

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年2月24日提出
【発行者名】	野村アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	C E O兼代表取締役社長 小池 広靖
【本店の所在の場所】	東京都江東区豊洲二丁目2番1号
【事務連絡者氏名】	松井 秀仁
【電話番号】	03-6387-5000
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり 野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型） 2兆円を上限とします。 野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり 2兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2021年8月31日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を更新するため、また、記載事項の一部に変更がありますので本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

原届出書の下記の記載事項につきましては内容を更新・訂正いたします。

第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 5運用状況

第二部ファンド情報 第3ファンドの経理状況

また、それ以外の訂正事項につきましては、＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部__は訂正部分を示し、＜更新後＞の記載事項は原届出書の更新後の内容を示します。

第一部【証券情報】

(1 2) その他

< 訂正前 >

申込みの方法

受益権の取得申込に際しては、販売会社所定の方法でお申込みください。

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

取得申込みの受付の中止、既に受付けた取得申込みの受付の取り消し

金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場をいいます。以下同じ。なお、金融商品取引所を単に「取引所」という場合があり、取引所のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場ないしは当該市場を開設するものを「証券取引所」という場合があります。）等における取引の停止、その他やむを得ない事情等があるときは、取得申込みの受付を中止すること、および既に受付けた取得申込みの受付を取り消す場合があります。

スイッチング

スイッチングのお取扱いはありません。

振替受益権について

ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、上記「(11)振替機関に関する事項」に記載の振替機関の振替業にかかる業務規程等の規則にしたがって取り扱われるものとします。

ファンドの分配金、償還金、換金代金は、社振法および上記「(11)振替機関に関する事項」に記載の振替機関の業務規程その他の規則にしたがって支払われます。

(参考)

投資信託振替制度（「振替制度」と称する場合があります。）とは、

ファンドの受益権の発生、消滅、移転をコンピュータシステムにて管理します。

・ファンドの設定、解約、償還等がコンピュータシステム上の帳簿（「振替口座簿」といいます。）への記載・記録によって行なわれますので、受益証券は発行されません。

< 訂正後 >

該当事項はありません。

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

(3) ファンドの仕組み

< 更新後 >

委託会社の概況(2022年1月末現在)

・名称

野村アセットマネジメント株式会社

・資本金の額

17,180百万円

・会社の沿革

1959年12月1日

野村証券投資信託委託株式会社として設立

1997年10月1日

投資顧問会社である野村投資顧問株式会社と合併して野村アセット・マネジメント投信株式会社に商号を変更

2000年11月1日

野村アセットマネジメント株式会社に商号を変更

・大株主の状況

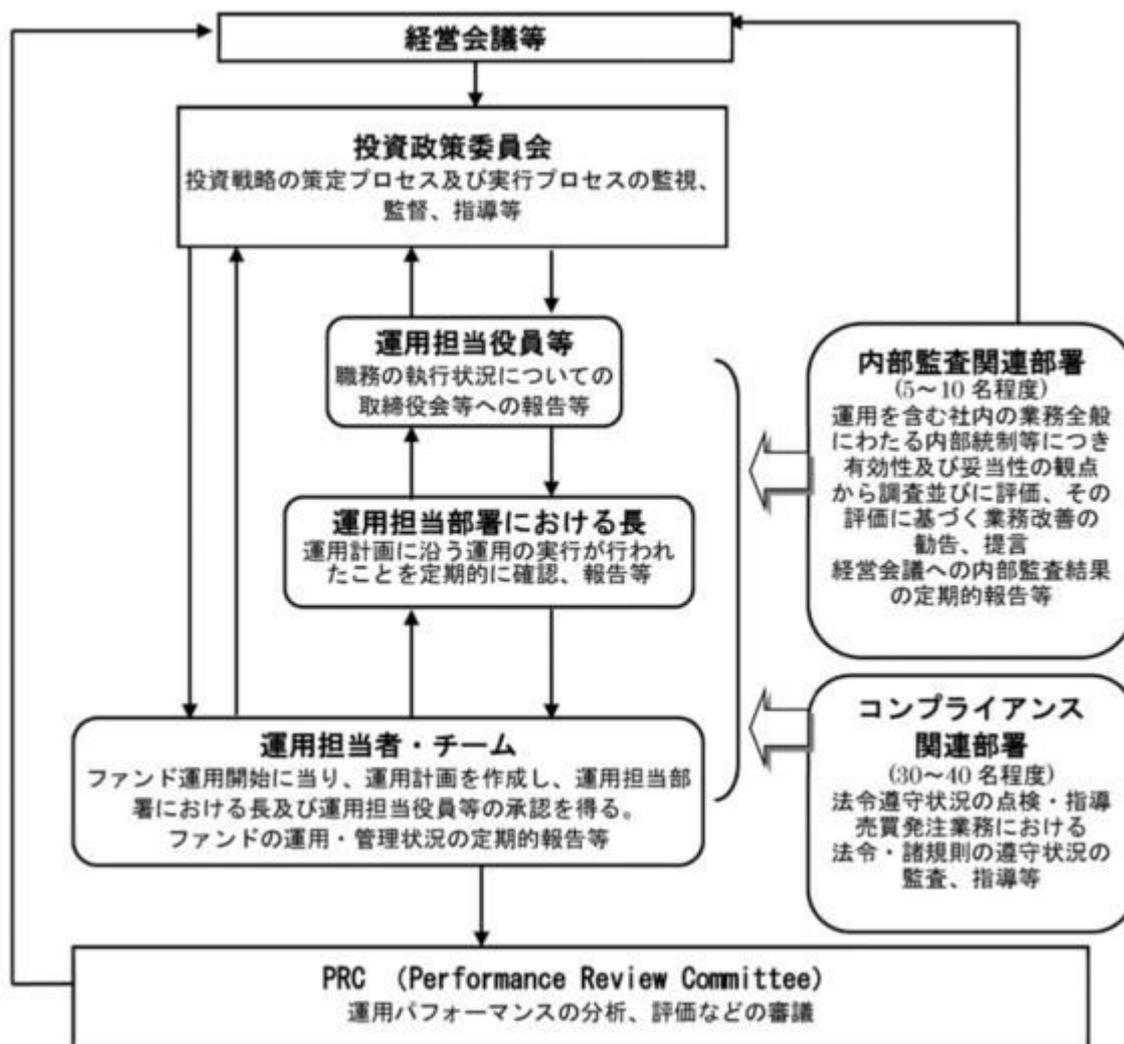
名称	住所	所有株式数	比率
野村ホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋1-13-1	5,150,693株	100%

2 投資方針

(3) 運用体制

< 更新後 >

ファンドを含む委託会社における投資信託の内部管理及び意思決定を監督する組織等は以下の通りです。



委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等

当社では、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

運用の外部委託を行う場合、「運用の外部委託先」に対しては、外部委託先が行った日々の約定について、投資ガイドラインに沿ったものであるかを確認しています。また、コンプライアンスレポートの提出を義務付け、定期的に管理状況に関する報告を受けています。さらに、外部委託先の管理体制、コンプライアンス体制等について調査ならびに評価を行い、定期的に商品に関する委員会に報告しています。

ファンドの運用体制等は今後変更となる場合があります。

3 投資リスク

< 更新後 >

基準価額の変動要因

ファンドの基準価額は、投資を行なっている有価証券等の値動きによる影響を受けますが、これらの運用による損益はすべて投資者の皆様へ帰属します。

したがって、ファンドにおいて、投資者の皆様は投資元金は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元金が割り込むことがあります。なお、投資信託は預貯金と異なります。

[債券価格変動リスク]

債券（公社債等）は、市場金利や信用度の変動により価格が変動します。ファンドは実質的に債券に投資を行ないますので、これらの影響を受けます。特にファンドが実質的に投資を行なうハイ・イールド・ボンド等の格付けの低い債券については、格付けの高い債券に比べ、価格が大きく変動する可能性や組入債券の元利金の支払遅延および支払不履行などが生じるリスクが高いと想定されます。

[為替変動リスク]

「野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）」は、実質組入外貨建資産について、原則として為替ヘッジを行ないませんので、為替変動の影響を受けます。

「野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり」は、実質組入外貨建資産について、原則として為替ヘッジにより為替変動リスクの低減を図ることを基本としますが、為替変動リスクを完全に排除できるわけではありません。また、円金利がヘッジ対象通貨の金利より低い場合、その金利差相当分のヘッジコストがかかるため、基準価額の変動要因となります。

基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

その他の留意点

ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受け付けが中止等となる可能性、換金代金の支払いが遅延する可能性等があります。

資金動向、市況動向等によっては、また、不慮の出来事等が起きた場合には、投資方針に沿った運用ができない場合があります。

ファンドが実質的に組み入れる有価証券の発行体において、利払いや償還金の支払いが遅延する可能性があります。

有価証券への投資等ファンドにかかる取引にあたっては、取引の相手方の倒産等により契約が不履行になる可能性があります。

投資対象とするマザーファンドにおいて、他のベビーファンドの資金変動等に伴う売買等が生じた場合などには、ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

<更新後>

委託会社におけるリスクマネジメント体制

リスク管理関連の委員会

パフォーマンスの考査

投資信託の信託財産についてパフォーマンスに基づいた定期的な考査（分析、評価）の結果の報告、審議を行ないます。

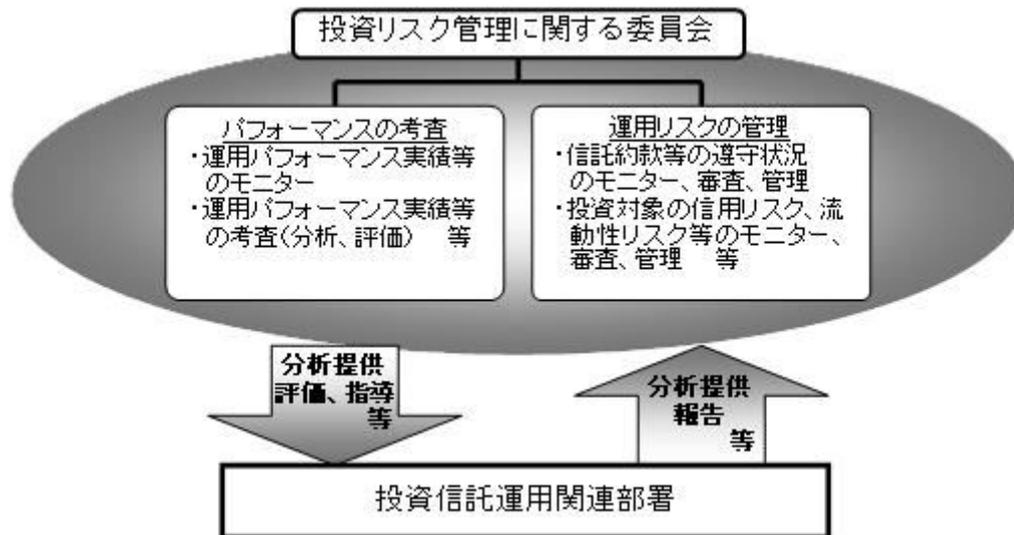
運用リスクの管理

投資信託の信託財産の運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行なうことにより、適切な管理を行ないます。

流動性リスク管理について

流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行ないます。リスク管理関連の委員会が、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について監督します。

リスク管理体制図



投資リスクに関する管理体制等は今後変更となる場合があります。

< 更新後 >



投資リスク

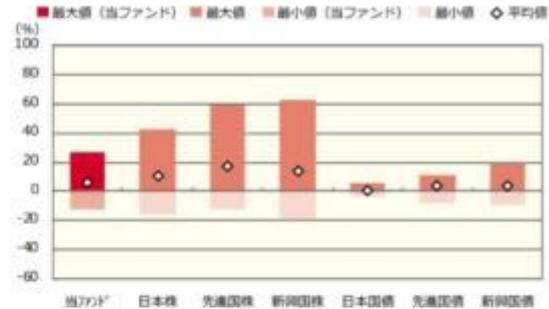
■ リスクの定量的比較 (2017年1月末～2021年12月末：月次)

■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	26.5	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 12.9	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.4
平均値 (%)	6.2	10.6	16.8	13.9	0.1	3.3	4.0

* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2017年1月末を10,000として指数化しております。

* 年間騰落率は、2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

* 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

* 2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

* 決算日に対応した数値とは異なります。

* 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。



投資リスク

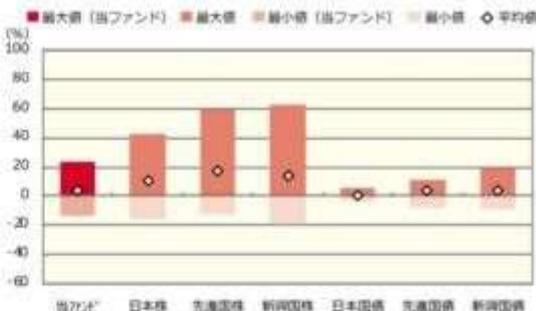
野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



2017年1月 2017年12月 2018年12月 2019年12月 2020年12月 2021年12月

ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	23.3	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△13.4	△16.0	△12.4	△19.4	△4.0	△7.9	△9.4
平均値 (%)	4.0	10.6	16.8	13.9	0.1	3.3	4.0

※ 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2017年1月末を10,000として指数化しております。

※ 年間騰落率は、2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

※ 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
※ 2017年1月から2021年12月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
※ 決算日に対応した数値とは異なります。
※ 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

※ 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

<代表的な資産クラスの指数>

- 日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
- 先進国株：MSCI-KOKUSA1 指数（配当込み、円ベース）
- 新興国株：MSCI エマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
- 日本国債：NOMURA-BPI 国債
- 先進国債：FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）
- 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・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）

■ 代表的な資産クラスの指数の著作権等について ■

- 東証株価指数（TOPIX）（配当込み）・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）は、株式会社東京証券取引所（東京証券取引所）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、東京証券取引所が有しています。なお、本商品は、東京証券取引所により提供、保証又は販売されるものではなく、東京証券取引所は、ファンドの発行又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。
- MSCI-KOKUSA1 指数（配当込み、円ベース）、MSCI エマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）・・・MSCI-KOKUSA1 指数（配当込み、円ベース）、MSCI エマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）は、MSCI が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利は MSCI に帰属します。また MSCI は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
- NOMURA-BPI 国債・・・NOMURA-BPI 国債の知的財産権は、野村証券株式会社に帰属します。なお、野村証券株式会社は、NOMURA-BPI 国債の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、NOMURA-BPI 国債を用いて行われる野村アセットマネジメント株式会社の事業活動、サービスに関し一切責任を負いません。
- FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）・・・FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）は、FTSE Fixed Income LLC により運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数は FTSE Fixed Income LLC の知的財産であり、指数に関するすべての権利は FTSE Fixed Income LLC が有しています。
- 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・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）・・・「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・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）」（ここでは「指数」とよびます）についてここに提供された情報は、指数のレベルも含め、但しそれに限定することなく、情報としてのみ使用されるものであり、金融商品の売買を勧誘、何らかの売買の公式なコンファメーション、或いは指数に関連する何らかの商品の価格や利益を決めるものでもありません。また、投資戦略や税金における会計アドバイスを法的に推奨するものでもありません。ここに含まれる市場価格、データ、その他の情報は信頼性が高いものと見られますが、JPMorgan Chase & Co. 及びその子会社（以下、JPM）がその完全性や正確性を保証するものではありません。含まれる情報は通知なしに変更されることがあります。過去のパフォーマンスは将来のリターンを示唆するものではありません。本資料に含まれる発行体の金融商品について、JPM やその従業員がロング・ショート両方を含めてポジションを持ったり、売買を行ったり、またはマーケットメイクを行ったりすることがあり、また、発行体の引受人、プレースメント・エージェンシー、アドバイザー、または買主になっている可能性もあります。
- 米国の J.P. Morgan Securities LLC（ここでは「JPMS LLC」と呼びます）（「指数スポンサー」）は、指数に関する証券、金融商品または取引（ここでは「プロダクト」と呼びます）についての推奨、保障または販売促進を行いません。証券或いは金融商品全般、或いは特にプロダクトへの投資の推奨について、また金融市場における投資機会を指数に関連させる或いはそれを目的とする推奨の可否について、指数スポンサーは一切の表明または保証、或いは伝達または示唆を行なうものではありません。指数スポンサーはプロダクトについての管理、マーケティング、トレーディングに関する義務または法的責任を負いません。指数は信用できると考えられる情報によって算出されていますが、その完全性や正確性、また指数に付随する情報について保証するものではありません。指数は指数スポンサーが保有する財産であり、その財産権はすべて指数スポンサーに帰属します。
- JPMS LLC は NASD、NYSE、SIPC の会員です。JPMorgan は JP Morgan Chase Bank, NA、JPSI、J.P. Morgan Securities P.L.C.、またはその関係会社が投資銀行業務を行う際に使用する名称です。

（出所：株式会社野村総合研究所、FTSE Fixed Income LLC 他）

4 手数料等及び税金

（5）課税上の取扱い

<更新後>

課税上は、株式投資信託として取扱われます。

個人、法人別の課税について

個人の投資家に対する課税

<収益分配金に対する課税>

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、20.315%(国税(所得税及び復興特別所得税)15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収が行なわれます。なお、確定申告により、申告分離課税もしくは総合課税のいずれかを選択することもできます。

なお、配当控除は適用されません。

<換金(解約)時および償還時の差益(譲渡益)に対する課税>

換金(解約)時および償還時の差益(譲渡益)については、申告分離課税により20.315%(国税15.315%および地方税5%)の税率が適用され、源泉徴収口座を選択した場合は20.315%の税率により源泉徴収が行なわれます。

