

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2022年4月14日提出

【計算期間】 エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型） 第25特定期間
エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型） 第24特定期間
エマージング・ボンド・ファンド（マネープールファンド） 第25期
（自 2021年7月17日至 2022年1月17日）

【ファンド名】 エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）
エマージング・ボンド・ファンド（マネープールファンド）

【発行者名】 三井住友D Sアセットマネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 猿田 隆

【本店の所在の場所】 東京都港区虎ノ門一丁目17番1号

【事務連絡者氏名】 土屋 裕子

【連絡場所】 東京都港区虎ノ門一丁目17番1号

【電話番号】 03-6205-1649

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

第一部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの目的

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

当ファンドは、主に米ドル建ての新興国の政府および政府機関等の発行する債券を実質的な主要投資対象とし、信託財産の成長を目指して運用を行います。

[マネープールファンド]

当ファンドは、安定した収益の確保を図ることを目的として運用を行います。

信託金の限度額

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

信託金の限度額は、各々につき7,000億円とします。委託会社は、受託会社と合意のうえ、限度額を変更することができます。

[マネープールファンド]

信託金の限度額は、1兆円とします。委託会社は、受託会社と合意のうえ、限度額を変更することができます。

ファンドの基本的性格

当ファンドにおける一般社団法人投資信託協会による商品分類・属性区分は以下の通りです。

<商品分類表>

エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)
単位型	国内	株式
	海外	債券
追加型	内外	不動産投信
		その他資産 ()
		資産複合

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

商品分類表の各項目の定義について

追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。

海外...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を

源泉とする旨の記載があるものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

<属性区分表>

エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）

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

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

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

属性区分表の各項目の定義について

その他資産（投資信託証券（債券 一般））

...目論見書又は投資信託約款において、投資信託証券を通じて実質的に債券（一般）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。債券（一般）とは、属性区分において公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。

年12回（毎月）...目論見書又は投資信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。

エマージング...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

ファンド・オブ・ファンズ...一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

為替ヘッジあり...目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

<商品分類表>

エマーシング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)
単位型	国内	株式
	海外	債券
追加型	内外	不動産投信
		その他資産 ()
		資産複合

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

商品分類表の各項目の定義について

追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。

海外...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<https://www.toushin.or.jp/>) をご参照ください。

<属性区分表>

エマーシング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）
 エマーシング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
--------	------	--------	------	-------

株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル		
	年2回	日本		
	年4回	北米		
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性 ()	年6回 (隔月)	欧州	ファミリーファン ド	あり ()
	年12回 (毎月)	アジア		
	日々	オセアニア		
不動産投信	日々	中南米		なし
その他資産 (投資信託証券 (債券 一般))	その他 ()	アフリカ	ファンド・オ ブ・ファンズ	
		中近東 (中東)		
資産複合 () 資産配分固定型 資産配分変更型		エマージング		

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

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

属性区分表の各項目の定義について

その他資産(投資信託証券(債券 一般))

...目論見書又は投資信託約款において、投資信託証券を通じて実質的に債券(一般)に主として投資する旨の記載があるものをいいます。債券(一般)とは、属性区分において公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。

年12回(毎月)...目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいいます。

エマージング...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

ファンド・オブ・ファンズ...一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

為替ヘッジなし...目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ(<https://www.toushin.or.jp/>)をご参照ください。

<商品分類表>

エマージング・ボンド・ファンド(マネーブルファンド)

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)
---------	--------	-------------------

単位型	国内	株式
	海外	債券
追加型	国内	不動産投信
	海外	その他資産 ()
		資産複合

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

商品分類表の各項目の定義について

追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。

国内...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<https://www.toushin.or.jp/>) をご参照ください。

< 属性区分表 >

エマージング・ボンド・ファンド(マネーブルファンド)

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

（注）当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

属性区分表の各項目の定義について

その他資産（投資信託証券（債券 一般））

...目論見書又は投資信託約款において、投資信託証券（マザーファンド）を通じて実質的に債券（一般）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。債券（一般）とは、属性区分において公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。

年2回...目論見書又は投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。

日本...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

ファミリーファンド...目論見書又は投資信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。）を投資対象として投資するものをいいます。

上記以外の各区分の定義の詳細については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）をご参照ください。

（2）【ファンドの沿革】

2009年7月17日	「各ファンド（中国元コース（毎月分配型）を除く）」の信託契約締結、設定、運用開始
2010年2月1日	「中国元コース（毎月分配型）」の信託契約締結、設定、運用開始
2019年4月1日	ファンドの委託会社としての業務を大和住銀投信投資顧問株式会社から三井住友D Sアセットマネジメント株式会社へ承継

（3）【ファンドの仕組み】

イ 当ファンドの関係法人とその役割

（イ）委託会社 「三井住友D Sアセットマネジメント株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の運用指図、投資信託説明書（目論見書）および運用報告書の作成等を行います。

（ロ）受託会社 「三井住友信託銀行株式会社」

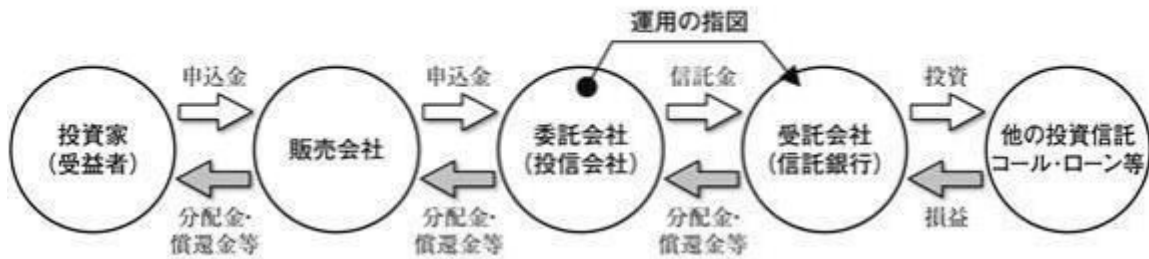
証券投資信託契約に基づき、信託財産の保管・管理・計算等を行います。なお、信託事務の一部につき、株式会社日本カストディ銀行に委託することがあります。また、外国における資産の保管は、その業務を行うに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行う場合があります。

（ハ）販売会社

委託会社との間で締結される販売契約（名称の如何を問いません。）に基づき、当ファンドの募集・販売の取扱い、投資信託説明書（目論見書）の提供、受益者からの一部解約実行請求の受付け、受益者への収益分配金、一部解約金および償還金の支払事務等を行います。

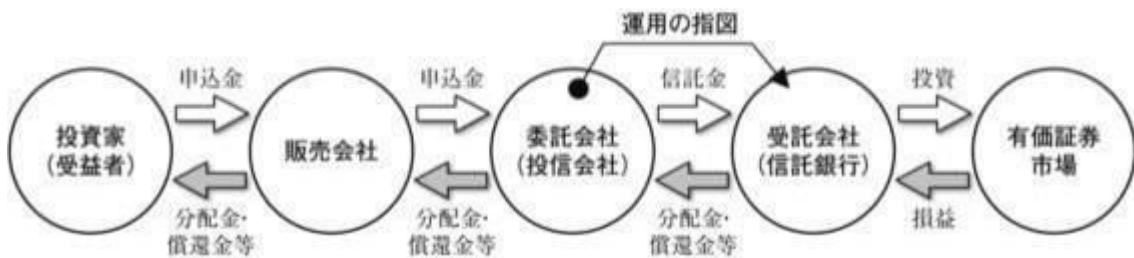
[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

運営の仕組み



[マネープールファンド]

運営の仕組み



□ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

20億円（2022年1月31日現在）

(ロ) 会社の沿革

- 1985年7月15日 三生投資顧問株式会社設立
- 1987年2月20日 証券投資顧問業の登録
- 1987年6月10日 投資一任契約にかかる業務の認可
- 1999年1月1日 三井生命保険相互会社の特別勘定運用部門と統合
- 1999年2月5日 三生投資顧問株式会社から三井生命グローバルアセットマネジメント株式会社へ商号変更
- 2000年1月27日 証券投資信託委託業の認可取得
- 2002年12月1日 住友ライフ・インベストメント株式会社、スミセイ グローバル投信株式会社、三井住友海上アセットマネジメント株式会社およびさくら投信投資顧問株式会社と合併し、三井住友アセットマネジメント株式会社に商号変更
- 2013年4月1日 トヨタアセットマネジメント株式会社と合併
- 2019年4月1日 大和住銀投信投資顧問株式会社と合併し、三井住友D Sアセットマネジメント株式会社に商号変更

(ハ) 大株主の状況

(2022年1月31日現在)

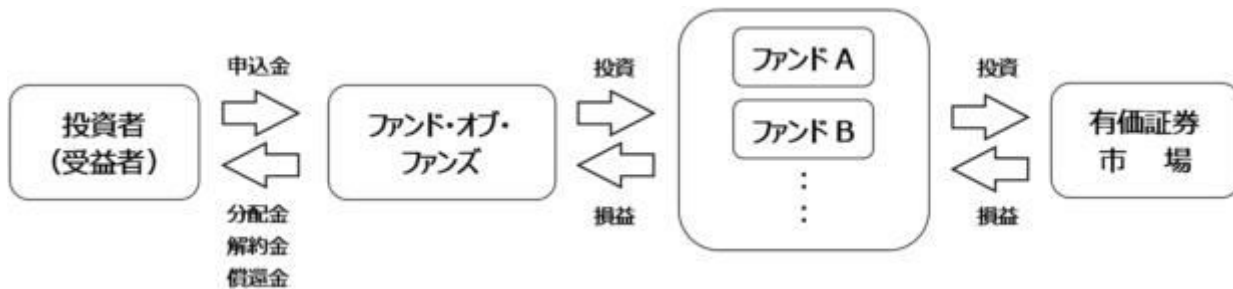
名称	住所	所有株式数 (株)	比率 (%)
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	16,977,897	50.1
株式会社大和証券グループ本社	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号	7,946,406	23.5
三井住友海上火災保険株式会社	東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地	5,080,509	15.0

