

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2021年12月24日
【計算期間】	第16期計算期間(自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)
【発行者(受託者)名称】	株式会社りそな銀行
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岩 永 省 一
【本店の所在の場所】	大阪市中央区備後町2丁目2番1号
【事務連絡者氏名】	りそな銀行 信託ビジネス部 担当マネージャー 並 木 哲 雄
【連絡場所】	東京都江東区木場1丁目5番65号
【電話番号】	03(6704)2111(代表)
【発行者(委託者)氏名又は名称】	該当事項はありません。
【代表者の役職氏名】	該当事項はありません。
【住所又は本店の所在の場所】	該当事項はありません。
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません。
【電話番号】	該当事項はありません。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

(注) この有価証券報告書は、金融商品取引法(昭和23年法律第25号)第7条第4項の規定により、2021年6月24日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書とみなされます。

第1 【信託財産の状況】

1 【概況】

(1) 【信託財産に係る法制度の概要】

当信託は、金銭を当初の信託財産とする合同運用指定金銭信託です。

受託者(当社)は、信託法、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(以下、「兼営法」という場合があります。)、信託業法、金融商品取引法等の各種関連法令に基づき、善管注意義務、忠実義務、分別管理義務等をはじめとする法令上の義務に従い、信託財産(金銭)の引受け(受託)を行っています。受託者(当社)は、受益権(受益債権)の保有者(受益者)に対して、信託財産に属する財産のみをもってその履行責任を負うこととなります。なお、当信託の受益権は、みなし有価証券として、金融商品取引法の適用を受けます。

(2) 【信託財産の基本的性格】

当信託は、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に、信託財産を「単独運用指定金銭信託」(以下、「指定単独運用信託」といいます。)を通じて主に外貨建である世界の公共債および金融機関が発行する債券で運用します。

(3) 【信託財産の沿革】

当信託は2013年9月25日に取扱いを開始しました。

当信託の当初の信託財産たる金銭は、受益者のために利殖することを目的として、委託者(受益者)から受託者(当社)に信託されたものです。

(4) 【信託財産の管理体制等】

【信託財産の関係法人】

(a) 受託者：株式会社りそな銀行

委託者からお預かりした信託金につき、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に運用を行い、受益者(委託者)への収益金の配当や解約金の支払等を行います。

(b) 指定単独運用信託に係る信託事務の委託先：株式会社日本カストディ銀行

(所在地：東京都中央区晴海一丁目8番12号)

指定単独運用信託の受託者である株式会社りそな銀行との再信託契約に基づき、指定単独運用信託の信託財産の管理、指定単独運用信託の受託者の指図に従った有価証券の売買の執行、余裕金の運用など指定単独運用信託に関する信託事務の一部を行います。

(c) 受託者が指定する代理店

当信託の受託者である株式会社りそな銀行との委託契約に基づき、募集の取扱い、解約申込の受け付け等を行います。詳細は下記ホームページをご参照ください。

<ホームページ> <https://www.resonabank.co.jp/>

(d) 指定単独運用信託の運用権限の委託先：りそなアセットマネジメント株式会社

指定単独運用信託の受託者である当社との間で締結された投資一任契約により付与された権限に基づき、指定単独運用信託の運用を行います。

【信託財産の運用(管理及び処分)に関する基本的態度】

- (a) 当信託は、委託者からお預かりした信託金を、当信託の信託約款に基づきお預かりする他の信託金と合同して運用します。また、当信託は、安定した収益と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に、合同運用財産を指定単独運用信託を通じて、主に外貨建である世界の公共債および金融機関の発行する債券で運用します。また、合同運用財産の一部を解約に伴う支払い準備のため、預金、銀行勘定貸、コール・ローンなどの短期金融資産に運用することがあります。
- (b) 当信託は、決算毎に、収益の配分方針(当信託の収益の配分方針については、「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(c) 収益の配分方針について」をご参照ください。)に基づいて分配を行います。ただし、当信託は実績配当型の金銭信託であり、利子等による収入が少額の場合、分配を行わないこともあります。
- (c) 当信託は預金または投資信託ではありません。従って、預金保険および投資者保護基金の対象ではありません。また、元本および利益の保証は無く、運用による利益および損失は、受益者に帰属します。

【信託財産の管理体制】

- (a) 当信託の信託財産は、法律(信託法)によって、受託者(当社)自身の財産(貸付金等の固有財産)や、他の信託でお預かりしている信託財産とは分別して管理することが義務付けられています。
- 当信託の信託財産に関するリスク管理体制については、「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(e) 運用管理態勢について」をご参照ください。
- (b) 信託事務の委託先に対する管理体制について
- 当社は、指定単独運用信託の信託事務の委託先である株式会社日本カストディ銀行の事務運営、事務管理体制の状況等につき、定期的に適正性を確認します。また、事務管理および事務品質向上への取組等について、委託先から定期的に報告を受け、必要に応じて指導・助言等を行う体制を整備しております。

2 【信託財産を構成する資産の概要】

(1) 【信託財産を構成する資産に係る法制度の概要】

受託者(当社)は、信託法、兼営法、信託業法、金融商品取引法等の各種関連法令に基づき、善管注意義務、忠実義務、分別管理義務等をはじめとする法令上の義務に従い、信託財産(金銭)の引受け(受託)を行います。

(2) 【信託財産を構成する資産の内容】

当信託の信託財産(当初)は、委託者(受益者)からお預かりした金銭です。

(当信託の信託財産の運用に関する事項については、「3 信託の仕組み」をご参照ください。)

(3) 【信託財産を構成する資産の回収方法】

該当事項はありません。

(当信託の信託財産の運用に関する事項については、「3 信託の仕組み」をご参照ください。)

3 【信託の仕組み】

(1) 【信託の概要】

【信託の基本的仕組み】

(a) 仕組みの概要

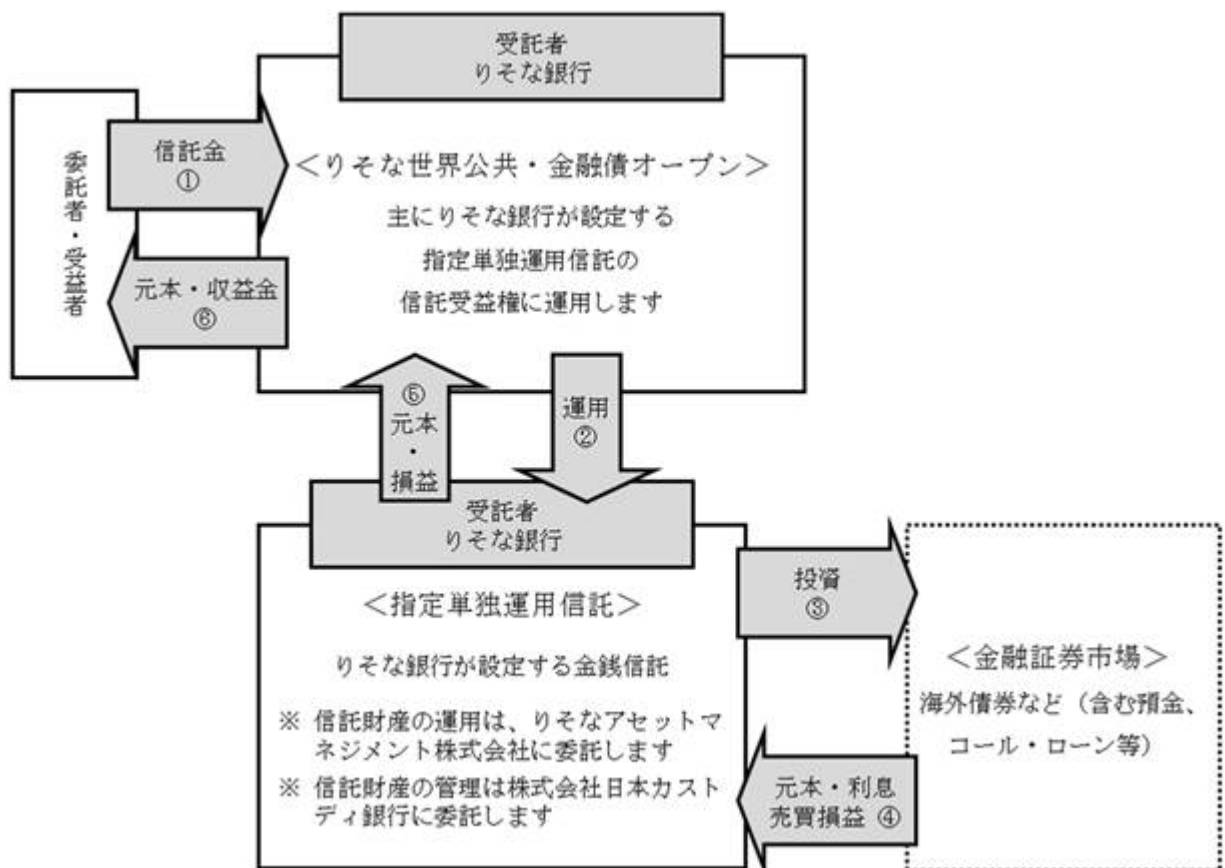
1) 当信託は、委託者からお預かりした信託金を、信託約款に基づく信託契約によりお預かりする他の信託金と合同して運用します。委託者(受益者)からお預かりした信託金は、指定単独運用信託を通じて、主に外貨建である世界の公共債および金融機関の発行する債券で運用します。

なお、合同運用財産の一部は解約に伴う支払準備等のため、預金、銀行勘定貸、コール・ローンなどの短期金融資産に運用することがあります。

2) 当信託は、指定単独運用信託の主たる運用対象である外貨建の世界の公共債および金融機関の発行する債券に生じた利子等の収入を主たる原資とし、指定単独運用信託の一部解約等を通じて手当てした資金により、受益権の口数に応じて受益者へ収益金を支払います。また、受益者から解約請求があった場合は、指定単独運用信託の一部解約等を通じて手当てした資金により、解約金を支払います。なお、指定単独運用信託においては、受益者の請求による解約に対応するため、保有債券の売却を行うことがあります。

運用の仕組み概要図

数字は投資資金の流れの順番を表します。



【信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項】

(a) 運用の基本方針について

当信託は、委託者からお預かりした信託金を、当信託の信託約款に基づきお預かりする他の信託金と合同して運用します。また、当信託は、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に、合同運用財産を指定単独運用信託を通じて、主に外貨建である世界の公共債および金融機関の発行する債券で運用します。また、合同運用財産の一部は解約に伴う支払い準備のため、預金、銀行勘定貸、コール・ローンなどの短期金融資産に運用することがあります。

(b) 運用対象および方法

- 1) 当社は、合同運用財産を主として指定単独運用信託の信託受益権に運用します。(指定単独運用信託の運用対象および方法は後記をご参照ください。)指定単独運用信託の信託財産には、当信託の合同運用財産以外の資金は含まれません。
- 2) 当社は、支払準備の必要がある場合、合同運用財産に生じた余裕金を運用する場合、その他必要と認められた場合には、上記1)にかかわらず、合同運用財産を次のa)~d)に掲げる資産に運用します。
 - a) 預金(譲渡性預金を含む)、コール・ローン、手形割引市場において売買される手形および銀行引受手形
 - b) 信託受益権および信託受益証券(当社および委託先が受託者となる場合を含む)
 - c) 外国の者に対する権利でa)およびb)の権利の性質を有するもの
 - d) 上記a)ないしc)に掲げる資産に類似する性質を有するものとして当社が適当と認めた資産
- 3) 当社は、受益者の保護に支障を生ずることがないものとして法令で定める場合に該当するときは、上記1)および2)に掲げる財産の運用取引(有価証券等の売買取引等を含む)、借入および為替取引その他効率的な合同運用財産の運用に必要な取引(取引の委託を含む)を、当社の銀行勘定(第三者との間において信託財産のためにする取引であって、当社が当該第三者の代理人となつて行う取引を行う場合を含む)、当社の利害関係人、委託先およびその利害関係人、または他の信託財産との間で行うことがあります。
- 4) 当社は、信託財産を担保に供して、借入をすることがあります。この借入金は合同運用財産に属し、この信託金と同一の方法により運用します。