損益通算について

以下の所得間で損益通算が可能です。上場株式等の配当所得については申告分離課税を選択したものに限りです。

《利子所得》	《上場株式等に係る譲渡所得等》 ^(注2)	《配当所得》
<ul style="list-style-type: none"> ・ 特定公社債^(注1)の利子 ・ 公募公社債投資信託の収益分配金 	特定公社債、公募公社債投資信託、上場株式、公募株式投資信託の <ul style="list-style-type: none"> ・ 譲渡益 ・ 譲渡損 	<ul style="list-style-type: none"> ・ 上場株式の配当 ・ 公募株式投資信託の収益分配金

(注1)「特定公社債」とは、国債、地方債、外国国債、公募公社債、上場公社債、2015年12月31日以前に発行された公社債(同族会社が発行した社債を除きます。)などの一定の公社債をいいます。

(注2)株式等に係る譲渡所得等について、上場株式等に係る譲渡所得等とそれ以外の株式等に係る譲渡所得等に区分し、別々の分離課税制度とすることとされ、原則として、これら相互の通算等ができないこととされました。

上場株式、公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」の適用対象です。NISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となります。他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の投資家に対する課税

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金(解約)時および償還時の個別元本超過額につ

いては、15.315%(国税15.315%)の税率で源泉徴収が行なわれます。なお、地方税の源泉徴収はありません。

源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除

税金の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

以下は2021年12月30日現在の運用状況であります。

また、投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（１）投資状況

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	13,479,364,502	99.13
現金・預金・その他資産（負債控除後）		117,020,050	0.86
合計（純資産総額）		13,596,384,552	100.00

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	1,911,550,212	99.90
現金・預金・その他資産（負債控除後）		1,823,458	0.09
合計（純資産総額）		1,913,373,670	100.00

（参考）高利回り社債オープン マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	アメリカ	304,693,370	0.67
新株予約権証券	アメリカ	36,824,892	0.08
新株予約権付社債券等	アメリカ	71,596,876	0.15
社債券	アメリカ	43,128,709,344	95.62
現金・預金・その他資産（負債控除後）		1,561,760,950	3.46
合計（純資産総額）		45,103,585,432	100.00

（２）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価単価（円）	簿価金額（円）	評価単価（円）	評価金額（円）	投資比率（％）
1	日本	親投資信託受益証券	高利回り社債オープン マザーファンド	3,561,635,180	3.7027	13,187,666,581	3.7846	13,479,364,502	99.13

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.13
合 計	99.13

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	高利回り社債オープン マザー ファンド	505,086,459	3.7027	1,870,183,632	3.7846	1,911,550,212	99.90

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.90
合 計	99.90

（参考）高利回り社債オープン マザーファンド

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	アメリカ	社債券	CARNIVAL CORP	3,750,000	12,065.09	452,440,946	11,576.76	434,128,612	5.75	2027/3/1	0.96
2	アメリカ	社債券	DCP MIDSTREAM OPERATING	2,525,000	12,762.64	322,256,768	13,013.53	328,591,767	5.125	2029/5/15	0.72
3	アメリカ	社債券	GLOBAL AIR LEASE CO LTD	2,507,498	11,487.91	288,059,114	11,112.25	278,639,565	6.5	2024/9/15	0.61
4	アメリカ	社債券	GRANITE HOLDINGS US ACQU	1,725,000	12,868.43	221,980,549	12,519.92	215,968,741	11	2027/10/1	0.47
5	アメリカ	社債券	FORD MOTOR CREDIT CO LLC	1,650,000	12,882.24	212,556,960	13,088.87	215,966,412	5.113	2029/5/3	0.47
6	アメリカ	社債券	FORD MOTOR COMPANY	1,500,000	14,215.28	213,229,275	14,114.50	211,717,602	9	2025/4/22	0.46
7	アメリカ	社債券	SPRINT CAPITAL CORP	1,213,000	17,212.03	208,782,003	17,329.83	210,210,878	8.75	2032/3/15	0.46
8	アメリカ	社債券	BOMBARDIER INC	1,725,000	12,012.95	207,223,410	11,998.59	206,975,849	7.5	2024/12/1	0.45
9	アメリカ	社債券	AUSTIN BIDCO INC	1,675,000	11,809.10	197,802,482	11,892.14	199,193,476	7.125	2028/12/15	0.44
10	アメリカ	社債券	MGIC INVESTMENT CORP	1,575,000	12,229.50	192,614,649	12,122.13	190,923,552	5.25	2028/8/15	0.42

11	アメリカ	社債券	IRIS MERGER SUB 2019 INC	1,500,000	12,468.39	187,025,971	12,516.64	187,749,734	9.375	2028/2/15	0.41
12	アメリカ	社債券	CQP HOLDCO LP/BIP-V CHIN	1,500,000	12,077.10	181,156,500	12,078.71	181,180,654	5.5	2031/6/15	0.40
13	アメリカ	社債券	CARLYLE AVIATION ELEVATE	1,600,000	11,628.69	186,059,112	11,321.93	181,150,979	7	2024/10/15	0.40
14	アメリカ	社債券	ALTICE FRANCE HOLDING SA	1,400,000	12,806.26	179,287,770	12,395.24	173,533,434	10.5	2027/5/15	0.38
15	アメリカ	社債券	SWITCH LTD	1,493,000	11,682.58	174,420,940	11,619.14	173,473,877	3.75	2028/9/15	0.38
16	アメリカ	社債券	BWAY HOLDING CO	1,500,000	11,366.32	170,494,865	11,543.98	173,159,735	7.25	2025/4/15	0.38
17	アメリカ	社債券	OCCIDENTAL PETROLEUM COR	1,125,000	14,687.29	165,232,054	15,103.44	169,913,798	7.5	2031/5/1	0.37
18	アメリカ	社債券	SBA COMMUNICATIONS CORP	1,400,000	11,875.47	166,256,580	11,908.07	166,713,094	3.875	2027/2/15	0.36
19	アメリカ	社債券	LSF9 ATL HLDG/VICTRA FIN	1,400,000	11,841.07	165,775,076	11,643.87	163,014,279	7.75	2026/2/15	0.36
20	アメリカ	社債券	IMOLA MERGER CORP	1,375,000	11,889.61	163,482,239	11,781.67	161,997,977	4.75	2029/5/15	0.35
21	アメリカ	社債券	REALOGY GROUP/CO- ISSUER	1,375,000	12,040.86	165,561,944	11,778.33	161,952,113	5.75	2029/1/15	0.35
22	アメリカ	社債券	STAPLES INC	1,500,000	11,587.80	173,817,074	10,739.99	161,099,888	10.75	2027/4/15	0.35
23	アメリカ	社債券	FREEPORT- MCMORAN INC	1,325,000	12,379.02	164,022,114	12,136.73	160,811,776	4.25	2030/3/1	0.35
24	アメリカ	社債券	FORD MOTOR COMPANY	1,250,000	12,343.37	154,292,141	12,774.55	159,681,906	4.75	2043/1/15	0.35
25	アメリカ	社債券	NFP CORP	1,350,000	12,169.34	164,286,171	11,599.76	156,596,838	6.875	2028/8/15	0.34
26	アメリカ	社債券	ROYAL CARIBBEAN CRUISES	1,325,000	12,062.72	159,831,074	11,805.76	156,426,424	5.5	2028/4/1	0.34
27	アメリカ	社債券	LAREDO PETROLEUM INC	1,325,000	12,174.86	161,316,987	11,772.75	155,989,031	9.5	2025/1/15	0.34
28	アメリカ	社債券	MR GRACE HOLDING LLC	1,300,000	11,621.36	151,077,734	11,818.30	153,637,965	5.625	2029/8/15	0.34
29	アメリカ	社債券	EXTERRAN NRG SOLUTIONS/F	1,428,000	10,237.93	146,197,643	10,665.68	152,306,047	8.125	2025/5/1	0.33
30	アメリカ	社債券	LEVEL 3 FINANCING INC	1,300,000	11,675.45	151,780,852	11,538.60	150,001,866	4.25	2028/7/1	0.33

種類別及び業種別投資比率

種類	国内 / 国外	業種	投資比率 (%)
株式	国外	エネルギー設備・サービス	0.12
		石油・ガス・消耗燃料	0.16
		化学	0.29
		自動車部品	0.07
		専門小売り	0.00
		その他の業種	0.01
新株予約権証券			0.08
新株予約権付社債券 等			0.15
社債券			95.62
合 計			96.53

投資不動産物件

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)

該当事項はありません。

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)為替ヘッジあり

該当事項はありません。

(参考)高利回り社債オープン マザーファンド

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)

該当事項はありません。

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)為替ヘッジあり

該当事項はありません。

(参考)高利回り社債オープン マザーファンド

該当事項はありません。

(3) 運用実績

純資産の推移

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

2021年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第2特定期間 (2012年 6月12日)	46	47	1.0422	1.0477
第3特定期間 (2012年12月12日)	803	807	1.1560	1.1615
第4特定期間 (2013年 6月12日)	6,056	6,101	1.3395	1.3495
第5特定期間 (2013年12月12日)	11,160	11,238	1.4204	1.4304
第6特定期間 (2014年 6月12日)	19,531	19,696	1.4168	1.4288
第7特定期間 (2014年12月12日)	20,804	21,016	1.4743	1.4893
第8特定期間 (2015年 6月12日)	21,544	21,761	1.4862	1.5012
第9特定期間 (2015年12月14日)	16,597	16,799	1.2295	1.2445
第10特定期間 (2016年 6月13日)	12,695	12,874	1.0637	1.0787
第11特定期間 (2016年12月12日)	13,932	14,115	1.1394	1.1544
第12特定期間 (2017年 6月12日)	18,813	19,080	1.0564	1.0714
第13特定期間 (2017年12月12日)	25,750	26,132	1.0125	1.0275
第14特定期間 (2018年 6月12日)	25,890	26,319	0.9057	0.9207
第15特定期間 (2018年12月12日)	21,523	21,648	0.8639	0.8689
第16特定期間 (2019年 6月12日)	18,971	19,085	0.8290	0.8340
第17特定期間 (2019年12月12日)	17,035	17,140	0.8116	0.8166
第18特定期間 (2020年 6月12日)	14,043	14,139	0.7332	0.7382
第19特定期間 (2020年12月14日)	14,251	14,345	0.7605	0.7655
第20特定期間 (2021年 6月14日)	14,022	14,108	0.8103	0.8153
第21特定期間 (2021年12月13日)	13,344	13,426	0.8129	0.8179
2020年12月末日	14,219		0.7628	
2021年 1月末日	14,225		0.7697	
2月末日	14,190		0.7831	
3月末日	14,394		0.8101	
4月末日	14,120		0.8040	
5月末日	14,066		0.8081	
6月末日	14,116		0.8188	
7月末日	13,788		0.8066	
8月末日	13,698		0.8073	
9月末日	13,825		0.8191	
10月末日	13,708		0.8250	
11月末日	13,353		0.8115	
12月末日	13,596		0.8300	

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

2021年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間	(2012年12月12日)	2,577	2,589	1.0338	1.0383
第2特定期間	(2013年 6月12日)	9,592	9,634	1.0440	1.0485
第3特定期間	(2013年12月12日)	11,109	11,156	1.0600	1.0645
第4特定期間	(2014年 6月12日)	10,945	10,990	1.0874	1.0919
第5特定期間	(2014年12月12日)	7,406	7,439	1.0016	1.0061
第6特定期間	(2015年 6月12日)	5,829	5,856	1.0054	1.0099
第7特定期間	(2015年12月14日)	4,117	4,138	0.8798	0.8843
第8特定期間	(2016年 6月13日)	3,758	3,777	0.9023	0.9068
第9特定期間	(2016年12月12日)	3,844	3,863	0.9387	0.9432
第10特定期間	(2017年 6月12日)	3,729	3,746	0.9530	0.9575
第11特定期間	(2017年12月12日)	3,677	3,695	0.9332	0.9377
第12特定期間	(2018年 6月12日)	3,341	3,358	0.9083	0.9128
第13特定期間	(2018年12月12日)	2,896	2,906	0.8510	0.8540
第14特定期間	(2019年 6月12日)	2,660	2,669	0.8519	0.8549
第15特定期間	(2019年12月12日)	2,401	2,410	0.8367	0.8397
第16特定期間	(2020年 6月12日)	2,110	2,119	0.7706	0.7736
第17特定期間	(2020年12月14日)	2,218	2,226	0.8304	0.8334
第18特定期間	(2021年 6月14日)	2,070	2,077	0.8516	0.8546
第19特定期間	(2021年12月13日)	1,909	1,916	0.8386	0.8416
	2020年12月末日	2,217		0.8367	
	2021年 1月末日	2,170		0.8385	
	2月末日	2,156		0.8415	
	3月末日	2,114		0.8384	
	4月末日	2,080		0.8473	
	5月末日	2,066		0.8474	
	6月末日	2,056		0.8546	
	7月末日	2,032		0.8522	
	8月末日	2,017		0.8518	
	9月末日	2,008		0.8510	
	10月末日	1,988		0.8462	
	11月末日	1,903		0.8339	
	12月末日	1,913		0.8451	

分配の推移

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

	計算期間	1口当たりの分配金
第2特定期間	2011年12月13日～2012年 6月12日	0.0220円
第3特定期間	2012年 6月13日～2012年12月12日	0.0330円
第4特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	0.0465円
第5特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	0.0600円
第6特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	0.0680円
第7特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	0.0810円
第8特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	0.0900円
第9特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	0.0900円
第10特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	0.0900円
第11特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	0.0900円
第12特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	0.0900円
第13特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	0.0900円
第14特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	0.0900円
第15特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	0.0400円
第16特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	0.0300円
第17特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	0.0300円
第18特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	0.0300円
第19特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	0.0300円
第20特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	0.0300円
第21特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	0.0300円

各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

	計算期間	1口当たりの分配金
第1特定期間	2012年 8月30日～2012年12月12日	0.0090円
第2特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	0.0270円
第3特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	0.0270円
第4特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	0.0270円
第5特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	0.0270円
第6特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	0.0270円
第7特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	0.0270円
第8特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	0.0270円
第9特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	0.0270円
第10特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	0.0270円
第11特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	0.0270円
第12特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	0.0270円
第13特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	0.0195円
第14特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	0.0180円

第15特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	0.0180円
第16特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	0.0180円
第17特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	0.0180円
第18特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	0.0180円
第19特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	0.0180円

各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

収益率の推移

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

	計算期間	収益率
第2特定期間	2011年12月13日～2012年 6月12日	9.8%
第3特定期間	2012年 6月13日～2012年12月12日	14.1%
第4特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	19.9%
第5特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	10.5%
第6特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	4.5%
第7特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	9.8%
第8特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	6.9%
第9特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	11.2%
第10特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	6.2%
第11特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	15.6%
第12特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	0.6%
第13特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	4.4%
第14特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	1.7%
第15特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	0.2%
第16特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	0.6%
第17特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	1.5%
第18特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	6.0%
第19特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	7.8%
第20特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	10.5%
第21特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	4.0%

各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

	計算期間	収益率
第1特定期間	2012年 8月30日～2012年12月12日	4.3%
第2特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	3.6%

第3特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	4.1%
第4特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	5.1%
第5特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	5.4%
第6特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	3.1%
第7特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	9.8%
第8特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	5.6%
第9特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	7.0%
第10特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	4.4%
第11特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	0.8%
第12特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	0.2%
第13特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	4.2%
第14特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	2.2%
第15特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	0.3%
第16特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	5.7%
第17特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	10.1%
第18特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	4.7%
第19特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	0.6%

各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

（４）設定及び解約の実績

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第2特定期間	2011年12月13日～2012年 6月12日	38,730,317	20,341,885	44,945,548
第3特定期間	2012年 6月13日～2012年12月12日	774,502,394	124,041,113	695,406,829
第4特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	5,280,509,676	1,454,599,894	4,521,316,611
第5特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	5,466,224,399	2,130,377,448	7,857,163,562
第6特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	8,976,536,507	3,048,095,382	13,785,604,687
第7特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	6,081,944,057	5,755,742,520	14,111,806,224
第8特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	4,539,012,468	4,154,295,551	14,496,523,141
第9特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	2,470,199,891	3,467,697,136	13,499,025,896
第10特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	1,308,709,361	2,871,790,522	11,935,944,735
第11特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	1,884,995,730	1,593,305,056	12,227,635,409
第12特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	7,550,076,475	1,968,184,813	17,809,527,071
第13特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	9,554,432,555	1,931,679,082	25,432,280,544
第14特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	5,321,600,533	2,167,651,532	28,586,229,545
第15特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	2,409,501,586	6,081,445,300	24,914,285,831
第16特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	650,260,138	2,680,959,058	22,883,586,911
第17特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	440,721,946	2,333,954,083	20,990,354,774

第18特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	342,793,579	2,179,243,393	19,153,904,960
第19特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	316,372,690	730,898,418	18,739,379,232
第20特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	311,431,339	1,745,868,943	17,304,941,628
第21特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	248,709,191	1,138,761,507	16,414,889,312

