827	94,577
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	971,423	104,661	877,827	94,577
運用利益/(損失)	14,842,049	1,599,082	(1,251,586)	(134,846)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益―クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,842,049	1,599,082	(1,251,586)	(134,846)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	15,135,651	1,630,715	(5,440,928)	(586,206)
収益/(費用)合計	15,135,651	1,630,715	(5,440,928)	(586,206)
費用：				
管理会社報酬	156,983	16,913	164,884	17,765
受益者サービス報酬	532,700	57,393	559,181	60,246
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	14,128	1,522	15,774	1,699
その他費用	28,228	3,041	26,481	2,853
費用合計	740,105	79,739	774,348	83,428
費用補填の控除	(156,983)	(16,913)	(164,884)	(17,765)
費用補填考慮後純費用	583,122	62,826	609,464	65,664
運用利益/(損失)	14,552,529	1,567,889	(6,050,392)	(651,869)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益－クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益－クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,552,529	1,567,889	(6,050,392)	(651,869)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	—	—	—	—
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	45,476,157	4,899,601	(4,573,498)	(492,749)
収益/(費用)合計	45,476,157	4,899,601	(4,573,498)	(492,749)
費用：				
管理会社報酬	350,893	37,805	303,747	32,726
受益者サービス報酬	1,185,083	127,681	1,021,454	110,051
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	31,563	3,401	28,973	3,122
その他費用	60,870	6,558	60,635	6,533
費用合計	1,636,475	176,314	1,422,837	153,296
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	1,636,475	176,314	1,422,837	153,296
運用利益/(損失)	43,839,682	4,723,287	(5,996,335)	(646,045)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(毎月分配型)	—	—	—	—
投資純利益―クラスA(円)(毎月分配型)	—	—	—	—
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	—	—	—	—
運用による純資産の純増加/(減少)額	43,839,682	4,723,287	(5,996,335)	(646,045)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・グロ―バル・リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
配当金	1,111,686	119,773	1,069,785	115,259
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	13,627,935	1,468,274	(3,016,368)	(324,983)
収益/(費用)合計	14,739,621	1,588,047	(1,946,583)	(209,725)
費用：				
管理会社報酬	144,482	15,566	138,847	14,959
受益者サ―ビス報酬	432,825	46,633	414,738	44,684
監査報酬	8,066	869	8,028	865
会計・管理・名義書換手数料	12,586	1,356	13,273	1,430
その他費用	32,950	3,550	28,721	3,094
費用合計	630,909	67,974	603,607	65,033
費用補填の控除	—	—	—	—
費用補填考慮後純費用	630,909	67,974	603,607	65,033
運用利益/(損失)	14,108,712	1,520,073	(2,550,190)	(274,757)
財務費用				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益―クラスA(米ドル)(四半期分配型)	(124,666)	(13,432)	(132,547)	(14,281)
投資純利益―クラスA(円)(四半期分配型)	(13,832)	(1,490)	(15,258)	(1,644)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(138,498)	(14,922)	(147,805)	(15,925)
運用による純資産の純増加/(減少)額	13,970,214	1,505,151	(2,697,995)	(290,682)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	28,355,220	3,054,991	(5,958,211)	(641,938)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	126,797,298	13,661,141	49,382,890	5,320,513
受益証券買戻し	(71,836,329)	(7,739,646)	(68,939,684)	(7,427,562)
資本取引による純増加/(減少)額	54,960,969	5,921,495	(19,556,794)	(2,107,049)
純資産の純増加/(減少)額	83,316,189	8,976,486	(25,515,005)	(2,748,987)
純資産：				
期首	315,945,045	34,039,919	341,460,050	36,788,906
期末	399,261,234	43,016,405	315,945,045	34,039,919

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ハイイールド・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	26,056,564	2,807,334	(12,944,279)	(1,394,617)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	65,245,224	7,029,520	15,420,998	1,661,458
受益証券買戻し	(43,214,249)	(4,655,903)	(59,941,104)	(6,458,055)
資本取引による純増加/(減少)額	22,030,975	2,373,617	(44,520,106)	(4,796,596)
純資産の純増加/(減少)額	48,087,539	5,180,951	(57,464,385)	(6,191,213)
純資産：				
期首	219,307,841	23,628,227	276,772,226	29,819,440
期末	267,395,380	28,809,178	219,307,841	23,628,227

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,842,049	1,599,082	(1,251,586)	(134,846)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	23,243,493	2,504,254	24,677,278	2,658,730
受益証券買戻し	(24,627,161)	(2,653,330)	(11,074,654)	(1,193,183)
資本取引による純(減少)/増加額	(1,383,668)	(149,076)	13,602,624	1,465,547
純資産の純増加額	13,458,381	1,450,006	12,351,038	1,330,701
純資産：				
期首	78,497,874	8,457,361	66,146,836	7,126,660
期末	91,956,255	9,907,367	78,497,874	8,457,361

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	14,552,529	1,567,889	(6,050,392)	(651,869)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	9,326,668	1,004,855	15,837,764	1,706,361
受益証券買戻し	(23,742,535)	(2,558,021)	(17,853,197)	(1,923,503)
資本取引による純減少額	(14,415,867)	(1,553,166)	(2,015,433)	(217,143)
純資産の純増加/(減少)額	136,662	14,724	(8,065,825)	(869,012)
純資産：				
期首	60,072,454	6,472,206	68,138,279	7,341,218
期末	60,209,116	6,486,930	60,072,454	6,472,206

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	43,839,682	4,723,287	(5,996,335)	(646,045)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	52,558,376	5,662,639	102,868,389	11,083,040
受益証券買戻し	(106,018,619)	(11,422,446)	(32,571,564)	(3,509,260)
資本取引による純(減少)/増加額	(53,460,243)	(5,759,807)	70,296,825	7,573,780
純資産の純(減少)/増加額	(9,620,561)	(1,036,519)	64,300,490	6,927,735
純資産：				
期首	150,543,603	16,219,568	86,243,113	9,291,833
期末	140,923,042	15,183,049	150,543,603	16,219,568

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・グロ―バル・ リアルエステ―ト・ファンド	2019年12月31日終了会計年度		2018年12月31日終了会計年度	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	13,970,214	1,505,151	(2,697,995)	(290,682)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	6,381,466	687,539	1,537,414	165,641
受益証券買戻し	(7,697,629)	(829,343)	(8,077,965)	(870,320)
資本取引による純減少額	(1,316,163)	(141,803)	(6,540,551)	(704,679)
純資産の純増加/(減少)額	12,654,051	1,363,347	(9,238,546)	(995,361)
純資産：				
期首	49,757,429	5,360,865	58,995,975	6,356,226
期末	62,411,480	6,724,213	49,757,429	5,360,865

注記は財務諸表の一部を構成します。

＜後略＞

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

＜訂正前＞

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

（2020年２月29日現在）

a．資産総額	414,642,501	44,640,411,657,658
b．負債総額	(4,686,343)	(504,531,687)
c．純資産総額(a-b)	409,956,158	44,135,879,970
c1．クラスA(米ドル)	392,189,323	42,223,102,514
c2．クラスA(円)	17,695,907	1,905,141,348
c3．クラスＩ(円)	70,928	7,636,108
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)	1,825,498	1,825,498
d2．クラスA(円)	127,652	127,652
d3．クラスＩ(円)	414	414
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	214.84	23,130
e2．クラスA(円)	138.86	14,949
e3．クラスＩ(円)	171.58	18,472

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・ハイイールド・ファンド

（2020年２月29日現在）

a．資産総額	262,287,778	28,237,902,179
b．負債総額	(1,360,086)	(146,426,859)
c．純資産総額(a-b)	260,927,692	28,091,475,321
c1．クラスA(米ドル)	168,972,786	18,191,610,141
c2．クラスA(米ドル)(毎月分配型)	57,340,381	6,173,265,418
c3．クラスA(円)	11,835,130	1,274,170,096
c4．クラスA(円)(毎月分配型)	22,633,945	2,436,770,519
c5．クラスＩ(円)	145,449	15,659,039
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)	634,624	634,624
d2．クラスA(米ドル)（毎月分配型)	662,041	662,041
d3．クラスA(円)	67,008	67,008
d4．クラスA(円)(毎月分配型)	268,612	268,612
d5．クラスＩ(円)	696	696
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	266.26	28,666
e2．クラスA(米ドル)(毎月分配型)	86.61	9,324
e3．クラスA(円)	176.92	19,047
e4．クラスA(円)(毎月分配型)	84.40	9,087
e5．クラスＩ(円)	209.35	22,539

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・バランス・ファンド

（2020年２月29日現在）

a．資産総額	91,711,812	9,873,693,680
b．負債総額	(1,148,196)	(123,614,781)
c．純資産総額(a-b)	90,563,616	9,750,078,899
c1．クラスA(米ドル)	82,059,192	8,834,492,611
c2．クラスA(円)	8,439,729	908,621,224
c3．クラスＩ(円)	64,694	6,964,956
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)	308,051	308,051
d2．クラスA(円)	46,407	46,407
d3．クラスＩ(円)	265	265
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	266.38	28,678
e2．クラスA(円)	182.17	19,612
e3．クラスＩ(円)	244.36	26,308