() 参考：指定単独運用信託の運用方針および運用対象について

< 指定単独運用信託の運用の基本方針 >

1) 基本方針

指定単独運用信託は、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に運用します。

2) 運用方法

() 投資対象

主に外貨建てである世界の公共債()および金融機関の発行する債券を投資対象とします。

() 公共債とは、各国の政府が発行する国債、政府機関が発行する政府機関債のほか、州政府が発行する州政府債等をいいます。

() 投資態度

原則として、購入時において主要格付機関よりA格以上の格付が付与されている外貨建債券に投資します。

柔軟に為替予約取引(為替ヘッジ取引)を行います。外貨建資産については、景気動向、経済成長率、金利差などの基礎的条件などを勘案しつつ、()円高が予想される場合には、為替ヘッジ取引の割合を多くすることで円高による為替差損を抑えることを目指し、他方、()円安が予想される場合には、為替ヘッジ取引の割合を減少することで円安による為替差益の獲得を目指します。

資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。また、受益者の請求による解約に対応するため、保有債券の売却を行うことがあります。

() 投資制限

同一銘柄の債券への投資は、取得時において信託財産の純資産総額の20%以下とします。ただし、各国政府が発行する国債についてはこの限りではありません。

純資産総額の10%を超える借入れは行いません。

デリバティブ取引の利用はヘッジ目的に限定しません。

< 指定単独運用信託の運用対象等 >

() 指定単独運用信託の信託財産の運用対象は、次に掲げる有価証券および預金等の資産とし、指定単独運用信託受託者は、上記の「指定単独運用信託の運用の基本方針」に基づき、運用を行います。

- a) 国債証券
- b) 地方債証券
- c) 特別の法律により法人の発行する債券
- d) 社債券(社債の引受権を表示する証券または証書を含む)
- e) 特定目的会社に係る特定社債券(金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいう)
- f) 投資法人債券(金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいう)
- g) 外国または外国の者が外貨建てで発行する証券または証書で、上記a)~f)の証券または証書の性質を有するもの
- h) 預金(譲渡性預金を含む)
- i) コール・ローン
- j) 手形割引市場において売買される手形および銀行引受手形
- k) 信託受益権および信託受益証券(当社および委託先が受託者となる場合を含む)
- l) 外国の者に対する権利で上記h)~k)の権利の性質を有するもの
- m) 上記a)~l)に掲げる資産に類似する性質を有するものとして指定単独運用信託受託者が適当と認めた資産

- () 指定単独運用信託受託者は、上記()a)~m)に掲げる資産のほか、指定単独運用信託の信託財産の効率的な運用に資するものであり、かつ受益者の保護に支障を生ずることがないものとして法令で定める場合に該当するときは、指定単独運用信託受託者の銀行勘定(指定単独運用信託の再信託先の銀行勘定を含む)に運用することができます。
- () 指定単独運用信託受託者は、上記()a)~g)に掲げる資産に運用する場合は、原則として、取得時において、以下の各号に掲げる格付機関(当該機関の営業を譲り受け、または承継した者を含む)が付した各号に掲げる格付またはこれらと同等と指定単独運用信託受託者が認めた格付が付与された資産または発行体あるいは発行国が発行する債券に限ることとします。
- 株式会社日本格付研究所
 AAA, AA+, AA, AA-, A+, A, A-, J-1+, J-1, J-2
 ムーディーズ・インベスターズ・サービス・インク
 Aaa, Aa1, Aa2, Aa3, A1, A2, A3, P-1, P-2
 スタンダード・プアーズ・レーティング・サービスズ
 AAA, AA+, AA, AA-, A+, A, A-, A-1+, A-1, A-2
- 株式会社格付投資情報センター
 AAA, AA+, AA, AA-, A+, A, A-, a-1+, a-1, a-2
 フィッチ・レーティングス・リミテッド
 AAA, AA+, AA, AA-, A+, A, A-, F1+, F1, F2
- () 指定単独運用信託受託者は、外国為替の売買の予約、有価証券等に係る先物取引を行うことがあります。
- () 指定単独運用信託受託者は、上記()および()に掲げる取引のほか、有価証券の売買等取引(売買等の委託を含む)その他上記()a)~m)に掲げる財産の取得・処分にかかる取引、借入、および為替取引(取引の委託を含む)を、指定単独運用信託の信託財産の効率的な運用に資するものであり、かつ受益者の保護に支障を生ずることがないものとして法令に定める場合に該当するときは、指定単独運用信託受託者の銀行勘定(第三者との間において信託財産のためにする取引であって、指定単独運用信託受託者が当該第三者の代理人となって行う取引を行う場合を含む)、指定単独運用信託受託者の利害関係人、委託先およびその利害関係人、または他の信託財産との間で行うことがあります。
- () 指定単独運用信託受託者は、短期の資金繰り上、一時的に必要と認めた場合には、借入をすることがあります。この借入金は指定単独運用信託の信託財産に属し、指定単独運用信託の信託金と同一の方法により運用します。

< 指定単独運用信託の運用権限の委託 >

指定単独運用信託受託者は、りそなアセットマネジメント株式会社との間で締結された投資一任契約に基づき、指定単独運用信託の運用権限をりそなアセットマネジメント株式会社に委託しております。

(c) 収益の分配方針について

1) 収益分配の基本方針について

当信託は、毎年3月25日および9月25日(休業日の場合は翌営業日)(以下、「計算期日」ということがあります。初回の計算期日は2014年3月25日とします。)に収益金の計算を行います。収益金の分配は、以下の分配方針に基づき行います。

< 収益の分配方針 >

収益金の分配は、基準価額の水準や市況動向等を勘案し、合同運用財産の運用から得られる配当等収益および売買益(諸経費・信託報酬控除後)を中心に、当社が分配の水準を決定し、行います。ただし、当信託は実績配当型の金銭信託であり、利子等の収入が少額の場合には分配を行わないことがあります。

2) 損益分配の基準について

a) 当信託は、合同運用財産につき前回計算期日の翌日(ただし、初回の計算期間については信託契約日)から当該計算期日までの期間(以下、「計算期間」といいます。)に生じた損益は、毎計算期間の末日において、以下の)から)に定める方法により処理します。

) 合同運用財産に属する配当等収益(利子、配当およびこれらに類する収益(未収収益を含む)をいいます。以下同じ)および当該計算期間に指定単独運用信託が受領した配当等収益については、合同運用対象信託に関する諸経費および信託報酬の合計額(指定単独運用信託または当該信託の事務委託先の再信託の信託財産からそれぞれ支払われる諸経費を含む)を控除した後、その残額を受益者に分配することができます。なお、かかる残額については、次期以降の分配にあてるためその全部または一部を分配準備積立金として積み立てることができるものとし、また、その全部または一部を前期から繰り越された損失(以下、「繰越損失」といいます。)に充当することができるものとし、

) 合同運用財産に属する売買益(売買、償還における損益およびこれらに類する損益)に評価損益を加減した額(以下、「売買益等」または「売買損等」といいます。)については、合同運用対象信託に関する諸経費および信託報酬の合計額(指定単独運用信託または当該信託の事務委託先の再信託の信託財産からそれぞれ支払われる諸経費を含む)を控除し、繰越損失のあるときは、その全額を補てんした後、その残額の全部または一部を受益者に分配することができるものとし、また、次期以降の分配にあてるため、かかる残額の全部または一部を分配準備積立金として積み立てることができるものとし、

) 上記)および)に定める諸経費および信託報酬の控除は、配当等収益および売買益等にそれぞれ按分して行います。ただし、売買益等が負の値の場合(売買損等が生じている場合)は、諸経費および信託報酬をまず配当等収益から控除し、かかる諸経費および信託報酬の額が配当等収益を上回る場合、当該差額と売買損等の合計を当該計算期間における損失とします。

) 前期から繰り越された分配準備積立金は、その全部または一部を分配に使用することまたは繰越損失の補てんに充てることができるものとし、

- b) 合同運用財産に属する収益調整金は、収益調整金が正の値の場合、その全部または一部を分配に使用できるものとします。当信託における収益調整金は、投資信託の収益調整金と異なり、所得税法第9条第1項第11号および所得税法施行令第27条の規定は適用されません。なお、収益調整金とは、当初申込期間経過後におけるお申込みがあった場合において、購入申込受付日の翌々営業日に算出した購入申込受付日の翌営業日の基準価額と1円の差額に当該お申込みにかかる口数(信託金の額を、購入申込受付日の翌々営業日に算出した購入申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額で除して得られる端数処理後の口数)を乗じた額であり、収益分配および合同運用対象信託の解約(一部解約を含む)に際して調整(再計算)されます。
- c) 毎計算期末において信託財産につき生じた損失は次期に繰り越します。

3) 収益金の内容について

a) 収益金の計算

収益金は、原則として、計算期日において計算を行います。

<収益金の計算式>

収益金 = 計算期日における受益権口数 × 収益金単価() ÷ 10,000(小数点以下四捨五入)

計算期日における受益権口数は、計算期日に受益者が保有する受益権の口数とし、当該計算期日の前々営業日以前に受益者が解約の請求をした口数は含まないものとします。

() 収益金単価とは、受益権1万口あたりの収益金を指し、収益の分配方針に基づいて、計算の都度、当社が決定します。

なお、当信託は実績配当型の金銭信託であり、運用状況等により、収益の分配を見送らせていただくことがあります。

b) 収益金のお受取方法

収益金は、あらかじめご指定いただいた当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)における受益者名義の普通預金口座または当座預金口座に入金します。

収益金は、税金を差し引いた後、原則として、計算期日の翌営業日から起算して3営業日目以降にお支払いします。

c) 収益金の課税上のお取扱い()

当信託は、所得税法第2条第1項第11号に定める「合同運用信託」に該当し、収益金に対して、利子所得として、個人の受益者の場合は20.315%(国税15% + 復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税金が源泉分離課税されます。法人の受益者の場合は15.315%(国税15% + 復興特別所得税0.315%)の税金を源泉徴収のうえ総合課税となります。

なお、当信託は、合同運用金銭信託であり、投資信託に適用される税制の適用はございません。当信託は、少額投資非課税制度「NISA(ニーサ)」、未成年者少額投資非課税制度「ジュニアNISA(ニーサ)」の適用はございません。

当信託は、少額貯蓄非課税制度(「マル優制度」)はご利用になれません。

() 課税上のお取扱いは、2021年11月1日現在におけるものであり、税制改正等により将来変更されることがあります。

(d) 資産の評価(基準価額の算出方法)について

1) 基準価額の算出方法

当信託の受益権の基準価額は、毎営業日を計算基準日として翌営業日に算出します。基準価額は、計算基準日における合同運用財産の純資産総額(当社が信託財産の時価として算出した資産総額から負債総額を控除した額)を計算基準日における合同運用対象信託の受益権の総口数で除した額をいいます。ただし、当信託の基準価額は、1万口あたりに換算した額で表示するものとします。

2) 運用資産の評価方法

指定単独運用信託の信託受益権は、当社が知り得る直近の純資産総額で評価します。その他の資産については、当社が合理的と認める価格を用いるものとします。

3) 基準価額算出頻度について

当社は、当信託の毎営業日の基準価額を、その翌営業日に算出します。

4) 基準価額の照会方法

基準価額は、当社の本店および国内各支店(出張所を含む)ならびに当社が指定する代理店等にご照会ください。本店および国内各支店(出張所を含む)ならびに当社が指定する代理店等の詳細は下記ホームページをご参照ください。