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)為替ヘッジあり

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第1特定期間	2012年 8月30日～2012年12月12日	2,560,130,701	66,632,225	2,493,498,476
第2特定期間	2012年12月13日～2013年 6月12日	8,955,836,187	2,260,563,378	9,188,771,285
第3特定期間	2013年 6月13日～2013年12月12日	4,405,596,764	3,114,086,967	10,480,281,082
第4特定期間	2013年12月13日～2014年 6月12日	2,595,705,676	3,009,753,478	10,066,233,280
第5特定期間	2014年 6月13日～2014年12月12日	640,380,755	3,311,715,870	7,394,898,165
第6特定期間	2014年12月13日～2015年 6月12日	192,913,665	1,788,982,836	5,798,828,994
第7特定期間	2015年 6月13日～2015年12月14日	79,357,364	1,198,417,023	4,679,769,335
第8特定期間	2015年12月15日～2016年 6月13日	69,360,435	583,230,653	4,165,899,117
第9特定期間	2016年 6月14日～2016年12月12日	570,723,726	640,660,507	4,095,962,336
第10特定期間	2016年12月13日～2017年 6月12日	627,837,124	810,469,678	3,913,329,782
第11特定期間	2017年 6月13日～2017年12月12日	388,128,703	360,458,275	3,941,000,210
第12特定期間	2017年12月13日～2018年 6月12日	97,568,838	359,482,303	3,679,086,745
第13特定期間	2018年 6月13日～2018年12月12日	89,928,880	365,726,883	3,403,288,742
第14特定期間	2018年12月13日～2019年 6月12日	27,088,826	307,456,354	3,122,921,214
第15特定期間	2019年 6月13日～2019年12月12日	60,440,364	313,079,530	2,870,282,048
第16特定期間	2019年12月13日～2020年 6月12日	26,447,690	157,454,217	2,739,275,521
第17特定期間	2020年 6月13日～2020年12月14日	28,885,087	96,845,348	2,671,315,260
第18特定期間	2020年12月15日～2021年 6月14日	20,783,911	260,954,870	2,431,144,301
第19特定期間	2021年 6月15日～2021年12月13日	16,744,747	170,848,323	2,277,040,725

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

参考情報

< 更新後 >

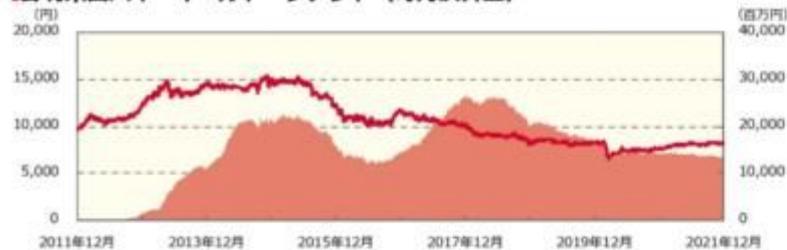


運用実績 (2021年12月30日現在)

■ 基準価額・純資産の推移 (日次)

— 基準価額 (分配後、1万口あたり) (左軸) — 純資産総額 (右軸)

■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド (毎月決算型)



■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド (毎月決算型) 為替ヘッジあり



■ 分配の推移

(1万口あたり、課税前)

■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド (毎月決算型)

2021年12月	50 円
2021年11月	50 円
2021年10月	50 円
2021年9月	50 円
2021年8月	50 円
直近1年間累計	600 円
設定来累計	11,605 円

■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド (毎月決算型) 為替ヘッジあり

2021年12月	30 円
2021年11月	30 円
2021年10月	30 円
2021年9月	30 円
2021年8月	30 円
直近1年間累計	360 円
設定来累計	4,335 円

■ 主要な資産の状況

実質的な銘柄別投資比率 (上位)

順位	銘柄	投資比率 (%)	
		米ハイ	米ハイ・ヘッジあり
1	CARNIVAL CORP	1.0	1.0
2	DCP MIDSTREAM OPERATING	0.7	0.7
3	GLOBAL AIR LEASE CO LTD	0.6	0.6
4	GRANITE HOLDINGS US ACQU	0.5	0.5
5	FORD MOTOR CREDIT CO LLC	0.5	0.5
6	FORD MOTOR COMPANY	0.5	0.5
7	SPRINT CAPITAL CORP	0.5	0.5
8	BOMBARDIER INC	0.4	0.4
9	AUSTIN BIDCO INC	0.4	0.4
10	MGIC INVESTMENT CORP	0.4	0.4



運用実績（2021年12月30日現在）

■ 年間収益率の推移（暦年ベース）

■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド （毎月決算型）



■ 野村米国ハイ・イールド・ファンド （毎月決算型）為替ヘッジあり



- ・ファンドの年間収益率は税引前分配金を再投資して算出。
- ・ファンドにベンチマークはありません。
- ・野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジありの2012年は設定日（2012年8月30日）から年末までの収益率。
- ・2021年は年初から運用実績作成基準日までの収益率。

●ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。●ファンドの運用状況は、別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。●グラフの目盛りはファンドごとに異なる場合があります。

第2【管理及び運営】

1 申込（販売）手続等

< 訂正前 >

申込期間中の各営業日に、有価証券届出書の「第一部 証券情報」にしたがって受益権の募集が行なわれます。

取得申込の受付については、午後3時までに、取得申込みが行なわれかつ当該取得申込みにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものを当日のお申込み分とします。

ファンドの申込(販売)手続についてご不明な点がある場合には、下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104 (フリーダイヤル)

< 受付時間 > 営業日の午前9時～午後5時

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

販売の単位は、1口単位または1円単位（当初元本1口＝1円）とします。

積立方式

販売会社によっては、「定時定額購入サービス」等に関する契約を締結した場合、当該契約で規定する取得申込の単位でお申込みいただけます。

当該契約または規定については、同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を使用することがあります。

受益権の販売価額は、取得申込日の翌営業日の基準価額とします。

スイッチングのお取扱いはありません。

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断でファンドの受益権の取得申込みの受付を中止すること、および既に受付けた取得申込みの受付を取り消す場合があります。

購入のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

取得申込者は販売会社に、取得申込と同時にまたは予め、自己のために開設されたファンドの受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、販売会社は、当該取得申込の代金の支払いと引き換えに、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載または記録を行なうことができます。委託者は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとし、振替機関等は、委託者から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないます。受託者は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権に係る信託を設定した旨の通知を行ないます。

< 訂正後 >

(1) 受益権の募集

申込期間中の各営業日に受益権の募集が行なわれます。

—
(2) 申込締切時間

午後3時までに取得申込みが行なわれかつ当該取得申込みの受け付けにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込み分とします。

—
(3) 販売単位

1口単位または1円単位（当初元本1口＝1円）とします。

—
(4) 販売価額

取得申込日の翌営業日の基準価額とします。

—
(5) 申込代金の支払い

販売会社の定める期日までに支払うものとします。

—
(6) スイッチング

スイッチングのお取扱いはありません。

—
(7) 積立方式

販売会社によっては、「定時定額購入サービス」等に関する契約を締結した場合、当該契約で規定する取得申込の単位でお申込みいただけます。

当該契約または規定については、同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を使用することがあります。

—
(8) 申込受け付けの中止および取り消し

金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場をいいます。以下同じ。なお、金融商品取引所を単に「取引所」という場合があり、取引所のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場ないしは当該市場を開設するものを「証券取引所」という場合があります。）等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断でファンドの受益権の取得申込みの受け付けを中止すること、および既に受け付けた取得申込みの受け付けを取り消す場合があります。

—
(9) 申込手続等に関する照会先

ファンドの申込（販売）手続等についてご不明な点がある場合には、下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104(フリーダイヤル)

< 受付時間 > 営業日の午前9時～午後5時

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

購入のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

2 換金（解約）手続等

<訂正前>

受益者は、委託者に1口単位または1円単位で一部解約の実行を請求することができます。

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

一部解約の実行の請求の受け付けについては、午後3時までに、解約請求のお申込みが行われかつ、その解約請求のお申込みの受け付けにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものを当日のお申込み分とします。

換金価額は、換金のお申込み日の翌営業日の基準価額となります。

ファンドの基準価額については下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104（フリーダイヤル）

<受付時間> 営業日の午前9時～午後5時

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

なお、信託財産の資金管理を円滑に行なうため、1日1件5億円を超える一部解約は行なえません。また、別途、大口解約について、1日1件5億円以下の金額であっても、ファンドの残高、市場の流動性の状況等によっては、委託者の判断により一部解約の金額に制限を設ける場合や一部解約の受付時間に制限を設ける場合があります。

解約代金は、原則として一部解約の実行の請求日から起算して6営業日目から販売会社において支払います。

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断で一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、および既に受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消す場合があります。

また、一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受け付け中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受け付け中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとします。

換金のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

換金の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの信託契約の一部解約を委託者が行なうのと引き換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。

<訂正後>

(1) 解約の請求

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

(2) 解約請求の締切時間

一部解約の実行の請求の受け付けについては、午後3時までには解約請求の申込みが行われ、かつ、その解約請求の申込みの受け付けにかかる販売会社所定の事務手続が完了したものを当日の申込み分とします。

(3) 換金単位

1口単位または1円単位で一部解約の実行を請求することができます。

(4) 換金価額

換金のお申込み日の翌営業日の基準価額となります。

(5) 換金制限

信託財産の資金管理を円滑に行なうため、1日1件5億円を超える一部解約は行なえません。また、別途、大口解約について、1日1件5億円以下の金額であっても、ファンドの残高、市場の流動性の状況等によっては、委託者の判断により一部解約の金額に制限を設ける場合や一部解約の受付時間に制限を設ける場合があります。

(6) 換金代金の支払い

原則として一部解約の実行の請求日から起算して6営業日目から販売会社において支払います。

(7) 解約請求の受け付けの中止および取り消し

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断で一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、および既に受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消す場合があります。

また、一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受け付け中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受け付け中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとします。

(8) 換金手続等に関する照会先

ファンドの換金（解約）手続等についてご不明な点がある場合には、下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104(フリーダイヤル)

< 受付時間 > 営業日の午前9時～午後5時

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

換金のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しく

くは販売会社にお問い合わせください。

4 受益者の権利等

< 訂正前 >

受益者の有する主な権利は次の通りです。

収益分配金に対する請求権

収益分配金の支払い開始日

< 累積投資契約を結んでいない場合 >

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として決算日から起算して5営業日までに支払いを開始します。販売会社でお受取りください。

< 累積投資契約を結んでいる場合 >

税金を差引いた後、自動的に無手数料で再投資されます。この場合の受益権の価額は、各計算期間終了日（決算日）の基準価額とします。なお、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

収益分配金請求権の失効

受益者は、収益分配金を支払開始日から5年間支払請求しないと権利を失います。

償還金に対する請求権

償還金の支払い開始日

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として償還日（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日までに支払いを開始します。

償還金請求権の失効

受益者は、償還金を支払開始日から10年間支払請求しないと権利を失います。

換金（解約）請求権

換金（解約）の単位

受益者は、受益権を1口単位または1円単位で換金できます。

換金のお申込みの方法ならびに単位等について、販売会社によっては上記と異なる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

換金（解約）代金の支払い開始日

一部解約金は、受益者の解約申込みの受付日から起算して、原則として、6営業日目から受益者にお支払いします。

< 訂正後 >

受益者の有する主な権利は次の通りです。

収益分配金に対する請求権

収益分配金の支払い開始日

< 累積投資契約を結んでいない場合 >

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として決算日から起算して5営業日までに支払いを開始します。販売会社でお受取りください。

< 累積投資契約を結んでいる場合 >

税金を差引いた後、自動的に無手数料で再投資されます。この場合の受益権の価額は、各計算期間終了日(決算日)の基準価額とします。なお、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

収益分配金請求権の失効

受益者は、収益分配金を支払開始日から5年間支払請求しないと権利を失います。

償還金に対する請求権

償還金の支払い開始日

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に、原則として償還日(償還日が休業日の場合は翌営業日)から起算して5営業日までに支払いを開始します。

償還金請求権の失効

受益者は、償還金を支払開始日から10年間支払請求しないと権利を失います。

換金(解約)請求権

受益者は、一部解約の実行を請求することができます。詳しくは、前述の「2 換金(解約)手続等」をご参照下さい。

第3【ファンドの経理状況】

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(以下「財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)(以下「投資信託財産計算規則」という。)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)当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は原則として6ヶ月毎に作成しております。

(3)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期(2021年6月15日から2021年12月13日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1 財務諸表

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）

(1) 貸借対照表

(単位：円)

	前期 (2021年 6月14日現在)	当期 (2021年12月13日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	140,716,179	131,305,882
親投資信託受益証券	13,890,523,362	13,219,867,744
未収入金	121,251,000	112,769,000
流動資産合計	14,152,490,541	13,463,942,626
資産合計	14,152,490,541	13,463,942,626
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	86,524,708	82,074,446
未払解約金	20,104,376	16,210,264
未払受託者報酬	697,997	630,364
未払委託者報酬	23,033,859	20,801,945
未払利息	95	34
その他未払費用	27,909	25,205
流動負債合計	130,388,944	119,742,258
負債合計	130,388,944	119,742,258
純資産の部		
元本等		
元本	17,304,941,628	16,414,889,312
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	3,282,840,031	3,070,688,944
(分配準備積立金)	38,868,681	100,151,085
元本等合計	14,022,101,597	13,344,200,368
純資産合計	14,022,101,597	13,344,200,368
負債純資産合計	14,152,490,541	13,463,942,626

(2) 損益及び剰余金計算書

	前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
営業収益		
受取利息	10	1
有価証券売買等損益	1,571,390,738	681,559,382
営業収益合計	1,571,390,748	681,559,383
営業費用		
支払利息	15,247	20,142
受託者報酬	3,891,447	3,773,897
委託者報酬	128,417,490	124,538,519
その他費用	155,600	150,897
営業費用合計	132,479,784	128,483,455
営業利益又は営業損失()	1,438,910,964	553,075,928
経常利益又は経常損失()	1,438,910,964	553,075,928
当期純利益又は当期純損失()	1,438,910,964	553,075,928
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額()	9,202,377	1,836,099
期首剰余金又は期首欠損金()	4,487,973,578	3,282,840,031
剰余金増加額又は欠損金減少額	378,842,769	210,976,667
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	378,842,769	210,976,667
剰余金減少額又は欠損金増加額	66,777,334	46,067,879
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	66,777,334	46,067,879
分配金	536,640,475	503,997,530
期末剰余金又は期末欠損金()	3,282,840,031	3,070,688,944

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. その他	当該財務諸表の特定期間は、2021年 6月15日から2021年12月13日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

前期 2021年 6月14日現在	当期 2021年12月13日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 17,304,941,628口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 16,414,889,312口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額
元本の欠損 3,282,840,031円	元本の欠損 3,070,688,944円

3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額
1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)
0.8103円 (8,103円)	0.8129円 (8,129円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日																																																																																																																																				
<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン マ ザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限 の全部又は一部を委託する為に要する費用</p> <p>なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全 てのベビーファンドの合計額となっております。</p> <p>支払金額 135,354,001円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2020年12月15日から2021年 1月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>58,245,000円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>3,585,648,171円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>57,352,381円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>3,701,245,552円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>18,605,294,627口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象 額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,989円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>93,026,473円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 1月13日から2021年 2月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>63,055,606円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>3,462,203,309円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>76,650,977円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>3,601,909,892円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>18,247,074,398口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象 額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,973円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>91,235,371円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 2月13日から2021年 3月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>61,310,867円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	58,245,000円	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	3,585,648,171円	分配準備積立金額	D	57,352,381円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,701,245,552円	当ファンドの期末残存口数	F	18,605,294,627口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,989円	10,000口当たり分配金額	H	50円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	93,026,473円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	63,055,606円	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	3,462,203,309円	分配準備積立金額	D	76,650,977円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,601,909,892円	当ファンドの期末残存口数	F	18,247,074,398口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,973円	10,000口当たり分配金額	H	50円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	91,235,371円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	61,310,867円	<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン マ ザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限 の全部又は一部を委託する為に要する費用</p> <p>なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全 てのベビーファンドの合計額となっております。</p> <p>支払金額 130,598,245円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2021年 6月15日から2021年 7月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>53,726,103円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>3,160,776,704円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>38,524,466円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>3,253,027,273円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>17,195,623,071口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象 額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,891円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>85,978,115円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 7月13日から2021年 8月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>44,420,402円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>3,093,910,580円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>40,153,400円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>3,178,484,382円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>17,016,108,865口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象 額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,867円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>85,080,544円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 8月13日から2021年 9月13日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>56,940,214円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	53,726,103円	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	3,160,776,704円	分配準備積立金額	D	38,524,466円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,253,027,273円	当ファンドの期末残存口数	F	17,195,623,071口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,891円	10,000口当たり分配金額	H	50円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	85,978,115円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	44,420,402円	費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	3,093,910,580円	分配準備積立金額	D	40,153,400円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,178,484,382円	当ファンドの期末残存口数	F	17,016,108,865口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,867円	10,000口当たり分配金額	H	50円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	85,080,544円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	56,940,214円
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	58,245,000円																																																																																																																																			
費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	3,585,648,171円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	57,352,381円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,701,245,552円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	18,605,294,627口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,989円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	50円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	93,026,473円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	63,055,606円																																																																																																																																			
費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	3,462,203,309円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	76,650,977円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,601,909,892円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	18,247,074,398口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,973円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	50円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	91,235,371円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	61,310,867円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	53,726,103円																																																																																																																																			
費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	3,160,776,704円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	38,524,466円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,253,027,273円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	17,195,623,071口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,891円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	50円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	85,978,115円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	44,420,402円																																																																																																																																			
費用控除後・繰越欠損金補填 後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	3,093,910,580円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	40,153,400円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,178,484,382円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	17,016,108,865口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,867円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	50円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	85,080,544円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	56,940,214円																																																																																																																																			

費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,380,231,451円
分配準備積立金額	D	83,594,424円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,525,136,742円
当ファンドの期末残存口数	F	18,003,127,966口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,958円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	90,015,639円

2021年 3月13日から2021年 4月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	68,725,482円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,314,834,502円
分配準備積立金額	D	53,676,065円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,437,236,049円
当ファンドの期末残存口数	F	17,653,477,950口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,947円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	88,267,389円

2021年 4月13日から2021年 5月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	44,235,085円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,254,022,818円
分配準備積立金額	D	68,636,267円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,366,894,170円
当ファンドの期末残存口数	F	17,514,179,070口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,922円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	87,570,895円

2021年 5月13日から2021年 6月14日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	65,843,930円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,215,298,983円
分配準備積立金額	D	24,939,575円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,306,082,488円
当ファンドの期末残存口数	F	17,304,941,628口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,910円