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

（2020年２月29日現在）

a．資産総額	55,000,860	5,921,392,588
b．負債総額	(469,433)	(50,539,157)
c．純資産総額(a-b)	54,531,427	5,870,853,431
c1．クラスA(米ドル)	51,193,051	5,511,443,871
c2．クラスA(円)	3,249,594	349,851,290
c3．クラスＩ(円)	88,783	9,558,378
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)	174,888	174,888
d2．クラスA(円)	15,401	15,401
d3．クラスＩ(円)	386	386
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	292.72	31,514
e2．クラスA(円)	211.35	22,754
e3．クラスＩ(円)	230.50	24,816

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・フォーティ・ファンド

（2019年２月29日現在）

a．資産総額	150,316,536	16,183,078,266
b．負債総額	(3,798,482)	(408,944,572)
c．純資産総額(a-b)	146,518,054	15,774,133,694
c1．クラスＡ(米ドル)	136,875,933	14,736,062,947
c2．クラスＡ(円)	8,685,773	935,110,321
c3．クラスＩ(円)	956,348	102,960,426
d．発行済口数		
d1．クラスＡ(米ドル)	369,541	369,541
d2．クラスＡ(円)	31,997	31,997
d3．クラスＩ(円)	2,637	2,637
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスＡ(米ドル)	370.39	39,876
e2．クラスＡ(円)	271.91	29,274
e3．クラスＩ(円)	363.33	39,116

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2019年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

（2020年２月29日現在）

a．資産総額	59,125,962	6,365,501,069
b．負債総額	(757,318)	(81,532,856)
c．純資産総額(a-b)	58,368,644	6,283,968,213
c1．クラスＡ(米ドル)(四半期分配型)	52,551,586	5,657,703,749
c2．クラスＡ(円)　(四半期分配型)	5,702,529	613,934,272
c3．クラスＩ(円)	114,528	12,330,084
d．発行済口数		
d1．クラスＡ(米ドル)(四半期分配型)	303,695	303,695
d2．クラスＡ(円)　(四半期分配型)	44,412	44,412
d3．クラスＩ(円)	659	659
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスＡ(米ドル)(四半期分配型)	173.04	18,629
e2．クラスＡ(円)　(四半期分配型)	128.61	13,846
e3．クラスＩ(円)	174.00	18,733

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.66円（2020年３月２日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

次へ

＜訂正後＞

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	410,611,500	44,239,283,010
b．負債総額	-1,800,781	-194,016,145
c．純資産総額(a-b)	408,810,719	44,045,266,865
c1．クラスA(米ドル)	391,444,065	42,174,183,563
c2．クラスA(円)	16,833,777	1,813,671,134
c3．クラスＩ(円)	532,877	57,412,168
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)		1,768,904
d2．クラスA(円)		119,049
d3．クラスＩ(円)		3,016
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	221.29	23,842
e2．クラスA(円)	141.69	15,266
e3．クラスＩ(円)	177.07	19,077

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・ハイイールド・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	244,450,621	26,337,109,907
b．負債総額	-1,361,121	-146,647,177
c．純資産総額(a-b)	243,089,500	26,190,462,730
c1．クラスA(米ドル)	156,225,434	16,831,728,259
c2．クラスA(米ドル)(毎月分配型)	52,218,272	5,625,996,625
c3．クラスA(円)	12,974,220	1,397,842,463
c4．クラスA(円)(毎月分配型)	21,577,389	2,324,747,891
c5．クラスＩ(円)	94,185	10,147,492
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)		612,049
d2．クラスA(米ドル)（毎月分配型）		642,680
d3．クラスA(円)		77,354
d4．クラスA(円)(毎月分配型)		272,969
d5．クラスＩ(円)		469
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	255.25	27,501
e2．クラスA(米ドル)(毎月分配型)	81.25	8,754
e3．クラスA(円)	168.07	18,108
e4．クラスA(円)(毎月分配型)	79.21	8,534
e5．クラスＩ(円)	201.24	21,682

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・バランス・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	92,619,026	9,978,773,861
b．負債総額	-196,124	-21,130,400
c．純資産総額(a-b)	92,422,902	9,957,643,461
c1．クラスA(米ドル)	83,214,645	8,965,545,852
c2．クラスA(円)	9,170,193	987,996,594
c3．クラスＩ(円)	38,064	4,101,015
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)		303,201
d2．クラスA(円)		49,262
d3．クラスＩ(円)		151
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	274.45	29,569
e2．クラスA(円)	186.53	20,097
e3．クラスＩ(円)	252.58	27,213

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	55,012,479	5,927,044,488
b．負債総額	-2,155,166	-232,197,585
c．純資産総額(a-b)	52,857,313	5,694,846,903
c1．クラスA(米ドル)	49,734,736	5,358,420,457
c2．クラスA(円)	3,025,963	326,017,254
c3．クラスＩ(円)	96,614	10,409,192
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)		176,757
d2．クラスA(円)		14,996
d3．クラスＩ(円)		436
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	281.37	30,315
e2．クラスA(円)	202.20	21,785
e3．クラスＩ(円)	222.29	23,949

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・フォーティ・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	200,440,860	21,595,498,256
b．負債総額	-1,653,037	-178,098,206
c．純資産総額(a-b)	198,787,823	21,417,400,050
c1．クラスA(米ドル)	186,290,288	20,070,915,629
c2．クラスA(円)	12,199,096	1,314,330,603
c3．クラスＩ(円)	298,439	32,153,818
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)		439,651
d2．クラスA(円)		39,420
d3．クラスＩ(円)		717
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)	423.72	45,652
e2．クラスA(円)	310.10	33,410
e3．クラスＩ(円)	416.99	44,926

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価格とは異なります。

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

（2020年６月30日現在）

	（米ドル）	（円）
a．資産総額	54,068,030	5,825,289,552
b．負債総額	-292,611	-31,525,909
c．純資産総額(a-b)	53,775,419	5,793,763,643
c1．クラスA(米ドル)(四半期分配型)	48,162,140	5,188,988,964
c2．クラスA(円)　(四半期分配型)	5,444,121	586,549,596
c3．クラスＩ(円)	169,158	18,225,083
d．発行済口数		
d1．クラスA(米ドル)(四半期分配型)		299,555
sd2．クラスA(円)　(四半期分配型)		45,979
d3．クラスＩ(円)		1,045
e．１口当たり純資産価格		
e1．クラスA(米ドル)(四半期分配型)	160.78	17,322
e2．クラスA(円)　(四半期分配型)	118.65	12,783
e3．クラスＩ(円)	162.25	17,481

＊　純資産価格計算書において便宜上記載されている日本円への換算は、１米ドル＝107.74円（2020年６月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値）によるもので、実際の公表価

第三部 【特別情報】

第１ 【管理会社の概況】

１ 【管理会社の概況】

＜訂正前＞

(1) 本書提出日現在（本変更前）の当ファンドの管理会社の概況は以下のとおりです。

管理会社は単独株主会社としてアイルランドで設立されました。

１． 発行する株式の総数

管理会社の発行する株式の総数は１株１米ドルの普通株式3,000,000株です。

２． 発行済株式の総数

管理会社の発行済株式資本は１株１米ドルの普通株式1,571,000に分割された、1,571,000米ドルであり、すべて発行済みかつ払込済みです。なお、最近５年間における資本金の額の増減は、以下のとおりです。

2015年12月末日	1,571,000米ドル
2016年12月末日	1,571,000米ドル
2017年12月末日	1,571,000米ドル
2018年12月末日	1,571,000米ドル
2019年12月末日	1,571,000米ドル

管理会社は管理業務を提供する事業を行っています。管理会社の究極的な親会社はジャージー代官管轄区の法律に基づき設立され、登録事務所を英国　JE1 0BD　ジャージー代官管轄区セント・ヘリア　エスプラナード47に有するJHGです。管理会社は当ファンドのAIFMです。

(2)本変更後の当ファンドの管理会社の概況は以下のとおりです。

管理会社は、ルクセンブルク法に基づき、1985年に株式会社（société anonyme）として設立されました。

１． 発行する株式の総数

（後略）

＜訂正後＞

管理会社は、ルクセンブルク法に基づき、1985年に株式会社（société anonyme）として設立されました。

１．　発行する株式の総数

（後略）

２ 【事業の内容及び営業の概況】

＜訂正前＞

アイルランド中央銀行の事前の承認を得た上で、信託証書は管理会社が管理事務を他者に委託することを承認しています。管理会社は管理事務代行会社を管理事務を代行する者として任命し、名義書換代理人、投資顧問会社及び総販売会社を任命しました。

本変更後の管理会社は、ルクセンブルクAIFM法に従い、CSSFからAIFMとして認可を受けています。本書提出日現在の管理会社は、サービス提供の自由に基づきアイルランドで活動する認可を受けており、当ファンドのAIFMです。AIFMは、AIFM指令を遵守する義務を負い、この義務には、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うこと、活動プログラム、様々な方針及び手続(リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関するもの)を採用及び実施すること、並びに現在の資本、報告及び透明性の義務を遵守することが含まれますが、これらに限定されません。