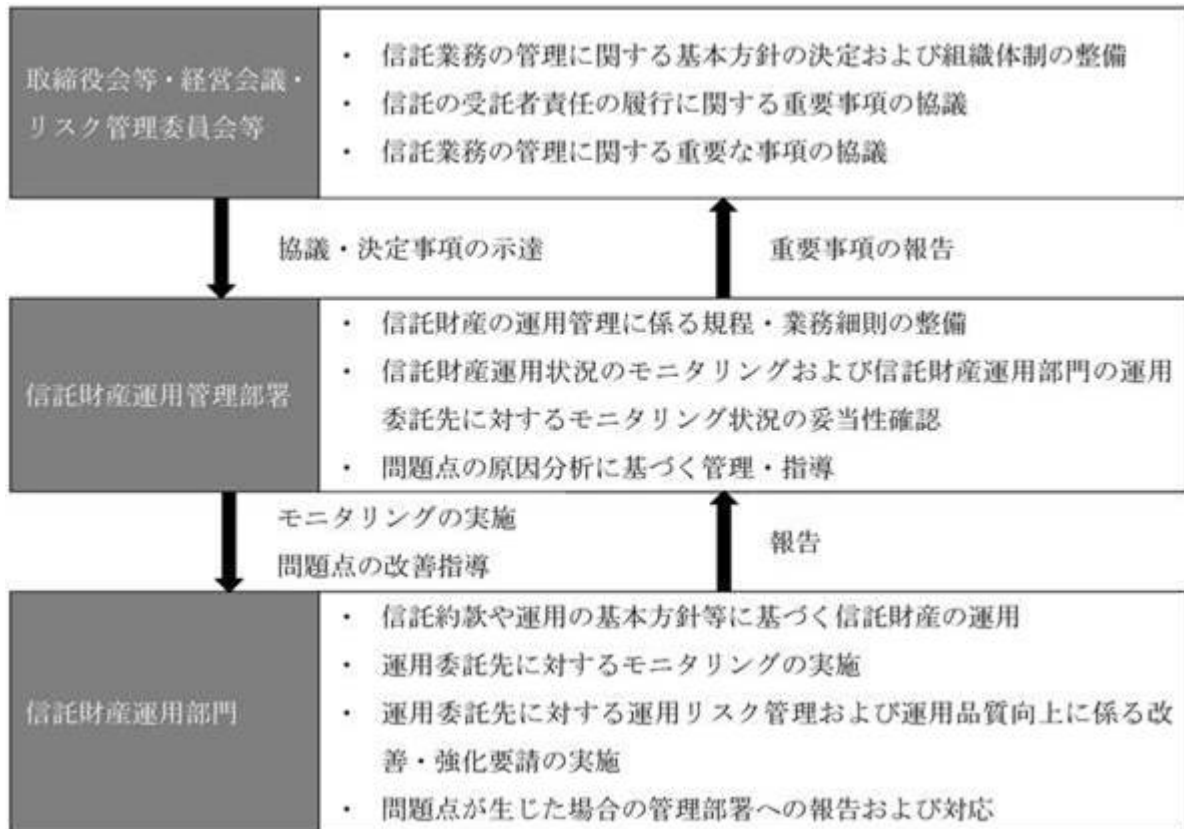
<ホームページ> <https://www.resonabank.co.jp/>

<参考：指定単独運用信託の価額の算出方法について>

- 1) 指定単独運用信託の信託受益権の価額は、指定単独運用信託の純資産総額(指定単独運用信託の受託者が信託財産の時価として計算した資産総額から負債総額を控除した額)とします。
- 2) 指定単独運用信託の信託財産の時価の計算は、原則として、指定単独運用信託の受託者が認めたベンダーにより提供される情報に基づいて行うものとし、取引所に上場している有価証券については、その取引所における終値(取引所における終値のないものは気配値等それに準ずる価格)、その他のものについては、指定単独運用信託の受託者が合理的と認める価格を用いるものとします。なお、外貨建資産の円建ての評価については、原則として、本邦にて時価を計算する日と同日のロンドン時間午後4時のスポットレートによって計算するものとします。

(e) 運用管理態勢について

当社は、運用管理を以下の態勢で行います。



上記態勢は、2021年11月1日現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

(f) 信託業務の委託について

当社は、以下に掲げる業務の全部または一部について、以下の基準および手続きに従い選定される者(当社の利害関係人を含む)に委託することがあります。

委託業務および委託先の範囲	<ol style="list-style-type: none"> 1) 信託財産に属する有価証券の処分およびこれに付随する業務 金融機関、金融商品取引業者、外国の法令に準拠して外国において有価証券の保管を業として営む者およびこれらの子会社等 有価証券の保管を業として営む者。 2) 信託財産に属する有価証券の運用にかかる業務 金融商品取引法に定める投資運用業に関する登録を行っている者 および外国の法令に準拠して外国において有価証券の運用を業として営む者。
委託先の基準	<ol style="list-style-type: none"> 1) 委託先の信用力に照らし、継続的な委託業務の遂行に懸念がないこと。 2) 委託先の委託業務にかかる実績等に照らし、委託業務を確実に処理する能力があると認められること。 3) 委託される信託財産に属する財産と自己の固有財産その他の財産とを区分する等の管理を行う体制や内部管理に関する業務を適正に遂行するための体制が整備されていること。 4) 委託先に対する委託料が、委託業務の内容、取引慣行および受託者責任の適切な履行の観点に照らし相応の水準であること。
委託先決定の手続き	<p>当社は、上記に定める委託先の選定にあたっては、複数の部署において委託先が上記に定める基準のすべてに適合する者であることを確認します。</p>

上記にかかわらず、当社は以下の業務を、当社が適当と認める者(当社の利害関係人を含む)に委託することができるものとします。

- ・ 信託財産の保存にかかる業務
- ・ 信託財産の性質を変えない範囲内において、その利用または改良を目的とする業務
- ・ 当社(当社から指図の権限の委託を受けた者を含む)のみの指図により委託先が行う業務
- ・ 当社が行う業務の遂行にとって補助的な機能を有する行為

(g) 信託の登記等について

- 1) 信託の登記または登録をすることができる信託財産については、信託の登記または登録をすることとします。ただし、当社が認める場合は、信託の登記または登録を留保することがあります。
- 2) 1)のただし書きにかかわらず、受益者保護のために当社が必要と認めるときは、速やかに登記または登録をするものとします。

- 3) 信託財産に属する旨の記載または記録をすることができる信託財産については、信託財産に属する旨の記載または記録をするとともにその計算を明らかにする方法により分別して管理するものとします。ただし、当社が認める場合は、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。
- 4) 動産(金銭を除く)については、外形上区別することができる方法によるほか、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

【委託者の義務に関する事項】

(a) 印鑑届出・印鑑照合

- 1) 委託者、受益者、代理人、同意者、信託監督人その他信託契約の関係者の印鑑は、委託者からあらかじめ取引店に届出るものとします。
- 2) 当社が、当信託に関する当社所定の払戻請求書、諸届その他の書類に使用された印影を前項の届出の印鑑と相当の注意をもって照合し、相違ないものと認めて取扱いましたうえは、それらの書類につき偽造、変造その他の事故があっても、そのために生じた損害については、当社は責任を負いません。

(b) 届出事項の変更・証書等の再発行等

- 1) 以下の事由が発生した場合には、委託者、受益者またはその相続人は直ちに取引店にお申し出のうえ、当社所定の手続きをおとりください。この手続きの前に生じた損害については、当社は責任を負いません。
 - a) 印章の喪失もしくは毀損
 - b) 印章、名称、住所その他の届出事項の変更
 - c) 委託者、受益者、代理人、同意者、信託監督人その他信託契約の関係者の死亡またはその行為能力の変動、その他の重要な変更
- 2) 上記1)の場合、信託金の元本もしくは収益金の支払いは、当社所定の手続きをした後に行います。この場合、相当の期間をおき、また、保証人を求めることがあります。

(c) 成年後見人等の届出

- 1) 家庭裁判所の審判により、補助・保佐・後見が開始された場合には、直ちに成年後見人等の氏名その他必要な事項を書面によって取引店に届出ることとします。
- 2) 家庭裁判所の審判により、任意後見監督人の選任がされた場合には、直ちに任意後見人の氏名その他必要な事項を書面によって取引店に届出ることとします。
- 3) すでに補助・保佐・後見開始の審判を受けている場合、または任意後見監督人の選任がされている場合にも、上記1)、2)と同様に届出ることとします。
- 4) 上記1)～3)の届出事項に取消または変更等が生じた場合にも同様に届出ることとします。
- 5) 上記1)～4)の届出の前に生じた損害について当社は責任を負いません。
- 6) 上記1)～4)の場合、信託金の元本もしくは収益金の支払いは、当社所定の手続きをした後に行います。この場合、相当の期間をおき、また、保証人を求めることがあります。

【その他】

(a) 信託期間について

信託契約日から、受益者からの請求による全部解約の日または当社による強制終了その他の事由による信託終了の日までとします。なお、当初申込期間中におけるお申込みについては当該申込みに係る信託設定日である2013年9月25日が、継続申込期間中におけるお申込みについては購入申込受付日の翌々営業日が、それぞれ信託契約日となります。

(b) 費用について

当信託のお預入れから償還までの間に、直接または間接的にご負担いただく費用は以下のとおりです。なお、これらの費用の総額については、お申込み時点では確定しないため表示できません。

1) 直接ご負担いただく費用

- a) 申込手数料：ございません。
- b) 解約手数料：ございません。

2) 間接的にご負担いただく費用

a) 信託報酬

信託財産の運用およびそれに伴う調査、基準価額の計算、開示資料の作成、信託財産に係る情報提供、信託財産の管理その他の信託事務の対価として、信託報酬を信託財産の中からいただきます。信託報酬は、計算期間を通じて毎日、純資産総額に対して、年率1.25%の信託報酬率を乗じて得た額とします。

信託報酬は、計算期間毎に、信託財産の中から計算期日の翌営業日から起算して3営業日目の日に収受します。

なお、当信託が主にその信託財産を投資する対象である指定単独運用信託にかかる信託報酬はございません。また、指定単独運用信託の信託事務委託先の再信託にかかる信託報酬は当社が負担します。

b) その他の信託財産にかかる費用

当信託の信託財産に関する租税および信託事務の処理に必要な費用(監査費用等)は、信託財産の中から支払います。当該費用は発生時まで確定しないため表示できません。

また、当信託が、主に運用する指定単独運用信託またはその信託事務委託先の再信託について、信託財産に関する租税、および指定単独運用信託またはその信託事務委託先の再信託の信託事務の処理に必要な費用として、運用資産の売買等に際して発生する売買委託手数料、その他の費用が発生した場合は、指定単独運用信託の信託財産またはその信託事務委託先の再信託の信託財産の中から支払います。当該費用は発生時まで確定しないため表示できません。

(c) 支払停止・強制終了について

以下の事由が生じた場合、当社は受益者から請求があっても信託の解約に応じないこと(支払停止)があります。また、支払停止を行った場合において必要があると認めた場合には、合同運用対象信託に係るすべての信託契約を解約します。

- 1) 指定単独運用信託について支払停止がなされている場合または指定単独運用信託につき強制終了が決定したとき
- 2) 合同運用財産において即時換金可能な資産が減少し、信託契約の解約の請求に応じられないとき、またはその状況となることが明らかであると当社が認めたとき
- 3) 合同運用対象信託の受益権の総口数が10億口を下回り、運用に支障をきたすことが明らかであると当社が認めたとき

(d) 信託の終了について

当信託は、次の事由が生じた場合には終了します。

- 1) 受益者からのお申し出による全部解約
- 2) 当社による強制終了
- 3) 次の各号のいずれかに該当し、取引を継続することが不適切である場合に、受益者に通知することにより行う当社からの解約
 - a) 委託者が口座開設または購入申し込み時にした表明・確約に関して虚偽の申告をしたことが、判明した場合
 - b) 委託者、受益者、代理人、同意者、信託監督人その他信託契約の関係者が、次のいずれかに該当すると認められる場合
 -) 暴力団
 -) 暴力団員
 -) 暴力団準構成員
 -) 暴力団関係企業
 -) 総会屋等、社会運動等標ぼうゴロまたは特殊知能暴力集団等
 -) その他前記)ないし)に準ずる者
 - c) 委託者、受益者、代理人、同意者、信託監督人その他信託契約の関係者が、自らまたは第三者を利用して次の各号に該当する行為をした場合
 -) 暴力的な要求行為
 -) 法的な責任を超えた不当な要求行為
 -) 取引に関して、脅迫的な言動をし、または暴力を用いる行為
 -) 風説を流布し、偽計を用いて当社の信用を毀損し、または当社の業務を妨害する行為
 -) その他前記)ないし)に準ずる行為
 - d) 当信託がマネー・ローンダリング、テロ資金供与または経済制裁関係法令等に抵触する取引に利用され、またはそのおそれがあると合理的に認められる場合
- 4) 受益者が、下記(e)の信託約款の変更に対して異議を述べ、受益権の買取りを請求した場合の当社による解約