費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	3,024,828,561円
分配準備積立金額	D	50,112,262円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,131,881,037円
当ファンドの期末残存口数	F	16,914,025,643口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,851円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	84,570,128円

2021年 9月14日から2021年10月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	61,618,793円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	2,942,433,367円
分配準備積立金額	D	72,261,932円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,076,314,092円
当ファンドの期末残存口数	F	16,732,494,973口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,838円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	83,662,474円

2021年10月13日から2021年11月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	58,363,600円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	2,873,443,816円
分配準備積立金額	D	82,425,906円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,014,233,322円
当ファンドの期末残存口数	F	16,526,364,629口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,823円
10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	82,631,823円

2021年11月13日から2021年12月13日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	42,593,600円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	2,821,518,177円
分配準備積立金額	D	90,387,263円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,954,499,040円
当ファンドの期末残存口数	F	16,414,889,312口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,799円

10,000口当たり分配金額	H	50円	10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	86,524,708円	収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	82,074,446円

(金融商品に関する注記)

(1)金融商品の状況に関する事項

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。</p> <p>市場リスクの管理</p> <p>市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。</p> <p>信用リスクの管理</p> <p>信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。</p> <p>流動性リスクの管理</p> <p>流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

前期 2021年 6月14日現在	当期 2021年12月13日現在
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2.時価の算定方法</p>	<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>同左</p> <p>2.時価の算定方法</p>

親投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載して おります。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお ります。	同左
---	----

（関連当事者との取引に関する注記）

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般 の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていない ため、該当事項はございません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
期首元本額 18,739,379,232円	期首元本額 17,304,941,628円
期中追加設定元本額 311,431,339円	期中追加設定元本額 248,709,191円
期中一部解約元本額 1,745,868,943円	期中一部解約元本額 1,138,761,507円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	291,792,865	146,740,640
合計	291,792,865	146,740,640

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

（4）附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年12月13日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年12月13日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	高利回り社債オープン マザーファンド	3,570,331,851	13,219,867,744	
	小計	銘柄数:1 組入時価比率:99.1%	3,570,331,851	13,219,867,744 100.0%	
合計				13,219,867,744	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	前期 (2021年 6月14日現在)	当期 (2021年12月13日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	20,678,964	17,654,153
親投資信託受益証券	2,064,944,976	1,886,354,507
派生商品評価勘定	-	4,676,618
未収入金	12,700,000	11,855,828
流動資産合計	2,098,323,940	1,920,541,106
資産合計	2,098,323,940	1,920,541,106
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	13,492,862	14,771
未払金	22,880	239,643
未払収益分配金	7,293,432	6,831,122
未払解約金	3,765,926	865,024
未払受託者報酬	102,915	89,813
未払委託者報酬	3,396,197	2,963,820
未払利息	13	4
その他未払費用	4,104	3,582
流動負債合計	28,078,329	11,007,779
負債合計	28,078,329	11,007,779
純資産の部		
元本等		
元本	2,431,144,301	2,277,040,725
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	360,898,690	367,507,398
(分配準備積立金)	111,344,762	104,126,166

	前期 (2021年 6月14日現在)	当期 (2021年12月13日現在)
元本等合計	2,070,245,611	1,909,533,327
純資産合計	2,070,245,611	1,909,533,327
負債純資産合計	2,098,323,940	1,920,541,106

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位 : 円)

	自 前期 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	自 当期 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
営業収益		
受取利息	1	-
有価証券売買等損益	239,911,554	100,909,531
為替差損益	120,331,026	69,928,173
営業収益合計	119,580,529	30,981,358
営業費用		
支払利息	2,196	2,834
受託者報酬	586,933	549,542
委託者報酬	19,368,777	18,134,870
その他費用	23,412	27,856
営業費用合計	19,981,318	18,715,102
営業利益又は営業損失 ()	99,599,211	12,266,256
経常利益又は経常損失 ()	99,599,211	12,266,256
当期純利益又は当期純損失 ()	99,599,211	12,266,256
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 ()	434,743	96,263
期首剰余金又は期首欠損金 ()	453,158,170	360,898,690
剰余金増加額又は欠損金減少額	41,912,529	25,795,043
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	41,912,529	25,795,043
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,324,628	2,523,860
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,324,628	2,523,860
分配金	45,492,889	42,242,410
期末剰余金又は期末欠損金 ()	360,898,690	367,507,398

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 為替差損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。

4.その他	当該財務諸表の特定期間は、2021年 6月15日から2021年12月13日までとなっております。
-------	--

（重要な会計上の見積りに関する注記）

該当事項はありません。

（貸借対照表に関する注記）

前期 2021年 6月14日現在	当期 2021年12月13日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 2,431,144,301口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 2,277,040,725口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 360,898,690円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 367,507,398円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.8516円 (10,000口当たり純資産額) (8,516円)	3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.8386円 (10,000口当たり純資産額) (8,386円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日																																																																								
<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン マザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用</p> <p>なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全てのベビーファンドの合計額となっております。</p> <p>支払金額 135,354,001円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2020年12月15日から2021年 1月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>8,801,802円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>209,728,803円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>115,651,936円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>334,182,541円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,645,365,904口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,263円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>7,936,097円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 1月13日から2021年 2月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	8,801,802円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	209,728,803円	分配準備積立金額	D	115,651,936円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	334,182,541円	当ファンドの期末残存口数	F	2,645,365,904口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,263円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,936,097円	項目						<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン マザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用</p> <p>なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全てのベビーファンドの合計額となっております。</p> <p>支払金額 130,598,245円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2021年 6月15日から2021年 7月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>7,520,888円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>191,186,318円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>109,784,962円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>308,492,168円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,399,845,737口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,285円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>7,199,537円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 7月13日から2021年 8月12日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	7,520,888円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円	収益調整金額	C	191,186,318円	分配準備積立金額	D	109,784,962円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	308,492,168円	当ファンドの期末残存口数	F	2,399,845,737口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,285円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,199,537円	項目					
項目																																																																									
費用控除後の配当等収益額	A	8,801,802円																																																																							
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																							
収益調整金額	C	209,728,803円																																																																							
分配準備積立金額	D	115,651,936円																																																																							
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	334,182,541円																																																																							
当ファンドの期末残存口数	F	2,645,365,904口																																																																							
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,263円																																																																							
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																							
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,936,097円																																																																							
項目																																																																									
項目																																																																									
費用控除後の配当等収益額	A	7,520,888円																																																																							
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円																																																																							
収益調整金額	C	191,186,318円																																																																							
分配準備積立金額	D	109,784,962円																																																																							
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	308,492,168円																																																																							
当ファンドの期末残存口数	F	2,399,845,737口																																																																							
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,285円																																																																							
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																							
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,199,537円																																																																							
項目																																																																									

費用控除後の配当等収益額	A	9,456,576円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	204,668,360円
分配準備積立金額	D	113,400,409円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	327,525,345円
当ファンドの期末残存口数	F	2,578,978,754口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,269円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,736,936円

2021年 2月13日から2021年 3月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,879,382円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	202,817,453円
分配準備積立金額	D	113,756,788円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	323,453,623円
当ファンドの期末残存口数	F	2,552,991,730口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,266円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,658,975円

2021年 3月13日から2021年 4月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	9,593,786円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	199,005,606円
分配準備積立金額	D	110,683,549円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	319,282,941円
当ファンドの期末残存口数	F	2,503,583,073口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,275円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,510,749円

2021年 4月13日から2021年 5月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	7,682,150円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	195,131,759円
分配準備積立金額	D	110,256,148円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	313,070,057円
当ファンドの期末残存口数	F	2,452,233,367口

費用控除後の配当等収益額	A	6,523,596円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	189,637,180円
分配準備積立金額	D	108,963,660円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	305,124,436円
当ファンドの期末残存口数	F	2,378,347,001口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,282円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,135,041円

2021年 8月13日から2021年 9月13日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	8,715,062円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	188,767,395円
分配準備積立金額	D	107,665,862円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	305,148,319円
当ファンドの期末残存口数	F	2,365,876,810口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,289円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,097,630円

2021年 9月14日から2021年10月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,684,968円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	187,964,013円
分配準備積立金額	D	108,673,000円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	303,321,981円
当ファンドの期末残存口数	F	2,354,619,179口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,288円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	7,063,857円

2021年10月13日から2021年11月12日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	7,345,634円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	184,159,605円
分配準備積立金額	D	105,870,514円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	297,375,753円
当ファンドの期末残存口数	F	2,305,074,652口

10,000口当たり収益分配対象額	$G=E/F \times 10,000$	1,276円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	7,356,700円

2021年 5月13日から2021年 6月14日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	9,095,104円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	193,545,915円
分配準備積立金額	D	109,543,090円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	312,184,109円
当ファンドの期末残存口数	F	2,431,144,301口
10,000口当たり収益分配対象額	$G=E/F \times 10,000$	1,284円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	7,293,432円

10,000口当たり収益分配対象額	$G=E/F \times 10,000$	1,290円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	6,915,223円

2021年11月13日から2021年12月13日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,075,012円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	0円
収益調整金額	C	182,051,784円
分配準備積立金額	D	104,882,276円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	293,009,072円
当ファンドの期末残存口数	F	2,277,040,725口
10,000口当たり収益分配対象額	$G=E/F \times 10,000$	1,286円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	6,831,122円

(金融商品に関する注記)

(1)金融商品の状況に関する事項

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>当ファンドは、信託財産に属する資産の為替変動リスクの低減、並びに信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、為替予約取引を利用しております。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>

<p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	同左
--	----

(2)金融商品の時価等に関する事項

<p>前期 2021年 6月14日現在</p>	<p>当期 2021年12月13日現在</p>
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法 親投資信託受益証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。</p> <p>派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、（その他の注記）の 3 デリバティブ取引関係に記載しております。</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

<p>前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日</p>	<p>当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日</p>
<p>市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。</p>	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日		当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日	
期首元本額	2,671,315,260円	期首元本額	2,431,144,301円
期中追加設定元本額	20,783,911円	期中追加設定元本額	16,744,747円
期中一部解約元本額	260,954,870円	期中一部解約元本額	170,848,323円

2 有価証券関係 売買目的有価証券

種類	前期 自 2020年12月15日 至 2021年 6月14日	当期 自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日
	損益に含まれた評価差額（円）	
親投資信託受益証券	43,377,502	20,938,551
合計	43,377,502	20,938,551

3 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	前期(2021年 6月14日現在)				当期(2021年12月13日現在)			
	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
		うち1年 超				うち1年 超		
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	2,008,497,834	-	2,021,990,696	13,492,862	1,869,131,322	-	1,864,469,475	4,661,847
米ドル	2,008,497,834	-	2,021,990,696	13,492,862	1,869,131,322	-	1,864,469,475	4,661,847
合計	2,008,497,834	-	2,021,990,696	13,492,862	1,869,131,322	-	1,864,469,475	4,661,847

（注）時価の算定方法

1 為替予約取引

1) 計算日において対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

計算日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2)計算日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年12月13日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年12月13日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	高利回り社債オープン マザーファンド	509,453,779	1,886,354,507	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：98.8%	509,453,779	1,886,354,507 100.0%	
合計				1,886,354,507	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。

(参考)

「野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）」および「野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり」は「高利回り社債オープン マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

高利回り社債オープン マザーファンド

貸借対照表

(単位:円)

(2021年12月13日現在)

資産の部	
流動資産	
預金	661,362,749
コール・ローン	409,158,227
株式	310,644,220
新株予約権証券	42,123,741
社債券	42,634,933,102
未収入金	238,431,742
未収利息	635,348,039
前払費用	15,090,967

(2021年12月13日現在)

流動資産合計	44,947,092,787
資産合計	44,947,092,787
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	50,720
未払金	308,956,730
未払解約金	143,649,000
未払利息	108
流動負債合計	452,656,558
負債合計	452,656,558
純資産の部	
元本等	
元本	12,016,654,988
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	32,477,781,241
元本等合計	44,494,436,229
純資産合計	44,494,436,229
負債純資産合計	44,947,092,787

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	<p>株式</p> <p>原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。</p> <p>新株予約権証券</p> <p>原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。</p> <p>社債券</p> <p>原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p> <p>為替予約取引</p> <p>計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p>
3. 費用・収益の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。</p> <p>有価証券売買等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>為替差損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。
------------------------	--

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

2021年12月13日現在	
1. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	3.7027円
(10,000口当たり純資産額)	(37,027円)

(金融商品に関する注記)

(1)金融商品の状況に関する事項

自 2021年 6月15日 至 2021年12月13日	
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、附属明細表に記載しております。 これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。 当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、為替予約取引を利用しております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。

(2)金融商品の時価等に関する事項

2021年12月13日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませ
2. 時価の算定方法	ん。

株式

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。

新株予約権証券

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。

社債券

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。

派生商品評価勘定

デリバティブ取引については、附属明細表に記載しております。

コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務

これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

（その他の注記）

元本の移動及び期末元本額の内訳

2021年12月13日現在	
期首	2021年 6月15日
本報告書における開示対象ファンドの期首における当ファンドの元本額	13,519,147,538円
同期中における追加設定元本額	83,377,512円
同期中における一部解約元本額	1,585,870,062円
期末元本額	12,016,654,988円
期末元本額の内訳*	
高利回り社債オープン	4,998,464,141円
高利回り社債オープン・為替ヘッジ	2,533,602,490円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）	3,570,331,851円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり	509,453,779円
高利回り社債オープン・為替ヘッジ（年1回決算型）	79,997,458円
高利回り社債オープン（年1回決算型）	68,346,591円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（年1回決算型）	203,921,028円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジあり	39,883,911円
高利回り社債オープンV A（適格機関投資家専用）	12,653,739円

* は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年12月13日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	米ドル	BRUIN BLOCKER LLC COM	73,154	0.01	837.50	
		NINE POINT ENERGY HOLDINGS COMMON	62,824	0.25	15,706.00	
		SUNEDISON INC COM	2,485	12.00	29,820.00	
		WARREN RESOURCES INC	24,580	0.00	0.00	
		FTS INTERNATIONAL INC-CL A	18,025	26.22	472,615.50	

	HERCULES OFFSHORE ESCROW COM	122,866	0.00	0.00	
	NINE POINT ENERGY HOLDINGS-PFD	1,086	25.00	27,150.00	
	CLOUD PEAK ENERGY INC	1,250	0.00	0.00	
	GULFPORT ENERGY CORP	8,546	67.18	574,120.28	
	HEXION HOLDINGS CORP -B	40,431	26.87	1,086,583.12	
	UC HOLDINGS INC	43,025	7.00	301,175.00	
	DIRECTBUY HOLDINGS INC	4,851	0.00	0.00	
	FERRELLGAS PARTNERS LP-B	910	250.00	227,500.00	
	小計 銘柄数：13			2,735,507.40	
				(310,644,220)	
	組入時価比率：0.7%			100.0%	
	合計			310,644,220	
				(310,644,220)	

(注1)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(2)株式以外の有価証券(2021年12月13日現在)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
新株予約権証券	米ドル	DENBURY-CW25 09/18/25	7,013.00	369,935.75	
		VISTRA CORP - CW24	6,683.00	1,002.45	
	小計	銘柄数：2	13,696.00	370,938.20	
		組入時価比率：0.1%		(42,123,741)	0.1%
	合計			42,123,741	
				(42,123,741)	
社債券	米ドル	1011778 BC / NEW RED FIN	450,000.00	454,416.75	
		1839688 ALBERTA ULC	145,376.00	236.23	
		ACRISURE LLC / FIN INC	1,225,000.00	1,227,131.50	
		ACRISURE LLC / FIN INC	250,000.00	273,347.50	
		ACRISURE LLC / FIN INC	500,000.00	485,777.50	
		ADAMS HOMES INC	325,000.00	339,137.50	
		ADT SEC CORP	425,000.00	421,814.62	
		ADTALEM GLOBAL EDUCATION	875,000.00	850,198.82	
		AETHON UN/AETHIN UN FIN	550,000.00	581,828.50	
		AFFINITY GAMING	450,000.00	463,950.00	
		AG ISSUER LLC	475,000.00	493,546.37	
		AHERN RENTALS INC	900,000.00	860,076.00	
		AHP HEALTH PARTN	200,000.00	196,684.00	
		AIR CANADA	325,000.00	330,648.50	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	425,000.00	444,018.75	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	425,000.00	455,812.50	

ALGECO SCOTSMAN FIN 2	800,000.00	820,500.00	
ALLEGHENY TECHNOLOGIES	500,000.00	499,280.00	
ALLEGHENY TECHNOLOGIES	100,000.00	100,106.00	
ALLEN MEDIA LLC/CO-ISSR	275,000.00	295,198.75	
ALLIED UNIVERSAL	200,000.00	193,629.00	
ALLIED UNIVERSAL HOLDCO	750,000.00	780,952.42	
ALLIED UNIVERSAL HOLDCO	850,000.00	904,645.39	
ALTICE FINANCING SA	800,000.00	765,164.00	
ALTICE FINANCING SA	200,000.00	195,546.94	
ALTICE FRANCE HOLDING SA	1,400,000.00	1,508,815.00	
ALTICE FRANCE HOLDING SA	600,000.00	570,075.00	
ALTICE FRANCE SA	1,075,000.00	1,034,515.50	
ALTICE FRANCE SA	600,000.00	585,375.00	
AMC ENTERTAINMENT HOLDIN	636,000.00	655,194.48	
AMERICAN AIRLINES GROUP	425,000.00	422,887.75	
AMERICAN AIRLINES INC	1,025,000.00	1,263,620.00	
AMERICAN AIRLINES/AADVAN	375,000.00	387,798.75	
AMERICAN AIRLINES/AADVAN	550,000.00	583,390.50	
AMN HEALTHCARE INC	725,000.00	733,881.25	
AMS AG	1,000,000.00	1,056,695.00	
APACHE CORP	450,000.00	488,700.00	
APACHE CORP	425,000.00	456,441.50	
APACHE CORP	400,000.00	427,600.00	
APACHE CORP	275,000.00	301,750.62	
ARCHES BUYER INC	200,000.00	201,778.00	
ARCHES BUYER INC	875,000.00	887,057.50	
ARCHROCK PARTNERS LP/FIN	475,000.00	498,066.00	
ARCHROCK PARTNERS LP/FIN	725,000.00	751,569.07	
ARCONIC INC	950,000.00	1,074,507.00	
ARD FINANCE SA	700,000.00	721,559.09	
ARDAGH PKG FIN/HLDGS USA	400,000.00	402,264.00	
ARDAGH PKG FIN/HLDGS USA	1,098,000.00	1,104,214.68	
ARKO CORP	150,000.00	143,502.75	
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP	150,000.00	152,820.00	
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP	150,000.00	153,537.00	
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	450,000.00	456,234.75	
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	352,000.00	475,198.24	
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	350,000.00	369,633.25	
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	425,000.00	413,573.87	
ASHTON WOODS USA/FINANCE	300,000.00	317,088.00	
ASHTON WOODS USA/FINANCE	250,000.00	247,355.00	
ASHTON WOODS USA/FINANCE	175,000.00	172,690.00	
	825,000.00	693,317.62	