＜訂正後＞

アイルランド中央銀行の事前の承認を得た上で、信託証書は管理会社が管理事務を他者に委託することを承認しています。管理会社は管理事務代行会社を管理事務を代行する者として任命し、名義書換代理人、投資顧問会社及び総販売会社を任命しました。

管理会社は、ルクセンブルクAIFM法に従い、CSSFからAIFMとして認可を受けており、当ファンドのAIFMです。AIFMは、AIFM指令を遵守する義務を負い、この義務には、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うこと、活動プログラム、様々な方針及び手続(リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関するもの)を採用及び実施すること、並びに現在の資本、報告及び透明性の義務を遵守することが含まれますが、これらに限定されません。

3 【管理会社の経理状況】

＜訂正前＞

1. 管理会社の直近２事業年度の日本文の財務諸表は、ルクセンブルグの法令に準拠して作成された原文（英語）の財務諸表を翻訳したものです。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）に基づき「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）第131条第５項但し書きの規定の適用によるものです。

2. 管理会社の原文（英語）の財務諸表は、ルクセンブルグにおける独立監査人であり、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第１条の３第７項に規定される外国監査法人等をいいます。以下同じ。)であるプライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コーペラティブの監査を受けており、金融商品取引法第193条の２第１項第１号に規定される監査証明に相当すると認められる証明に係るその独立監査人の監査報告書を添付のとおり受領しています。本財務書類諸表に関する解釈は原文にのみ基づきます。

3. 管理会社の原文（英語）の財務諸表は米ドル（US$）及びユーロ（€）で表示されています。日本文の財務諸表には円貨換算額を記載しています。円換算に用いた為替レートは、株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しています。金額は千円単位（単位金額未満は四捨五入）で表示されています。なお、日本円に換算された金額は、四捨五入のため合計欄の数値が総和と一致しない場合があります。

4. 管理会社には子会社がないため、連結財務諸表を作成していません。

＜訂正後＞

1. 管理会社の直近２事業年度の日本文の財務諸表は、ルクセンブルグの法令に準拠して作成された原文（英語）の財務諸表を翻訳したものです。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）に基づき「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）第131条第５項但し書きの規定の適用によるものです。

2. 管理会社の原文（英語）の財務諸表は、ルクセンブルグにおける独立監査人であり、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第１条の３第７項に規定される外国監査法人等をいいます。以下同じ。)であるプライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コーペラティブの監査を受けており、金融商品取引法第193条の２第１項第１号に規定される監査証明に相当すると認められる証明に係るその独立監査人の監査報告書を添付のとおり受領しています。本財務書類諸表に関する解釈は原文にのみ基づきます。

3. 管理会社の原文（英語）の財務諸表は米ドル（US$）及びユーロ（€）で表示されています。日本文の財務諸表には円貨換算額を記載しています。円換算に用いた為替レートは、株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しています。金額は千円単位（単位金額未満は四捨五入）で表示されています。なお、日本円に換算された金額は、四捨五入のため合計欄の数値が総和と一致しない場合があります。

4. 管理会社には子会社がないため、連結財務諸表を作成していません。

（注）2018年の２つの円換算額の表示については、それぞれ株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しており、実質同一のものです。

＜訂正前＞

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
マネジメント・レポート
2019年12月31日終了会計年度

業績及び配当

2019年12月31日に終了した会計年度において、ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ(以下「当社」という。)は、収益合計172.3百万ユーロ(2018年:225.9百万ユーロ、258.2百万米ドル)を計上し、そのうち162.9百万ユーロ(2018年:223.9百万ユーロ、255.9百万米ドル)は、ジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンド(以下「当ファンド」という。)から生じる管理会社報酬に関連するものであった。

2019年４月１日付で、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド(フェローグループ会社)の欧州事業を買収した。

2019年１月１日より、財務諸表の表示通貨は米ドルからユーロに変更された。

当会計年度に支払われた配当金はなかった(2018年:なし)。

リスク及び不確実性

取引先リスク
現金残高は、ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーにより承認された取引先かつ現行の信用格付A+を保有しているBNPパリバ・セキュリティーズ・サービシズのルクセンブルク支店及びバンク・オブ・アメリカに預金されている。

流動性リスク
流動性リスクとは、支払期日が到来した時点で、当社が支払義務を履行できなくなるリスクである。当社の流動性は、当社が負債を充足するのに十分な現金を確保することにより管理されている。

その他のリスク
2020年において、COVID-19の発生が世界的なパンデミックに発展したことは、ウイルス自体の影響とその拡大を制限するために各国政府が講じた措置の両方を通じて、ルクセンブルクを含む多くの世界経済に重大な影響を及ぼしている。

現段階では、その影響の範囲や期間を予想し財務上の影響を見積もることは不可能であり、世界の経済状況が当社の収益を直接牽引する当社のAUM(受託資産残高)の構成、市場価値及びレベルに影響を与えることからも予想することは困難である。

自己株式

当社は、自己株式を保有していない。

継続事業
財務諸表の承認日現在、取締役の見解では、当社は事業を継続する意思であり、管理会社として当ファンドにサービスを提供し続ける。

(署名)

ルクセンブルク、2020年５月18日
ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ

(1) 【貸借対照表】

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
資産				
固定資産				
無形固定資産	3	6,567,500	—	—
有形固定資産	4	449,026	248,894	284,529
その他の非流動資産	5	1,441,376	—	—
長期金融資産				
関連会社株式	6	931,777	931,786	1,065,192
		9,389,679	**1,180,680**	**1,349,721**
流動資産				
１年以内に期限が到来する債権				
営業債権及びその他の債権	7	46,987,975	42,545,825	48,637,140
関連会社に対する債権		1,208,664	4,852,879	5,547,669
譲渡可能証券				
その他の譲渡可能証券	8	73,619	73,608	84,147
現金預金及び手許現金		37,142,300	46,879,930	53,591,762
		85,412,558	**94,352,242**	**107,860,718**
資産合計		**94,802,237**	**95,532,922**	**109,210,439**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
資本準備金及び負債				
資本金及び準備金				
払込資本	9	174,952	174,952	200,000
準備金:				
法定準備金	10	30,617	30,617	35,000
その他の準備金	11	16,709,959	1,193,358	1,364,212
繰越剰余金	12	14,716,491	8,373,693	9,572,561
当期利益	12	6,177,668	6,641,149	7,591,967
		37,809,687	**16,413,769**	**18,763,740**
債務				
１年以内に期限が到来する債務				
関連会社に対する債務		51,021,560	78,227,247	89,427,098
未払税金及び未払社会保険		792,251		
その他の債務		5,178,739	891,906	1,019,601
		56,992,550	**79,119,153**	**90,446,699**
資本準備金及び負債合計		**94,802,237**	**95,532,922**	**109,210,439**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円	千円
資産				
固定資産				
無形固定資産	3	795,193	—	—
有形固定資産	4	54,368	30,136	30,655
その他の非流動資産	5	174,522	—	—
長期金融資産				
関連会社株式	6	112,820	112,821	114,764
		1,136,902	**142,957**	**145,419**
流動資産				
１年以内に期限が到来する債権				
営業債権及びその他の債権	7	5,689,304	5,151,448	5,240,165
関連会社に対する債権		146,345	587,587	597,706
譲渡可能証券				
その他の譲渡可能証券	8	8,914	8,912	9,066
現金預金及び手許現金		4,497,190	5,676,222	5,773,976
		10,341,753	**11,424,169**	**11,620,914**
資産合計		**11,478,655**	**11,567,126**	**11,766,333**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円	千円
資本準備金及び負債				
資本金及び準備金				
払込資本	9	21,183	21,183	21,548
準備金:				
法定準備金	10	3,707	3,707	3,771
その他の準備金	11	2,023,242	144,492	146,980
繰越剰余金	12	1,781,873	1,013,887	1,031,348
当期利益	12	747,992	804,110	817,959
		4,577,997	**1,987,379**	**2,021,605**
債務				
１年以内に期限が到来する債務				
関連会社に対する債務		6,177,690	9,471,755	9,634,876
未払税金及び未払社会保険		95,926		
その他の債務		627,042	107,992	109,852
		6,900,658	**9,579,747**	**9,744,727**
資本準備金及び負債合計		**11,478,655**	**11,567,126**	**11,766,333**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

(2) 【損益計算書】

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
損益計算書
2019年12月31日終了会計年度

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
収益				
純収益	14	172,298,665	223,885,578	255,939,432
その他受取利息及び類似の収益		268	1,997,971	2,284,022
収益合計		**172,298,933**	**225,883,549**	**258,223,454**
費用				
その他の外部委託費用	15	(156,992,305)	(212,778,162)	(243,241,760)
人件費	18	(7,286,566)	(904,176)	(1,033,628)
支払利息及び類似の費用		(447,144)	(2,089,331)	(2,388,461)
その他の営業費用	16	(989,459)	(3,287,074)	(3,757,687)
費用合計		**(165,715,474)**	**(219,058,743)**	**(250,421,536)**
税引前利益		**6,583,459**	**6,824,806**	**7,801,918**
法人所得税	19	(405,791)	(183,657)	(209,951)
当期利益		**6,177,668**	**6,641,149**	**7,591,967**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
損益計算書(続き)
2019年12月31日終了会計年度