(e) 信託約款の変更および公告の方法

当信託は兼営法第5条に規定される「定型的信託契約」による信託に該当しますので、信託約款の変更については下記のとおりとなります。

- 1) 当社は、受益者の利益のために必要と認められるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、金融庁長官の認可を得て、または委託者および受益者の承諾を得て、この信託約款を変更できるものとします(これら以外の方法による変更はできません)。
- 2) 当社は、金融庁長官の認可を得て信託約款を変更しようとするときは、変更内容および変更について異議ある委託者または受益者は一定期間内にその異議を述べるべき旨の公告を電子公告により行うものとします。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行います。当該期間内に委託者または受益者が異議を述べなかった場合には、変更を承諾したのものとして取り扱います。

(f) 当社が契約している指定紛争解決機関について

一般社団法人信託協会 連絡先：信託相談所 電話番号：0120-817335または03-6206-3988

(2) 【受益権】

受益者の有する権利は以下のとおりです。

収益金に対する受領権

受益者は、計算期日において保有する受益権の口数に応じて、収益金の配当を受けます。なお、収益金の配当の対象となる受益権の口数は、当該計算期日の前々営業日以前に受益者が解約の請求をした口数は含まないものとします。

収益金(税引後)はあらかじめご指定いただいた当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)における受益者名義の預金口座に、原則として、計算期日の翌営業日から起算して3営業日目以降に支払います。

当社の責に帰さない事由により収益金の交付ができない場合で、受益者が当該収益金の計算期日から10年間当社に対して収益金の受領権を行使しない場合には、その権利は消滅し、収益金は当社に帰属するものとします。

信託終了時における償還金受領権

受益者は、償還日において保有する受益権の口数に応じて、償還金の交付を受けます。なお、償還金の交付の対象となる受益権の口数は、償還日の前々営業日以前に受益者が解約の請求をした口数は含まないものとします。

償還金はあらかじめご指定いただいた当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)における受益者名義の預金口座に、原則として、償還日の翌営業日から起算して3営業日目以降に支払います。

当社の責に帰さない事由により償還金の交付ができない場合で、受益者が信託終了の日から10年間当社に対して償還金の受領権を行使しない場合には、その権利は消滅し、償還金は当社に帰属するものとします。

解約請求権

受益者は、保有する受益権の全部または口数単位による一部解約を請求する権利を有します。ただし、当信託において支払停止および強制終了の他、やむを得ない事情が発生しているときは、解約することができません。

解約金はあらかじめご指定いただいた当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)における受益者名義の預金口座に、原則として、解約申込受付日の翌営業日から起算して6営業日目以降にお支払いします。

なお、当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)が受け付けた解約の申し込みは、当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)の同意なしに撤回することはできません。

(上記 ないし により、受益者が受取る収益金、償還金および解約金の内容・計算方法等については、以下のとおりです。)

(a) 収益金について

収益金の内容については、「第1 信託財産の状況」 - 「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「 信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(c)収益の分配方針について」をご参照ください。

(b) 受益者からの解約について

1) 解約金の計算

解約金は、原則として、解約する受益権の口数に、解約申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額(解約申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額は、解約申込受付日の翌々営業日に算出されます。)を乗じて得られる額とし、所定の税金を差し引いた額をお支払いします。(当信託の基準価額については、「第1 信託財産の状況」 - 「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「 信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(d) 資産の評価(基準価額の算出方法)について」をご参照ください。)なお、解約にあたって、解約手数料はかかりません。(解約金にかかる課税上のお取扱いについては後記3)をご参照ください。)

2) 解約金のお支払い

原則として、解約申込受付日の翌営業日から起算して6営業日目の日以降に、ご指定いただいた当社(代理店において購入のお申込みをされた場合は、当該代理店)における受益者名義の普通預金口座または当座預金口座に入金する方法によりお支払いします。

3) 解約時の利益の課税上のお取扱い(1)

当信託は、所得税法第2条第1項第11号に定める「合同運用信託」に該当します。

解約時の基準価額の上昇による利益(解約時の1万口当たりの基準価額から合同運用対象信託の受益者毎に計算される平均設定単価(2)を差し引いた額(当該額が負の場合にはゼロとする)に解約口数を乗じ10,000で除した額とする)については利子所得として個人の受益者の場合は20.315%(国税15%+復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税金が源泉分離課税されます。法人の受益者の場合は15.315%(国税15%+復興特別所得税0.315%)の税金を源泉徴収のうえ総合課税となります。

なお、当信託は、合同運用金銭信託であり、投資信託に適用される税制の適用はございません。当信託は、少額投資非課税制度「NISA(ニーサ)」、未成年者少額投資非課税制度「ジュニアNISA(ニーサ)」の適用はございません。

(1) 課税上のお取扱いは、2021年11月1日現在におけるものであり、税制改正等により将来変更されることがあります。

(2) 「平均設定単価」について

「平均設定単価」は、受益者の平均の信託契約価額のことです。信託契約価額とは、購入時に適用される基準価額のことであり、購入申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額(購入申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額は、購入申込受付日の翌々営業日に算出されます。)となります(但し、2013年8月26日から2013年9月20日までの期間になされた購入申込みに関しては、1万円(1口1円)となります。)。

(c) 強制終了について

1) 償還金の計算およびお支払い

当社は、強制終了を決定したときから6ヶ月以内の一の日を臨時計算日として定めて、前回計算期日の翌日から臨時計算日までの期間(以下、「臨時計算期間」といいます。)の信託の計算を行い、臨時計算日以降の一の日を一括償還期日として定めて、合同運用対象信託のすべての受益者に対し、受益者によりあらかじめご指定いただいた預金口座への入金の方法により、合同運用財産に属する金銭をもって、受益者が保有する受益権の口数(受益者が臨時計算日において保有する受益権の口数とし、当該臨時計算日の前々営業日以前に受益者が解約の請求をした口数は含まない。以下この1)において同じです。)に臨時計算日の翌営業日に計算する臨時計算日の基準価額(当信託の基準価額については、「第1 信託財産の状況」 - 「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「 信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(d) 資産の評価(基準価額の算出方法)について」をご参照ください。)を乗じて得られる額を、所定の税金を差し引いて、交付するものとします。ただし、上記の臨時計算日において換金処分が未了の残余財産があるときは、合同運用財産に属する金銭を上記臨時計算日における計算結果に基づき各受益者に受益権の口数に応じて按分して上記一括償還期日にそれぞれ交付し、残余については、以後一定の期間毎に臨時計算日および一括償還期日を設けて、換金処分を行い、各一括償還期日における合同運用財産に属する金銭を各受益者にその直前の臨時計算日における受益権の口数に応じて按分して交付します。

2) 強制終了時の利益の課税上のお取扱い(1)

当信託は、所得税法第2条第1項第11号に定める「合同運用信託」に該当します。

強制終了の決定後最初の臨時計算日の基準価額の上昇による利益(当該臨時計算日の1万口当たりの基準価額(当信託の基準価額については、「第1 信託財産の状況」 - 「3 信託の仕組み」 - 「(1) 信託の概要」 - 「 信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」 - 「(d) 資産の評価(基準価額の算出方法)について」をご参照ください。)から合同運用対象信託の受益者毎に計算される平均設定単価(2)を差し引いた額(当該額が負の場合にはゼロとする)に受益権の口数を乗じ10,000で除した額とする)については利子所得として個人の受益者の場合は20.315%(国税15% + 復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税金が源泉分離課税されます。法人の受益者の場合は15.315%(国税15% + 復興特別所得税0.315%)の税金を源泉徴収のうえ総合課税となります。ただし、当該臨時計算日において換金処分が未了の残余財産があるときは、上記の取扱いと別途の取扱いがなされることがあります。

なお、当信託は、合同運用金銭信託であり、投資信託に適用される税制の適用はございません。

当信託は、少額投資非課税制度「NISA(ニーサ)」、未成年者少額投資非課税制度「ジュニアNISA(ニーサ)」の適用はございません。

- (1) 課税上のお取扱いは、2021年11月1日現在におけるものであり、税制改正等により将来変更されることがあります。
- (2) 「平均設定単価」について
「平均設定単価」は、受益者の平均の信託契約価額のことです。信託契約価額とは、購入時に適用される基準価額のことであり、購入申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額(購入申込受付日の翌営業日を計算基準日とする基準価額は、購入申込受付日の翌々営業日に算出されます。)となります(但し、2013年8月26日から2013年9月20日までの期間になされた購入申込みに関しては、1万円(1口1円)となります。)。

その他

- (a) 当信託の受益者は委託者とします。委託者は受益者を指定または変更することはできません。
- (b) 当信託の受益権は当社の承諾がなければ譲渡または質入することができません。当社がやむを得ないものと認めて譲渡または質入を承諾する場合には、当社所定の書式により行います。この場合、受益権の譲受人または質権者が当信託の信託約款に同意することを条件とします。
- (c) 当信託は預金または投資信託ではありません。従って、預金保険および投資者保護基金の対象ではありません。
また、元本および利益の保証は無く、運用による利益および損失は、受益者に帰属します。
- (d) 収益金が少ない場合には、配当の額が減額されたり、配当がなされない場合があります。

(3) 【内国信託受益権の取得者の権利】

「(2) 受益権」に記載したとおりです。なお、詳細については、添付の当信託の信託約款をご参照ください。

4 【信託財産を構成する資産の状況】

(1) 【信託財産を構成する資産の運用(管理)の概況】

期別	第13期計算期間	第14期計算期間	第15期計算期間	第16期計算期間
計算期間	自 2019年9月26日 至 2020年3月25日	自 2020年3月26日 至 2020年9月25日	自 2020年9月26日 至 2021年3月25日	自 2021年3月26日 至 2021年9月27日
1万口当たり収益分配金(税込)	0円	84円	71円	0円
資産総額	7,321,921,723円	6,507,779,593円	5,861,003,726円	4,962,432,934円
負債総額	64,082,149円	122,538,164円	269,570,149円	46,884,888円
純資産総額 (-)	7,257,839,574円	6,385,241,429円	5,591,433,577円	4,915,548,046円
期末受益権口数	7,818,014,140口	6,828,518,532口	5,962,514,598口	5,263,852,223口
1万口当り純資産額 (/ ×10,000)	9,283円	9,351円	9,378円	9,338円

(2) 【損失及び延滞の状況】

該当事項はありません。

(3) 【収益状況の推移】

基準日	基準価額	基準日1年前の 基準価額	1年間の分配金累計	騰落率
2017年3月27日	9,804円	10,219円	0円	-4.06%
2017年9月25日	10,026円	9,968円	130円	1.89%
2018年3月26日	9,438円	9,804円	130円	-2.41%
2018年9月25日	9,489円	10,026円	0円	-5.36%
2019年3月25日	9,384円	9,438円	0円	-0.57%
2019年9月25日	9,350円	9,489円	0円	-1.46%
2020年3月25日	9,283円	9,384円	0円	-1.08%
2020年9月25日	9,351円	9,350円	84円	0.91%
2021年3月25日	9,378円	9,283円	155円	2.69%
2021年9月27日	9,338円	9,351円	71円	0.62%

騰落率は、以下で算出しています。

騰落率 = { (基準日の基準価額 + 1年間の分配金累計) / (基準日1年前(基準日が信託設定日から1年以内の場合は信託設定日)の基準価額) - 1 } × 100