住友生命保険相互会社	大阪府大阪府中央区城見一丁目4番35号	3,528,000	10.4
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	337,248	1.0

八 ファンドの運用形態

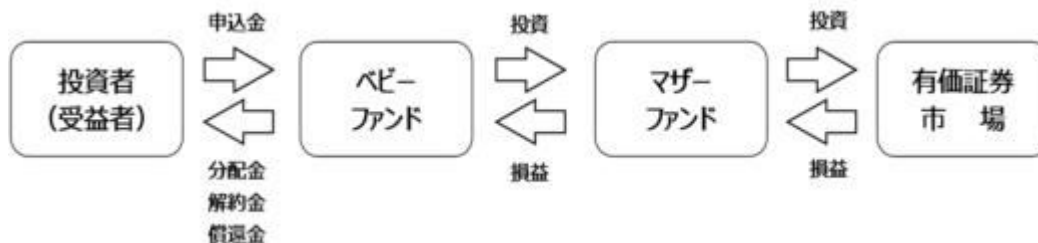
[各ファンド（マネープールファンドを除く）]（ファンド・オブ・ファンズによる運用）

一般に、「ファンド・オブ・ファンズ」においては、株式や債券などの有価証券に直接投資するのではなく、複数の他の投資信託（ファンド）を組み入れることにより運用を行います（投資信託に投資する投資信託）。また、種々の特長を持った投資信託を購入することにより、効率的に資産配分を行います。



[マネープールファンド]（ファミリーファンド方式による運用）

「ファミリーファンド方式」とは、複数のファンドを合同運用する仕組みで、受益者の資金をまとめて「ベビーファンド」とし、「ベビーファンド」の資金の全部または一部を「マザーファンド」に投資することにより、実質的な運用は「マザーファンド」において行う仕組みです。



2【投資方針】

(1)【投資方針】

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

主に米ドル建ての新興国の政府および政府機関等の発行する債券を主要投資対象とし、実質的な保有外貨建て資産に対して、原則として米ドルの売り、下記の各通貨^(注1)の買いの為替取引を行う別に定める投資信託証券^(注2)（以下、「指定投資信託証券」といいます。）へ投資します。なお、親投資信託であるキャッシュ・マネジメント・マザーファンドへも投資を行います。

（注1）各通貨は、以下の各々の場合について、次の通りとします。

円コース（毎月分配型）	円
豪ドルコース（毎月分配型）	豪ドル
ニュージーランドドルコース（毎月分配型）	ニュージーランドドル

ブラジルリアルコース(毎月分配型)	ブラジルリアル
南アフリカランドコース(毎月分配型)	南アフリカランド
トルコリラコース(毎月分配型)	トルコリラ
中国元コース(毎月分配型)	中国元

(注2) 別に定める投資信託証券とは、以下の各々の場合について、次のケイマン籍外国投資信託をいいます。

円コース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund JPY Class
豪ドルコース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund AUD Class
ニュージーランドドルコース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund NZD Class
ブラジルリアルコース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund BRL Class
南アフリカランドコース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund ZAR Class
トルコリラコース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund TRY Class
中国元コース(毎月分配型)	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CNY Class

資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。

[マネープールファンド]

キャッシュ・マネジメント・マザーファンドへの投資を通じて、本邦通貨建ての公社債および短期金融商品等に実質的に投資を行い、利息等収入の確保を図ります。

資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。

ファンドの特色

1

各ファンド（マネープールファンドを除く）は、主に米ドル建ての新興国の政府および政府機関等の発行する債券を実質的な主要投資対象とし、高水準のインカムゲインの確保と信託財産の成長を目指します。

■ 各ファンド（マネープールファンドを除く）は、ケイマン籍の円建て外国投資信託証券「TRP Global Emerging Markets Bond Fund（以下、「グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンド」、または「GEMBF」）」と国内籍の親投資信託「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」へ投資するファンド・オブ・ファンズ方式で運用します。

■ 各ファンド（マネープールファンドを除く）におけるグローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドへの投資比率は、原則として高位を保ちます。

※当ファンドの信託期間が終了する数ヵ月程度前からは、キャッシュの保有比率を高くすることがあります。また、ファンドの資産規模等によっては、投資比率が高位とならない場合もあります。

■ グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドは、主に米ドル建ての新興国の政府および政府機関等の発行する債券を主要投資対象とします。

※グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドにおける米ドル以外の通貨建ての資産への投資は、原則として、ファンドの純資産総額の20%以内とします。ただし、この場合は当該通貨売り、米ドル買いの為替取引を行うことを原則とします。

※グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドにおける事業債への投資は、原則として、ファンドの純資産総額の20%以内とします。

■ グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドは、ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッドが運用を行います。キャッシュ・マネジメント・マザーファンドは、委託会社が運用を行います。

▶ マネープールファンド

■ マネープールファンドは、キャッシュ・マネジメント・マザーファンドへの投資を通じて、安定した収益の確保を図ることを目的として運用を行います。

※マネープールファンドへの取得申込みは、マネープールファンドを除く通貨選択型エマージング・ボンド・ファンドのファンドからスイッチングした場合に限定します。また、通貨選択型エマージング・ボンド・ファンドに新たなファンドが追加された場合は、当該ファンドがスイッチングによるお買付対象ファンドに追加されることがあります。

※スイッチングのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。

2

為替取引手法の異なる7つのコースとマネープールファンドがあり、各ファンド間でスイッチングが可能です。

□ マネープールファンドへの取得申込みは、マネープールファンドを除く通貨選択型エマーシング・ボンド・ファンドのファンドからスイッチングした場合に限定します。

※通貨選択型エマーシング・ボンド・ファンドについては、上記8ファンド以外のファンドもあります。また、今後新たなファンドが追加されることがあります。

※販売会社によっては、一部のファンドのみのお取扱いとなる場合があります。

※販売会社によっては、スイッチングのお取扱いがない場合があります。

※通貨選択型エマーシング・ボンド・ファンドのファンドのお取扱いおよびスイッチングのお取扱いについては、各販売会社までお問い合わせください。

3

各ファンド（マネープールファンドを除く）は、毎月の決算時に分配を目指します。

□ 各ファンド(マネープールファンドを除く)の決算日は毎月16日(休業日の場合は翌営業日)とします。

□ 委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

分配のイメージ（マネープールファンドを除く）

1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算	決算
¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥

※上記はイメージであり、将来の分配金の支払いおよびその金額について示唆、保証するものではありません。

▶ マネープールファンド

マネープールファンドは、年2回の決算時に分配金額を決定します。

□ マネープールファンドの決算日は毎年1月、7月の16日(休業日の場合は翌営業日)とします。

□ 委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

※資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。

ファンドのしくみ

▶各ファンド(マネープールファンドを除く)

■ファンド・オブ・ファンズ方式で運用を行います。



※各ファンド(マネープールファンドを除く)は「グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンド」の組入比率を原則として高位に保ちます。したがって、ファンドの実質的な主要投資対象は、米ドル建ての新興国債券となります。

■グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドの各クラスにおいて、組入れ資産の米ドル建て資産に対して以下の為替取引を行います。

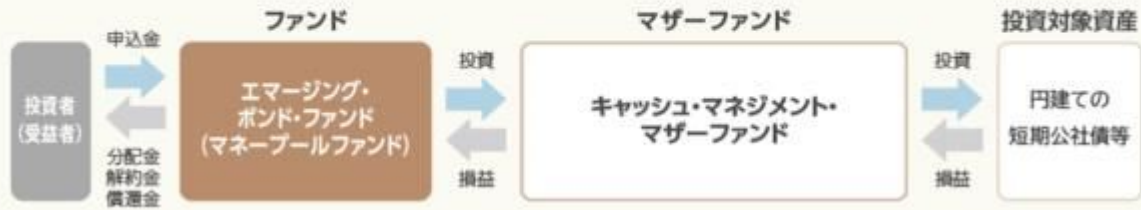
ファンド	為替予約取引等
JPY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、円買いを行います。
AUD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、豪ドル買いを行います。
NZD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ニュージーランドドル買いを行います。
BRL Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ブラジルレアル買いを行います。
ZAR Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、南アフリカランド買いを行います。
TRY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、トルコリラ買いを行います。
CNY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、中国元買いを行います。

(注1) 外国投資信託証券で行われる為替取引とは、「米ドルの売りと取引対象通貨の買いの為替予約取引等」を行うものであり、円と取引対象通貨の為替変動リスクがあります。

(注2) 為替予約取引の代わりにNDF(直物為替先渡取引)を行う場合があります。

▶マネープールファンド

■ファミリーファンド方式を採用し、マザーファンドの組入れを通じて、実際の運用を行います。



通貨選択型ファンドの収益のイメージ

■当ファンド（マネープールファンドを除く）は主に米ドル建てのエマーシング債券への投資に加えて、為替取引を活用して運用を行うよう設計された投資信託です。

▶当ファンド（マネープールファンドを除く）のイメージ図



※円コース（毎月分配型）を除き、取引対象通貨の対円での為替リスクが発生しますのでご注意ください。

■当ファンド（マネープールファンドを除く）の収益の源泉は、以下の3つの要素が挙げられます。これらの収益の源泉には、リターンに相応したリスクがあります。下表の「損失やコストが発生するケース」をよくご確認ください。

収益の源泉	収益を得られるケース	損失やコストが発生するケース
1 エマーシング債券の利息収入、 値上がり/値下がり	債券価格の上昇 金利低下 債券の発行体の信用力上昇 など	債券価格の下落 金利上昇 債券の発行体の信用力低下 など
2 為替取引による プレミアム/コスト	プレミアム （金利差相当分の収益）の発生 取引対象通貨の短期金利 >米ドルの短期金利	コスト （金利差相当分の費用）の発生 取引対象通貨の短期金利 <米ドルの短期金利
3 為替差益/差損	為替差益の発生 取引対象通貨に対して円安	為替差損の発生 取引対象通貨に対して円高