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円	千円
収益				
純収益	14	20,861,922	27,108,066	27,574,914
その他受取利息及び類似の収益		32	241,914	246,081
収益合計		**20,861,955**	**27,349,980**	**27,820,995**
費用				
その他の外部委託費用	15	(19,008,628)	(25,763,180)	(26,206,867)
人件費	18	(882,257)	(109,478)	(111,363)
支払利息及び類似の費用		(54,140)	(252,976)	(257,333)
その他の営業費用	16	(119,804)	(397,999)	(404,853)
費用合計		**(20,064,830)**	**(26,523,633)**	**(26,980,416)**
税引前損益		**797,125**	**826,348**	**840,579**
法人所得税	19	(49,133)	(22,237)	(22,620)
当期利益		**747,992**	**804,110**	**817,959**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ
有限責任会社
年次財務諸表に対する注記

１．概要

ヘンダーソン・マネジメント・エスエイ(以下「当社」という。)は、1985年５月30日に無期限のソシエテ・アノニムとしてルクセンブルクで設立された。

当社は、1985年５月30日及び2000年９月26日にルクセンブルクでそれぞれ設立された「変動資本を有する会社型投資信託」(SICAV)であるジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンド(以下「当ファンド」という。)の管理会社として業務を行う。2013年10月18日、ヘンダーソン・マネジメント・エスエイは、倒産法第15章(Chapter 15)に基づく管理会社としてCSSFにより承認された。

2019年４月１日に、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド(フェローグループ会社)の欧州事業を買収した。

当社は、ヘンダーソン・ホールディングス・グループ・ビーブイの子会社である。

ジャージー島で登記されたジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーは、当社を最終的な持株会社とみなし、当社の業績を連結年次財務諸表に含めている。ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーの年次報告書及び年次財務諸表は、47エスプラネード、セント・ヘリア、ジャージー島JE1 0BDから入手することができる。

２．重要な会計方針

年次財務諸表は、取得原価主義に基づき、ルクセンブルグ大公国で有効な一般に公正妥当と認められる会計原則及び規則に準拠して作成される。

会計方針及び評価基準は、2002年12月19日の法律に規定されたものに加えて、取締役会により改正、決定及び適用される。

年次財務諸表の作成には、特定の重要な会計上の見積りを使用する必要がある。また、会計方針を適用する過程において、取締役会の判断が必要な場合がある。仮定の変更は、仮定が変更された期間の年次財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性がある。経営者は、基礎となる仮定は適切であると考えており、したがって、年次財務諸表は、財政状態及び業績を公正に表示するものであると考えている。

当社は、翌会計年度の資産及び負債の報告金額に影響を与える見積り及び仮定を行っている。見積り及び判断は、継続的に評価され、過去の経験及びその状況下で合理的であると考えられる将来事象の予測を含むその他の要因に基づいて行われる。

重要な会計方針は以下のとおりである。

金融資産

固定資産として保有されている長期金融投資は、取得原価から減損引当金を控除した金額で表示される。

無形資産

無形資産は、取得価額から償却累計額を控除した金額で計上される。償却は、資産の残存期間にわたり定額法で以下のように認識される。
- 欧州支店の事業の買収に伴い認識されたのれん－10年

有形資産

有形固定資産は、建物付属設備、器具及び備品,事務機器からなり、取得原価から減価償却累計額を控除した額で表示される。資産の減価償却費は、見積耐用年数にわたって定額法で計算される。

外貨換算

当社の財務諸表は、ユーロで表示される。他の通貨建の取引は、取引日の実勢為替レートに近いレートでユーロに換算されている。他の通貨建の投資は、取得日の為替レートでユーロに換算される。他の通貨建のその他の資産及び負債は、貸借対照表日の為替レートでユーロに換算される。為替差損益は損益計算書に反映される。

2019年１月１日より、財務諸表の表示通貨は米ドルからユーロに変更された。従前米ドルとして表示されていた金額は、換算日の為替レート1.1432米ドル／ユーロでユーロに換算されている。

債権

債権はその額面価額で評価される。債権は、その回収可能性が見込めない場合は、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には戻入される。

譲渡可能証券

投資は、取得原価から減損引当金を控除した金額で計上される。

債務

債務は、その額面価額で評価される。債務は、その支払い金額が変動した場合には、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には継続されない。

収益及び費用

収益及び費用は発生主義で会計処理される。

リース

当社は、開始時に契約がリースであるか否かを判断する。使用権(以下「ROU」という。)資産は、リース期間中に原資産を使用する当社の権利を表し、リース債務は、当該リースから生じるリース料を支払う当社の債務を表している。ROU資産は、当社の貸借対照表のその他の非流動資産に含まれている。リース債務はその他の債務に含まれている。

３．無形固定資産

当会計年度において、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドから欧州支店の事業を買収した。この取引において当社は7.1百万ユーロを支払っているが、それは無形資産として認識され、10年間にわたって償却される。

	2019年 ユーロ
取得原価	
１月１日現在	0
増加	7,100,000
12月31日現在	7,100,000
償却	
１月１日現在	
当期償却費用	(532,500)
12月31日現在	(532,500)
正味帳簿価額	
１月１日現在	0
12月31日現在	**6,567,500**

４．有形固定資産

全ての固定資産は、建物付属設備、什器備品及び事務用機器により構成されている。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
取得原価			
１月１日現在	362,731	362,731	414,664
増加	274,109	0	0
12月31日現在	636,840	362,731	414,664
減価償却費			
１月１日現在	(113,837)	(87,756)	(100,320)
当期償却費用	(73,977)	(26,081)	(29,815)
12月31日現在	(187,814)	(113,837)	(130,135)
正味帳簿価額			
１月１日現在	**248,894**	**274,975**	**314,344**
12月31日現在	**449,026**	**248,894**	**284,529**

５．その他の非流動資産

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
オペレーティング・リース資産	1,279,936	―	―
長期差入保証金	161,440	―	―
	1,441,376	―	―

６．関連会社株式

2019年12月31日現在、当社はヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルク)エスエイの株式を100%保有していた。同社は2014年12月１日より清算中である。

同社への投資の帳簿価額は、0.9百万ユーロ(2018年:0.9百万ユーロ、1.1百万米ドル)である。帳簿価額は、2019年12月31日現在の同社の純資産価額を表している。

７．営業債権及びその他の債権

営業債権及びその他の債権は、主にジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンドからの未収管理会社報酬からなる取引債権から構成されている。

８．譲渡可能証券

2019年12月31日現在、当社はジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンドの受益証券を取得価額73,619ユーロ(2018年:73,608ユーロ、84,147米ドル)計上している。（市場価額は163,704ユーロ(2018年:128,453ユーロ、146,844米ドル)である。）

９．払込資本

	2019年 ユーロ	2018年 米ドル	2019年 ユーロ	2018年 米ドル
授権・発行・全額払込済:				
１口当たり1,000米ドルの200口	174,952	200,000	174,952	200,000

当社の資本金は、UCITS管理会社に必要な最低資本金額125,000ユーロ(150,105米ドル)を満たしている。

当社は、自己株式を保有していない。

10．法定準備金

ルクセンブルクの会社は、繰越損失を控除した後の当期利益の最低５％を、当該準備金が払込株式資本の額面価額の10%に達するまで、法定準備金として積み立てることが要求されている。この準備金は、現金配当あるいはその他の形で、会社の存続期間中に分配することはできない。法定準備金の積み立てを行うには、年次株主総会の承認が必要である。

法定準備金が払込株式資本の額面価額の10%を超えているため、追加の準備金の積み立ては必要ない。

11．その他の準備金

	純資産税の減額 ユーロ	制限付準備金 ユーロ	富裕税の減額 米ドル	制限付準備金 米ドル
2014年－2015年	27,845	139,225	33,805	169,025
2016年	109,195	545,975	118,884	594,420
2017年	51,400	257,000	47,927	239,633
2018年	42,545	212,725	51,025	255,125
2019年	78,217	391,083	89,415	447,075
	309,202	**1,546,008**	**341,056**	**1,705,278**

2019年に、当社の純資産税は78,217ユーロ減額された。2019年の年次株主総会の承認を経て、制限付準備金には2019年の純資産税の５倍に相当する391,083ユーロが割り当てられた。

2020年に、当社の純資産税は121,054ユーロ減額されると予想されている。年次株主総会の承認を前提として、制限付準備金には2020年の純資産税の５倍に相当する605,272ユーロが割り当てられる予定である。さらに、2014年／2015年の制限付準備金139,225ユーロのリリースについても、必要な期間である５年間にわたって保有されていたため、承認が要請されている。