(4) 【買戻し等の実績】

該当事項はありません。

5 【投資リスク】

(1) 投資リスクについて

当信託の運用成果に影響を与える主なリスクとしては、以下のものがあります。

価格変動リスク(金利変動リスク)

一般に債券の価格は金利変動による影響を受け、金利が上昇した場合には債券の価格は下落します。

その場合、指定単独運用信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

信用リスク

債券の発行体に財務内容の健全性の低下もしくはその懸念が生じた場合、または格付機関により付与された信用格付が引き下げられた場合には、当該債券の価格は下落することがあります。

その場合、指定単独運用信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

為替リスク

外国為替相場の変動が保有する外貨建資産の価格に影響を及ぼすリスクをいいます。

当信託では、指定単独運用信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行います。したがって、円高時には、円ベースで当該外貨建て資産および当該外貨の価値が下落し、為替差損を被るおそれ(基準価額が下落するおそれ)があります。外国為替相場による影響(為替リスク)を小さくするため一律に為替ヘッジ取引を行う商品も存在しますが、当信託では、一律に為替ヘッジ取引を行うことはせず、円高が予想される場合には為替ヘッジ取引を行い(為替ヘッジ取引を増やし)、円安が予想される場合には為替ヘッジ取引を行わない(為替ヘッジ取引を減らす)というかたちで、柔軟に為替ヘッジ取引(為替予約取引)を行います。したがって、為替ヘッジ取引(為替予約取引)を行うか否かに際しての外国為替相場の変動予測が外れた場合、すなわち、円安が予想されたため為替ヘッジ取引を行っていなかったにもかかわらず円高になった場合、一律に為替ヘッジ取引を行っている場合に比べ、多額の為替差損が生じることになり、また、円高が予想されたため為替ヘッジ取引を行ったにもかかわらず円安になった場合、円安によって生じる為替差益は為替ヘッジ取引によって減殺されることとなります。為替ヘッジ取引を行う場合でも、為替リスクが完全に排除されるわけではありません。また、当該組入資産の通貨の金利に対して、円の金利が低い場合、その金利差相当分の為替ヘッジ取引にかかるコストがかかり、基準価額が下落するおそれがあります。

カントリーリスク

当信託では、指定単独運用信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行いますが、当該国・地域の政治・経済および社会情勢の変化等により、市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた等の場合には、指定単独運用信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。また、運用の基本方針に沿った運用に支障をきたすおそれがあります。

流動性リスク

有価証券等を売却または取得する場合に、市場に十分な流動性がない場合においては、予定していた価格より不利な価格で売買することなどにより不測の損失を被るおそれがあります。

その場合、基準価額が下落するおそれがあります。

その他の留意点

(a) 上記 ~ のリスク等により、以下の1)~3)の事由が生じた場合、受益者から請求があっても、当社は、全受益者の公平性の観点から、解約に応じないこと(支払停止)があります。さらに、必要があると認められた場合には、合同運用財産を換金処分のうえ合同運用対象信託の各受益者に、その保有する受益権の口数に応じて交付し、信託を終了する手続きを行うこと(強制終了)があります。

- 1) 指定単独運用信託について支払停止がなされている場合または指定単独運用信託につき強制終了が決定したとき
- 2) 合同運用財産において即時換金可能な資産が減少し、信託契約の解約の請求に応じられないとき、またはその状況となることが明らかであると当社が認めたとき
- 3) 合同運用対象信託の受益権の総口数が10億口を下回り、運用に支障をきたすことが明らかであると当社が認めたとき

なお、当社は、強制終了を決定したときから6ヶ月以内の一の日を臨時計算日として定めて、前回計算期日の翌日から臨時計算日までの期間(以下、「臨時計算期間」といいます。)の信託の計算を行い、臨時計算日以降の一の日を一括償還期日として定めて、合同運用対象信託のすべての受益者に対し、受益者によりあらかじめご指定いただいた預金口座への入金の方法により、合同運用財産に属する金銭をもって、受益者が保有する受益権の口数(受益者が臨時計算日において保有する受益権の口数とし、当該臨時計算日の前々営業日以前に受益者が解約の請求をした口数は含まない)に臨時計算日の翌営業日に計算する臨時計算日の基準価額(当信託の基準価額については、「3 信託の仕組み」-「(1) 信託の概要」-「信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」-「(d) 資産の評価(基準価額の算出方法)について」をご参照ください。)を乗じて得られる額を交付するものとします。ただし、上記の臨時計算日において換金処分が未了の残余財産があるときは、合同運用財産に属する金銭を上記臨時計算日における計算結果に基づき各受益者に受益権の口数に応じて按分して上記一括償還期日にそれぞれ交付し、残余については、以後一定の期間毎に臨時計算日および一括償還期日を設けて、換金処分を行い、各一括償還期日における合同運用財産に属する金銭を各受益者にその直前の臨時計算日における受益権の口数に応じて按分して交付します。

- (b) 当信託は、原則、毎年3月25日および9月25日(銀行休業日のときは翌営業日)を計算期日とし、収益金の計算を行います。収益金の分配は、基準価額の水準や市況動向等を勘案し、合同運用財産の運用から得られる配当等収益および売買益(諸経費・信託報酬控除後)を中心に、当社が分配の水準を決定し、行います。ただし、当信託は実績配当型の金銭信託であり、利子等の収入が少額の場合には分配を行わないことがあります。
- (c) 当信託は、計算期間中に発生した運用収益(諸経費・信託報酬控除後の売買損益、評価損益および配当等収益の合計)を超えて分配を行う場合があります。したがって、当信託において分配される収益金の水準は必ずしも計算期間における当信託の収益率を示すものではありません。分配金は、預貯金の利息とは異なり純資産から支払われますので、分配金支払い後の純資産はその相当額が減少することとなり、基準価額が下落する要因となります。

(2) 投資リスクに対する管理体制について

投資リスクに対する管理体制については、「3 信託の仕組み」-「(1) 信託の概要」-「信託財産の運用(管理及び処分)に関する事項」-「(e) 運用管理態勢について」をご参照ください。

6 【信託財産の経理状況】

1 財務諸表の作成方法について

当信託の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」といいます。)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2 監査証明について

当信託は、第16期計算期間(自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)の財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任監査法人トーマツの監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第15期計算期間 (2021年3月25日現在)	第16期計算期間 (2021年9月27日現在)
資産の部		
流動資産		
単独運用指定金銭信託受益権	5,671,444,294	4,949,170,383
未収入金	189,559,432	13,262,551
流動資産合計	5,861,003,726	4,962,432,934
資産合計	5,861,003,726	4,962,432,934
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	42,333,853	-
未払解約金	189,559,432	13,262,551
未払受託者報酬	37,401,864	33,347,337
その他未払費用	275,000	275,000
流動負債合計	269,570,149	46,884,888
負債合計	269,570,149	46,884,888
純資産の部		
元本等		
元本	1、 2 5,962,514,598	1、 2 5,263,852,223
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	371,081,021	348,304,177
(分配準備積立金)	268,027,096	262,034,349
利益剰余金合計	3 371,081,021	3 348,304,177
元本等合計	5,591,433,577	4,915,548,046
純資産合計	5,591,433,577	4,915,548,046
負債純資産合計	5,861,003,726	4,962,432,934

(2)【損益計算書】

(単位:円)

	第15期計算期間 (自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)	第16期計算期間 (自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)
営業収益		
有価証券売買等損益	97,752,326	17,713,814
営業収益合計	97,752,326	17,713,814
営業費用		
受託者報酬	37,401,864	33,347,337
その他費用	275,000	275,000
営業費用合計	37,676,864	33,622,337
営業利益又は営業損失()	60,075,462	15,908,523
経常利益又は経常損失()	60,075,462	15,908,523
当期純利益又は当期純損失()	60,075,462	15,908,523

(3)【注記表】

(重要な会計方針)

1. 信託受益権の評価基準及び評価方法	移動平均法に基づき、時価で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益については、約定日基準で計上しております。
3. その他	第16期計算期間は、2021年3月26日から2021年9月27日までとなっております。

(貸借対照表関係)

第15期計算期間 (2021年3月25日現在)	第16期計算期間 (2021年9月27日現在)
1 「元本」は「財務諸表等規則」第61条に定める資本金であります。	1 「元本」は「財務諸表等規則」第61条に定める資本金であります。

2、 3 元本及び利益剰余金の変動

(単位：円)

	第15期計算期間 (自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)				
	元本等			元本等合計	純資産合計
	元本	利益剰余金			
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
	繰越利益剰余金				
当期首残高	6,828,518,532	443,277,103	443,277,103	6,385,241,429	6,385,241,429
当期変動額					
剰余金の分配	-	42,333,853	42,333,853	42,333,853	42,333,853
当期純利益又は当期純損失 ()	-	60,075,462	60,075,462	60,075,462	60,075,462
一部解約に伴う当期純利益分配額 ()又は一部解約に伴う 当期純損失分配額	-	1,762,781	1,762,781	1,762,781	1,762,781
当期追加信託に伴う元本及び 利益剰余金増減額	-	-	-	-	-
当期一部解約に伴う元本及び 利益剰余金増減額	866,003,934	56,217,254	56,217,254	809,786,680	809,786,680
当期変動額合計	866,003,934	72,196,082	72,196,082	793,807,852	793,807,852
当期末残高	5,962,514,598	371,081,021	371,081,021	5,591,433,577	5,591,433,577

2、 3 元本及び利益剰余金の変動

(単位：円)

	第16期計算期間 (自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)				
	元本等			元本等合計	純資産合計
	元本	利益剰余金			
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	5,962,514,598	371,081,021	371,081,021	5,591,433,577	5,591,433,577
当期変動額					
剰余金の分配	-	-	-	-	-
当期純利益又は当期純損失 ()	-	15,908,523	15,908,523	15,908,523	15,908,523
一部解約に伴う当期純利益分 配額()又は一部解約に伴う 当期純損失分配額	-	4,797,031	4,797,031	4,797,031	4,797,031
当期追加信託に伴う元本及び 利益剰余金増減額	-	-	-	-	-
当期一部解約に伴う元本及び 利益剰余金増減額	698,662,375	43,482,398	43,482,398	655,179,977	655,179,977
当期変動額合計	698,662,375	22,776,844	22,776,844	675,885,531	675,885,531
当期末残高	5,263,852,223	348,304,177	348,304,177	4,915,548,046	4,915,548,046

(損益計算書関係)

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組み方針

当信託は、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を図ることを目標に、実績配当型金銭信託(信託のチカラ)りそな世界公共・金融債オープンの信託約款に基づき、お客さまからお預りした資金を合同して、全て当社が委託者兼受託者として運用を行う単独運用指定金銭信託に運用します。

金融商品の内容及びそのリスク

当信託が運用する金融商品の内容及びリスクは以下の通りです。

a. 単独運用指定金銭信託受益権

「単独運用指定金銭信託受益権」を通じて、主に外貨建である世界の公共債および金融機関の発行する債券に投資します。

単独運用指定金銭信託受益権には、主に以下のリスクがあります。

ア. 価格変動リスク(金利変動リスク)

一般に債券の価格は金利変動による影響を受け、金利が上昇した場合には債券の価格は下落します。その場合、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

イ. 信用リスク

債券の発行体に財務内容の健全性の低下もしくはその懸念が生じた場合、または格付機関により付与された信用格付が引き下げられた場合には、当該債券の価格は下落することがあります。その場合、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