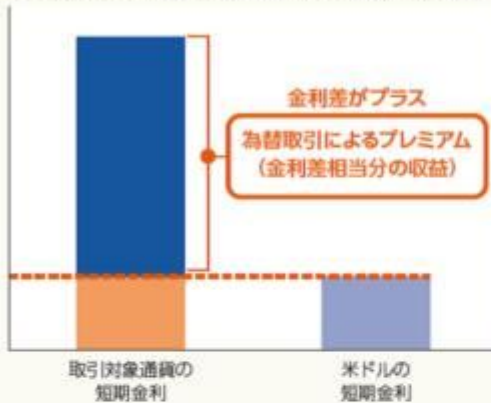
※円コース（毎月分配型）は、原則として対円での為替取引を行い為替変動リスクの低減に努めます。

※過去の事実から見た一般的な傾向を表したものであり、上図のとおりにならない場合があります。

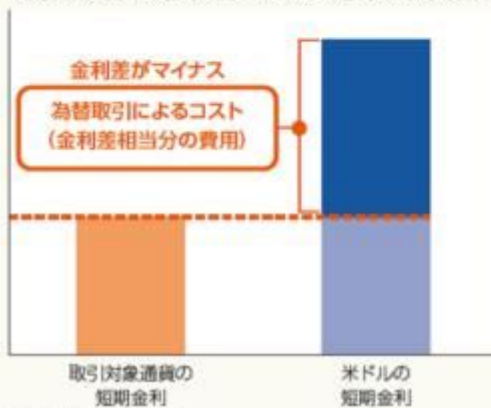
為替取引によるプレミアム／コストについて

▶ 為替取引を活用した収益機会のイメージ

[取引対象通貨の短期金利 > 米ドルの短期金利の場合]



[取引対象通貨の短期金利 < 米ドルの短期金利の場合]



※上記はイメージです。

■一般的に、米ドルを売って米ドルより高い金利の通貨を買う為替取引を行った場合、2通貨間の金利差を為替取引によるプレミアム（金利差相当分の収益）として実質的に受け取ることが期待できます。反対に、米ドルを売って米ドルより低い金利の通貨を買う為替取引を行った場合は、為替取引によるコスト（金利差相当分の費用）が生じます。また、取引対象通貨の為替変動リスク等がともないます。

■主要投資対象の外国投資信託証券では、為替予約取引やそれに類似する取引であるNDF（直物為替先渡取引）等により為替取引が行われます。これらの取引において取引価格に反映される為替取引によるプレミアム（金利差相当分の収益）／コスト（金利差相当分の費用）は、金利水準だけでなく当該通貨に対する市場参加者の期待や需給等の影響を受けるため、金利差から理論上期待される水準と大きく異なる場合があります。

※NDF（ノン・デリバラブル・フォワード）とは、国外に資本が流出することを規制している等の状況下にある国の通貨の為替取引を行う場合に利用する為替先渡取引の一種で、当該通貨を用いた受渡しを行わず、主要通貨による差金決済のみとする条件で行う取引をいいます。

投資対象とする外国投資信託証券の運用会社について

〔ティー・ロウ・プライス・グループの概要〕

会社概要	<ul style="list-style-type: none"> ● ティー・ロウ・プライス・グループは、1937年に設立された独立系の資産運用会社であり、グローバルに資産運用業務を行っています。 ● ティー・ロウ・プライス・グループ・インクは、米国の上場会社であり、また、S&P500インデックスの採用銘柄です。
拠 点	世界16カ国に25拠点を展開
従 業 員 数	7,529名
運用資産残高	約194兆円(約1兆6,878億米ドル)

(注)2021年12月末現在。運用資産残高は1米ドル=115.155円で円換算

■ ティー・ロウ・プライス・グループはサステナビリティ実現への取組みを強化するため、TCFD(気候関連財務情報開示タスクフォース)への賛同を表明し、SASB Allianceに加入しております。

〔運用プロセス〕

■ 投資対象とする外国投資信託証券の運用は、ティー・ロウ・プライス・グループの運用技術および調査能力を活用して、ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド(所在地:英国ロンドン)が行います。



ファンダメンタル・クレジット分析
(政治・経済情勢、市場外要因等) /
現地調査 / 定量分析等

グローバル経済見通し等

リスク・リターン分析に基づく
国別配分等

セクター / 個別銘柄分析等

※ 上記の運用プロセスは2022年1月末現在のものであり、今後変更される場合があります。

(出所) ティー・ロウ・プライス・グループのデータを基に委託会社作成

分配金に関する留意事項

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

ファンドで分配金が支払われるイメージ

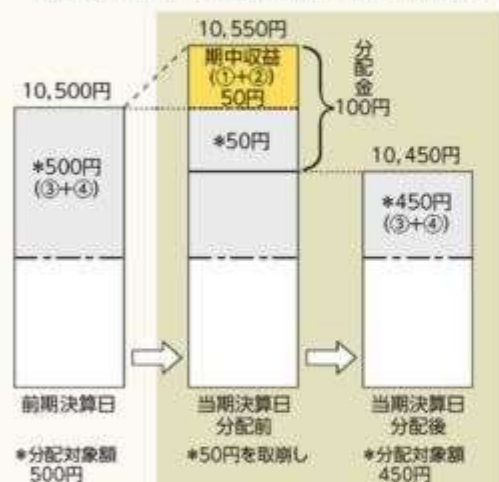


■分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。

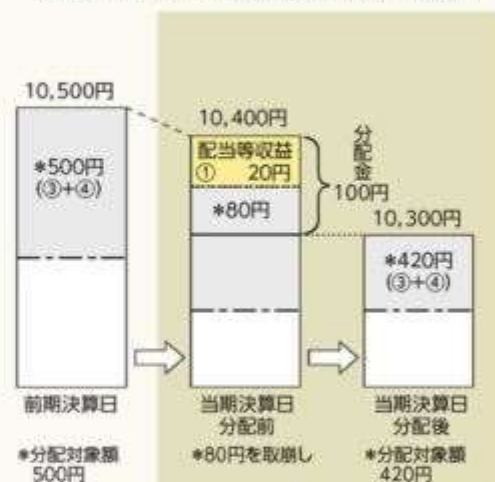
また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

（計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合）

〔前期決算日から基準価額が上昇した場合〕



〔前期決算日から基準価額が下落した場合〕

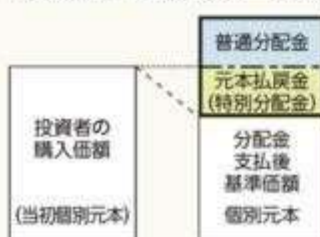


(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

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

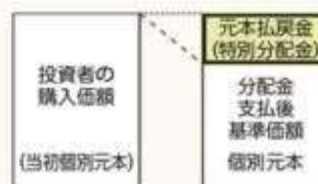
■投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり小さかった場合も同様です。

〔分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合〕



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

〔分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合〕



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

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

(2) 【投資対象】

投資の対象とする資産の種類

この信託において投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

〔各ファンド（マネーブルファンドを除く）〕

1. 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）

イ. 有価証券

- ロ．金銭債権
- ハ．約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
- 2．次に掲げる特定資産以外の資産
 - イ．為替手形

[マネープールファンド]

- 1．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
 - イ．有価証券
 - ロ．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、信託約款に定めるものに限りません。）
 - ハ．金銭債権
 - ニ．約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
- 2．次に掲げる特定資産以外の資産
 - イ．為替手形

運用の指図範囲

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

委託会社は、信託金を、主として指定投資信託証券および三井住友DSアセットマネジメント株式会社を委託会社とし、三井住友信託銀行株式会社を受託会社として締結されたキャッシュ・マネジメント・マザーファンド（以下、「マザーファンド」といいます。）に投資するほか、次に掲げる有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

- 1．コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
- 2．外国または外国の者の発行する証券または証書で、前号の証券の性質を有するもの
- 3．国債証券、地方債証券、特別の法律により設立された法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
- 4．投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
- 5．投資証券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）

なお、3の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付の買い入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行うことができます。また、4および5の証券を以下「投資信託証券」といいます。

[マネープールファンド]

委託会社は、信託金を、主として三井住友DSアセットマネジメント株式会社を委託会社とし、三井住友信託銀行株式会社を受託会社として締結されたキャッシュ・マネジメント・マザーファンド（以下、「マザーファンド」といいます。）ならびに次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

- 1．国債証券
- 2．地方債証券
- 3．特別の法律により法人の発行する債券
- 4．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。新株予約権付社債については、会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号および第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）に限りません。）
- 5．資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
- 6．コマーシャル・ペーパー

7. 外国または外国の者の発行する本邦通貨建ての証券で、前各号の証券の性質を有するもの
 8. 投資信託または外国投資信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。)
 9. 投資証券または外国投資証券(金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。)
 10. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
 11. 外国の者に対する権利で前号の有価証券の性質を有するもの
 12. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)
 13. 抵当証券(金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。)
- なお、1から5までの証券および7の証券のうち1から5までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、8および9の証券を以下「投資信託証券」といいます。

その他の金融商品の運用の指図

委託会社は、信託金を、前記の有価証券の他、次に掲げる金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)により運用することを指図することができます。

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

1. 預金
2. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。)
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

[マネープールファンド]

1. 預金
2. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。)
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前号の権利の性質を有するもの

また、マネープールファンドにおいては、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を、主として前記1から6までに掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

[参考情報：投資対象とする投資信託の概要]