ASP AMC MERGER SUB		
ASSUREDPARTNERS INC	1,125,000.00	1,129,702.50
ASSUREDPARTNERS INC	225,000.00	216,045.00
ATLANTICA SUSTAIN INFRA	400,000.00	405,400.00
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI	400,000.00	394,430.00
AUSTIN BIDCO INC	1,675,000.00	1,719,622.00
AVANTOR FUNDING INC	750,000.00	759,401.25
AVIS BUDGET CAR/FINANCE	625,000.00	640,162.50
AVIS BUDGET CAR/FINANCE	375,000.00	392,385.00
BAFFINLAND IRON CORP/LP	800,000.00	840,272.00
BARCLAYS PLC	200,000.00	216,494.00
BARCLAYS PLC	200,000.00	215,230.56
BARCLAYS PLC	500,000.00	552,190.00
BASIC ENERGY SERVICES	200,000.00	18,000.00
BAUSCH HEALTH AMERICAS	875,000.00	910,253.75
BAUSCH HEALTH COS INC	772,000.00	785,417.36
BAUSCH HEALTH COS INC	925,000.00	835,922.50
BAUSCH HEALTH COS INC	75,000.00	68,533.50
BAUSCH HEALTH COS INC	1,325,000.00	1,156,373.87
BAUSCH HEALTH COS INC	225,000.00	215,248.50
BCPE EMPIRE HOLDINGS INC	625,000.00	637,500.00
BCPE ULYSSES INTERMEDIAT	275,000.00	273,741.87
BEAZER HOMES USA	425,000.00	470,317.75
BIG RIVER STEEL/BRS FIN	780,000.00	850,200.00
BLACKSTONE MORTGAGE TR	1,050,000.00	1,034,192.25
BOMBARDIER INC	1,725,000.00	1,792,309.50
BRAND ENERGY & INFRASTRU	775,000.00	771,559.00
BRISTOW GROUP INC	850,000.00	871,250.00
BROADSTREET PARTNERS INC	175,000.00	171,340.75
BROOKFIELD PPTY REIT INC	350,000.00	341,652.50
BUFFALO THUNDER DEV 144A	372,399.72	0.00
BUFFALO THUNDER DEV 144A	839,754.00	428,274.54
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	400,000.00	431,100.00
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	550,000.00	568,425.00
BWAY HOLDING CO	1,500,000.00	1,494,285.00
CAESARS ENTERTAIN INC	350,000.00	349,515.25
CALLON PETROLEUM	650,000.00	665,528.50
CALLON PETROLEUM CO	325,000.00	313,290.25
CALPINE CORP	425,000.00	431,349.50
CALPINE CORP	300,000.00	294,502.50
CAMELOT FINANCE SA	675,000.00	702,675.00
CANO HEALTH LLC	550,000.00	544,695.24
CARLSON TRAVEL INC	603,800.00	37,737.50

CARLYLE AVIATION ELEVATE	1,600,000.00	1,565,736.00	
CARNIVAL CORP	600,000.00	685,626.00	
CARNIVAL CORP	375,000.00	389,765.62	
CARNIVAL CORP	4,175,000.00	4,133,546.42	
CARNIVAL CORP	675,000.00	765,281.25	
CARNIVAL CORP	500,000.00	494,530.00	
CARNIVAL CORP	375,000.00	372,161.25	
CARRIZO OIL & GAS INC	200,000.00	198,653.00	
CARROLS RESTAURA	200,000.00	179,323.00	
CASTLELAKE AVIATION FIN	925,000.00	919,181.75	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	675,000.00	722,385.00	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	1,166,000.00	1,207,534.31	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	525,000.00	535,423.87	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	425,000.00	424,247.75	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	900,000.00	908,342.36	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	275,000.00	275,734.25	
CEDAR FAIR LP	225,000.00	233,552.25	
CEDAR FAIR/CAN/MAGNUM/MI	375,000.00	398,988.75	
GEMEX SAB DE CV	200,000.00	208,940.00	
GEMEX SAB DE CV	200,000.00	222,340.00	
GEMEX SAB DE CV	400,000.00	431,104.00	
GEMEX SAB DE CV	600,000.00	600,600.00	
CENTENE CORP	700,000.00	710,458.00	
CENTENE CORP	650,000.00	659,064.25	
CENTURYLINK INC	875,000.00	896,730.62	
CENTURYLINK INC	325,000.00	326,277.25	
CHENIERE ENERGY INC	950,000.00	995,129.75	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	575,000.00	610,144.00	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	975,000.00	1,015,480.63	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	750,000.00	748,068.75	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	450,000.00	469,077.75	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	900,000.00	967,275.00	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	325,000.00	341,285.75	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	800,000.00	816,696.08	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	425,000.00	420,314.37	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	500,000.00	499,990.00	
CINEMARK USA INC	450,000.00	456,342.75	
CINEMARK USA INC	950,000.00	931,399.00	
CITGO HOLDING INC	900,000.00	901,386.00	
CITGO PETROLEUM CORP	700,000.00	710,500.00	
CITGO PETROLEUM CORP	575,000.00	579,548.25	
CITIGROUP INC	900,000.00	907,020.00	

CITIGROUP INC	325,000.00	326,218.75
CLARIOS GLOBAL LP	135,000.00	141,378.75
CLEAR CHANNEL INTL BV	325,000.00	337,106.25
CLEAR CHANNEL OUTDOOR HO	750,000.00	792,975.00
CLEARWAY ENERGY OP LLC	971,000.00	1,027,900.60
CLEARWAY ENERGY OP LLC	200,000.00	199,700.00
CLEARWAY ENERGY OP LLC	150,000.00	149,400.00
CLEVELAND-CLIFFS INC	575,000.00	598,048.87
CLEVELAND-CLIFFS INC	625,000.00	639,953.12
CLEVELAND-CLIFFS INC	525,000.00	539,621.19
CLOUD PEAK ENRGY	1,400,000.00	7,700.00
CNX RESOURCES CORP	875,000.00	924,608.12
CNX RESOURCES CORP	425,000.00	440,878.00
COEUR MINING INC	975,000.00	915,008.25
COINBASE GLOBAL INC	150,000.00	139,152.00
COINBASE GLOBAL INC	950,000.00	872,864.74
COLGATE ENERGY P	425,000.00	436,141.37
COLT MERGER SUB INC	700,000.00	733,696.25
COLT MERGER SUB INC	725,000.00	800,381.87
COMMSCOPE INC	175,000.00	172,632.25
COMMSCOPE TECH FINANCE L	1,200,000.00	1,196,157.24
COMPASS MINERALS INTERNA	450,000.00	472,644.00
COMSTOCK RESOURCES INC	950,000.00	967,708.00
CONSENSUS CLOUD SOLUTION	350,000.00	356,650.00
CONSENSUS CLOUD SOLUTION	350,000.00	364,255.50
CONSTELLIUM SE	250,000.00	262,893.75
CONSTELLIUM SE	500,000.00	485,422.50
CONTINENTAL RESOURCES	400,000.00	474,408.00
COOKE OMEGA/ALPHA VESSEL	350,000.00	356,987.75
CP ATLAS BUYER INC	1,000,000.00	996,645.00
CQP HOLDCO LP/BIP-V CHIN	1,500,000.00	1,574,362.50
CRESTWOOD MID PARTNER LP	525,000.00	532,525.87
CRESTWOOD MID PARTNER LP	675,000.00	693,771.75
CROWNROCK LP/CROWNROCK F	1,075,000.00	1,098,612.37
CROWNROCK LP/CROWNROCK F	300,000.00	310,929.00
CSC HOLDINGS LLC	1,000,000.00	1,065,530.00
CSC HOLDINGS LLC	1,000,000.00	983,405.00
CSC HOLDINGS LLC	400,000.00	380,160.00
CSC HOLDINGS LLC	1,000,000.00	978,415.00
DAVITA INC	1,100,000.00	1,113,403.50
DCP MIDSTREAM OPERATING	2,525,000.00	2,819,162.50
DELEK LOGISTICS PARTNERS	600,000.00	613,617.00
DELTA AIR LINES INC	200,000.00	233,193.42

DELTA AIR LINES/SKYMILES	400,000.00	440,518.72	
DENVER PARENT ESCROW	2,913,725.00	0.00	
DIAMOND SPORTS GR/DIAMON	1,025,000.00	244,934.00	
DIEBOLD INC	475,000.00	475,099.75	
DIEBOLD NIXDORF INC	125,000.00	133,604.37	
DIGICEL GROUP 0.5 LTD	835,339.00	836,917.79	
DIGICEL GROUP 0.5 LTD	469,615.00	436,215.98	
DIGICEL GROUP 0.5 LTD	710,590.00	621,929.68	
DIRECTV HOLDINGS/FING	1,000,000.00	1,018,450.00	
DISH DBS CORP	750,000.00	748,121.25	
DISH DBS CORP	400,000.00	401,080.00	
DISH DBS CORP	600,000.00	597,375.00	
DISH DBS CORP	425,000.00	380,587.50	
DORNOCH DEBT MERGER SUB	900,000.00	885,375.00	
DUN & BRADSTREET CORP	75,000.00	76,049.25	
EDGEWELL PERSONAL CARE	625,000.00	661,562.50	
EDGEWELL PERSONAL CARE	475,000.00	474,648.50	
EMBARQ CORP	505,000.00	563,799.67	
EMPIRE COMMUNITIES CORP	325,000.00	336,833.25	
ENDO FIN LLC/ENDO FINCO	430,000.00	439,546.00	
ENDO FIN LLC/ENDO FINCO	658,000.00	504,389.90	
ENDO LUX FIN CO I SARL	400,000.00	393,400.00	
ENDURANCE ACQ MERGER	1,250,000.00	1,177,800.00	
ENERGEAN ISRAEL FINANCE	200,000.00	197,005.00	
ENERGEAN ISRAEL FINANCE	200,000.00	196,120.00	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	800,000.00	829,472.00	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	850,000.00	818,307.75	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	200,000.00	186,794.00	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	100,000.00	97,655.50	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	750,000.00	797,887.50	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	400,000.00	436,182.00	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	350,000.00	354,079.25	
EQT CORP	325,000.00	415,333.75	
EVERI HOLDINGS INC	175,000.00	178,265.50	
EXELA INTERMED/EXELA FIN	450,000.00	363,703.50	
EXTERRAN NRG SOLUTIONS/F	1,428,000.00	1,347,032.40	
FERRELLGAS ESCROW LLC/FG	650,000.00	617,324.50	
FERRELLGAS ESCROW LLC/FG	650,000.00	613,720.25	
FIRSTENERGY CORP	700,000.00	752,002.79	
FLEX ACQUISITION CO INC	350,000.00	350,827.75	
FLEX ACQUISITION CO INC	550,000.00	572,253.00	
FMG RESOURCES AUG 2006	675,000.00	697,612.50	

FORD MOTOR COMPANY	1,500,000.00	1,826,550.00
FORD MOTOR COMPANY	300,000.00	435,300.00
FORD MOTOR COMPANY	1,250,000.00	1,366,906.24
FORD MOTOR CREDI	600,000.00	626,142.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	210,215.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	435,600.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	423,400.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	414,574.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	217,036.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	201,250.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	210,480.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	1,650,000.00	1,870,275.00
FORESTAR GROUP INC	350,000.00	348,612.25
FORESTAR GROUP INC	250,000.00	255,400.00
FORTRESS TRANS & INFRAST	975,000.00	998,112.37
FORTRESS TRANS & INFRAST	325,000.00	323,342.50
FOUNDATION BUILDING M	300,000.00	292,758.00
FOXTROT ESCROW ISSUER	765,000.00	858,540.37
FREEDOM MORTGAGE	525,000.00	511,134.22
FREEDOM MORTGAGE CORP	650,000.00	649,675.00
FREEPORT-MCMORAN C & G	375,000.00	470,122.50
FREEPORT-MCMORAN INC	825,000.00	854,607.18
FREEPORT-MCMORAN INC	425,000.00	445,200.25
FREEPORT-MCMORAN INC	1,325,000.00	1,385,950.00
FREEPORT-MCMORAN INC	425,000.00	456,237.50
FRONTIER COMMUNICATIONS	200,000.00	210,064.00
FRONTIER COMMUNICATIONS	275,000.00	280,650.89
FRONTIER COMMUNICATIONS	450,000.00	468,024.75
FRONTIER COMMUNICATIONS	149,333.00	149,694.46
FRONTIER COMMUNICATIONS	450,000.00	453,496.50
GARDA WORLD SECURITY	875,000.00	848,579.37
GENON ESCROW CORP	1,798,000.00	0.00
GENWORTH MORTGAGE HLDING	375,000.00	408,614.85
GEO GROUP INC/THE	25,000.00	20,911.75
GLOBAL AIR LEASE CO LTD	2,507,498.00	2,410,420.21
GO DADDY OPCO/FINCO	450,000.00	437,737.50
GOLDEN ENTERTAINMENT INC	575,000.00	601,346.50
GOLDEN NUGGET INC	1,300,000.00	1,301,677.00
GOLDEN NUGGET INC	225,000.00	234,812.25
GOODYEAR TIRE & RUBBER	350,000.00	369,762.75
GOODYEAR TIRE & RUBBER	500,000.00	531,200.00
GPS HOSPITALITY HOLDING	575,000.00	521,737.75
GRAHAM HOLDINGS CO	625,000.00	649,843.75

GRANITE HOLDINGS US ACQU	1,725,000.00	1,886,580.75	
GRAY ESCROW INC	575,000.00	615,825.00	
GRAY TELEVISION INC	320,000.00	331,104.00	
GRAY TELEVISION INC	325,000.00	323,578.12	
GROUP 1 AUTOMOTIVE INC	825,000.00	824,690.62	
GULFPORT ENERGY CORP	227,620.00	247,920.28	
GULFPORT ENERGY ESCROW	450,000.00	13,500.00	
GULFPORT ENERGY ESCROW	325,000.00	9,750.00	
HARVEST MIDSTREAM I LP	1,000,000.00	1,041,450.00	
HAT HOLDINGS I LLC/HAT	350,000.00	349,062.00	
HAT HOLDINGS I LLC/HAT	1,139,000.00	1,121,402.45	
HAWAIIAN BRAND INTELLECT	800,000.00	830,888.00	
HAWKER BEECHCRAFT ESCROW	200,000.00	0.00	
HCA INC	750,000.00	885,513.75	
HELLAS II	1,700,000.00	0.00	
HERTZ CORP/THE	175,000.00	174,797.87	
HERTZ CORP/THE	300,000.00	298,899.00	
HESS MIDSTREAM	550,000.00	567,930.00	
HESS MIDSTREAM PARTNERS	650,000.00	671,849.75	
HILCORP ENERGY I/HILCORP	471,000.00	488,238.60	
HILCORP ENERGY I/HILCORP	375,000.00	382,612.50	
HILCORP ENERGY I/HILCORP	500,000.00	511,875.00	
HILTON DOMESTIC OPERATIN	200,000.00	201,000.00	
HILTON DOMESTIC OPERATIN	350,000.00	374,428.25	
HILTON GRAND VAC BOR ESC	875,000.00	893,703.12	
HILTON GRAND VAC BOR ESC	600,000.00	597,648.00	
HJ HEINZ CO	300,000.00	381,509.61	
HOSPITALITY PROP TRUST	625,000.00	611,055.06	
HOSPITALITY PROP TRUST	50,000.00	47,675.00	
HOWARD MIDSTREAM ENERGY	250,000.00	250,000.00	
HUB INTERNATIONAL LTD	1,125,000.00	1,159,925.62	
HUB INTERNATIONAL LTD	325,000.00	327,884.37	
HUSKY III HOLDING LTD	375,000.00	397,603.12	
IAMGOLD CORP	575,000.00	564,359.62	
ICAHN ENTERPRISES/FIN	574,000.00	581,223.79	
ICAHN ENTERPRISES/FIN	900,000.00	929,592.00	
ICAHN ENTERPRISES/FIN	550,000.00	562,711.10	
ICAHN ENTERPRISES/FIN	350,000.00	341,829.25	
IHEARTCOMMUNICATIONS INC	225,000.00	234,787.50	
IHEARTCOMMUNICATIONS INC	550,000.00	547,937.50	
ILFC E-CAPITAL TRUST I	500,000.00	412,615.00	
ILIAD HOLDING SAS	200,000.00	207,183.90	