12．繰越剰余金

当期繰越剰余金の増減は以下のとおりである。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
12月31日現在の繰越剰余金	8,373,693	9,248,950	10,573,130
12月31日終了会計年度の当期利益	6,641,149	4,229,731	4,835,304
配当金	—	(4,811,180)	(5,500,000)
その他の準備金への振替(注記９)	(391,083)	(316,580)	(361,905)
その他の準備金からの振替(注記９)	92,732	22,772	26,032
12月31日現在の繰越剰余金	**14,716,491**	**8,373,693**	**9,572,561**

13．累積利益の配分案

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
12月31日現在の繰越損益(当期損益配分前)	14,716,491	8,373,693	9,572,561
12月31日終了会計年度の当期利益	6,177,668	6,641,149	7,591,967
制限付準備金への振替(注記９)	(605,272)	(391,083)	(447,075)
制限付準備金からの振替(注記９)	139,225	92,732	106,009
12月31日現在の繰越損益	**20,428,112**	**14,716,491**	**16,823,462**

定款の定めに従い、取締役会又は株主総会は、中間配当を支払うことを承認することができる。ただし、(i)十分な資金が利用可能であることを示す中間財務諸表が作成されていること、及び(ii)分配される金額が、年次財務諸表が承認された前会計年度末以降に行われた利益の合計に、繰越利益及びこの目的のために利用可能な準備金から繰越欠損金及び準備金に分配すべき金額を控除した金額を超過しないことを条件とする。

2019年中に支払われた配当金はない。

14．純収益

純収益は、主に受取管理会社報酬からなる。

当社とジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンドの間の管理契約に基づき、当社は当ファンドから管理会社報酬を受け取る権利を有している。これはファンドによって異なり、報酬の年率の範囲は以下のとおりである。

ジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド:管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.15%から1.75%である。

ジャナス・ヘンダーソン・ファンド:管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.65%から2.25%。

15．その他の外部委託費用

グループ移転価格方針に従い、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベストメント・リミテッドに投資管理及び販売業務を外部委託し収益の一部を移転している。

16．その他の営業費用

その他の営業費用の内訳:

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
為替差損／(益)	(2,112,102)	2,816,257	3,219,463
その他の営業費用	3,101,561	470,817	538,224
	989,459	**3,287,074**	**3,757,687**

17．監査報酬

2019年に、当社は27,000ユーロ(2018年:13,000ユーロ、14,605米ドル)の監査報酬を計上し、これはその他の営業費用に含まれている。

18．人件費

以下の人件費は、ルクセンブルグ及び支店に拠点を置く従業員の報酬に関連している。全ての従業員は、当社又は支店のいずれかと雇用契約を締結している。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
給与、賃金及び賞与	6,178,119	710,000	811,651
社会保険及び年金費用	1,108,447	194,176	221,977
	7,286,566	**904,176**	**1,033,628**

当社の年間平均雇用従業員数は36人(2018年:４人)である。

19．法人所得税

ルクセンブルクの税金:	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
法人所得税	121,054	138,839	158,717
地方事業税	43,740	44,818	51,234
純資産税	—	—	—
	164,794	**183,657**	**209,951**
外国税：	240,997	—	—
法人所得税費用合計	**405,791**	**183,657**	**209,951**

20．後発事象

当会計年度末以降、COVID-19の蔓延は、ウイルス自体の影響とその拡大を制限するために各国政府が講じた措置の両方を通じて、ルクセンブルクを含む多くの世界経済に重大な影響を与えることが明らかである。

COVID-19の発生と蔓延は、貸借対照表日現在に存在しその財務状況に対し重大な影響を与えたとは考えられないため、修正を要しない後発事象であると考えられ、財務諸表における資産及び負債の計上額に対する潜在的な影響については調整されていない。

COVID-19が当社の収益の基礎となる当社のAUM(受託資産残高)に重要な影響を与える可能性があるが、現時点ではその範囲を十分に予想し、財務上の影響を見積もることは不可能である。

次へ

＜訂正後＞

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
マネジメント・レポート
2019年12月31日終了会計年度

業績及び配当

2019年12月31日に終了した会計年度において、ヘンダーソン・マネジメント・エスエー(以下「当社」という。)は、収益合計172.3百万ユーロ(2018年:225.9百万ユーロ、258.2百万米ドル)を計上し、そのうち162.9百万ユーロ(2018年:223.9百万ユーロ、255.9百万米ドル)は、ジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンド(以下「当ファンド」という。)から生じる管理会社報酬に関連するものであった。

2019年４月１日付で、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド(フェローグループ会社)の欧州事業を買収した。

2019年１月１日より、財務諸表の表示通貨は米ドルからユーロに変更された。

当会計年度に支払われた配当金はなかった(2018年:なし)。

リスク及び不確実性

取引先リスク
現金残高は、ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーにより承認された取引先かつ現行の信用格付A+を保有しているBNPパリバ・セキュリティーズ・サービシズのルクセンブルク支店及びバンク・オブ・アメリカに預金されている。

流動性リスク
流動性リスクとは、支払期日が到来した時点で、当社が支払義務を履行できなくなるリスクである。当社の流動性は、当社が負債を充足するのに十分な現金を確保することにより管理されている。

その他のリスク
2020年において、COVID-19の発生が世界的なパンデミックに発展したことは、ウイルス自体の影響とその拡大を制限するために各国政府が講じた措置の両方を通じて、ルクセンブルクを含む多くの世界経済に重大な影響を及ぼしている。

現段階では、その影響の範囲や期間を予想し財務上の影響を見積もることは不可能であり、世界の経済状況が当社の収益を直接牽引する当社のAUM(受託資産残高)の構成、市場価値及びレベルに影響を与えることからも予想することは困難である。

自己株式

当社は、自己株式を保有していない。

継続事業
財務諸表の承認日現在、取締役の見解では、当社は事業を継続する意思であり、管理会社として当ファンドにサービスを提供し続ける。

(署名)

ルクセンブルク、2020年５月18日
ヘンダーソン・マネジメント・エスエー

(1) 貸借対照表

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
資産				
固定資産				
無形固定資産	3	6,567,500	—	—
有形固定資産	4	449,026	248,894	284,529
その他の非流動資産	5	1,441,376	—	—
長期金融資産				
関連会社株式	6	931,777	931,786	1,065,192
		9,389,679	**1,180,680**	**1,349,721**
流動資産				
１年以内に期限が到来する債権				
営業債権及びその他の債権	7	46,987,975	42,545,825	48,637,140
関連会社に対する債権		1,208,664	4,852,879	5,547,669
譲渡可能証券				
その他の譲渡可能証券	8	73,619	73,608	84,147
現金預金及び手許現金		37,142,300	46,879,930	53,591,762
		85,412,558	**94,352,242**	**107,860,718**
資産合計		**94,802,237**	**95,532,922**	**109,210,439**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
資本準備金及び負債				
資本金及び準備金				
払込資本	9	174,952	174,952	200,000
準備金:				
法定準備金	10	30,617	30,617	35,000
その他の準備金	11	16,709,959	1,193,358	1,364,212
繰越剰余金	12	14,716,491	8,373,693	9,572,561
当期利益	12	6,177,668	6,641,149	7,591,967
		37,809,687	**16,413,769**	**18,763,740**
債務				
１年以内に期限が到来する債務				
関連会社に対する債務		51,021,560	78,227,247	89,427,098
未払税金及び未払社会保険		792,251		
その他の債務		5,178,739	891,906	1,019,601
		56,992,550	**79,119,153**	**90,446,699**
資本準備金及び負債合計		**94,802,237**	**95,532,922**	**109,210,439**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円 (ユーロ表示 円換算額)	千円 (米ドル表示 円換算額)
資産				
固定資産				
無形固定資産	3	795,193	—	—
有形固定資産	4	54,368	30,136	30,655
その他の非流動資産	5	174,522	—	—
長期金融資産				
関連会社株式	6	112,820	112,821	114,764
		1,136,902	**142,957**	**145,419**
流動資産				
１年以内に期限が到来する債権				
営業債権及びその他の債権	7	5,689,304	5,151,448	5,240,165
関連会社に対する債権		146,345	587,587	597,706
譲渡可能証券				
その他の譲渡可能証券	8	8,914	8,912	9,066
現金預金及び手許現金		4,497,190	5,676,222	5,773,976
		10,341,753	**11,424,169**	**11,620,914**
資産合計		**11,478,655**	**11,567,126**	**11,766,333**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

注：2018年の２つの円換算額の表示については、それぞれ株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しており、実質同一のものです。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
貸借対照表
2019年12月31日現在(続き)

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円 (ユーロ表示 円換算額)	千円 (米ドル表示 円換算額)
資本準備金及び負債				
資本金及び準備金				
払込資本	9	21,183	21,183	21,548
準備金:				
法定準備金	10	3,707	3,707	3,771
その他の準備金	11	2,023,242	144,492	146,980
繰越剰余金	12	1,781,873	1,013,887	1,031,348
当期利益	12	747,992	804,110	817,959
		4,577,997	**1,987,379**	**2,021,605**
債務				
１年以内に期限が到来する債務				
関連会社に対する債務		6,177,690	9,471,755	9,634,876
未払税金及び未払社会保険		95,926		
その他の債務		627,042	107,992	109,852
		6,900,658	**9,579,747**	**9,744,727**
資本準備金及び負債合計		**11,478,655**	**11,567,126**	**11,766,333**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