▶ グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンド

JPY Class/AUD Class/NZD Class/BRL Class/ZAR Class/TRY Class/CNY Class

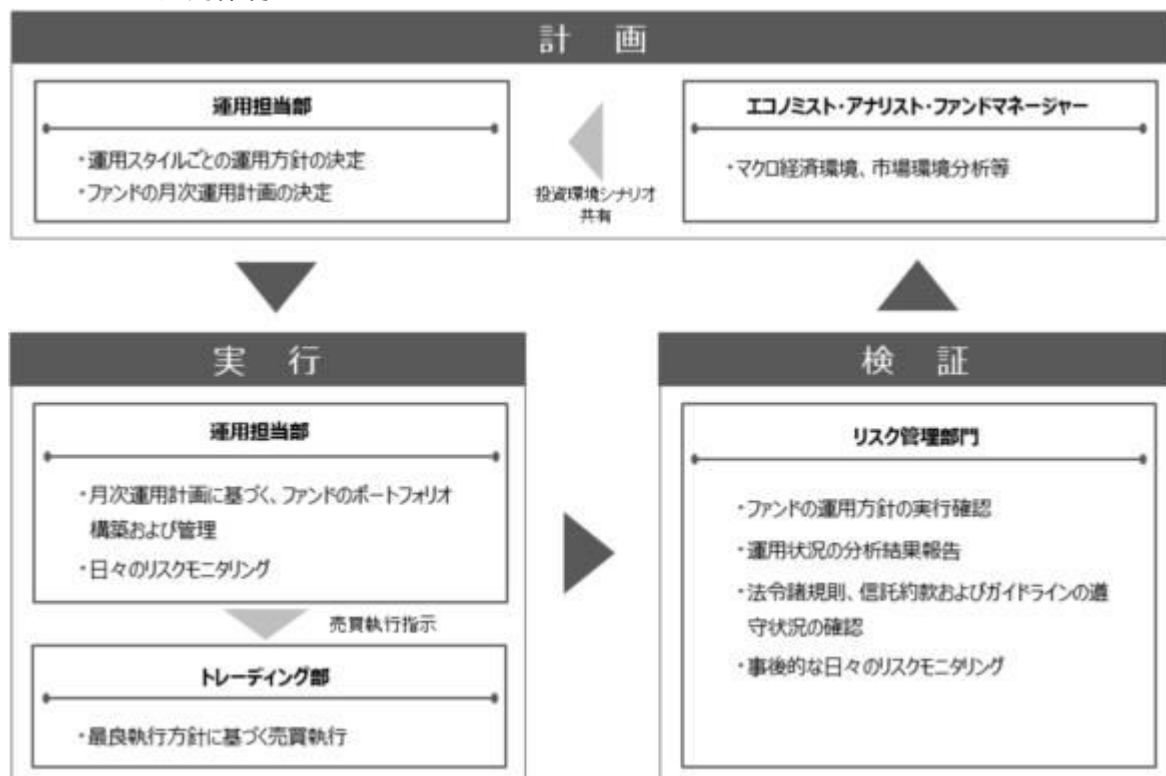
形 態	ケイマン籍契約型投資信託(円建て)																
主要投資対象	新興国の政府、政府機関等が発行または保証する米ドル建ての債券を中心に投資します。また、外国為替予約取引等を活用します。																
運用方針	<p>1. 各ファンドは、主に米ドル建ての新興国の政府、政府機関等が発行または保証する債券を実質的な主要投資対象とします。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● デュレーションは、エマージング債券市場平均^(*)に対して±2年の範囲とします。 *エマージング債券市場平均とは、代表的な債券指数であるJPモルガンEMBIグローバル・ダイバーシファイドの数値をいいます。 ● ポートフォリオの平均格付けは、原則として、B-格相当以上とします。 ● キャッシュ運用目的や新興国債券市場の非常事態時等においては、米国国債およびAAA格相当以上の米ドル建ての公社債へ投資する場合があります。 <p>2. 各ファンドにおいて、組入れ資産の米ドル建て資産に対して以下の為替取引を行います。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ファンド</th> <th>為替予約取引等</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JPY Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、円買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>AUD Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、豪ドル買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>NZD Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ニュージーランドドル買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>BRL Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ブラジルレアル買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>ZAR Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、南アフリカランド買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>TRY Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、トルコリラ買いを行います。</td> </tr> <tr> <td>CNY Class</td> <td>原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、中国元買いを行います。</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 資金動向、市況動向、投資対象国における非常事態（金融危機、デフォルト、資産凍結などの投資規制の導入、自然災害、政治体制の変更、テロや戦争等の発生等）によっては、上記の運用ができない場合があります。</p>	ファンド	為替予約取引等	JPY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、円買いを行います。	AUD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、豪ドル買いを行います。	NZD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ニュージーランドドル買いを行います。	BRL Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ブラジルレアル買いを行います。	ZAR Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、南アフリカランド買いを行います。	TRY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、トルコリラ買いを行います。	CNY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、中国元買いを行います。
ファンド	為替予約取引等																
JPY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、円買いを行います。																
AUD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、豪ドル買いを行います。																
NZD Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ニュージーランドドル買いを行います。																
BRL Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、ブラジルレアル買いを行います。																
ZAR Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、南アフリカランド買いを行います。																
TRY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、トルコリラ買いを行います。																
CNY Class	原則として、米ドル建て資産に対して米ドル売り、中国元買いを行います。																
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ● 米ドル以外の通貨建ての資産への投資は、原則として、ファンドの純資産総額の20%以内とします。ただし、この場合は当該通貨売り、米ドル買いの為替取引を行うことを原則とします。 ● 事業債への投資は、原則として、ファンドの純資産総額の20%以内とします。 ● 政府以外の発行する同一発行体の債券への投資割合は、原則として、ファンドの純資産総額の10%以内とします。ただし、同一発行体の事業債への投資割合は、原則として、ファンドの純資産総額の3%以内とします。 																
会計年度	毎年3月末																
収益の分配	原則毎月行います。																
管理報酬およびその他費用等	<p>管理報酬等:年0.09%(程度)</p> <p>上記の他、信託財産にかかる租税、組入有価証券の売買時にかかる費用、信託事務の処理に要する費用、信託財産の監査にかかる費用、ファンドの設立にかかる費用、現地での登録料、法律顧問費用、名義書換事務代行費用、管理費用、組入有価証券の保管に関する費用、借入金や立替金に関する利息等はファンドの信託財産から負担されます。</p> <p>上記の管理報酬等には、管理事務代行会社への報酬が含まれており、その報酬には下限金額(約40,000米ドル)が設定されています。</p> <p>受託会社への費用として年間10,000米ドルがかかります。</p> <p>運用報酬はかかりません(運用会社の報酬は、各ファンド(マネープールファンドを除く)の委託者報酬から支弁されます。)</p> <p>※上記の報酬等は将来変更になる場合があります。</p>																
申込手数料	ありません。																
投資運用会社	ティー・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッド																

▶ キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

基本的性格	親投資信託
運用基本方針	安定した収益の確保を図ることを目的として運用を行います。
主要投資対象	本邦通貨建て公社債および短期金融商品等を主要投資対象とします。
投資態度	1.本邦通貨建て公社債および短期金融商品等に投資を行い、利息等収入の確保を図ります。 2.資金動向、市況動向によっては上記のような運用ができない場合があります。
主な投資制限	1.株式への投資は行いません。 2.外貨建資産への投資は行いません。 3.デリバティブ取引(有価証券先物取引等、スワップ取引、金利先渡取引をいいます。)の利用はヘッジ目的に限定しません。
投資信託委託会社	三井住友DSアセットマネジメント株式会社

(3) 【運用体制】

イ ファンドの運用体制



リスク管理部門の人員数は、約50名です。

ファンドの運用体制は、委託会社の組織変更等により、変更されることがあります。

他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）の組入れは、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上、選定しています。また、定性・定量面における評価を継続的に実施するとともに、投資対象としての適格性を定期的に判断します。

ロ 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

ファンドの受託会社に対しては、信託財産の日常の管理業務（保管・管理・計算等）を通じて、信託事務の正確性・迅速性の確認を行い、問題がある場合は適宜改善を求めています。

（４）【配分方針】

各ファンドの配分方針は以下の通りです。

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

毎決算時（毎月16日。ただし、休業日の場合は翌営業日）に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

イ．分配対象額の範囲は、経費控除後の利子・配当収益および売買益（評価損益を含みます。）等の範囲内とします。

ロ．収益分配金額は、基準価額水準、市況動向等を勘案して、委託会社が決定します。ただし、分配対象額が少額な場合等には、分配を行わないことがあります。

ハ．留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

* 将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

各ファンド（マネープールファンドを除く）は計算期間中の基準価額の変動にかかわらず継続的な分配を目指します。このため、計算期間中の基準価額の上昇分を上回る分配を行う場合があります。分配金額は運用状況等により変動することがあります。

[マネープールファンド]

毎決算時（毎年1月、7月の16日。ただし、休業日の場合は翌営業日）に、原則として以下の方針に基づき分配金額を決定します。

イ．分配対象額の範囲は、経費控除後の利子・配当収益および売買益（評価損益を含みます。）等の範囲内とします。

ロ．収益分配金額は、基準価額水準、市況動向等を勘案して、委託会社が決定します。ただし、分配対象額が少額な場合等には、分配を行わないことがあります。

ハ．留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

* 将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

マネープールファンドは複利効果による信託財産の成長を優先するため、分配を極力抑制します。

（基準価額水準、市況動向等によっては変更する場合があります。）

（５）【投資制限】

当ファンドは、委託会社による当ファンドの運用に関して以下のような一定の制限および限度を定めています。

信託約款に定める投資制限

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

イ．主な投資制限

(イ) 投資信託証券、短期社債等およびコマーシャル・ペーパー以外の有価証券への直接投資は行いません。

(ロ) 投資信託証券への投資割合には制限を設けません。

(ハ) 外貨建資産への直接投資は行いません。

ロ．公社債の借入れの指図

(イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認められたときは、担保の提供の指図を行うものとします。