ILIAD HOLDING SAS	400,000.00	414,404.00
IMOLA MERGER CORP	1,375,000.00	1,397,446.87
INN OF THE MOUNTAIN GODS	995,838.00	984,490.42
INTEL PKG HOLDCO ISSUER	225,000.00	235,497.37
INTELSAT JACKSON HLDG	150,000.00	152,775.00
INTELSAT JACKSON HLDG	1,100,000.00	543,103.00
INTELSAT LUXEMBOURG SA	1,200,000.00	7,500.00
IRB HOLDING CORP	625,000.00	638,218.75
IRIS HOLDINGS INC	325,000.00	328,995.87
IRIS MERGER SUB 2019 INC	1,500,000.00	1,622,332.50
IRON MOUNTAIN INC	875,000.00	893,068.75
IRON MOUNTAIN INC	600,000.00	621,952.50
ITHACA ENERGY NORTH	1,000,000.00	1,026,425.00
J2 GLOBAL	696,000.00	707,212.56
JACOBS ENTERTAINMENT INC	1,075,000.00	1,101,858.87
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO	600,000.00	648,600.00
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO	400,000.00	395,902.00
JAZZ SECURITIES DAC	525,000.00	538,673.62
JBS USA/FOOD/FINANCE	900,000.00	922,500.00
JC PENNEY CORP INC	474,124.77	47.41
JPMORGAN CHASE & CO	375,000.00	381,866.25
KAISER ALUMINUM CORP	700,000.00	701,207.50
KB HOME	375,000.00	441,375.00
KB HOME	350,000.00	379,225.00
KB HOME	350,000.00	360,126.55
KEN GARFF AUTOMOTIVE LLC	975,000.00	971,767.87
KRAFT HEINZ FOODS CO	181,000.00	223,402.01
KRAFT HEINZ FOODS CO	375,000.00	472,916.02
L BRANDS INC	87,000.00	106,662.87
L BRANDS INC	325,000.00	368,387.50
L BRANDS INC	150,000.00	170,505.00
L BRANDS INC	950,000.00	1,173,250.00
LABL INC	100,000.00	100,437.50
LABL INC	275,000.00	267,265.62
LADDER CAP FIN LLLP/CORP	325,000.00	325,170.62
LADDER CAP FIN LLLP/CORP	175,000.00	176,730.75
LAMAR MEDIA CORP	850,000.00	886,975.00
LAREDO PETROLEUM INC	1,325,000.00	1,363,676.75
LAREDO PETROLEUM INC	325,000.00	318,896.50
LBM ACQUISITION LLC	425,000.00	419,275.25
LEEWARD RENEWABL	700,000.00	707,143.49
LEVEL 3 FINANCING INC	1,300,000.00	1,287,650.00
LEVEL 3 FINANCING INC	275,000.00	260,357.62

LIFE TIME INC	750,000.00	775,477.50
LIFE TIME INC	1,050,000.00	1,091,076.00
LITHIA MOTORS INC	1,250,000.00	1,278,587.50
LOGAN MERGER SUB INC	1,225,000.00	1,235,455.37
LSF11 A5 HOLDCO LLC	775,000.00	765,459.75
LSF9 ATL HLDG/VICTRA FIN	1,400,000.00	1,412,480.99
LUMEN TECHNOLOGIES INC	350,000.00	345,499.00
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	775,000.00	825,770.25
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	300,000.00	289,941.00
MADISON IAQ LLC	175,000.00	175,523.25
MADISON IAQ LLC	200,000.00	196,009.00
MAGIC MERGERCO INC	350,000.00	353,935.75
MAGIC MERGERCO INC	575,000.00	580,131.87
MALLINCKRODT FIN/SB	525,000.00	293,475.00
MATTAMY GROUP CORP	525,000.00	529,735.50
MATTEL INC	225,000.00	231,907.50
MATTEL INC	225,000.00	231,840.00
MAV ACQUISITION CORP	525,000.00	512,549.62
MEG ENERGY CORP	750,000.00	792,600.00
MEG ENERGY CORP	225,000.00	231,952.02
MERISANT ESCROW	600,000.00	0.00
MERITAGE HOMES CORP	700,000.00	726,950.00
MGIC INVESTMENT CORP	1,575,000.00	1,654,238.25
MGM RESORTS INTL	132,000.00	142,032.00
MGM RESORTS INTL	702,000.00	751,512.06
MIDAS INT HOLDCO II/FIN	1,225,000.00	1,219,432.37
MIDWEST VANADIUM PTY LTD	139,843.54	209.76
MOHEGAN GAMING & ENT	1,150,000.00	1,189,514.00
MOLINA HEALTHCARE INC	1,000,000.00	999,760.00
MOTION BONDCO DAC	600,000.00	606,906.00
MOUNTAIN PROVINCE DIAMON	475,000.00	440,412.87
MOZART DEBT MERGER SUB	1,150,000.00	1,142,720.50
MOZART DEBT MERGER SUB	550,000.00	554,147.00
MPH ACQUISITION HOLDINGS	75,000.00	74,346.75
MPH ACQUISITION HOLDINGS	750,000.00	693,311.25
MPT OPER PARTNERSP/FINL	700,000.00	735,787.50
MPT OPER PARTNERSP/FINL	375,000.00	380,212.50
MURPHY OIL CORP	675,000.00	695,050.87
NABORS INDUSTRIES INC	75,000.00	68,505.37
NABORS INDUSTRIES INC	150,000.00	154,679.25
NABORS INDUSTRIES LTD	1,075,000.00	999,782.25
NATIONSTAR MTG HLD INC	225,000.00	233,800.87

NATIONSTAR MTG HLD INC	425,000.00	430,433.62
NATIONSTAR MTG HLD INC	200,000.00	195,551.00
NATIONSTAR MTG HLD INC	150,000.00	149,433.75
NAVIENT CORP	1,075,000.00	1,170,777.12
NAVIENT CORP	250,000.00	273,740.00
NAVIENT CORP	450,000.00	448,218.00
NCL CORPORATION LTD	146,000.00	172,428.92
NCL CORPORATION LTD	259,000.00	297,826.69
NCL CORPORATION LTD	1,100,000.00	1,082,306.50
NCL FINANCE LTD	350,000.00	345,652.79
NCR CORP	25,000.00	26,087.50
NCR CORP	375,000.00	382,218.75
NCR CORP	900,000.00	922,405.50
NCR CORP	475,000.00	509,029.00
NCR CORP	550,000.00	561,838.75
NEW ENTERPRISE STONE & L	675,000.00	725,702.62
NEW ENTERPRISE STONE & L	325,000.00	327,593.50
NEWELL RUBBERMAID INC	325,000.00	411,469.50
NEWS CORP	1,275,000.00	1,276,663.87
NEXSTAR BROADCASTING INC	575,000.00	583,510.00
NEXTERA ENERGY OPERATING	525,000.00	551,775.00
NFP CORP	1,350,000.00	1,357,499.25
NFP CORP	175,000.00	174,810.12
NGL ENRGY OP/FIN CORP	875,000.00	884,270.62
NINE ENERGY SERVICE INC	225,000.00	108,357.75
NMI HOLDINGS	650,000.00	735,474.09
NORTHERN OIL AND GAS INC	875,000.00	932,710.62
NORTHWEST ACQ/DOMINION	475,000.00	28.50
NOVELIS CORP	800,000.00	824,788.00
NRG ENERGY INC	53,000.00	54,851.55
NRG ENERGY INC	300,000.00	291,300.00
NRG ENERGY INC	450,000.00	473,062.50
OCCIDENTAL PETROLEUM	1,175,000.00	1,194,223.00
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	75,000.00	82,627.12
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	925,000.00	947,824.37
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	225,000.00	261,787.50
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	750,000.00	825,000.00
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	350,000.00	384,884.50
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	525,000.00	608,212.50
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	125,000.00	168,350.00
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	850,000.00	1,038,530.00
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	543,000.00	649,428.00
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	1,125,000.00	1,450,310.62

OCCIDENTAL PETROLEUM COR	100,000.00	127,119.50	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	550,000.00	545,921.75	
OLIN CORP	325,000.00	348,208.25	
OLIN CORP	500,000.00	524,100.00	
OLYMPUS WTR US HLDG CORP	325,000.00	317,796.37	
OLYMPUS WTR US HLDG CORP	800,000.00	776,872.00	
OPEN TEXT HOLDINGS INC	525,000.00	533,410.50	
OPEN TEXT/OPEN TEXT HOLD	450,000.00	452,880.00	
OPEN TEXT/OPEN TEXT HOLD	450,000.00	452,270.25	
ORGANON FINANCE 1 LLC	400,000.00	405,922.00	
ORGANON FINANCE 1 LLC	400,000.00	414,008.00	
ORTHO-CLINICAL INC/SA	210,000.00	220,710.00	
ORTHO-CLINICAL INC/SA	285,000.00	304,354.35	
OT MERGER CORP	175,000.00	168,261.62	
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C	450,000.00	440,534.25	
PACIFIC GAS & ELECTRIC	875,000.00	955,602.72	
PANTHER BF AGGREGATOR 2	350,000.00	371,540.75	
PAR PHARMACEUTICAL INC	361,000.00	371,158.54	
PARK RIVER HOLDINGS INC	725,000.00	691,740.62	
PARK-OHIO INDUSTRIES INC	1,104,000.00	1,042,170.48	
PARKLAND CORP/CANADA	925,000.00	920,893.00	
PARKLAND CORP/CANADA	300,000.00	298,800.00	
PARKLAND FUEL CORP	450,000.00	475,317.00	
PATRICK INDUSTRIES INC	650,000.00	691,671.50	
PATRICK INDUSTRIES INC	350,000.00	344,905.75	
PATTERN ENERGY OP LP/PAT	1,125,000.00	1,154,250.00	
PAYSAFE FIN PLC/PAYSAFE	250,000.00	231,655.00	
PBF HOLDING CO LLC	275,000.00	259,102.25	
PBF HOLDING CO LLC	475,000.00	302,708.00	
PBF LOGISTICS LP/FINANCE	1,000,000.00	960,000.00	
PECF USS INTERMEDIATE HO	175,000.00	180,572.87	
PENN VIRGINIA ESC LLC	375,000.00	390,468.75	
PENNYMAC FIN SVCS INC	975,000.00	922,593.75	
PENNYMAC FIN SVCS INC	175,000.00	174,572.86	
PG&E CORP	975,000.00	1,010,538.75	
PG&E CORP	550,000.00	574,607.16	
PGT INNOVATIONS INC	225,000.00	225,273.37	
PM GENERAL PURCHASER LLC	525,000.00	536,164.12	
POLAR US BORROWER LLC	300,000.00	291,412.50	
PRECISION DRILLING CORP	350,000.00	354,723.25	
PRECISION DRILLING CORP	325,000.00	325,484.25	
PREMIER ENTERTAINMENT SU	475,000.00	468,103.00	

PREMIER ENTERTAINMENT SU	475,000.00	470,575.37
PRIME SECSRVC BRW/FINANC	675,000.00	647,551.12
PRIME SECSRVC BRW/FINANC	275,000.00	282,156.87
QUICKSILVER ESCROW DEBT	600,000.00	0.00
RADIAN GROUP INC	225,000.00	240,202.59
RANGE RESOURCES CORP	500,000.00	554,437.50
REALOGY GROUP/CO-ISSUER	1,375,000.00	1,410,433.75
RITCHIE BROS HLDGS INC	75,000.00	76,384.50
ROCKCLIFF ENERGY II LLC	325,000.00	332,311.91
ROLLS-ROYCE PLC	950,000.00	1,045,437.00
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	750,000.00	801,416.25
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	250,000.00	248,512.50
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	975,000.00	896,190.75
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	1,325,000.00	1,317,255.37
SANCHEZ ENERGY CORP	2,182,000.00	79,097.50
SANCHEZ ENERGY CORP	1,425,000.00	51,656.25
SANJEL CORP	900,000.00	0.00
SANJEL CORP	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SANJEL CORP ZCPN	33,750.00	0.00
SBA COMMUNICATIONS CORP	1,400,000.00	1,441,699.00
SCIENTIFIC GAMES INTERNA	300,000.00	315,306.00
SCIENTIFIC GAMES INTERNA	525,000.00	556,654.87
SCIENTIFIC GAMES INTERNA	350,000.00	389,763.99
SCIH SALT HOLDINGS INC	450,000.00	429,255.00
SCIH SALT HOLDINGS INC	525,000.00	493,019.62
SCIL IV LLC / SCIL USA H	900,000.00	914,620.50
SEASPAN CORP	700,000.00	707,868.00
SELECT MEDICAL CORP	475,000.00	499,139.50
SENSATA TECHNOLOGIES BV	800,000.00	817,036.00
SERVICE PROPERTIES TRUST	400,000.00	426,320.24
SERVICE PROPERTIES TRUST	1,051,000.00	1,034,257.57
SERVICE PROPERTIES TRUST	200,000.00	202,977.66
SERVICE PROPERTIES TRUST	125,000.00	117,186.25
SERVICE PROPERTIES TRUST	600,000.00	548,133.00
SHEA HOMES LP/FNDG CP	325,000.00	331,028.75
SHEA HOMES LP/FNDG CP	275,000.00	279,584.25
SHELF DRILL HOLD LTD	350,000.00	359,957.46

SINCLAIR TELEVISION GROU	275,000.00	262,035.12	
SINCLAIR TELEVISION GROU	575,000.00	546,997.50	
SIRIUS XM RADIO INC	725,000.00	776,304.62	
SLM CORP	675,000.00	715,331.25	
SM ENERGY CO	1,075,000.00	1,107,449.73	
SONIC AUTOMOTIVE INC	225,000.00	226,948.50	
SONIC AUTOMOTIVE INC	225,000.00	225,281.25	
SOUTHWESTERN ENERGY	1,100,000.00	1,153,872.50	
SOUTHWESTERN ENERGY CO	800,000.00	850,212.00	
SOUTHWESTERN ENERGY CO	575,000.00	587,793.75	
SPCM SA	200,000.00	195,961.00	
SPCM SA	425,000.00	409,712.75	
SPECIALTY BUILDING PRODU	550,000.00	575,300.00	
SPIRIT AEROSYSTEMS INC	850,000.00	893,347.36	
SPIRIT AEROSYSTEMS INC	225,000.00	219,735.00	
SPIRIT LOYALTY KY LTD/IP	450,000.00	495,479.25	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	325,000.00	361,741.25	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	150,000.00	169,685.25	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	825,000.00	926,062.50	
SPRINT CAPITAL CORP	325,000.00	407,499.62	
SPRINT CAPITAL CORP	1,213,000.00	1,802,518.00	
SRM ESCROW ISSUER LLC	850,000.00	898,271.50	
SRS DISTRIBUTION INC	675,000.00	678,412.12	
SS&C TECHNOLOGIES INC	675,000.00	701,527.43	
STANDARD INDUSTRIES INC	100,000.00	102,775.00	
STANDARD INDUSTRIES INC	900,000.00	896,625.00	
STANDARD INDUSTRIES INC	1,275,000.00	1,200,246.75	
STAPLES INC	450,000.00	449,046.00	
STAPLES INC	1,500,000.00	1,383,315.00	
STL HOLDING CO LLC	750,000.00	787,500.00	
STUDIO CITY FINANCE LTD	300,000.00	269,508.00	
SUMMIT MID HLDS LLC / FI	175,000.00	157,776.50	
SUNNOVA ENERGY CORP	950,000.00	971,434.17	
SUNOCO LP/FINANCE CORP	725,000.00	754,725.00	
SUNOCO LP/FINANCE CORP	250,000.00	249,638.75	
SUNOCO LP/FINANCE CORP	475,000.00	475,574.75	
SWF ESCROW ISSUER CORP	825,000.00	795,947.62	
SWITCH LTD	1,493,000.00	1,503,040.42	
SWITCH LTD	200,000.00	204,446.00	
SYNEOS HEALTH INC	650,000.00	641,576.00	
T-MOBILE USA INC	350,000.00	355,869.50	
T-MOBILE USA INC	450,000.00	464,697.00	

T-MOBILE USA INC	350,000.00	361,431.00
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	250,000.00	141,047.50
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	1,025,000.00	941,821.25
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	275,000.00	248,608.25
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	100,000.00	91,663.50
TALOS PRODUCTION INC	575,000.00	601,864.00
TAP ROCK RESOURCES LLC	525,000.00	542,542.87
TARGA RESOURCES PARTNERS	325,000.00	338,876.72
TARGA RESOURCES PARTNERS	450,000.00	491,647.50
TARGA RESOURCES PARTNERS	575,000.00	623,300.00
TARGA RESOURCES PARTNERS	625,000.00	650,000.00
TAYLOR MORRISON	275,000.00	289,753.75
TAYLOR MORRISON COMM	375,000.00	415,687.50
TAYLOR MORRISON COMM	300,000.00	327,612.00
TEGNA INC	600,000.00	604,521.00
TEINE ENERGY LTD	500,000.00	508,257.50
TELECOM ITALIA CAPITAL	436,000.00	454,804.68
TELESAT CANADA/TELESAT L	275,000.00	258,131.03
TELESAT CANADA/TELESAT L	325,000.00	288,133.62
TELESAT CANADA/TELESAT L	925,000.00	729,862.00
TENET HEALTHCARE CORP	500,000.00	535,125.00
TENET HEALTHCARE CORP	75,000.00	78,012.37
TENET HEALTHCARE CORP	300,000.00	308,378.19
TENET HEALTHCARE CORP	875,000.00	914,375.00
TENET HEALTHCARE CORP	700,000.00	701,001.00
TENNECO INC	450,000.00	430,476.75
TENNECO INC	475,000.00	513,427.50
TENNECO INC	375,000.00	361,020.00
TEREX CORP	575,000.00	590,398.50
TERRAFORM POWER OPERATIN	125,000.00	131,575.00
TERRAFORM POWER OPERATIN	475,000.00	486,400.00
THOR INDUSTRIES	225,000.00	223,312.50
TITAN ACQ/CO-BORROWER	250,000.00	254,755.00
TKC HOLDINGS INC	300,000.00	322,986.00
TMS INTERNATIONAL CORP	600,000.00	609,474.00
TOPS HOLDING II ESCROW	1,191,000.00	0.00
TPC GROUP INC	550,000.00	396,926.75
TRANSDIGM INC	825,000.00	864,946.50
TRANSDIGM INC	1,225,000.00	1,244,906.25
TRANSDIGM INC	350,000.00	344,203.12
TRANSDIGM INC	550,000.00	543,125.00
TRANSOCEAN INC	113,000.00	109,989.68
TRANSOCEAN INC	400,000.00	286,656.00