ウ. 為替リスク

当信託では、単独運用指定金銭信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行います。したがって、円高時には、円ベースで当該外貨建資産および当該外貨の価値が下落し、為替差損を被るおそれ(基準価額が下落するおそれ)があります。当信託では、一律に為替ヘッジ取引を行うことはせず、円高が予想される場合には為替ヘッジ取引を行い(為替ヘッジ取引を増やし)、円安が予想される場合には為替ヘッジ取引を行わない(為替ヘッジ取引を減らす)というかたちで、柔軟に為替ヘッジ取引(為替予約取引)を行います。したがって、為替ヘッジ取引(為替予約取引)を行うか否かに際しての外国為替相場の変動予測が外れた場合、すなわち、円安が予想されたため為替ヘッジ取引を行っていなかったにもかかわらず円高になった場合、一律に為替ヘッジ取引を行っている場合に比べ、多額の為替差損が生じることになり、また、円高が予想されたため為替ヘッジ取引を行ったにもかかわらず円安になった場合、円安によって生じる為替差益は為替ヘッジ取引によって減殺されることとなります。為替ヘッジ取引を行う場合でも、為替リスクが完全に排除されるわけではありません。また、当該外貨建資産の通貨の金利に対して、円の金利が低い場合、その金利差相当分の為替ヘッジ取引にかかるコストがかかり、基準価額が下落するおそれがあります。

エ. カントリーリスク

当信託では、単独運用指定金銭信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行います。当該国・地域の政治・経済および社会情勢の変化等により、市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた等の場合には、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。また、運用の基本方針に沿った運用に支障をきたすおそれがあります。

オ. 流動性リスク

有価証券等を売却または取得する場合に、市場に十分な流動性がない場合においては、予定していた価格より不利な価格で売買することなどにより不測の損失を被るおそれがあります。その場合、基準価額が下落するおそれがあります。

金融商品に係るリスク管理体制

金融商品に係るリスク管理については、以下の体制で運営します。

< 信託財産運用部門 >

- ・ 信託約款および運用の基本方針等に基づき、当社および当社グループの他部署からは独立した判断で、当信託および単独運用指定金銭信託の信託財産の運用を行います。
- ・ 単独運用指定金銭信託の運用権限の委託先であるりそなアセットマネジメント株式会社の運用体制や運用状況等について、投資一任契約、関連法令等の遵守状況を含むモニタリングを実施します。また、運用リスク管理および運用品質向上への取組等について、同社から定期的に報告を受け、必要に応じて改善・強化等の要請を行います。
- ・ 信託財産の運用に関して問題点が生じた場合には、信託財産運用管理部門に速やかに報告し問題点の分析・改善などの対応を行います。

< 信託財産運用管理部門 >

- ・ 信託財産の運用管理に係る規程・業務細則などの整備を行い適正な信託財産運用業務の遂行を確保します。
- ・ 信託財産運用部門の信託財産の運用状況について、運用の基本方針、ガイドライン、関連法令等の遵守状況を含むモニタリングを実施します。また、信託財産運用部門の運用委託先に対するモニタリングの状況について、その妥当性を確認します。
- ・ 運用状況のモニタリングや信託財産運用部門からの報告により認識した問題点の原因分析を行い、信託財産運用部門に対して改善に向けた管理・指導を行います。

< 取締役会等 >

- ・ 信託業務が適正に遂行されるよう、信託業務の管理に関する基本方針を決定し、組織体制の整備を行います。
- ・ 信託財産運用部門、信託財産運用管理部門からの報告を受けて信託の受託者責任の履行に関する重要事項、信託業務の管理に関する重要事項の協議を行います。

金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額の時価との差額

	第15期計算期間 (2021年3月25日現在)			第16期計算期間 (2021年9月27日現在)		
	貸借対照表 計上額	時価	差額	貸借対照表 計上額	時価	差額
単独運用指定 金銭信託 受益権	5,671,444,294円	5,671,444,294円	-	4,949,170,383円	4,949,170,383円	-
合計	5,671,444,294円	5,671,444,294円	-	4,949,170,383円	4,949,170,383円	-

時価の算定方法

第15期計算期間 (自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)	第16期計算期間 (自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)
単独運用指定金銭信託受益権 純資産額に拠っております。	単独運用指定金銭信託受益権 純資産額に拠っております。

金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第15期計算期間 (2021年3月25日現在)	第16期計算期間 (2021年9月27日現在)
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(有価証券関係)

売買目的有価証券

	第15期計算期間 (2021年3月25日現在)	第16期計算期間 (2021年9月27日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額	
単独運用指定金銭信託 受益権	96,077,463円	13,052,449円
合計	96,077,463円	13,052,449円

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第15期計算期間 (自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)	第16期計算期間 (自 2021年3月26日 至 2021年9月27日)
1口当たり純資産額	0.9378円	0.9338円
1口当たり当期純利益金額又は 1口当たり当期純損失金額()	0.0094円	0.0029円

1口 = 1円

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(参考情報)

(収益分配金の計算過程)

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

第15期計算期間 (自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)	
計算期間末における分配対象収益額637,761,944円(1万口当たり1,069円)のうち、42,333,853円(1万口当たり71円)を収益分配金額としております。	
項目	金額
A 費用控除後の配当等収益額	42,627,857円
B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	0円
C 収益調整金(有価証券売買等損益相当額)	280,907,645円
D 収益調整金(その他収益調整金)	46,493,350円
E 費用控除後配当等収益額の分配準備積立金額	267,733,092円
F 費用控除後・繰越欠損金補填後 有価証券売買等損益額の分配準備積立金額	0円
G 分配対象収益額(A+B+C+D+E+F)	637,761,944円
H 期末残存口数	5,962,514,598口
I 1万口当たり分配可能額(G/H×10,000)	1,069円
J 1万口当たり分配額	71円
K 収益分配金額(H×J/10,000)	42,333,853円

第16期計算期間
(自 2021年3月26日
至 2021年9月27日)

計算期間末における分配対象収益額504,951,692円(1万口当たり959円)ですが、収益分配は行っておりません。

項目	金額
A 費用控除後の配当等収益額	25,414,029円
B 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券 売買等損益額	0円
C 収益調整金(有価証券売買等損益相当額)	201,871,971円
D 収益調整金(その他収益調整金)	41,045,372円
E 費用控除後配当等収益額の分配準備積立金額	236,620,320円
F 費用控除後・繰越欠損金補填後 有価証券売買等損益額の分配準備積立金額	0円
G 分配対象収益額(A+B+C+D+E+F)	504,951,692円
H 期末残存口数	5,263,852,223口
I 1万口当たり分配可能額(G/H×10,000)	959円
J 1万口当たり分配額	0円
K 収益分配金額(H×J/10,000)	0円

(参考)

当信託は「単独運用指定金銭信託」信託受益権を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「単独運用指定金銭信託受益権」は、すべて同金銭信託の信託受益権であります。

同金銭信託の状況は次のとおりであります。なお、同金銭信託の決算日である2021年9月27日現在の状況を記載しているため、同金銭信託の前営業日の時価を採用している当信託の貸借対照表の資産の部に計上された「単独運用指定金銭信託受益権」の金額とは一致しません。

以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

1 単独運用指定金銭信託の状況

(1) 貸借対照表		(単位：円)
		2021年9月27日現在
資産の部		
流動資産		
銀行勘定貸		200,912,594
外貨預金		78,047,028
国債証券		1,970,012,550
地方債証券		466,603,109
特殊債券		1,743,068,088
社債券		512,497,733
未収収益		20,836,965
流動資産合計		4,991,978,067
資産合計		
		4,991,978,067
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		23,447,959
未払解約金		13,262,551
流動負債合計		36,710,510
負債合計		
		36,710,510
純資産の部		
元本等		
元本	1	4,893,907,127
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		61,360,430
利益剰余金合計		61,360,430
元本等合計		4,955,267,557
純資産合計		
		4,955,267,557
負債純資産合計		
		4,991,978,067

(重要な会計方針)

1．有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券 原則として、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、価格情報会社の提供 する価格等で評価しております。</p>
2．デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引 原則として、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として本邦にて 時価を計算する日と同日のロンドン時間午後4 時の為替レートによって計算しております。 なお、派生商品評価勘定は、当該為替予約取 引に係るものであります。</p>
3．外貨建資産・負債の本邦通貨への換算 基準	<p>外貨建資産・負債の円換算については、原則 として本邦にて時価を計算する日と同日のロ ンドン時間午後4時のスポットレートによって計 算しております。</p>
4．収益及び費用の計上基準	<p>有価証券売買等損益及び為替差損益につい ては、約定日基準で計上しております。</p>

(貸借対照表関係)

2021年9月27日現在
1 「元本」は「財務諸表等規則」第61条に定める資本金であります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組み方針

実績配当型金銭信託（信託のチカラ）りそな世界公共・金融債オープンの信託約款に基づき、お客さまからお預りした資金を合同して、全て当社が委託者兼受託者として運用を行う単独運用指定金銭信託に投資します。単独運用指定金銭信託は、主に外貨建である世界の公共債および金融機関が発行する債券に分散投資を行い、為替リスクをコントロールすることで、中長期的な信託財産の成長を目指します。

金融商品の内容及びリスク

当信託が運用する金融商品の内容及びリスクは以下の通りです。

a. 銀行勘定貸

銀行勘定貸とは、受託者の銀行勘定で短期の運用を行うことを指します。銀行勘定貸には信用リスクがあり、運用先である受託者の倒産等により、運用する金銭の一部または全部が毀損することがあります。

b. 国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券

「単独運用指定金銭信託受益権」を通じて、外貨建である世界の公共債および金融機関が発行する債券に投資を行います。主に以下のリスクがあります。

ア. 価格変動リスク（金利変動リスク）

一般に債券の価格は金利変動による影響を受け、金利が上昇した場合には債券の価格は下落します。その場合、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

イ. 信用リスク

債券の発行体に財務内容の健全性の低下もしくはその懸念が生じた場合、または格付機関により付与された信用格付が引き下げられた場合には、当該債券の価格は下落することがあります。その場合、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。

ウ. 為替リスク

当信託では、単独運用指定金銭信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行います。したがって、円高時には、円ベースで当該外貨建資産および当該外貨の価値が下落し、為替差損を被るおそれ（基準価額が下落するおそれ）があります。当信託では、一律に為替ヘッジ取引を行うことはせず、円高が予想される場合には為替ヘッジ取引を行い（為替ヘッジ取引を増やし）、円安が予想される場合には為替ヘッジ取引を行わない（為替ヘッジ取引を減らす）というかたちで、柔軟に為替ヘッジ取引（為替予約取引）を行います。したがって、為替ヘッジ取引（為替予約取引）を行うか否かに際しての外国為替相場の変動予測が外れた場合、すなわち、円安が予想されたため為替ヘッジ取引を行っていないにもかかわらず円高になった場合、一律に為替ヘッジ取引を行っている場合に比べ、多額の為替差損が生じることになり、また、円高が予想されたため為替ヘッジ取引を行ったにもかかわらず円安になった場合、円安によって生じる為替差益は為替ヘッジ取引によって減殺されることになります。為替ヘッジ取引を行う場合でも、為替リスクが完全に排除されるわけではありません。また、当該外貨建資産の通貨の金利に対して、円の金利が低い場合、その金利差相当分の為替ヘッジ取引にかかるコストがかかり、基準価額が下落するおそれがあります。

エ．カンントリーリスク

当信託では、単独運用指定金銭信託を通じて海外の外貨建資産に投資を行います。当該国・地域の政治・経済および社会情勢の変化等により、市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた等の場合には、単独運用指定金銭信託を通じて投資している債券の価格が下落し、基準価額が下落するおそれがあります。また、運用の基本方針に沿った運用に支障をきたすおそれがあります。

オ．流動性リスク

有価証券等を売却または取得する場合に、市場に十分な流動性がない場合においては、予定していた価格より不利な価格で売買することなどにより不測の損失を被るおそれがあります。その場合、基準価額が下落するおそれがあります。

c. デリバティブ取引

当信託は、為替予約取引(為替ヘッジ取引)を行います。為替予約取引に係る主要なリスクは為替リスク及び信用リスクであります。為替リスク及び信用リスクについては、「b. 国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券」に記載しております。