(ロ) 前項の指図は、当該借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

(ハ) 信託財産の一部解約等の事由により、前項の借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入

れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

(二)(イ)の借入れにかかる品借料は信託財産中から支弁するものとします。

ハ．信用リスク集中回避のための投資制限

- (イ)同一銘柄の投資信託証券への投資割合には、原則として制限を設けません。ただし、委託会社は、当該投資信託証券が一般社団法人投資信託協会の規則に定めるエクスポージャーがリスクスルーできる場合に該当しないときは、信託財産に属する当該同一銘柄の投資信託証券の時価総額が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。
- (ロ)一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会の規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

ニ．資金の借入れ

- (イ)委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性をはかるため、一部解約に伴う支払資金手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- (ロ)一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却または解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。ただし、資金の借入額は、借入指図を行う日における信託財産の純資産総額の10%の範囲内とします。
- (ハ)収益分配金の再投資にかかる借入期間は信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。
- (二)借入金の利息は信託財産中より支弁します。

ホ．受託会社による資金の立替え

- (イ)信託財産に属する有価証券について、借替がある場合で、委託会社の申し出があるときは、受託会社は資金の立替えをすることができます。
- (ロ)信託財産に属する有価証券にかかる償還金等、有価証券等にかかる利子等およびその他の未収入金で、信託終了日までにその金額を見積もりうるものがあるときは、受託会社がこれを立替えて信託財産に繰り入れることができます。
- (ハ)上記(イ)および(ロ)の立替金の決済および利息については、受託会社と委託会社との協議によりそのつど別にこれを定めます。

[マネープールファンド]

イ．株式への投資制限

株式への実質投資は行いません。

ロ．投資信託証券への投資制限

委託会社は、信託財産に属する投資信託証券（マザーファンドを除きます。）の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する投資信託証券の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の5を超えることとなる投資の指図をしません。

* 信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。以下同じです。

八．先物取引等の運用指図・目的・範囲

- (イ)委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における有価証券先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。)、有価証券指数等先物取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。)および有価証券オプション取引(金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。)ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めて取り扱うものとします(以下同じ。)
- 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。以下同じです。
- (ロ)委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

ニ．スワップ取引の運用指図・目的・範囲

- (イ)委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引(以下「スワップ取引」といいます。)を行うことの指図をすることができます。
- (ロ)スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託約款に定める信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- (ハ)スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- (ニ)委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

ホ．金利先渡取引の運用指図・目的・範囲

- (イ)委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、金利先渡取引を行うことの指図をすることができます。
- (ロ)金利先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託約款に定める信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- (ハ)金利先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- (ニ)委託会社は、金利先渡取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。
- (ホ)金利先渡取引とは、当事者間において、あらかじめ将来の特定の日(以下「決済日」といいます。))における決済日から一定の期間を経過した日(以下「満期日」といいます。))までの期間に係る国内または海外において代表的利率として公表される預金契約または金銭の貸借契約に基づく債権の利率(以下「指標利率」といいます。))の数値を取り決め、その取り決めに係る数値と決済日における当該指標利率の現実の数値との差にあらかじめ元本として定めた金額および当事者間で約定した日数を基準とした数値を乗じた額を決済日における当該指標利率の現実の数値で決済日における現在価値に割り引いた額の金銭の授受を約する取引をいいます。

ヘ．同一銘柄の転換社債型新株予約権付社債等への投資制限

委託会社は、取得時において信託財産に属する同一銘柄の転換社債ならびに転換社債型新株予約権付社債の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該同一銘柄の転換社債ならびに転換社債型新株予約権付社債の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が、信託財産の純資産総額の100分の10を超えることとなる投資の指図をしません。

ト．有価証券の貸付の指図および範囲

- (イ)委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する公社債を次の範囲内で

貸付の指図をすることができます。

- (a) 公社債の貸付は、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額の50%を超えないものとします。
- (ロ) 前項に定める限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。
- (ハ) 委託会社は、有価証券の貸付にあたって必要と認めるときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

チ．公社債の空売りの指図

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産の計算においてする信託財産に属さない公社債を売付けの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、公社債(信託財産により借入れた公社債を含みます。)の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができますものとします。
- (ロ) 前項の売付けの指図は、当該売付けにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- (ハ) 信託財産の一部解約等の事由により、前項の売付けにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

リ．公社債の借入れ

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認められたときは、担保の提供の指図を行うことができます。
- (ロ) 前項の指図は、当該借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- (ハ) 信託財産の一部解約等の事由により、前項の借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。
- (ニ)(イ)の借入れにかかる品借料は信託財産から支弁するものとします。

ヌ．外貨建資産への投資制限

外貨建資産への実質投資は行いません。

ル．デリバティブ取引等に係る投資制限

委託会社は、デリバティブ取引等(金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、選択権付債券売買を含みます。)については、一般社団法人投資信託協会の規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．信用リスク集中回避のための投資制限

一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会の規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

ワ．資金の借入れ

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性をはかるため、一部解約に伴う支払資金手当て(一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。)を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- (ロ) 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始

日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却または解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。ただし、資金の借入額は、借入指図を行う日における信託財産の純資産総額の10%の範囲内とします。

- (ハ)収益分配金の再投資にかかる借入期間は信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。
- (二)借入金の利息は信託財産中より支弁します。

カ．受託会社による資金の立替え

- (イ)信託財産に属する有価証券について、借替がある場合で、委託会社の申し出があるときは、受託会社は資金の立替えをすることができます。
- (ロ)信託財産に属する有価証券にかかる償還金等、有価証券等にかかる利子等およびその他の未収入金で、信託終了日までにその金額を見積もりうるものがあるときは、受託会社がこれを立替えて信託財産に繰り入れることができます。
- (ハ)(イ)および(ロ)の立替金の決済および利息については、受託会社と委託会社との協議によりそのつど別にこれを定めます。

法令に基づく投資制限

- イ 同一法人の発行する株式への投資制限(投資信託及び投資法人に関する法律第9条)
委託会社は、同一の法人の発行する株式を、その運用の指図を行うすべての委託者指図型投資信託につき、信託財産として有する当該株式にかかる議決権の総数(株主総会において決議をすることができる事項の全部につき議決権を行使することができない株式についての議決権を除き、会社法第879条第3項の規定により議決権を有するものとみなされる株式についての議決権を含みます。)が、当該株式にかかる議決権の総数に100分の50を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、信託財産をもって当該株式を取得することを受託会社に指図することが禁じられています。
- ロ デリバティブ取引にかかる投資制限(金融商品取引業等に関する内閣府令第130条第1項第8号)
委託会社は、信託財産に関し、金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標にかかる変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額としてあらかじめ委託会社が定めた合理的な方法により算出した額が当該信託財産の純資産額を超えることとなる場合において、デリバティブ取引(新株予約権証券またはオプションを表示する証券もしくは証書にかかる取引および選択権付債券売買を含みます。)を行い、または継続することを受託会社に指図しないものとします。
- ハ 信用リスク集中回避のための投資制限(金融商品取引業等に関する内閣府令第130条第1項第8号の2)
委託会社は、運用財産に関し、信用リスク(保有する有価証券その他の資産について取引の相手方の債務不履行その他の理由により発生し得る危険をいいます。)を適正に管理する方法としてあらかじめ委託会社が定めた合理的な方法に反することとなる取引を行うことを受託会社に指図しないものとします。

(参考情報：キャッシュ・マネジメント・マザーファンドの投資方針等)

(1)運用の基本方針

当ファンドは、安定した収益の確保を図ることを目的として運用を行います。

(2) 運用方法

投資対象

本邦通貨建て公社債および短期金融商品等を主要投資対象とします。

投資態度

- イ．本邦通貨建て公社債および短期金融商品等に投資を行い、利息等収入の確保を図ります。
- ロ．資金動向、市況動向によっては上記のような運用ができない場合があります。

(3) 運用の指図

この信託において投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

- 1．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
 - イ．有価証券
 - ロ．デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、信託約款に定めるものに限りません。）
 - ハ．金銭債権
 - ニ．約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
- 2．次に掲げる特定資産以外の資産
 - イ．為替手形

委託会社は、信託金を、主として次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

- 1．国債証券
- 2．地方債証券
- 3．特別の法律により法人の発行する債券
- 4．社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。新株予約権付社債については、転換社債型新株予約権付社債に限りません。）
- 5．資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
- 6．コマーシャル・ペーパー
- 7．外国または外国の者の発行する本邦通貨建ての証券で、前各号の証券の性質を有するもの
- 8．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
- 9．外国の者に対する権利で前号の有価証券の性質を有するもの
- 10．指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限りません。）
- 11．抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）

なお、1から5までの証券および7の証券のうち1から5までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といいます。

委託会社は、信託金を、前記の有価証券の他、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

- 1．預金
- 2．指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
- 3．コール・ローン
- 4．手形割引市場において売買される手形
- 5．貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
- 6．外国の者に対する権利で前号の権利の性質を有するもの

前記にかかわらず、この信託の設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を、主として前記の1から6までに掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

(4) 主な投資制限

株式への投資は行いません。

同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以内とします。

外貨建資産への投資は行いません。

有価証券先物取引等は、以下の範囲で行います。

- イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めて取り扱うものとします（以下同じ。）。
- ロ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

スワップ取引は、以下の範囲で行います。

- イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことの指図をすることができます。
- ロ．スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託約款に定める信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- ハ．スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- ニ．委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

金利先渡取引は、以下の範囲で行います。

- イ．委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、金利先渡取引を行うことの指図をすることができます。
- ロ．金利先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託約款に定める信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- ハ．金利先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- ニ．委託会社は、金利先渡取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

デリバティブ取引等については、一般社団法人投資信託協会の規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えないこととします。

一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、一

般社団法人投資信託協会の規則に従い当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

3【投資リスク】

イ ファンドのもつリスクの特性

当ファンドは、値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は変動します。したがって、投資者の投資元本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、投資元本を割り込むことがあります。

運用の結果として信託財産に生じた利益および損失は、すべて投資者に帰属します。

投資信託は預貯金と異なります。また、一定の投資成果を保証するものではありません。

当ファンドの主要なリスクは以下の通りです。

[各ファンド(マネーブルファンドを除く)]