注：2018年の２つの円換算額の表示については、それぞれ株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しており、実質同一のものです。

(2) 損益計算書

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
損益計算書
2019年12月31日終了会計年度

	注	2019年	2018年	2018年
		ユーロ	ユーロ	米ドル
収益				
純収益	14	172,298,665	223,885,578	255,939,432
その他受取利息及び類似の収益		268	1,997,971	2,284,022
収益合計		**172,298,933**	**225,883,549**	**258,223,454**
費用				
その他の外部委託費用	15	(156,992,305)	(212,778,162)	(243,241,760)
人件費	18	(7,286,566)	(904,176)	(1,033,628)
支払利息及び類似の費用		(447,144)	(2,089,331)	(2,388,461)
その他の営業費用	16	(989,459)	(3,287,074)	(3,757,687)
費用合計		**(165,715,474)**	**(219,058,743)**	**(250,421,536)**
税引前利益		**6,583,459**	**6,824,806**	**7,801,918**
法人所得税	19	(405,791)	(183,657)	(209,951)
当期利益		**6,177,668**	**6,641,149**	**7,591,967**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
損益計算書(続き)
2019年12月31日終了会計年度

	注	2019年	2018年	2018年
		千円	千円 (ユーロ表示 円換算額)	千円 (米ドル表示 円換算額)
収益				
純収益	14	20,861,922	27,108,066	27,574,914
その他受取利息及び類似の収益		32	241,914	246,081
収益合計		**20,861,955**	**27,349,980**	**27,820,995**
費用				
その他の外部委託費用	15	(19,008,628)	(25,763,180)	(26,206,867)
人件費	18	(882,257)	(109,478)	(111,363)
支払利息及び類似の費用		(54,140)	(252,976)	(257,333)
その他の営業費用	16	(119,804)	(397,999)	(404,853)
費用合計		**(20,064,830)**	**(26,523,633)**	**(26,980,416)**
税引前損益		**797,125**	**826,348**	**840,579**
法人所得税	19	(49,133)	(22,237)	(22,620)
当期利益		**747,992**	**804,110**	**817,959**

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

注：2018年の２つの円換算額の表示については、それぞれ株式会社三菱UFJ銀行が発表した2020年６月30日の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝107.74円及び１ユーロ＝121.08円）を用いて算出した値を使用しており、実質同一のものです。

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー
有限責任会社
年次財務諸表に対する注記

１．概要

ヘンダーソン・マネジメント・エスエー(以下「当社」という。)は、1985年５月30日に無期限のソシエテ・アノニムとしてルクセンブルクで設立された。

当社は、1985年５月30日及び2000年９月26日にルクセンブルクでそれぞれ設立された「変動資本を有する会社型投資信託」(SICAV)であるジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンド(以下「当ファンド」という。)の管理会社として業務を行う。2013年10月18日、ヘンダーソン・マネジメント・エスエーは、倒産法第15章(Chapter 15)に基づく管理会社としてCSSFにより承認された。

2019年４月１日に、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド(フェローグループ会社)の欧州事業を買収した。

当社は、ヘンダーソン・ホールディングス・グループ・ビーブイの子会社である。

ジャージー島で登記されたジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーは、当社を最終的な持株会社とみなし、当社の業績を連結年次財務諸表に含めている。ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーの年次報告書及び年次財務諸表は、47エスプラネード、セント・ヘリア、ジャージー島JE1 0BDから入手することができる。

２．重要な会計方針

年次財務諸表は、取得原価主義に基づき、ルクセンブルグ大公国で有効な一般に公正妥当と認められる会計原則及び規則に準拠して作成される。

会計方針及び評価基準は、2002年12月19日の法律に規定されたものに加えて、取締役会により改正、決定及び適用される。

年次財務諸表の作成には、特定の重要な会計上の見積りを使用する必要がある。また、会計方針を適用する過程において、取締役会の判断が必要な場合がある。仮定の変更は、仮定が変更された期間の年次財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性がある。経営者は、基礎となる仮定は適切であると考えており、したがって、年次財務諸表は、財政状態及び業績を公正に表示するものであると考えている。

当社は、翌会計年度の資産及び負債の報告金額に影響を与える見積り及び仮定を行っている。見積り及び判断は、継続的に評価され、過去の経験及びその状況下で合理的であると考えられる将来事象の予測を含むその他の要因に基づいて行われる。

重要な会計方針は以下のとおりである。

金融資産

固定資産として保有されている長期金融投資は、取得原価から減損引当金を控除した金額で表示される。

無形資産

無形資産は、取得価額から償却累計額を控除した金額で計上される。償却は、資産の残存期間にわたり定額法で以下のように認識される。
- 欧州支店の事業の買収に伴い認識されたのれん－10年

有形資産

有形固定資産は、建物付属設備、器具及び備品,事務機器からなり、取得原価から減価償却累計額を控除した額で表示される。資産の減価償却費は、見積耐用年数にわたって定額法で計算される。

外貨換算

当社の財務諸表は、ユーロで表示される。他の通貨建の取引は、取引日の実勢為替レートに近いレートでユーロに換算されている。他の通貨建の投資は、取得日の為替レートでユーロに換算される。他の通貨建のその他の資産及び負債は、貸借対照表日の為替レートでユーロに換算される。為替差損益は損益計算書に反映される。

2019年１月１日より、財務諸表の表示通貨は米ドルからユーロに変更された。従前米ドルとして表示されていた金額は、換算日の為替レート1.1432米ドル／ユーロでユーロに換算されている。

債権

債権はその額面価額で評価される。債権は、その回収可能性が見込めない場合は、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には戻入される。

譲渡可能証券

投資は、取得原価から減損引当金を控除した金額で計上される。

債務

債務は、その額面価額で評価される。債務は、その支払い金額が変動した場合には、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には継続されない。

収益及び費用

収益及び費用は発生主義で会計処理される。

リース

当社は、開始時に契約がリースであるか否かを判断する。使用権(以下「ROU」という。)資産は、リース期間中に原資産を使用する当社の権利を表し、リース債務は、当該リースから生じるリース料を支払う当社の債務を表している。ROU資産は、当社の貸借対照表のその他の非流動資産に含まれている。リース債務はその他の債務に含まれている。

３．無形固定資産

当会計年度において、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドから欧州支店の事業を買収した。この取引において当社は7.1百万ユーロを支払っているが、それは無形資産として認識され、10年間にわたって償却される。

	2019年 ユーロ
取得原価	
１月１日現在	0
増加	7,100,000
12月31日現在	7,100,000
償却	
１月１日現在	
当期償却費用	(532,500)
12月31日現在	(532,500)
正味帳簿価額	
１月１日現在	0
12月31日現在	**6,567,500**

４．有形固定資産

全ての固定資産は、建物付属設備、什器備品及び事務用機器により構成されている。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
取得原価			
１月１日現在	362,731	362,731	414,664
増加	274,109	0	0
12月31日現在	636,840	362,731	414,664
減価償却費			
１月１日現在	(113,837)	(87,756)	(100,320)
当期償却費用	(73,977)	(26,081)	(29,815)
12月31日現在	(187,814)	(113,837)	(130,135)
正味帳簿価額			
１月１日現在	**248,894**	**274,975**	**314,344**
12月31日現在	**449,026**	**248,894**	**284,529**

５．その他の非流動資産

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
オペレーティング・リース資産	1,279,936	―	―
長期差入保証金	161,440	―	―
	1,441,376	―	―

６．関連会社株式

2019年12月31日現在、当社はヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルク)エスエーの株式を100%保有していた。同社は2014年12月１日より清算中である。

同社への投資の帳簿価額は、0.9百万ユーロ(2018年:0.9百万ユーロ、1.1百万米ドル)である。帳簿価額は、2019年12月31日現在の同社の純資産価額を表している。

７．営業債権及びその他の債権

営業債権及びその他の債権は、主にジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンドからの未収管理会社報酬からなる取引債権から構成されている。

８．譲渡可能証券

2019年12月31日現在、当社はジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンドの受益証券を取得価額73,619ユーロ(2018年:73,608ユーロ、84,147米ドル)計上している。（市場価額は163,704ユーロ(2018年:128,453ユーロ、146,844米ドル)である。）

９．払込資本

	2019年 ユーロ	2018年 米ドル	2019年 ユーロ	2018年 米ドル
授権・発行・全額払込済:				
１口当たり1,000米ドルの200口	174,952	200,000	174,952	200,000