金融商品に係るリスク管理体制

金融商品に係るリスク管理については、以下の体制で運営します。

< 信託財産運用部門 >

- ・ 信託約款および運用の基本方針等に基づき、当社および当社グループの他部署からは独立した判断で、当信託および単独運用指定金銭信託の信託財産の運用を行います。
- ・ 単独運用指定金銭信託の運用権限の委託先であるりそなアセットマネジメント株式会社の運用体制や運用状況等について、投資一任契約、関連法令等の遵守状況を含むモニタリングを実施します。また、運用リスク管理および運用品質向上への取組等について、同社から定期的に報告を受け、必要に応じて改善・強化等の要請を行います。
- ・ 信託財産の運用に関して問題点が生じた場合には、信託財産運用管理部門に速やかに報告し問題点の分析・改善などの対応を行います。

< 信託財産運用管理部門 >

- ・ 信託財産の運用管理に係る規程・業務細則などの整備を行い適正な信託財産運用業務の遂行を確保します。
- ・ 信託財産運用部門の信託財産の運用状況について、運用の基本方針、ガイドライン、関連法令等の遵守状況を含むモニタリングを実施します。また、信託財産運用部門の運用委託先に対するモニタリングの状況について、その妥当性を確認します。
- ・ 運用状況のモニタリングや信託財産運用部門からの報告により認識した問題点の原因分析を行い、信託財産運用部門に対して改善に向けた管理・指導を行います。

< 取締役会等 >

- ・ 信託業務が適正に遂行されるよう、信託業務の管理に関する基本方針を決定し、組織体制の整備を行います。
- ・ 信託財産運用部門、信託財産運用管理部門からの報告を受けて信託の受託者責任の履行に関する重要事項、信託業務の管理に関する重要事項の協議を行います。

金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額の時価との差額

	2021年9月27日現在		
	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 銀行勘定貸	200,912,594円	200,912,594円	-
(2) 外貨預金	78,047,028円	78,047,028円	-
(3) 国債証券	1,970,012,550円	1,970,012,550円	-
(4) 地方債証券	466,603,109円	466,603,109円	-
(5) 特殊債券	1,743,068,088円	1,743,068,088円	-
(6) 社債券	512,497,733円	512,497,733円	-
(7) 派生商品評価勘定（負債）	（23,447,959円）	（23,447,959円）	-
合計	4,947,693,143円	4,947,693,143円	-

（注）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

時価の算定方法

自 2021年3月26日 至 2021年9月27日
<p>(1) 銀行勘定貸、(2) 外貨預金 これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額に拠っております。</p> <p>(3) 国債証券、(4) 地方債証券、(5) 特殊債券、(6) 社債券 (a) 当該債券が取引所に上場されている場合、上場取引所の終値 (b) 当日終値がない場合は気配値 (c) 上場取引所の終値または気配値のない場合及び当該債券が上場されていない場合は、業界団体が発表する価格 (d) 業界団体が発表する価格がない場合は、理論値 (e) 理論値が提供されない場合は、マーケットメイクをしているブローカーの気配値を用いて評価しております。</p> <p>(7) 派生商品評価勘定 為替予約取引 原則として本邦にて時価を計算する日と同日のロンドン時間午後4時の為替レートによって計算しております。</p>

金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

	2021年9月27日現在		
	1年以内	1年超5年以内	5年超
(1) 銀行勘定貸	200,912,594円	-	-
(2) 外貨預金	78,047,028円	-	-
合計	278,959,622円	-	-

(注) 有価証券(売買目的有価証券を除く)のうち満期のあるものについては、該当事項はありません。

(有価証券関係)

売買目的有価証券

	2021年9月27日現在	
	当期間の損益に含まれた評価差額	
国債証券	5,092,471円	
地方債証券	399,356円	
特殊債券	1,980,176円	
社債券	10,435,418円	
合計	6,923,767円	

(デリバティブ取引関係)

取引の時価等に関する事項

通貨関連

区分	種類	2021年9月27日現在		
		契約額等	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引			
	売建			
	アメリカ・ドル	1,049,317,469円	1,063,980,512円	14,663,043円
	オーストラリア・ドル	478,812,488円	481,335,152円	2,522,664円
	カナダ・ドル	374,228,106円	376,761,065円	2,532,959円
	ユーロ	615,431,866円	619,161,159円	3,729,293円
	計	2,517,789,929円	2,541,237,888円	23,447,959円
	合計	2,517,789,929円	2,541,237,888円	23,447,959円

(注1) 時価の算定方法

原則として本邦にて時価を計算する日と同日のロンドン時間午後4時の為替レートによって計算しております。

(注2) 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(注3) 契約額等のうち、1年超の取引はありません。

(関連当事者との取引)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(2) 附属明細表

有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

2021年9月27日現在

種類	通貨	銘柄	利率 (%)	償還日	券面総額 (外貨建金額)	評価額 (外貨建金額)	備考
国 債 証 券	オーストラリア・ドル	AUSTRALIA COMMONWEALTH OF (GOVERNMENT)	4.250	2026/4/21	400,000	465,040.00	
	小計				400,000	465,040.00 (37,586,951)	
	(銘柄数1)	組入時価比率				0.8%	
	ユーロ	BELGIUM KINGDOM OF (GOVERNMENT)	2.600	2024/6/22	2,610,000	2,844,378.00	
		FRANCE REPUBLIC OF (GOVERNMENT)	1.750	2023/5/25	1,950,000	2,028,947.70	
		FRANCE REPUBLIC OF (GOVERNMENT)	0.250	2026/11/25	4,300,000	4,446,307.50	
	小計				8,860,000	9,319,633.20 (1,210,247,007)	
	(銘柄数3)	組入時価比率				25.8%	
	アメリカ・ドル	UNITED STATES TREASURY	2.750	2028/2/15	5,000,000	5,475,390.62	
		UNITED STATES TREASURY	1.625	2026/2/15	1,000,000	1,031,601.56	
	小計				6,000,000	6,506,992.18 (722,178,592)	
	(銘柄数2)	組入時価比率				15.4%	
	国債証券合計					1,970,012,550 (1,970,012,550)	

種類	通貨	銘柄	利率 (%)	償還日	券面総額 (外貨建金額)	評価額 (外貨建金額)	備考
地方 債 証 券	カナダ・ドル	BRITISH COLUMBIA PROVINCE OF	2.700	2022/12/18	1,900,000	1,953,490.70	
		QUEBEC PROVINCE OF	3.750	2024/9/1	3,100,000	3,359,814.10	
	小計				5,000,000	5,313,304.80 (466,603,109)	
	(銘柄数2)	組入時価比率				9.9%	
	地方債証券合計					466,603,109 (466,603,109)	
特 殊 債 券	オーストラリア・ドル	QTC	6.000	2022/7/21	1,500,000	1,571,625.00	
		INTERNATIONAL FINANCE CORP	3.200	2026/7/22	2,000,000	2,209,509.20	
	小計				3,500,000	3,781,134.20 (305,610,926)	
	(銘柄数2)	組入時価比率				6.5%	
	カナダ・ドル	CANADA HOUSING	1.900	2026/9/15	3,000,000	3,095,925.00	
	小計				3,000,000	3,095,925.00 (271,877,539)	
	(銘柄数1)	組入時価比率				5.8%	
	アメリカ・ドル	EUROPEAN INVESTMENT BANK	3.250	2024/1/29	2,000,000	2,128,700.00	
		INTERAMER DEV BK	2.125	2025/1/15	8,000,000	8,373,435.60	
	小計				10,000,000	10,502,135.60 (1,165,579,623)	
(銘柄数2)	組入時価比率				24.8%		
特殊債券合計					1,743,068,088 (1,743,068,088)		

種類	通貨	銘柄	利率 (%)	償還日	券面総額 (外貨建金額)	評価額 (外貨建金額)	備考	
社 債 券	オーストラリア・ドル	BNG BANK	5.250	2024/5/20	500,000	562,100.00		
		FMO	4.250	2025/7/8	3,000,000	3,375,150.00		
	小計				3,500,000	3,937,250.00 (318,229,017)		
	(銘柄数2)	組入時価比率					6.8%	
	アメリカ・ドル	BNG BANK	2.500	2023/1/23	1,700,000	1,750,405.00		
		小計				1,700,000	1,750,405.00 (194,268,716)	
	(銘柄数1)	組入時価比率					4.1%	
	社債券合計					512,497,733 (512,497,733)		
	合計					4,692,181,480 (4,692,181,480)		

(注1) 通貨ごとの小計欄における()内は邦貨換算額であります。

(注2) 合計欄の記載は、邦貨換算額であります。()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3) 組入時価比率は、有価証券の合計金額に対する比率であります。

(注4) 通貨の表示は、外貨についてはその通貨の単位、邦貨については円単位で表示しております。

第2 【証券事務の概要】

1 受益者の変更

当信託の受益者は委託者とします。委託者は受益者を指定または変更することはできません。

2 受益者に対する特典

ございません。

3 受益権の譲渡・質入

当信託の受益権は、当社の承諾がなければ譲渡または質入することができません。

当社がやむを得ないものと認めて譲渡または質入を承諾する場合には、当社所定の書式により行います。この場合、受益権の譲受人または質権者が当信託の信託約款に同意することを条件とします。

4 受益者への報告事項

以下に掲げる書面について、受益者へ手交または郵送等によりお渡しします。

- (1) 信託設定の内容(信託金の額、追加信託金の額および受益権の口数を含む)を記載した書面
- (2) 解約の内容を記載した書面
- (3) 分配する収益金の額および支払方法を記載した書面
- (4) 信託財産の状況報告書
- (5) 信託財産と当社の銀行勘定、当社の利害関係人、当信託の信託業務の委託先およびその利害関係人、または他の信託財産との取引の状況を記載した書面

第3 【受託者、委託者及び関係法人の情報】

1 【受託者の状況】

(1) 【受託者の概況】

資本金の額（2021年9月末日現在）

279,928 百万円

最近5年間における資本金の額の増減

該当事項はありません。

発行する株式の総数（2021年9月末日現在）

405,000,000,000 株

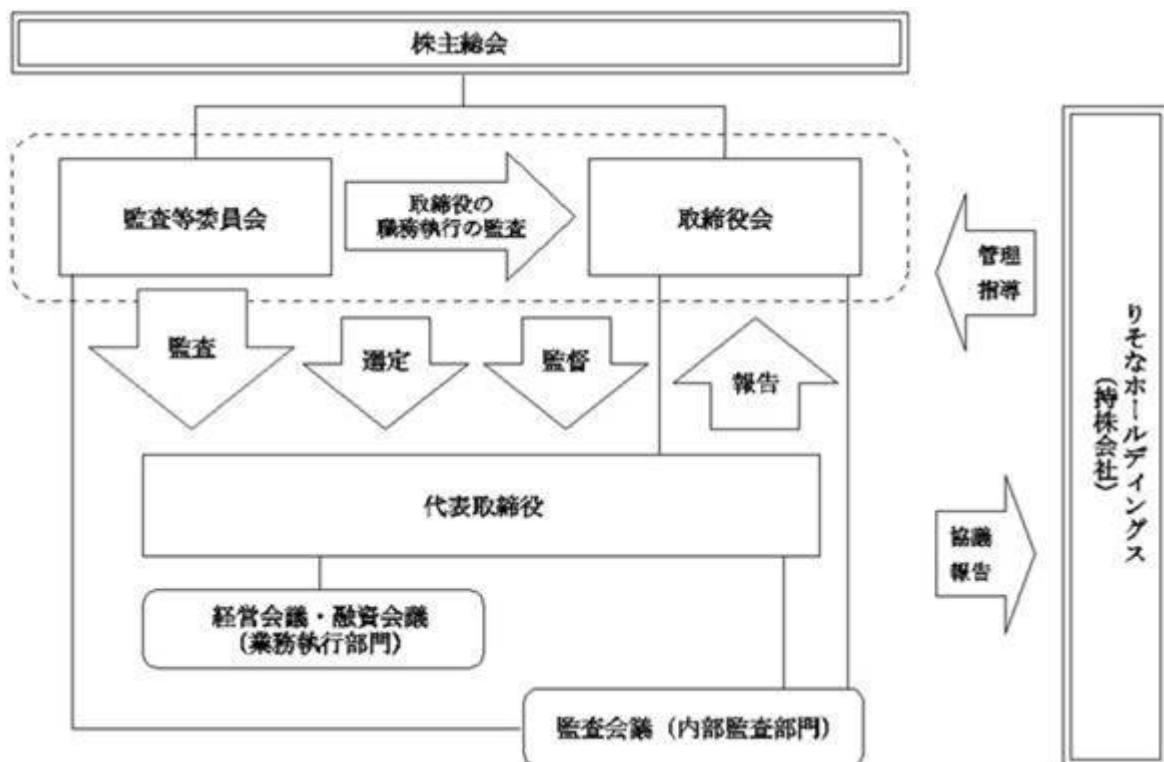
発行済株式総数（2021年9月末日現在）

134,979,383,058 株

受託者の機構

(a) 当社の機構内容（2021年11月1日現在）

<コーポレート・ガバナンス体制>



当社は、取締役会については、取締役11名のうち4名を社外から招聘し、業務執行の決定と、取締役及び執行役員職務の執行の監督を行う場として、実質的な議論が十分に確保できるような運営を行っております。