(1)流動性リスク

実質的な投資対象となる有価証券等の需給、市場に対する相場見通し、経済・金融情勢等の変化や、当該有価証券等が売買される市場の規模や厚み、市場参加者の差異等は、当該有価証券等の流動性に大きく影響します。当該有価証券等の流動性が低下した場合、売買が実行できなくなったり、不利な条件での売買を強いられることとなったり、デリバティブ等の決済の場合に反対売買が困難になったりする可能性があります。その結果、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(2)金利変動に伴うリスク

投資対象の債券等は、経済情勢の変化等を受けた金利水準の変動に伴い価格が変動します。通常、金利が低下すると債券価格は上昇し、金利が上昇すると債券価格は下落します。債券価格が下落した場合、ファンドの基準価額も下落するおそれがあります。また、債券の種類や特定の銘柄に関わる格付け等の違い、利払い等の仕組みの違いなどにより、価格の変動度合いが大きくなる場合と小さくなる場合があります。

デュレーションについて

デュレーションとは、「投資元本の平均的な回収期間」を表す指標で、単位は「年」で表示されます。また、「金利の変動に対する債券価格の変動性」の指標としても利用され、一般的にこの値が長い(大きい)ほど、金利の変動に対する債券価格の変動が大きくなります。

(3)信用リスク

投資対象となる債券等の発行体において、万一、元利金の債務不履行や支払い遅延(デフォルト)が起きると、債券価格は大幅に下落します。この場合、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。また、格付機関により格下げされた場合は、債券価格が下落し、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(4)外国証券投資のリスク

<為替リスク>

各ファンド(円コース(毎月分配型)およびマネーブルファンドを除く)

当ファンドは主要投資対象とする外国投資信託証券を通じて、実質的に米ドル建て資産に対して米ドル売り、取引対象通貨買いの為替取引を行います。そのため、円に対する取引対象通貨の為替変動の影響を受け、為替相場が取引対象通貨に対して円高方向に進んだ場合には、当ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。また、取引対象通貨で完全に為替取引を行うことはできないため、円に対する米ドルの為替変動の影響を受ける場合があります。

なお、取引対象通貨の金利が米ドル金利より低い場合、米ドルと取引対象通貨との金利差相当分の為替取引によるコストがかかることにご留意ください。ただし、需給要因等によっては金利差相当分以上のコストとなる場合があります。

円コース(毎月分配型)

当ファンドが主要投資対象とする外国投資信託証券において、米ドル建て資産に対して米ドル売り、円買いの為替取引を行い、為替リスクを低減することに努めます。ただし、対円で完全

に為替取引を行うことはできないため、円に対する米ドルの為替変動の影響を受ける場合があります。

また、円金利が米ドル金利より低い場合、米ドルと円との金利差相当分の為替取引によるコストがかかることにご留意ください。ただし、需給要因等によっては金利差相当分以上のコストとなる場合があります。

<カントリーリスク>

投資対象となる国と地域によっては、政治・経済情勢が不安定になったり、証券取引・外国為替取引等に関する規制が変更されたりする場合があります。さらに、外国政府が資産の没収、国有化、差押えなどを行う可能性もあります。これらの場合、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(5)新興国への投資のリスク

新興国は、先進国と比べて経済状況が脆弱であるとされ、政治・経済および社会情勢が著しく変化する可能性があります。想定される変化としては、次のようなものがあります。

- ・政治体制の変化
- ・社会不安の高まり
- ・他国との外交関係の悪化
- ・海外からの投資に対する規制
- ・海外との資金移動の規制

さらに、新興国は、先進国と比べて法制度やインフラが未発達で、情報開示の制度や習慣等が異なる場合があります。この結果、投資家の権利が迅速かつ公正に実現されず、投資資金の回収が困難になる場合や投資判断に際して正確な情報を十分に確保できない可能性があります。これらの場合、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(6)その他のリスク

当ファンドが投資対象とする外国投資信託証券で、当ファンドや当該外国投資信託証券を投資対象とする他のファンドで追加設定・解約等に伴う資金移動が発生し、当該外国投資信託証券において売買が生じた場合等には、当ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

[マネープールファンド]

(1)流動性リスク

実質的な投資対象となる有価証券等の需給、市場に対する相場見通し、経済・金融情勢等の変化や、当該有価証券等が売買される市場の規模や厚み、市場参加者の差異等は、当該有価証券等の流動性に大きく影響します。当該有価証券等の流動性が低下した場合、売買が実行できなくなったり、不利な条件での売買を強いられることとなったり、デリバティブ等の決済の場合に反対売買が困難になったりする可能性があります。その結果、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(2)金利変動に伴うリスク

投資対象の債券等は、経済情勢の変化等を受けた金利水準の変動に伴い価格が変動します。通常、金利が低下すると債券価格は上昇し、金利が上昇すると債券価格は下落します。債券価格が下落した場合、ファンドの基準価額も下落するおそれがあります。また、債券の種類や特定の銘柄に関わる格付け等の違い、利払い等の仕組みの違いなどにより、価格の変動度合いが大きくなる場合と小さくなる場合があります。

デュレーションについて

デュレーションとは、「投資元本の平均的な回収期間」を表す指標で、単位は「年」で表示されます。また、「金利の変動に対する債券価格の変動性」の指標としても利用され、一般的にこの値が長い(大きい)ほど、金利の変動に対する債券価格の変動が大きくなります。

(3)信用リスク

投資対象となる債券等の発行体において、万一、元利金の債務不履行や支払い遅延(デフォルト)

ト)が起きると、債券価格は大幅に下落します。この場合、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。また、格付機関により格下げされた場合は、債券価格が下落し、ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

(4)ファミリーファンド方式に関わる基準価額の変動について

当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用します。当ファンドや当ファンドの投資対象となるマザーファンドに投資する他のベビーファンドで解約申込みがあった際に、マザーファンドに属する有価証券を売却しなければならない場合があります。この場合、市場規模、市場動向によっては当該売却により市場実勢が押し下げられ、当初期待されていた価格で売却できないこともあります。この際に、当ファンドの基準価額が下落するおそれがあります。

<その他の留意点>

(1)為替取引に関する留意点

各ファンド(マネープールファンドを除く)の主要投資対象の外国投資信託証券では、為替予約取引やそれに類似する取引であるNDF(直物為替先渡取引)等により為替取引が行われます。これらの取引において取引価格に反映される為替取引によるプレミアム(金利差相当分の収益)/コスト(金利差相当分の費用)は、金利水準だけでなく当該通貨に対する市場参加者の期待や需給等の影響を受けるため、金利差から理論上期待される水準と大きく異なる場合があります。その結果、ファンドの投資成果は、実際の為替市場や、金利市場の動向から想定されるものから大きく乖離する場合があります。

また、取引対象通貨によっては、為替管理規制や流動性等により為替予約取引等ができなくなる場合や、金額が制限される場合があります。

(2)繰上償還について

各ファンド(マネープールファンドを除く)が主要投資対象とする指定投資信託証券が存続しないこととなる場合には、当該ファンドは繰上償還されます。

また、通貨選択型エマージング・ボンド・ファンド全体の信託財産の受益権の口数を合計した口数が30億口を下回ることとなった場合、および当ファンドの目的に合った運用を継続することができない事態となった場合等には、繰上償還されることがあります。

(3)換金制限等に関する留意点

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、換金申込みの受付が中止となる可能性、既に受け付けた換金申込みが取り消しとなる可能性、換金代金のお支払いが遅延する可能性等があります。

(4)クーリング・オフについて

当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。

(5)法令・税制・会計等の変更可能性について

法令・税制・会計等は、変更される可能性があります。

□ 投資リスクの管理体制

委託会社では、運用部門から独立した組織を設置し、運用リスク管理を行っています。

リスク管理担当部は、信託約款等に定める各種投資制限やリスク指標のモニタリングを実施し、制限に対する抵触等があった場合には運用部門に対処要請等を行い、結果をリスク管理会議へ報告します。また、ファンドのパフォーマンスの分析・評価を行い、結果を運用評価会議等へ報告することで、運用方針等との整合性を維持するよう適切に管理しています。さらに、流動性リスク管理について規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングやストレステストを実施するとと

もに、緊急時対応策等の策定や有効性の検証等を行います。なお、当該流動性リスクの適切な管理の実施等について、定期的にリスク管理会議へ報告します。他の運用会社が設定・運用を行うファンドを組み入れる場合は、必要に応じて当該運用会社等の実施する流動性モニタリングの状況等も活用し、流動性リスク管理を行います。

コンプライアンス担当部は、法令・諸規則等の遵守状況の確認等を行い、結果をコンプライアンス会議に報告します。

（参考情報）投資リスクの定量的比較

「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」

各月末におけるファンドの1年間の騰落率と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

■ 円コース（毎月分配型）



「ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較」

ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を比較したものです。



■ 豪ドルコース（毎月分配型）



※年間騰落率、分配金再投資基準価額は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算したものです。
※分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

※ファンドの騰落率は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。

※すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

「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」

各月末におけるファンドの1年間の騰落率と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

■ ニュージーランドドルコース（毎月分配型）



「ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較」

ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を比較したものです。



■ ブラジルリアルコース（毎月分配型）



※年間騰落率、分配金再投資基準価額は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算したものです。
※分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

※ファンドの騰落率は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。

※すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

「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」

各月末におけるファンドの1年間の騰落率と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

■ 南アフリカランドコース（毎月分配型）



「ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較」

ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を比較したものです。



■ トルコリラコース（毎月分配型）



※年間騰落率、分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算したものです。

※分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

※ファンドの騰落率は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。

※すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

「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」

各月末におけるファンドの1年間の騰落率と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

中国元コース（毎月分配型）



※年間騰落率、分配金再投資基準価額は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算したものです。
※分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

「ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較」

ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を比較したものです。



※ファンドの騰落率は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。
※すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