当社の資本金は、UCITS管理会社に必要な最低資本金額125,000ユーロ(150,105米ドル)を満たしている。

当社は、自己株式を保有していない。

10．法定準備金

ルクセンブルクの会社は、繰越損失を控除した後の当期利益の最低５％を、当該準備金が払込株式資本の額面価額の10%に達するまで、法定準備金として積み立てることが要求されている。この準備金は、現金配当あるいはその他の形で、会社の存続期間中に分配することはできない。法定準備金の積み立てを行うには、年次株主総会の承認が必要である。

法定準備金が払込株式資本の額面価額の10%を超えているため、追加の準備金の積み立ては必要ない。

11．その他の準備金

	純資産税の減額 ユーロ	制限付準備金 ユーロ	富裕税の減額 米ドル	制限付準備金 米ドル
2014年－2015年	27,845	139,225	33,805	169,025
2016年	109,195	545,975	118,884	594,420
2017年	51,400	257,000	47,927	239,633
2018年	42,545	212,725	51,025	255,125
2019年	78,217	391,083	89,415	447,075
	309,202	**1,546,008**	**341,056**	**1,705,278**

2019年に、当社の純資産税は78,217ユーロ減額された。2019年の年次株主総会の承認を経て、制限付準備金には2019年の純資産税の５倍に相当する391,083ユーロが割り当てられた。

2020年に、当社の純資産税は121,054ユーロ減額されると予想されている。年次株主総会の承認を前提として、制限付準備金には2020年の純資産税の５倍に相当する605,272ユーロが割り当てられる予定である。さらに、2014年／2015年の制限付準備金139,225ユーロのリリースについても、必要な期間である５年間にわたって保有されていたため、承認が要請されている。

12．繰越剰余金

当期繰越剰余金の増減は以下のとおりである。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
12月31日現在の繰越剰余金	8,373,693	9,248,950	10,573,130
12月31日終了会計年度の当期利益	6,641,149	4,229,731	4,835,304
配当金	—	(4,811,180)	(5,500,000)
その他の準備金への振替(注記９)	(391,083)	(316,580)	(361,905)
その他の準備金からの振替(注記９)	92,732	22,772	26,032
12月31日現在の繰越剰余金	**14,716,491**	**8,373,693**	**9,572,561**

13．累積利益の配分案

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
12月31日現在の繰越損益(当期損益配分前)	14,716,491	8,373,693	9,572,561
12月31日終了会計年度の当期利益	6,177,668	6,641,149	7,591,967
制限付準備金への振替(注記９)	(605,272)	(391,083)	(447,075)
制限付準備金からの振替(注記９)	139,225	92,732	106,009
12月31日現在の繰越損益	**20,428,112**	**14,716,491**	**16,823,462**

定款の定めに従い、取締役会又は株主総会は、中間配当を支払うことを承認することができる。ただし、(i)十分な資金が利用可能であることを示す中間財務諸表が作成されていること、及び(ii)分配される金額が、年次財務諸表が承認された前会計年度末以降に行われた利益の合計に、繰越利益及びこの目的のために利用可能な準備金から繰越欠損金及び準備金に分配すべき金額を控除した金額を超過しないことを条件とする。

2019年中に支払われた配当金はない。

14．純収益

純収益は、主に受取管理会社報酬からなる。

当社とジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンドの間の管理契約に基づき、当社は当ファンドから管理会社報酬を受け取る権利を有している。これはファンドによって異なり、報酬の年率の範囲は以下のとおりである。

ジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド:管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.15%から1.75%である。

ジャナス・ヘンダーソン・ファンド:管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.65%から2.25%。

15．その他の外部委託費用

グループ移転価格方針に従い、当社は、ヘンダーソン・グローバル・インベストメント・リミテッドに投資管理及び販売業務を外部委託し収益の一部を移転している。

16．その他の営業費用

その他の営業費用の内訳:

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
為替差損／(益)	(2,112,102)	2,816,257	3,219,463
その他の営業費用	3,101,561	470,817	538,224
	989,459	**3,287,074**	**3,757,687**

17．監査報酬

2019年に、当社は27,000ユーロ(2018年:13,000ユーロ、14,605米ドル)の監査報酬を計上し、これはその他の営業費用に含まれている。

18．人件費

以下の人件費は、ルクセンブルグ及び支店に拠点を置く従業員の報酬に関連している。全ての従業員は、当社又は支店のいずれかと雇用契約を締結している。

	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
給与、賃金及び賞与	6,178,119	710,000	811,651
社会保険及び年金費用	1,108,447	194,176	221,977
	7,286,566	**904,176**	**1,033,628**

当社の年間平均雇用従業員数は36人(2018年:４人)である。

19．法人所得税

ルクセンブルクの税金:	2019年 ユーロ	2018年 ユーロ	2018年 米ドル
法人所得税	121,054	138,839	158,717
地方事業税	43,740	44,818	51,234
純資産税	—	—	—
	164,794	**183,657**	**209,951**
外国税：	240,997	—	—
法人所得税費用合計	**405,791**	**183,657**	**209,951**

20．後発事象

当会計年度末以降、COVID-19の蔓延は、ウイルス自体の影響とその拡大を制限するために各国政府が講じた措置の両方を通じて、ルクセンブルクを含む多くの世界経済に重大な影響を与えることが明らかである。

COVID-19の発生と蔓延は、貸借対照表日現在に存在しその財務状況に対し重大な影響を与えたとは考えられないため、修正を要しない後発事象であると考えられ、財務諸表における資産及び負債の計上額に対する潜在的な影響については調整されていない。

COVID-19が当社の収益の基礎となる当社のAUM(受託資産残高)に重要な影響を与える可能性があるが、現時点ではその範囲を十分に予想し、財務上の影響を見積もることは不可能である。

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】

＜訂正前＞

(ⅰ) 本書提出日現在（本変更前）の当ファンドの関係法人の名称、資本金の額及び事業の内容は以下のとおりです。

１．J.P.モルガン・バンク（アイルランド）ピーエルシー（保管受託会社）
（J.P. Morgan Bank (Ireland) plc）

（中略）

２．ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド（投資顧問会社及び総販売会社）
（Janus Capital International Limited）

（中略）

３．ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド（アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社）
(Henderson Global Investors Limited)
(1) 資本金の額
2.6百万ポンド（2020年６月30日現在）（約345百万円）
(2) 事業の内容
同社は、イングランド及びウェールズの法律に基づいて設立された有限責任会社です。英国の金融行動監視機構により承認を受け、規制されています。投資信託、年金基金、ユニット型投資信託、オープンエンド型投資信託及びオフショア・ファンドなど、多様な顧客を対象に投資及び管理サービスを提供しています。

４．J.P.モルガン・アドミニストレーション・サービシズ（アイルランド）リミテッド（管理事務代行会社）
（J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited）

（中略）

15. ソニー銀行株式会社（販売会社）

(1) 資本金の額

310億円（2020年６月30日現在）

(2) 事業の内容

同社は、銀行法に基づき銀行業を営むとともに金融商品取引法に基づく登録を受けて証券投資信託の取り扱いを行っています。

(ⅱ)本変更により上記「３．ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド」の記載は以下のように変更されます。これ以外の関係法人の記載は、本変更後も同じであるため、上記(ⅰ)の記載を参照ください。

３．ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド（総販売会社及びアンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社）

(Henderson Global Investors Limited)

(1) 資本金の額

2.6百万ポンド（2020年６月30日現在）（約345百万円）

(2) 事業の内容

同社は、イングランド及びウェールズの法律に基づいて設立された有限責任会社です。英国の金融行動監視機構により承認を受け、規制されています。投資信託、年金基金、ユニット型投資信託、オープンエンド型投資信託及びオフショア・ファンドなど、多様な顧客を対象に投資及び管理サービスを提供しています。

＜訂正後＞

１．J.P.モルガン・バンク（アイルランド）ピーエルシー（保管受託会社）

（J.P. Morgan Bank (Ireland) plc）

（中略）

２．ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド（投資顧問会社及び総販売会社）

（Janus Capital International Limited）

（中略）

３．ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド（総販売会社及びアンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社）

(Henderson Global Investors Limited)

(1) 資本金の額

2.6百万ポンド（2020年６月30日現在）（約345百万円）

(2) 事業の内容

同社は、イングランド及びウェールズの法律に基づいて設立された有限責任会社です。英国の金融行動監視機構により承認を受け、規制されています。投資信託、年金基金、ユニット型投資信託、オープンエンド型投資信託及びオフショア・ファンドなど、多様な顧客を対象に投資及び管理サービスを提供しています。

4．J.P.モルガン・アドミニストレーション・サービシズ（アイルランド）リミテッド（管理事務代行会社）
（J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited）

（中略）

15. ソニー銀行株式会社（販売会社）

(1) 資本金の額

310億円（2020年６月30日現在）

(2) 事業の内容

同社は、銀行法に基づき銀行業を営むとともに金融商品取引法に基づく登録を受けて証券投資信託の取り扱いを行っています。

２ 【関係業務の概要】

＜訂正前＞

(ⅰ)本変更前の当ファンドの関係法人の関係業務の概要は以下のとおりです。

１．保管受託会社

(中略)