また、監査等委員である取締役5名(うち社外取締役3名)で構成される監査等委員会を設置し、経営に対する強固な監査機能を確保しております。

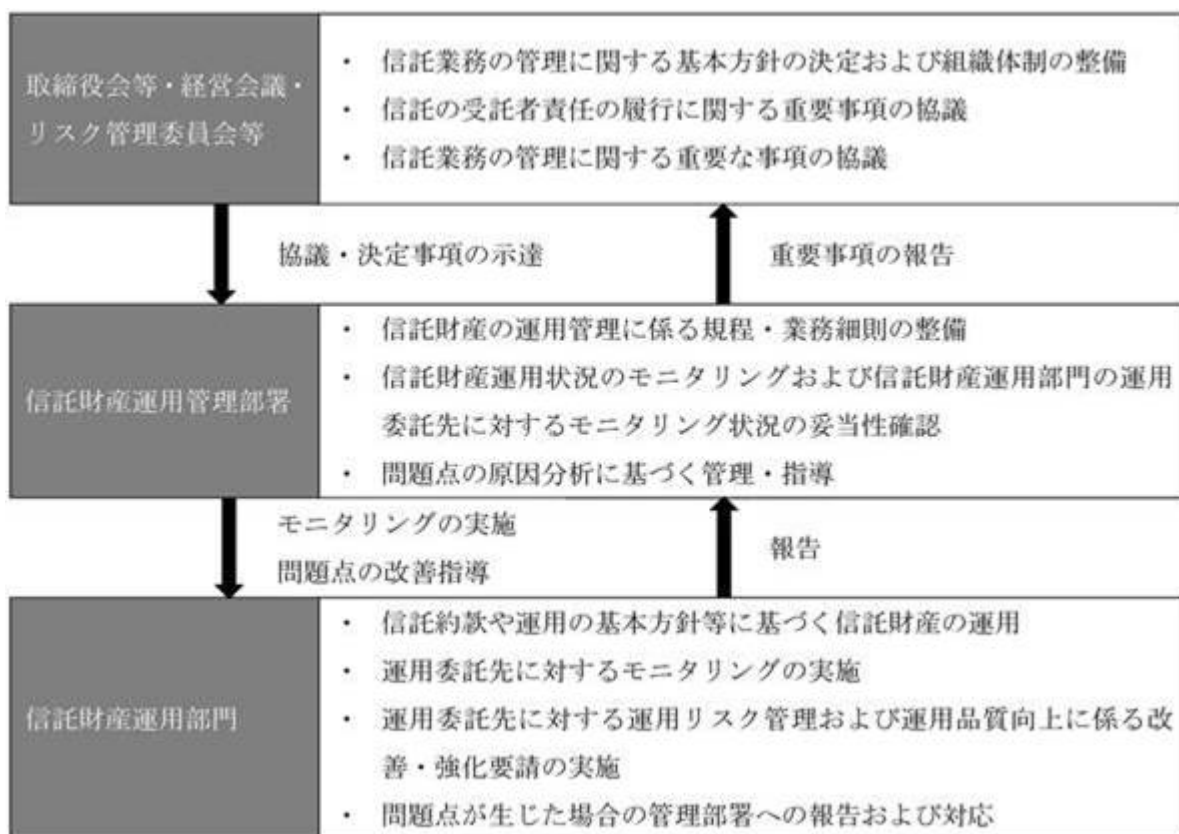
その他に、経営に関する全般的な重要事項及び重要な業務執行案件を協議・報告する機関である経営会議、与信業務に関する重要事項を協議・報告する機関である融資会議、内部監査に関する重要事項を協議・報告する機関である監査会議等を設置しております。

当社は、取締役(監査等委員であるものを除く。)の員数を1名以上、監査等委員である取締役の員数を3名以上とする旨定款に規定しております。

当社は、取締役の選任決議は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に規定しております。また、取締役の選任決議は、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役を区別して行い、累積投票によらない旨定款に規定しております。

(b)投資運用の意思決定機構

当社は、運用の意思決定、運用管理を以下の態勢で行います。



上記態勢は、2021年11月1日現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

(2) 【事業の内容及び営業の概況】

銀行法に基づき銀行業務を営むとともに、「金融機関の信託業務の兼営等に関する法律」に基づき信託業務を営んでいます。

連結会社のうち、信託業務を営む会社は当社1社です。当社が受託する信託財産は以下の通りです。

2021年9月末日現在	
信託財産残高(百万円)	
金銭信託	11,238,800
年金信託	2,705,128
財産形成給付信託	1,076
投資信託	12,778,141
金銭信託以外の金銭の信託	340,862
有価証券の信託	18,072
金銭債権の信託	4,249,087
土地及びその定着物の信託	4,884
土地及びその定着物の賃貸権の信託	
包括信託	564,961
合計	31,901,016

(3) 【経理の状況】

【受託者が提出した書類】

(a) 【有価証券報告書及びその添付書類】

事業年度 第19期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

2021年6月24日 近畿財務局長に提出

(b) 【四半期報告書又は半期報告書】

事業年度 第20期中(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

2021年11月19日 近畿財務局長に提出

(c) 【訂正報告書】

該当事項はありません。

【上記書類を縦覧に供している場所】

有価証券報告書及びその添付書類：株式会社りそな銀行東京営業部(東京都文京区後楽二丁目5番1号)

半期報告書：株式会社りそな銀行東京営業部(東京都文京区後楽二丁目5番1号)

(4) 【利害関係人との取引制限】

受託者は、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律第2条第1項で準用する信託業法第29条第2項により、信託行為において下記乃至に掲げる取引を行う旨及び当該取引の概要について定めがあり、又は当該取引に関する重要な事実を開示してあらかじめ書面若しくは電磁的方法による受益者の承認を得た場合（当該取引をすることができない旨の信託行為の定めがある場合を除く。）であり、かつ、受益者の保護に支障を生ずることがない場合として内閣府令で定める場合を除き、下記乃至に掲げる取引をすることが禁止されています。

自己又はその利害関係人（株式の所有関係又は人的関係において密接な関係を有する者として政令で定める者をいう。）と信託財産との間における取引

一の信託の信託財産と他の信託の信託財産との間の取引

第三者との間において信託財産のためにする取引であって、自己が当該第三者の代理人となってしまうもの

また、受託者は、信託法第31条により、一定の要件を満たす場合を除き、信託財産に属する財産につき自己の固有財産に属する財産のみをもって履行する責任を負う債務に係る債権を被担保債権とする担保権を設定することその他第三者との間において信託財産のためにする行為であって受託者又は利害関係人と受益者との利益が相反することとなる行為その他同条第1項各号に掲げる行為をすることが禁止されています。

(5) 【その他】

該当事項はありません。

2 【委託者の状況】

(1) 【会社の場合】

【会社の概況】

該当事項はありません。

【事業の内容及び営業の概況】

該当事項はありません。

【経理の状況】

該当事項はありません。

【利害関係人との取引制限】

該当事項はありません。

【その他】

該当事項はありません。

(2) 【会社以外の団体の場合】

【団体の沿革】

該当事項はありません。

【団体の目的及び事業の内容】

該当事項はありません。

【団体の出資若しくは寄附又はこれらに類するものの額】

該当事項はありません。

【役員の役名、職名、氏名、生年月日及び職歴】

該当事項はありません。

(3) 【個人の場合】

【生年月日】

該当事項はありません。

【職歴】

該当事項はありません。

【破産手続開始の決定の有無】

該当事項はありません。

3 【その他関係法人の概況】

(1)【名称、資本金の額及び事業の内容】	名称	株式会社日本カストディ銀行	りそなアセットマネジメント株式会社
	資本金の額 (2021年11月1日現在)	510億円	10億円
	事業の内容	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、兼営法に基づき信託業務を営んでいます。	金融商品取引法に定める投資運用業務を営んでいます。
(2)【関係業務の概要】	株式会社日本カストディ銀行は指定単独運用信託の受託者である当社との間の再信託契約に基づき、指定単独運用信託の信託財産の管理、指定単独運用信託の受託者の指図に従った有価証券の売買の執行、余裕金の運用などの指定単独運用信託に関する信託事務を行います。		りそなアセットマネジメント株式会社は指定単独運用信託の受託者である当社との間の投資一任契約により付与された権限に基づき、指定単独運用信託の運用を行います。
(3)【資本関係】	当社は、関係法人の株式16.7%を保有しています。 (2021年11月1日現在)		当社の親会社である株式会社りそなホールディングスは、関係法人の株式100%を保有しています。 (2021年11月1日現在)
(4)【役員の兼職関係】	該当事項はありません。		下記の者は当社の役員を兼務しております。 (2021年11月1日現在) 社外取締役 野澤 幸博 (りそな銀行 取締役) 社外取締役 土田 亮 (りそな銀行 社外取締役)
(5)【その他】	該当事項はありません。		該当事項はありません。

第4 【参考情報】

下記の書類が関東財務局長に提出されております。

2021年6月24日 第15期計算期間(自 2020年9月26日 至 2021年3月25日)有価証券報告書

2021年6月24日 募集事項等記載書面

(注) 金融商品取引法(昭和23年法律第25号)第5条第12項の規定により、募集事項等記載書面を有価証券報告書と併せて提出することにより、有価証券届出書を提出したものとみなされます。

- ・ 本書に記載されている運用管理態勢・リスク管理体制は、2021年11月1日現在におけるものであり、今後組織変更等により変更になることがあります。
- ・ 目論見書の表紙にロゴ・マーク、図案を使用し、当信託の基本的性格を記載する他、募集事項等記載書面および有価証券報告書の主要内容を要約し、目論見書の概要として、目論見書の巻頭に記載することがあります。
- ・ 目論見書に用語解説等を掲載することがあります。
- ・ 目論見書に当信託および指定単独運用信託の約款を添付します。なお、目論見書の記載項目のうち約款と内容が重複する項目については、概略のみを記載し、約款を参照すべき旨を併せて記載することで、募集事項等記載書面および有価証券報告書の記載に代えることがあります。
- ・ 募集事項等記載書面および有価証券報告書の内容のうち目論見書に記載すべき事項について、投資者の理解を助けるため、各所に図表等を加えることがあります。
- ・ 目論見書に当社の社名をロゴ・マークにより表示する場合、当社の属する企業グループのロゴ・マークとして、図案を併せて表示する場合があります。
- ・ 当信託の募集事項等記載書面および有価証券報告書はEDINET(Electronic Disclosure for Investors' NETwork)を通じて提出している旨および目論見書の記載事項はEDINETで入手可能な旨を記載することがあります。
- ・ 当信託の受益権について、証券は発行されておらず、また、振替機関でのお取扱いはありません。

独立監査人の監査報告書

2021年11月15日

株式会社 りそな銀行

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

松崎雅則

印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「信託財産の経理状況」に掲げられている実績配当型金銭信託（信託のチカラ）りそな世界公共・金融債オープンの2021年3月26日から2021年9月27日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、実績配当型金銭信託（信託のチカラ）りそな世界公共・金融債オープンの2021年9月27日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

株式会社りそな銀行及び金銭信託と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。