「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」



各月末におけるファンドの1年間の騰落率と分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

■ マネープールファンド



※年間騰落率、分配金再投資基準価額は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算したものです。
※分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

「ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較」



ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、各月末における1年間の騰落率の平均・最大・最小を比較したものです。



※ファンドの騰落率は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額をもとに計算したものと異なります。
※すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

各資産クラスの指数

日本株	TOPIX (配当込み) 株式会社JPX総研または株式会社JPX総研の関連会社が算出、公表する指数で、日本の株式を対象としています。
先進国株	MSCIコクサイインデックス (グロス配当込み、円ベース) MSCI Inc.が開発した指数で、日本を除く世界の主要先進国の株式を対象としています。
新興国株	MSCIエマージング・マーケット・インデックス (グロス配当込み、円ベース) MSCI Inc.が開発した指数で、新興国の株式を対象としています。
日本国債	NOMURA-BPI (国債) 野村證券株式会社が公表する指数で、国内で発行された公募固定利付国債を対象としています。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース) FTSE Fixed Income LLCにより運営されている指数で、日本を除く世界の主要国の国債を対象としています。
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・ダイバーシファイド (円ベース) J.P. Morganが算出、公表する指数で、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象としています。

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースとしています。
※上記各指数に関する知的所有権その他の一切の権利は、その発行者および許諾者に帰属します。また、上記各指数の発行者および許諾者は、当ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。

4 【手数料等及び税金】

(1) 【申込手数料】

[各ファンド（マネープールファンドを除く）]

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.3%（税抜き3.0%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

申込手数料は販売会社によるファンドの募集・販売の取扱い事務等の対価です。

累積投資契約に基づく収益分配金の再投資の場合は無手数料となります。

申込手数料に関する詳細は、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

[マネーブルファンド]
ありません。

(2) 【換金（解約）手数料】

[各ファンド（マネーブルファンドを除く）]

解約手数料はありません。

ただし、解約の際には、1口につき解約請求受付日の翌営業日の基準価額に0.1%の率を乗じて得た信託財産留保額が差し引かれます。

[マネーブルファンド]

解約手数料はありません。

(3) 【信託報酬等】

[各ファンド（マネーブルファンドを除く）]

ファンド	純資産総額に年1.628%（税抜き1.48%）の率を乗じて得た金額が、毎日信託財産の費用として計上され、ファンドの基準価額に反映されます。また、信託報酬は、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。信託報酬の実質的配分は以下の通りです。 < 信託報酬の配分（税抜き） >		
	支払先	料率	役務の内容
	委託会社	年0.85%	ファンドの運用およびそれに伴う調査、受託会社への指図、基準価額の算出、法定書面等の作成等の対価
	販売会社	年0.60%	交付運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価
	受託会社	年0.03%	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価
	上記の配分には別途消費税等相当額がかかります。		
投資対象とする投資信託	年0.09%程度*		
実質的な負担	ファンドの純資産総額に対して年1.718%（税抜き1.57%）程度*		

* 当ファンドが投資対象とする投資信託の管理報酬等には関係法人により下限金額が設定されているものがあり、ファンドの純資産総額等によっては、年率換算で上記の料率を上回る場合があります。

* 当ファンドが投資対象とする投資信託における信託報酬等は将来変更される場合があります。その場合、実質的な信託報酬率は変更されることとなります。

[マネーブルファンド]

純資産総額に以下の率を乗じて得た金額が、毎日信託財産の費用として計上され、ファンドの基準価額に反映されます。また、信託報酬は、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。

信託報酬率は、各月の前月の最終5営業日間の無担保コール翌日物レートの平均値に0.66（税抜き0.60）を乗じた率とし、当該月の第1営業日の計上分より適用します。ただし、年0.66%（税抜き0.60%）を上限とします。

信託報酬の実質的配分は以下の通りです。

< 信託報酬の配分 >

支払先	純資産総額に上記の率を乗じた額を下記の比率で配分します	役務の内容
委託会社	45%	ファンドの運用およびそれに伴う調査、受託会社への指図、基準価額の算出、法定書面等の作成等の対価
販売会社	45%	交付運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価
受託会社	10%	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価

(4) 【その他の手数料等】

[各ファンド(マネーブルファンドを除く)]

- イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、計算期間を通じて毎日、純資産総額に年0.0066%(税抜き0.0060%)以内の率を乗じて得た金額が信託財産の費用として計上され、各特定期末(毎年1月、7月に属する計算期末)または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。
- ロ 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立て替えた立替金の利息は、信託財産中から支弁します。
- ハ 有価証券の売買時の手数料、デリバティブ取引等に要する費用、および外国における資産の保管等に要する費用等(それらにかかる消費税等相当額を含みます。)は、信託財産中から支弁するものとします。

上記ロ、ハにかかる費用に関しましては、その時々取引内容等により金額が決定し、実務上、その発生もしくは請求のつど、信託財産の費用として認識され、その時点の信託財産で負担することとなります。したがって、あらかじめ、その金額、上限額、計算方法等を具体的に記載することはできません。

上記(1)~(4)にかかる手数料等および他の投資信託(ファンド)の組入れを通じて間接的に負担する手数料等の合計額、その上限額、計算方法等は、手数料等に保有期間に応じて異なるものが含まれていたり、発生時・請求時に初めて具体的金額を認識するものがあったりすることから、あらかじめ具体的に記載することはできません。

[マネーブルファンド]

- イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、計算期間を通じて毎日、純資産総額に年0.0066%(税抜き0.0060%)以内の率を乗じて得た金額が信託財産の費用として計上され、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。
- ロ 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立て替えた立替金の利息は、信託財産中から支弁します。
- ハ 有価証券の売買時の手数料、デリバティブ取引等に要する費用、および外国における資産の保管等に要する費用等(それらにかかる消費税等相当額を含みます。)は、信託財産中から支弁するものとします。

上記ロ、ハにかかる費用に関しましては、その時々取引内容等により金額が決定し、実務上、その発生もしくは請求のつど、信託財産の費用として認識され、その時点の信託財産で負担することとなります。したがって、あらかじめ、その金額、上限額、計算方法等を具体的に記載することはできません。

上記（１）～（４）にかかる手数料等の合計額、その上限額、計算方法等は、手数料等に保有期間に応じて異なるものが含まれていたり、発生時・請求時に初めて具体的金額を認識するものがあつたりすることから、あらかじめ具体的に記載することはできません。

（５）【課税上の取扱い】

イ 個別元本について

- （イ）追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。
- （ロ）受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については、各販売会社毎に個別元本の算出が行われます。また、同一販売会社であっても同一受益者の顧客口座が複数存在する場合や、「分配金受取りコース」と「分配金自動再投資コース」を併用するファンドの場合には、別々に個別元本の算出が行われることがあります。
- （ハ）受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「元本払戻金（特別分配金）」については、下記の（収益分配金の課税について）を参照。）

ロ 一部解約時および償還時の課税について

個人の受益者については、一部解約時および償還時の譲渡益が課税対象となり、法人の受益者については、一部解約時および償還時の個別元本超過額が課税対象となります。

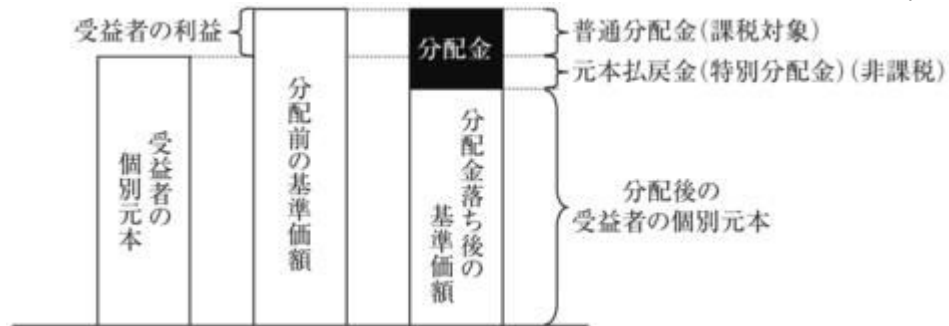
ハ 収益分配金の課税について

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

収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金（課税対象）となります。



収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。



上記の図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

二 個人、法人別の課税の取扱いについて

(イ) 個人の受益者に対する課税

・収益分配時

収益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%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。確定申告による総合課税または申告分離課税の選択も可能です。

・一部解約時および償還時

一部解約時および償還時の譲渡益については、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。

また、一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等（上場株式、公募株式投資信託、上場投資信託（ETF）、上場不動産投資信託（REIT）、公募公社債投資信託および特定公社債をいいます。以下同じ。）の譲渡益ならびに上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択したものに限り、）および利子所得の金額との損益通算が可能です。

(ロ) 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収されます。

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

なお、当ファンドは、配当控除および益金不算入制度の適用はありません。

外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」、未成年者少額投資非課税制度「ジュニアNISA（ニーサ）」の適用対象です。ただし、販売会社によっては当ファンドをNISA、ジュニアNISAでの取扱い対象としない場合があります。

※NISA、ジュニアNISAをご利用になる場合、各制度の違いにご留意ください。

また、販売会社での専用口座の開設等、一定の要件があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

	少額投資非課税制度 NISA	未成年者少額投資非課税制度 ジュニアNISA
対象となる投資信託	公募株式投資信託	
非課税対象	公募株式投資信託から生じる 配当所得 および 譲渡所得	
利用対象となる方	20歳以上 *1の日本居住者 (専用口座が開設される年の1月1日現在)	0～19歳 *1の日本居住者 (専用口座が開設される年の1月1日現在)
非課税の期間	最長 5年間 (新規の購入は2023年まで)*2	
利用できる限度額	120万円/年 (最大 600万円)	80万円/年 (最大 400万円)

*1 2023年は成年年齢の引下げにより、NISAは18歳以上、ジュニアNISAは0～17歳になる予定です。

*2 2024年以降、NISA制度が見直しされます。また、ジュニアNISAで新規の購入ができなくなります。

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、2022年1月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