２．投資顧問会社及び総販売会社

(1) 管理会社は、2014年８月12日付修正・再規定投資顧問及び販売代行契約（以下、「２ 関係業務の概要 (ⅰ)２．投資顧問会社及び総販売会社」の項においては、「投資顧問及び販売代行契約」といいます。）の条項に基づき、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドを投資顧問会社及び総販売会社に任命しました。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、管理会社の全般的な監督及び責任に従うことを条件として、当ファンドに関連し、管理会社に対して投資顧問及び関連サービスを提供するものとします。AIFルールブック集の要求に従い、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、特定の義務を委任することができます。

(2) 管理会社は、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドに報酬を支払います。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドはジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシーが間接的に所有する100%子会社です。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、当ファンド及びその他アイルランドにおいて登録されたUCITSに対してサービスを提供するほか、米国以外の発行会社に対するリサーチ及び提案をジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシーに提供しています。

(3) 投資顧問及び販売代行契約の規定により、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドに意図的不法行為、不誠実な行為、過失又は詐欺行為のない限り、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド又はその取締役、役員、従業員もしくは代理人は、投資顧問及び販売代行契約に基づきサービスを行う際の、又はこれに何らかの方法により関連した作為もしくは不作為について、あるいは当ファンドのいずれかの投資商品の購入、保有もしくは販売において負担する損失について責任を負わないものとされています。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、いかなる種類の間接、特別又は付随的損害についても責任を負わないものとします。管理会社は、投資顧問及び販売代行契約に基づくジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドの義務及び役務の履行又は不履行を理由としてジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドに対してなされるか、もしくはジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドが被る一切の請求について、当ファンドの資産により、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド、その各取締役、役員、従業員及び代理人を補償することに合意しました。但し、かかる請求が、投資顧問及び販売代行契約に基づく自らの義務及び役務の履行又は不履行におけるジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドの意図的不法行為、不誠実な行為、過失又は詐欺行為による場合は、この限りではありません。管理会社及びジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、投資顧問及び販売代行契約のもとで生じる管理会社のすべての責任は、その内容に関わらず、当ファンドの資産によってのみ履行されるものとすること、並びに管理会社の取締役、役員、従業員、代理人もしくは株主が上記の責任について個人的に責任を負わないことに合意しました。投資顧問及び販売代行契約は、一方の当事者が相手方当事者に対して書面による90日間の事前の通知を行うことにより解約することができます。

3．管理事務代行会社

（中略）

4．名義書換代理人

（中略）

５．サポート・サービス・エージェント（ジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシー）

管理会社は、当ファンドに関する特定のサポート・サービス（組織、会計、法務及び税務上のサービスを含みます。）を提供するため、2002年３月21日付サイドレター及び2014年８月12日付変更契約により修正された2001年７月31日付契約に従い、JCMを任命しました。契約に基づくJCMの義務又は職務の履行又は不履行において、JCMに詐欺行為、過失、意図的不正行為又は不誠実な行為がなかった場合には、JCM又はその取締役、役員、従業員もしくは代理人のいずれも、JCMの作為又は不作為により管理会社又は受益者が被った損失又は損害について、管理会社又は受益者に対して責任を負いません。以下の場合には、いずれかの当事者が他方の当事者に対して90日以上前に書面で通知することにより、又は他方の当事者に対して書面で通知することにより、直ちにサポート・サービス契約を終了することができます。(1) 他方当事者の解散、又は他方当事者に対する審判官もしくは管財人の任命、又は適切な規制機関もしくは管轄裁判所の指示による同様の事由の発生、(2) 当事者がサポート・サービス契約に対する重大な違反を犯したが、それが是正可能である場合は、是正を求める書面による通知から30日以内に是正されなかった場合、又はサポート・サービス契約に対する重大な違反があったが、いずれの当事者も是正を求める書面による通知から30日以内に是正することができなかった場合、又は（3）いずれかの当事者がその義務を履行することが許されなくなった場合。

（注）サポート・サービス契約は2020年8月31日まで効力を有します。

６．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシー、パーキンス・インベストメント・マネジメント・エルエルシー、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ（シンガポール）リミテッド及びヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド）

（中略）

７．販売会社及び代行協会員

（中略）

(ⅱ)本変更により上記「２．投資顧問会社及び総販売会社」の記載は以下のように変更されます。これ以外の関係法人の記載は、本変更後も同じため、上記(ⅰ)の記載を参照ください。

２．投資顧問会社

(1) 管理会社は、投資顧問契約の条項に基づき、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドを投資顧問会社に任命します。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、管理会社の全体的な支配及び責任に従うことを条件として、当ファンドに関連し、管理会社に対して投資顧問及び関連サービスを提供するものとします。AIFMDの要求に従い、同社は、投資顧問契約に定める特定の義務を委任することができます。同社はイングランド及びウェールズ法の下で設立された有限責任会社であり、FCAによって承認を受け、規制を受けます。同社はJCMが完全に所有する間接的な子会社です。

(2)　管理会社は、同社に報酬を支払います。

(3)　同社は、投資顧問契約に基づき、投資顧問会社を務めています。

３．総販売会社

(1)　管理会社は、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドとヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッドとそれぞれ販売代行契約を締結し、受益証券の販売促進、マーケティング及びその他販売の補助を行う総販売会社に任命します。

(2)　総販売会社は、販売代行契約に従い、サブファンドの受益証券を販売する販売会社（関係会社を含む）を任命することができます。

＜訂正後＞

１．保管受託会社

（中略）

２．投資顧問会社

(1)　管理会社は、投資顧問契約の条項に基づき、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドを投資顧問会社に任命します。ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドは、管理会社の全体的な支配及び責任に従うことを条件として、当ファンドに関連し、管理会社に対して投資顧問及び関連サービスを提供するものとします。AIFMDの要求に従い、同社は、投資顧問契約に定める特定の義務を委任することができます。同社はイングランド及びウェールズ法の下で設立された有限責任会社であり、FCAによって承認を受け、規制を受けます。同社はJCMが完全に所有する間接的な子会社です。

(2)　管理会社は、同社に報酬を支払います。

(3)　同社は、投資顧問契約に基づき、投資顧問会社を務めています。

３．総販売会社

(1)　管理会社は、ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッドとヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッドとそれぞれ販売代行契約を締結し、受益証券の販売促進、マーケティング及びその他販売の補助を行う総販売会社に任命します。

(2)　総販売会社は、販売代行契約に従い、サブファンドの受益証券を販売する販売会社（関係会社を含む）を任命することができます。

４．管理事務代行会社

（中略）

５．名義書換代理人

（中略）

６．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシー、パーキンス・インベストメント・マネジメント・エルエルシー、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ（シンガポール）リミテッド及びヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド）

(中略)

７．販売会社及び代行協会員

(中略)

３ 【資本関係】

＜訂正前＞

（ｉ） 本書提出日現在（本変更前）の管理会社と当ファンドの関係法人の資本関係は以下のとおりです。

１．保管受託会社

管理会社との資本関係はありません。

２．投資顧問会社及び総販売会社

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

３．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

４．管理事務代行会社

管理会社との資本関係はありません。

５．名義書換代理人

管理会社との資本関係はありません。

６．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ジャナス・キャピタル・マネジメント・エルエルシー）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

7．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（パーキンス・インベストメント・マネメント・エルエルシー）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

8．アンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ（シンガポール）リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

9．販売会社及び代行協会員

管理会社との資本関係はありません。

（ii） 本変更後の管理会社と当ファンドの関係法人の資本関係は以下のとおりです

1．保管受託会社

管理会社との資本関係はありません。

2． 投資顧問会社及び総販売会社（ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

3． 総販売会社及びアンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

4．管理事務代行会社

管理会社との資本関係はありません。

（中略）

9．販売会社及び代行協会員

管理会社との資本関係はありません。

＜訂正後＞

１．保管受託会社

管理会社との資本関係はありません。

２．　投資顧問会社及び総販売会社（ジャナス・キャピタル・インターナショナル・リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

３．　総販売会社及びアンダーライイング・ファンドの副投資顧問会社（ヘンダーソン・グローバル・インベスターズ・リミテッド）

管理会社との直接の資本関係はありませんが、JHGの一部を構成します。

４．管理事務代行会社

管理会社との資本関係はありません。

（中略）

９．販売会社及び代行協会員

管理会社との資本関係はありません。

第４ 【その他】

＜訂正前＞

（前略）

２ 2020年８月29日付の交付目論見書の表紙に以下のような注記を記載します。

「当ファンドは、アイルランド当局の承認等を得て、2020年８月31日付で管理会社の変更および総販売会社の追加（以下「本変更」といいます。）を行う予定です。このため本頁においては、本変更後の管理会社等を記載していますが、本変更までは有価証券届出書提出日現在の管理会社等が当ファンドの関係業務を行うことにご留意ください。なお、本変更前の管理会社等の概要につきましては、本書22頁「（5） 本変更前の関係法人の概要」をご参照ください。」

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

２ 2020年８月31日付の交付目論見書の表紙に以下のような注記を記載します。

「管理会社および総販売会社は2020年８月31日に変更されております。」

（後略）