TRAVEL + LEISURE CO	350,000.00	347,725.00	
TRI POINTE GROUP INC	625,000.00	671,165.62	
TRI POINTE GROUP INC	250,000.00	276,675.00	
TRIDENT TPI HOLDINGS INC	825,000.00	857,269.79	
TRIUMPH GROUP INC	425,000.00	423,465.75	
TRONOX INC	700,000.00	695,646.00	
UBER TECHNOLOGIES INC	450,000.00	487,235.25	
UBER TECHNOLOGIES INC	350,000.00	374,920.00	
UBER TECHNOLOGIES INC	475,000.00	477,194.97	
UNIFRAX ESCROW ISS CORP	75,000.00	75,751.12	
UNIFRAX ESCROW ISS CORP	125,000.00	125,511.87	
UNITED AIRLINES HOLDINGS	50,000.00	51,449.00	
UNITED AIRLINES HOLDINGS	425,000.00	437,367.50	
UNITED AIRLINES INC	350,000.00	361,025.00	
UNITED AIRLINES INC	350,000.00	358,295.00	
UNITED WHOLESale MTGE LL	150,000.00	149,434.50	
UNITED WHOLESale MTGE LL	1,150,000.00	1,123,130.25	
UNIVISION COMMUNICATIONS	650,000.00	657,382.05	
UNIVISION COMMUNICATIONS	350,000.00	355,747.00	
UPC BROADBAND FINCO BV	1,000,000.00	1,028,300.00	
USA COM PART/USA COM FIN	650,000.00	673,699.00	
USA COM PART/USA COM FIN	550,000.00	572,704.00	
VALEANT PHARMACEUTICALS	825,000.00	865,128.00	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	475,000.00	489,155.00	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	375,000.00	393,195.00	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	425,000.00	438,500.12	
VERSCEND HOLDING CORP	950,000.00	1,006,669.11	
VICI PROPERTIES / NOTE	225,000.00	241,211.25	
VICI PROPERTIES / NOTE	75,000.00	79,206.37	
VICTORS MERGER CORP	300,000.00	280,951.50	
VIKING CRUISES LTD	625,000.00	705,312.50	
VIKING CRUISES LTD	200,000.00	190,334.00	
VIKING CRUISES LTD	350,000.00	346,197.24	
VIKING OCEAN CRUISES SHI	225,000.00	221,180.62	
VIPER ENERGY PARTNERS LP	700,000.00	726,187.00	
VIRGIN AUSTRALIA HOLDING	225,000.00	14,343.75	
VISTRA CORP	375,000.00	378,405.00	
VISTRA OPERATIONS CO LLC	975,000.00	1,000,350.00	
VMED O2 UK FINANCING I	1,000,000.00	973,655.00	
VODAFONE GROUP PLC	725,000.00	873,982.71	
WASH MULTIFAM ACQ INC	1,050,000.00	1,085,747.25	
WEATHERFORD INTERNATIONA	525,000.00	540,994.12	

	WEEKLEY HOMES LLC/ FINAN	900,000.00	922,846.50	
	WERNER FINCO LP/INC	1,025,000.00	1,067,327.37	
	WESTERN GLOBAL AIRLINES	425,000.00	475,645.12	
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	675,000.00	702,230.91	
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	375,000.00	406,411.87	
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	600,000.00	702,873.00	
	WHEEL PROS INC	1,050,000.00	1,022,736.75	
	WHITE CAP BUYER LLC	675,000.00	704,271.37	
	WHITE CAP PARENT LLC	625,000.00	636,928.12	
	WR GRACE HOLDING LLC	1,300,000.00	1,316,237.00	
	WYNDHAM DESTINATIONS INC	600,000.00	653,370.00	
	WYNN LAS VEGAS LLC/CORP	225,000.00	230,593.50	
	WYNN LAS VEGAS LLC/CORP	600,000.00	609,600.00	
	ZIGGO BOND CO BV	200,000.00	201,512.00	
	ZIGGO BV	200,000.00	204,014.00	
小計	銘柄数：668	387,915,856.03	375,439,706.79 (42,634,933,102)	
	組入時価比率：95.8%		99.9%	
合計			42,634,933,102 (42,634,933,102)	
合計			42,677,056,843 (42,677,056,843)	

(注1)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

種類	2021年12月13日現在			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち1年超		
市場取引以外の取引				
為替予約取引				
売建	181,641,600	-	181,692,320	50,720
米ドル	181,641,600	-	181,692,320	50,720
合計	181,641,600	-	181,692,320	50,720

(注)時価の算定方法

1 為替予約取引

1)計算日において対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

計算日において為替予約の受渡日(以下「当該日」といいます)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2)計算日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

2 ファンドの現況

純資産額計算書

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)

2021年12月30日現在

資産総額	13,616,714,803円
負債総額	20,330,251円
純資産総額(-)	13,596,384,552円
発行済口数	16,380,648,302口
1口当たり純資産額(/)	0.8300円

野村米国ハイ・イールド・ファンド(毎月決算型)為替ヘッジあり

2021年12月30日現在

資産総額	3,772,716,035円
負債総額	1,859,342,365円
純資産総額(-)	1,913,373,670円
発行済口数	2,263,987,903口
1口当たり純資産額(/)	0.8451円

(参考)高利回り社債オープン マザーファンド

2021年12月30日現在

資産総額	45,117,995,716円
負債総額	14,410,284円
純資産総額(-)	45,103,585,432円
発行済口数	11,917,766,986口
1口当たり純資産額(/)	3.7846円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1 委託会社等の概況

< 更新後 >

(1) 資本金の額

2022年1月末現在、17,180百万円

会社が発行する株式総数 20,000,000株

発行済株式総数 5,150,693株

過去5年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

(2) 会社の機構

(a) 会社の意思決定機構

当社は監査等委員会設置会社であり、会社の機関として株主総会、取締役会のほか代表取締役および監査等委員会を設けております。各機関の権限は以下のとおりです。

株主総会

株主により構成され、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更・合併等の重要事項の承認等を行います。

取締役会

取締役により構成され、当社の業務につき意思決定を行います。また代表取締役等を選任し、取締役の職務の執行を監督します。

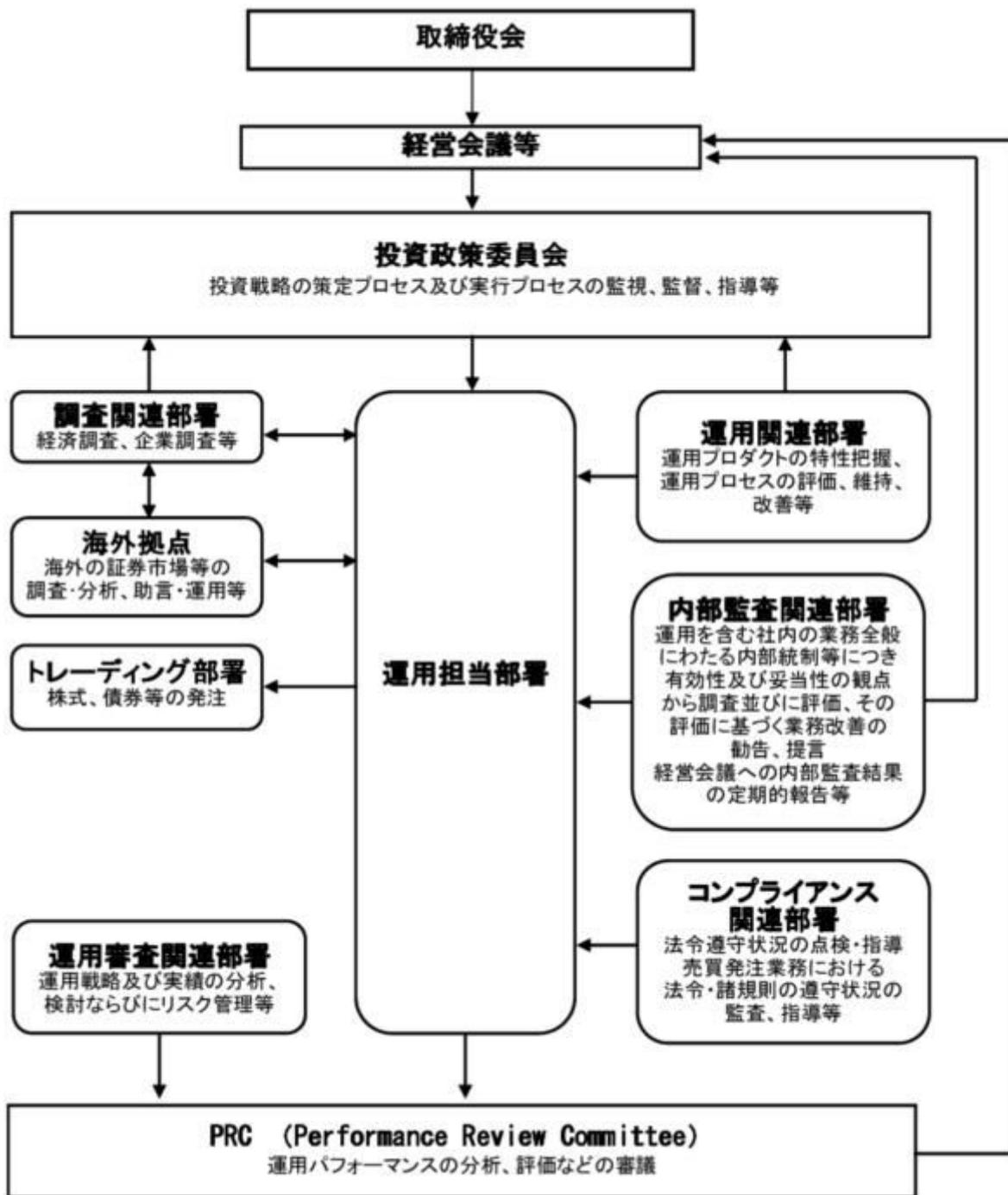
代表取締役・業務執行取締役

代表取締役を含む各業務執行取締役は、当社の業務の執行を行います。代表取締役は当社を代表いたします。また取締役会により委任された一定の事項について、代表取締役を含む業務執行取締役で構成される経営会議が意思決定を行います。なお、当社は執行役員制度を導入しており、経営会議の構成員には執行役員が含まれます。

監査等委員会

監査等委員である取締役3名以上（但し、過半数は社外取締役）で構成され、取締役の職務執行の適法性および妥当性に関する監査を行うとともに、株主総会に提出する会計監査人の選任・解任・不再任に関する議案の内容や監査等委員である取締役以外の取締役の選任・解任・辞任および報酬等についての監査等委員会としての意見を決定します。

(b)投資信託の運用体制



2 事業の内容及び営業の概況

<更新後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業に係る業務の一部及び投資助言業務を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は2021年12月30日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)

種類	本数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	991	39,486,534
単体型株式投資信託	194	782,637
追加型公社債投資信託	14	6,381,492
単体型公社債投資信託	510	1,574,766
合計	1,709	48,225,429

3 委託会社等の経理状況

<更新後>

1. 委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」という)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

2. 財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表ならびに中間会計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査及び中間監査を受けております。

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度	当事業年度
		(2020年3月31日)	(2021年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金		2,626	4,281
金銭の信託		41,524	35,912
有価証券		24,399	30,400
前払費用		106	167
未収入金		522	632
未収委託者報酬		23,936	24,499
未収運用受託報酬		4,336	4,347
その他		71	268
貸倒引当金		14	14

流動資産計			97,509		100,496
固定資産					
有形固定資産			645		2,666
建物	2	295		1,935	
器具備品	2	349		731	
無形固定資産			5,894		5,429
ソフトウェア		5,893		5,428	
その他		0		0	
投資その他の資産			16,486		16,487
投資有価証券		1,437		1,767	
関係会社株式		10,171		9,942	
従業員長期貸付金		16		-	
長期差入保証金		329		330	
長期前払費用		19		15	
前払年金費用		1,545		1,301	
繰延税金資産		2,738		3,008	
その他		229		122	
貸倒引当金		0		-	
固定資産計			23,026		24,583
資産合計			120,536		125,080

区分	注記 番号	前事業年度 (2020年3月31日)		当事業年度 (2021年3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
(負債の部)					
流動負債					
預り金			157		123
未払金			15,279		16,948
未払収益分配金		0		0	
未払償還金		3		8	
未払手数料		6,948		7,256	
関係会社未払金		7,262		8,671	
その他未払金		1,063		1,011	
未払費用	1		10,290		9,171
未払法人税等			1,564		2,113
前受収益			26		22
賞与引当金			3,985		3,795
その他			67		-
流動負債計			31,371		32,175
固定負債					
退職給付引当金			3,311		3,299
時効後支払損引当金			572		580
資産除去債務			-		1,371
固定負債計			3,883		5,250
負債合計			35,254		37,425
(純資産の部)					
株主資本			85,270		87,596
資本金			17,180		17,180
資本剰余金			13,729		13,729
資本準備金		11,729		11,729	

その他資本剰余金		2,000		2,000	
利益剰余金			54,360		56,686
利益準備金		685		685	
その他利益剰余金		53,675		56,001	
別途積立金		24,606		24,606	
繰越利益剰余金		29,069		31,395	
評価・換算差額等			10		57
その他有価証券評価差額金			10		57
純資産合計			85,281		87,654
負債・純資産合計			120,536		125,080

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
営業収益					
委託者報酬			115,736		106,355
運用受託報酬			17,170		16,583
その他営業収益			340		428
営業収益計			133,247		123,367
営業費用					
支払手数料			39,435		34,739
広告宣伝費			1,006		1,005
公告費			-		0
調査費			26,833		24,506
調査費		5,696		5,532	
委託調査費		21,136		18,974	
委託計算費			1,342		1,358
営業雑経費			5,823		4,149
通信費		75		73	
印刷費		958		976	
協会費		92		88	
諸経費		4,696		3,011	
営業費用計			74,440		65,760
一般管理費					
給料			11,418		10,985
役員報酬		109		147	
給料・手当		7,173		7,156	
賞与		4,134		3,682	
交際費			86		35
旅費交通費			391		64
租税公課			1,029		1,121
不動産賃借料			1,227		1,147
退職給付費用			1,486		1,267
固定資産減価償却費			2,348		2,700
諸経費			10,067		10,739

一般管理費計		28,055	28,063
営業利益		30,751	29,542

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
営業外収益			
受取配当金	1	4,936	4,540
受取利息		0	0
金銭の信託運用益		-	1,698
その他		309	447
営業外収益計		5,246	6,687
営業外費用			
金銭の信託運用損		230	-
投資事業組合等評価損		146	-
時効後支払損引当金繰入額		18	13
為替差損		23	26
その他		23	32
営業外費用計		443	72
経常利益		35,555	36,157
特別利益			
投資有価証券等売却益		21	71
株式報酬受入益		59	48
移転補償金		-	2,077
特別利益計		81	2,197
特別損失			
投資有価証券等評価損		119	36
関係会社株式評価損		1,591	582
固定資産除却損	2	67	105
事務所移転費用		-	406
特別損失計		1,778	1,129
税引前当期純利益		33,858	37,225
法人税、住民税及び事業税		9,896	11,239
法人税等調整額		34	290
当期純利益		23,996	26,276

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本剰余金		利益剰余金	
			その他利益剰余金	株主

	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	資本合計
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当期変動額									
剰余金の配当							25,650	25,650	25,650
当期純利益							23,996	23,996	23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,653	1,653	1,653
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	33	33	86,958
当期変動額			
剰余金の配当			25,650
当期純利益			23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	23	23	23
当期変動額合計	23	23	1,676
当期末残高	10	10	85,281

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270
当期変動額									
剰余金の配当							23,950	23,950	23,950
当期純利益							26,276	26,276	26,276

株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	2,326	2,326	2,326
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	10	10	85,281
当期変動額			
剰余金の配当			23,950
当期純利益			26,276
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	46	46	46
当期変動額合計	46	46	2,372
当期末残高	57	57	87,654

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 ... 移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの ... 決算期末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。) 時価のないもの ... 移動平均法による原価法
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 6年 附属設備 6～15年 器具備品 4～15年 (2) 無形固定資産及び投資その他の資産 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

<p>4．引当金の計上基準</p>	<p>(1) 貸倒引当金 一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 賞与の支払いに備えるため、支払見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企业年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 確定給付型企业年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。 退職一時金及び確定給付型企业年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p>
<p>5．消費税等の会計処理方法</p>	<p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当期の費用として処理していません。</p>
<p>6．連結納税制度の適用</p>	<p>連結納税制度を適用しております。 なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。</p>

[会計上の見積りに関する注記]

該当事項はありません。

[未適用の会計基準等]

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

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

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日）
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針（以下「時価算定会計基準等」という。）が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

[注記事項]

貸借対照表関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている ものは、次のとおりであります。 未払費用 1,296百万円	1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている ものは、次のとおりであります。 未払費用 1,256百万円
2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物 761百万円 器具備品 2,347 合計 3,109	2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物 346百万円 器具備品 643 合計 990

損益計算書関係

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 4,931百万円	1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 4,334百万円
2. 固定資産除却損 器具備品 7百万円 ソフトウェア 59 ア 合計 67	2. 固定資産除却損 器具備品 2百万円 ソフトウェア 102 ア 合計 105

株主資本等変動計算書関係

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2019年5月15日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	25,650百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,980円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月28日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2020年5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30日

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2020年5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2021年5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	26,268百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,100円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月30日

金融商品関係

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用調査本部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経

営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	2,626	2,626	-
(2)金銭の信託	41,524	41,524	-
(3)未収委託者報酬	23,936	23,936	-
(4)未収運用受託報酬	4,336	4,336	-
(5)有価証券及び投資有価証券	24,399	24,399	-
その他有価証券	24,399	24,399	-
資産計	96,823	96,823	-
(6)未払金	15,279	15,279	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	3	3	-
未払手数料	6,948	6,948	-
関係会社未払金	7,262	7,262	-
その他未払金	1,063	1,063	-
(7)未払費用	10,290	10,290	-
(8)未払法人税等	1,564	1,564	-
負債計	27,134	27,134	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 金銭の信託

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

ため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

その他有価証券

譲渡性預金及びコマーシャル・ペーパーは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

注2：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,437百万円、関係会社株式10,171百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当事業年度において、非上場株式について2,416百万円（投資有価証券117百万円、関係会社株式2,298百万円）減損処理を行っております。なお、関係会社株式に係る評価損は、過年度に計上しておりました関係会社株式に対する投資損失引当金の戻入益707百万円と相殺し、関係会社株式評価損1,591百万円を特別損失に計上しております。

注3：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

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	2,626	-	-	-
金銭の信託	41,524	-	-	-
未収委託者報酬	23,936	-	-	-
未収運用受託報酬	4,336	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	24,399	-	-	-
合計	96,823	-	-	-

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自らが運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

（２）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

２．金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	4,281	4,281	-
(2)金銭の信託	35,912	35,912	-
(3)未収委託者報酬	24,499	24,499	-
(4)未収運用受託報酬	4,347	4,347	-
(5)有価証券及び投資有価証券	30,400	30,400	-
その他有価証券	30,400	30,400	-
資産計	99,441	99,441	-

(6)未払金	16,948	16,948	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	8	8	-
未払手数料	7,256	7,256	-
関係会社未払金	8,671	8,671	-
その他未払金	1,011	1,011	-
(7)未払費用	9,171	9,171	-
(8)未払法人税等	2,113	2,113	-
負債計	28,233	28,233	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 金銭の信託

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

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

 その他有価証券

譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

注2：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,767百万円、関係会社株式9,942百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、当事業年度において、非上場株式について618百万円（投資有価証券35百万円、関係会社株式582百万円）減損処理を行っております。

注3：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

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	4,281	-	-	-
金銭の信託	35,912	-	-	-
未収委託者報酬	24,499	-	-	-
未収運用受託報酬	4,347	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	30,400	-	-	-
合計	99,441	-	-	-

有価証券関係

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．売買目的有価証券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2020年3月31日)

該当事項はありません。

4．その他有価証券(2020年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	4,400	4,400	-
コマーシャル・ペーパー	19,999	19,999	-
小計	24,399	24,399	-
合計	24,399	24,399	-

5．事業年度中に売却したその他有価証券（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1．売買目的有価証券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2021年3月31日)

該当事項はありません。

4．その他有価証券(2021年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	30,400	30,400	-
小計	30,400	30,400	-
合計	30,400	30,400	-

5．事業年度中に売却したその他有価証券（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

退職給付関係

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1．採用している退職給付制度の概要 当社は、確定給付型の制度として確定給付型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。
2．確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	23,551 百万円
勤務費用	1,034
利息費用	154
数理計算上の差異の発生額	138
退職給付の支払額	858
その他	17
退職給付債務の期末残高	23,761

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	17,469 百万円
期待運用収益	436
数理計算上の差異の発生額	393
事業主からの拠出額	566
退職給付の支払額	666
年金資産の期末残高	17,413

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	20,462 百万円
年金資産	17,413
	3,048
非積立型制度の退職給付債務	3,299
未積立退職給付債務	6,347
未認識数理計算上の差異	4,764
未認識過去勤務費用	185
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766
退職給付引当金	3,311
前払年金費用	1,545
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	1,034 百万円
利息費用	154
期待運用収益	436
数理計算上の差異の費用処理額	572
過去勤務費用の費用処理額	35
確定給付制度に係る退職給付費用	1,289

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	57%
株式	24%
生保一般勘定	12%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企業年金制度の割引率	0.6%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、202百万円でした。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として確定給付型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	23,761 百万円
勤務費用	1,016
利息費用	139
数理計算上の差異の発生額	893
退職給付の支払額	781
その他	28
退職給付債務の期末残高	23,270

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	17,413 百万円
期待運用収益	409
数理計算上の差異の発生額	1,328
事業主からの拠出額	824
退職給付の支払額	626
年金資産の期末残高	19,349

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	19,959 百万円
年金資産	19,349
	610
非積立型制度の退職給付債務	3,311
未積立退職給付債務	3,921
未認識数理計算上の差異	2,074
未認識過去勤務費用	151
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998
退職給付引当金	3,299
前払年金費用	1,301
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	1,016 百万円
利息費用	139
期待運用収益	409
数理計算上の差異の費用処理額	469
過去勤務費用の費用処理額	34
確定給付制度に係る退職給付費用	1,182

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	52%
株式	30%
生保一般勘定	11%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企業年金制度の割引率	0.8%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、206百万円でした。

税効果会計関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産 百万円	繰延税金資産 百万円
賞与引当金 1,235	賞与引当金 1,176
退職給付引当金 1,026	退職給付引当金 1,022
関係会社株式評価減 762	関係会社株式評価減 784
未払事業税 285	未払事業税 430
投資有価証券評価減 462	投資有価証券評価減 428
減価償却超過額 171	減価償却超過額 223
時効後支払損引当金 177	時効後支払損引当金 179
関係会社株式売却損 148	関係会社株式売却損 148
ゴルフ会員権評価減 167	ゴルフ会員権評価減 135
未払社会保険料 97	未払社会保険料 95
その他 219	その他 341
繰延税金資産小計 4,754	繰延税金資産小計 4,968
評価性引当額 1,532	評価性引当額 1,530
繰延税金資産合計 3,222	繰延税金資産合計 3,437
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金 4	その他有価証券評価差額金 25
前払年金費用 478	前払年金費用 403
繰延税金負債合計 483	繰延税金負債合計 429
繰延税金資産の純額 2,738	繰延税金資産の純額 3,008
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率 31.0%	法定実効税率 31.0%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目 4.4%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目 3.5%
タックスヘイブン税制 2.6%	タックスヘイブン税制 1.9%
外国税額控除 0.7%	外国税額控除 0.5%
外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税 0.2%	外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税 0.2%
その他 0.4%	その他 0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率 29.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 29.4%

資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1．当該資産除去債務の概要

本社の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2．当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該不動産賃貸借契約期間とし、割引率は0.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3．当該資産除去債務の総額の増減

（単位：百万円）				
	前事業年度		当事業年度	
	自	2019年4月 1日	自	2020年4月 1日
	至	2020年3月31日	至	2021年3月31日
期首残高		-		-
有形固定資産の取得に伴う増加		-		1,371
時の経過による調整額		-		-
期末残高		-		1,371

セグメント情報等

前事業年度(自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)

1．セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2．関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

関連当事者情報

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

(イ) 子会社等
該当はありません。

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*1)	31,378	未払手数料	5,536
							コマーシャル・ペーパーの購入(*2)	20,000	有価証券	19,999
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。
(*2) コマーシャル・ペーパーの購入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱（東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

該当はありません。

(イ) 子会社等

該当はありません。

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*1)	26,722	未払手数料	5,690
							コマーシャル・ペーパーの償還(*2)	20,000	有価証券	-
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

(*2) コマーシャル・ペーパーについては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱(東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

1株当たり情報

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
1株当たり純資産額	16,557円31銭	1株当たり純資産額	17,018円01銭
1株当たり当期純利益	4,658円88銭	1株当たり当期純利益	5,101円61銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり当期純利益の算定上の基礎		1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	23,996百万円	損益計算書上の当期純利益	26,276百万円
普通株式に係る当期純利益	23,996百万円	普通株式に係る当期純利益	26,276百万円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。		普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	5,150,693株	普通株式の期中平均株式数	5,150,693株

中間財務諸表

中間貸借対照表

		2021年9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金		2,226
金銭の信託		36,349
有価証券		11,600
未収委託者報酬		26,924
未収運用受託報酬		4,497
その他		1,176
貸倒引当金		15
流動資産計		82,759
固定資産		
有形固定資産	1	2,005
無形固定資産		5,512
ソフトウェア		5,511

その他		0
投資その他の資産		15,622
投資有価証券		1,949
関係会社株式		9,864
前払年金費用		1,305
繰延税金資産		1,951
その他		551
固定資産計		23,140
資産合計		105,899

		2021年9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(負債の部)		
流動負債		
未払金		12,617
未払収益分配金		0
未払償還金		5
未払手数料		8,203
関係会社未払金		3,481
その他未払金	2	925
未払費用		9,068
未払法人税等		1,282
賞与引当金		1,966
資産除去債務		296
その他		150
流動負債計		25,381
固定負債		
退職給付引当金		3,265
時効後支払損引当金		588
資産除去債務		1,123
固定負債計		4,976
負債合計		30,358
(純資産の部)		
株主資本		
資本金		75,467
資本剰余金		17,180
資本剰余金		13,729
資本準備金		11,729
その他資本剰余金		2,000
利益剰余金		44,557
利益準備金		685
その他利益剰余金		43,872
別途積立金		24,606
繰越利益剰余金		19,265
評価・換算差額等		74
その他有価証券評価差額金		74
純資産合計		75,541
負債・純資産合計		105,899

中間損益計算書

		自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
区分	注記 番号	金額(百万円)
営業収益		
委託者報酬		57,049
運用受託報酬		8,278
その他営業収益		219

営業収益計		65,547
営業費用		
支払手数料		19,265
調査費		12,882
その他営業費用		2,443
営業費用計		34,591
一般管理費	1	14,589
営業利益		16,366
営業外収益	2	4,136
営業外費用	3	262
経常利益		20,241
特別利益	4	49
特別損失	5	507
税引前中間純利益		19,782
法人税、住民税及び事業税		4,594
法人税等調整額		1,049
中間純利益		14,139

中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			
						別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596
当中間期変動額									
剰余金の配当							26,268	26,268	26,268
中間純利益							14,139	14,139	14,139
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)									
当中間期変動額合計	-	-	-	-	-	-	12,129	12,129	12,129

当中間期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	19,265	44,557	75,467
---------	--------	--------	-------	--------	-----	--------	--------	--------	--------

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	57	57	87,654
当中間期変動額			
剰余金の配当			26,268
中間純利益			14,139
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）	16	16	16
当中間期変動額合計	16	16	12,112
当中間期末残高	74	74	75,541

[重要な会計方針]

1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの... 中間決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。) 時価のないもの... 移動平均法による原価法
2 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法によっております。
3 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。 (2) 無形固定資産及び投資その他の資産 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
4 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金 賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

	<p>(3) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付見込額の期間帰属方法</p> <p>退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。</p> <p>数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法</p> <p>確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。</p> <p>退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p>
5 収益及び費用の計上基準	<p>(4) 時効後支払損引当金</p> <p>時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p> <p>当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。</p>
	<p>委託者報酬</p> <p>委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>運用受託報酬</p> <p>運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき契約期間の純資産総額等に対する一定割合として認識され、確定した報酬を顧問口座によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>成功報酬</p> <p>成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。</p>
6 消費税等の会計処理	<p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。</p>
7 連結納税制度の適用	<p>連結納税制度を適用しております。</p> <p>なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。</p>

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しています。

これにより、営業外収益に計上しておりますシステム利用サービスに係る収益について、従来は、当該システム利用サービスに係るシステム関連費用を控除し、純額で認識しておりましたが、控除せず、総額で収益を認識する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当中間会計期間の期首の繰越利益剰余金に反映させ、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

これによる中間財務諸表に与える影響は軽微であります。

（時価の算定に関する会計基準の適用）

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用しております。これによる中間財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。

[注記事項]

中間貸借対照表関係

2021年9月30日現在	
1 有形固定資産の減価償却累計額	1,136百万円
2 消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。

中間損益計算書関係

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
1 減価償却実施額	
有形固定資産	286百万円
無形固定資産	1,006百万円
2 営業外収益のうち主要なもの	
受取配当金	3,530百万円
3 営業外費用のうち主要なもの	
金銭の信託運用損	71百万円
時効後支払損引当金繰入	10百万円
4 特別利益の内訳	
投資有価証券等売却益	26百万円
株式報酬受入益	23百万円

5 特別損失の内訳

投資有価証券等売却損	0百万円
関係会社株式評価損	77百万円
固定資産除却損	374百万円
事務所移転費用	54百万円

中間株主資本等変動計算書関係

		自 2021年4月 1日			
		至 2021年9月30日			
1	発行済株式に関する事項				
		株式の種類	当事業年度期首	増加	減少
		普通株式	5,150,693株	-	-
					当中間会計期間末
					5,150,693株
2	配当に関する事項				
	配当金支払額				
	2021年5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。				
	・普通株式の配当に関する事項				
	(1) 配当金の総額			26,268百万円	
	(2) 1株当たり配当額			5,100円	
	(3) 基準日			2021年3月31日	
	(4) 効力発生日			2021年6月30日	

金融商品関係

1. 金融商品の時価等に関する事項

2021年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計 上額	時価	差額
(1) 金銭の信託	36,349	36,349	-
資産計	36,349	36,349	-

(注)1 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、有価証券、未払金、未払費用、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注)2 投資有価証券及び関係会社株式は、市場価格のない株式等及び組合出資金等であることから、上表には含まれておりません。当該金融商品の中間貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	当中間会計期間（百万円）
市場価格のない株式等 ()1, 2	10,176
組合出資金等	1,637
合計	11,814

()1 市場価格のない株式等には非上場株式等が含まれております。

()2 非上場株式等について、当中間会計期間において77百万円減損処理を行っております。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3

つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

2021年9月30日現在				
	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託（運用目的・その他） （ ）	-	2,452	-	2,452
合計	-	2,452	-	2,452

() 時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、投資信託を主要な構成物とする金銭の信託33,897百万円は表中に含まれておりません。

(2) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

有価証券関係

当中間会計期間末（2021年9月30日）

1．満期保有目的の債券(2021年9月30日)

該当事項はありません。

2．子会社株式及び関連会社株式(2021年9月30日)

市場価格のない子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

	中間貸借対照表 計上額 (百万円)
子会社株式	9,758
関連会社株式	106

合計	9,864
----	-------

これらについては市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

3. その他有価証券(2021年9月30日)

区分	中間貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
中間貸借対照表計上額 が取得原価を超えない もの			
譲渡性預金	11,600	11,600	-
小計	11,600	11,600	-
合計	11,600	11,600	-

資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

当該資産除去債務の総額の増減 (単位：百万円)

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
期首残高	1,371
有形固定資産の取得に伴う増加 時の経過による調整額	48 -
中間期末残高	1,419

収益認識に関する注記

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
委託者報酬	57,003百万円
運用受託報酬	8,273百万円
成功報酬(注)	51百万円
その他営業収益	219百万円
合計	65,547百万円

(注) 成功報酬は、中間損益計算書において委託者報酬または運用受託報酬に含めて表示してあります。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

[重要な会計方針] 5 収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

セグメント情報等

当中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

1. セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、中間損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

1 株当たり情報

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
1 株当たり純資産額	14,666円31銭
1 株当たり中間純利益	2,745円08銭
(注) 1. 潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益につきましては、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載しておりません。	
2. 1 株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
中間純利益	14,139百万円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	14,139百万円
期中平均株式数	5,150千株

第2【その他の関係法人の概況】

1 名称、資本金の額及び事業の内容

< 更新後 >

(1)受託者

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
三菱UFJ信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本マスター トラスト信託銀行株式会社)	324,279百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。

* 2021年12月末現在

(2)販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
株式会社ゆうちょ銀行	3,500,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

* 2021年12月末現在

(3)投資顧問会社

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
NOMURA CORPORATE RESEARCH AND ASSET MANAGEMENT INC. (ノムラ・コーポレート・リサーチ・ アンド・アセット・マネージメント・ インク)	55,520,211米ドル	米国の1940年投資顧問法に基づき合衆国証券取引委員会(SEC)に登録され当該法律の定める範囲内で行なう投資顧問業およびそれに付随する一切の業務を営んでいます。

* 2021年9月末現在

独立監査人の監査報告書

2022年1月14日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

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、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）の2021年6月15日から2021年12月13日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）の2021年12月13日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、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、ファンド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

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

以 上

-
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2022年1月14日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

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、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジありの2021年6月15日から2021年12月13日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジありの2021年12月13日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、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、ファンド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

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

以 上

-
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2021年6月7日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 亀井 純子指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津村 健二郎指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 水 永 真太郎

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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第62期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

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、野村アセットマネジメント株式会社の2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、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、会社から独立しており、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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

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、継続企業的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。継続企業的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、企業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、監査等委員会に対して、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。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月24日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 湯原 尚指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津村 健二郎指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 水永 真太郎

中間監査意見

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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第63期事業年度の中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、野村アセットマネジメント株式会社の2021年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間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、会社から独立しており、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、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間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中間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中間財務諸表の作成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。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。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、中間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中間監査の基準に従って、中間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中間財務諸表の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する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた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中間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、中間監査報告書において中間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中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間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、中間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、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・中間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中間財務諸表の作成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中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間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中間監査上の重要な発見事項、及び中間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。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

-
- (注) 1．上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2．XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。