5【運用状況】

(1)【投資状況】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	3,489,478,849	97.98
親投資信託受益証券	日本	607,990	0.02
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	71,242,691	2.00
合計（純資産総額）		3,561,329,530	100.00

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

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	9,209,408,792	97.95
親投資信託受益証券	日本	615,381	0.01
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	191,774,702	2.04
合計（純資産総額）		9,401,798,875	100.00

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	669,536,773	97.59
親投資信託受益証券	日本	353,030	0.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	16,162,079	2.36
合計(純資産総額)		686,051,882	100.00

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	11,657,170,644	98.05
親投資信託受益証券	日本	629,250	0.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	230,834,287	1.94
合計(純資産総額)		11,888,634,181	100.00

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	594,815,227	97.81
親投資信託受益証券	日本	475,161	0.08
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	12,830,290	2.11
合計(純資産総額)		608,120,678	100.00

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	2,566,327,725	98.02
親投資信託受益証券	日本	900,068	0.03
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	50,981,472	1.95
合計(純資産総額)		2,618,209,265	100.00

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	237,788,950	97.28
親投資信託受益証券	日本	360,336	0.15

現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	6,287,567	2.57
合計(純資産総額)		244,436,853	100.00

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	日本	205,639,430	99.98
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	49,612	0.02
合計(純資産総額)		205,689,042	100.00

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信 託受益 証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund JPY Class	7,852,112,622	0.4446	3,491,034,371	0.4444	3,489,478,849	97.98
日本	親投資 信託受 益証券	キャッシュ・マ ネジメント・マ ザーファンド	598,887	1.0152	607,990	1.0152	607,990	0.02

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

ロ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.98
親投資信託受益証券	0.02
合計	98.00

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
------	----	-----	----	-------------	-------------	------------------	------------	-----------------

ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund AUD Class	17,275,199,386	0.5444	9,404,568,644	0.5331	9,209,408,792	97.95
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	606,168	1.0152	615,381	1.0152	615,381	0.01

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.95
親投資信託受益証券	0.01
合計	97.96

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価(円)	帳簿価額(円)	評価額単価(円)	評価額(円)	投資比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund NZD Class	1,085,676,623	0.6335	687,768,222	0.6167	669,536,773	97.59
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	347,745	1.0152	353,030	1.0152	353,030	0.05

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.59
親投資信託受益証券	0.05
合計	97.64

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価(円)	帳簿価額(円)	評価額単価(円)	評価額(円)	投資比率(%)
------	----	-----	----	---------	---------	----------	--------	---------

ケイマン 諸島	投資信 託受益 証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund BRL Class	560,440,896,381	0.0200	11,208,822,588	0.0208	11,657,170,644	98.05
日本	親投資 信託受 益証券	キャッシュ・マ ネジメント・マ ザーファンド	619,829	1.0152	629,250	1.0152	629,250	0.01

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.05
親投資信託受益証券	0.01
合計	98.06

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信 託受益 証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund ZAR Class	7,567,623,755	0.0789	597,073,313	0.0786	594,815,227	97.81
日本	親投資 信託受 益証券	キャッシュ・マ ネジメント・マ ザーファンド	468,047	1.0152	475,161	1.0152	475,161	0.08

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.81
親投資信託受益証券	0.08
合計	97.89

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
----------	----	-----	----	-------------	-------------	------------------	------------	-----------------

ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund TRY Class	28,835,142,986	0.0873	2,517,274,804	0.0890	2,566,327,725	98.02
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	886,592	1.0152	900,068	1.0152	900,068	0.03

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.02
親投資信託受益証券	0.03
合計	98.05

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価(円)	帳簿価額(円)	評価額単価(円)	評価額(円)	投資比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CNY Class	244,061,327	0.9643	235,345,915	0.9743	237,788,950	97.28
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	354,941	1.0152	360,336	1.0152	360,336	0.15

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.28
親投資信託受益証券	0.15
合計	97.43

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価(円)	帳簿価額(円)	評価額単価(円)	評価額(円)	投資比率(%)
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	202,560,511	1.0152	205,639,629	1.0152	205,639,430	99.98

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.98
合計	99.98

【投資不動産物件】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

該当事項はありません。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	67,786,625,632	70,774,813,303	10,723	11,203
特定7期 (2013年 1月16日)	80,701,437,353	84,006,418,396	10,794	11,274
特定8期 (2013年 7月16日)	57,868,804,088	61,063,752,375	9,554	10,034

特定9期 (2014年 1月16日)	42,666,129,472	45,182,830,507	9,173	9,653
特定10期 (2014年 7月16日)	35,148,788,749	37,101,595,412	9,306	9,786
特定11期 (2015年 1月16日)	26,881,603,422	28,521,172,405	8,435	8,915
特定12期 (2015年 7月16日)	21,671,830,770	23,062,347,310	8,049	8,529
特定13期 (2016年 1月18日)	16,571,595,829	17,751,930,778	7,184	7,664
特定14期 (2016年 7月19日)	15,718,371,208	16,767,841,214	7,552	8,032
特定15期 (2017年 1月16日)	13,258,401,798	14,201,951,453	7,034	7,514
特定16期 (2017年 7月18日)	12,357,787,781	13,245,028,819	6,804	7,284
特定17期 (2018年 1月16日)	10,734,676,661	11,554,174,312	6,510	6,990
特定18期 (2018年 7月17日)	8,622,825,245	9,059,984,350	5,904	6,184
特定19期 (2019年 1月16日)	6,933,409,487	7,118,788,788	5,669	5,809
特定20期 (2019年 7月16日)	6,391,750,797	6,526,746,519	5,967	6,087
特定21期 (2020年 1月16日)	5,701,557,301	5,795,761,655	5,980	6,075
特定22期 (2020年 7月16日)	4,868,272,499	4,950,245,039	5,468	5,558
特定23期 (2021年 1月18日)	4,612,213,857	4,689,319,380	5,728	5,818
特定24期 (2021年 7月16日)	4,184,096,227	4,253,213,542	5,695	5,785
特定25期 (2022年 1月17日)	3,680,704,606	3,745,097,280	5,246	5,336
2021年 1月末日	4,590,913,634	-	5,741	-
2月末日	4,443,250,177	-	5,635	-
3月末日	4,319,670,202	-	5,521	-
4月末日	4,305,026,657	-	5,639	-
5月末日	4,314,968,900	-	5,692	-
6月末日	4,218,067,498	-	5,691	-
7月末日	4,155,615,224	-	5,687	-
8月末日	4,133,200,598	-	5,720	-
9月末日	4,008,774,440	-	5,597	-
10月末日	4,019,335,289	-	5,554	-
11月末日	3,804,785,456	-	5,377	-
12月末日	3,821,856,563	-	5,432	-
2022年 1月末日	3,561,329,530	-	5,241	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に計算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	163,786,963,672	179,591,387,435	10,083	11,163
特定7期 (2013年 1月16日)	168,435,048,921	182,770,285,317	11,501	12,401
特定8期 (2013年 7月16日)	123,532,452,871	135,244,187,121	9,674	10,574
特定9期 (2014年 1月16日)	129,830,688,963	142,351,082,053	9,210	10,110
特定10期 (2014年 7月16日)	106,737,097,054	118,139,668,228	9,231	10,131
特定11期 (2015年 1月16日)	89,815,485,374	99,915,952,526	8,171	9,071

特定12期 (2015年 7月16日)	73,451,861,901	83,089,510,453	7,097	7,997
特定13期 (2016年 1月18日)	47,886,553,117	55,634,352,549	5,277	6,077
特定14期 (2016年 7月19日)	44,593,505,673	49,802,620,958	5,326	5,926
特定15期 (2017年 1月16日)	39,986,488,046	44,801,662,211	5,110	5,710
特定16期 (2017年 7月18日)	39,016,465,219	43,842,171,972	4,831	5,431
特定17期 (2018年 1月16日)	37,162,962,784	42,144,734,579	4,377	4,977
特定18期 (2018年 7月17日)	27,996,945,803	30,874,275,242	3,651	4,001
特定19期 (2019年 1月16日)	20,799,599,368	22,029,765,560	3,243	3,418
特定20期 (2019年 7月16日)	18,560,406,502	19,453,399,475	3,267	3,417
特定21期 (2020年 1月16日)	16,330,147,867	16,997,307,402	3,219	3,344
特定22期 (2020年 7月16日)	13,071,237,602	13,551,214,096	2,834	2,934
特定23期 (2021年 1月18日)	12,766,860,345	13,024,802,220	3,146	3,206
特定24期 (2021年 7月16日)	11,434,613,898	11,660,012,659	3,192	3,252
特定25期 (2022年 1月17日)	9,648,269,235	9,853,116,763	2,947	3,007
2021年 1月末日	12,657,980,681	-	3,153	-
2月末日	12,821,279,326	-	3,267	-
3月末日	12,218,486,140	-	3,173	-
4月末日	12,205,312,233	-	3,270	-
5月末日	12,120,578,359	-	3,306	-
6月末日	11,698,238,876	-	3,238	-
7月末日	11,308,706,588	-	3,161	-
8月末日	11,078,024,741	-	3,143	-
9月末日	10,726,098,940	-	3,082	-
10月末日	11,060,626,660	-	3,247	-
11月末日	9,960,975,939	-	2,972	-
12月末日	10,214,851,377	-	3,096	-
2022年 1月末日	9,401,798,875	-	2,886	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に加算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	1,269,238,242	1,339,088,398	10,554	11,214
特定7期 (2013年 1月16日)	1,219,468,121	1,290,176,342	12,556	13,216
特定8期 (2013年 7月16日)	2,159,326,294	2,263,634,682	11,678	12,338
特定9期 (2014年 1月16日)	2,457,430,412	2,591,682,364	12,566	13,226
特定10期 (2014年 7月16日)	2,723,204,973	2,851,450,991	13,198	13,858
特定11期 (2015年 1月16日)	2,437,970,284	2,571,621,879	12,523	13,183
特定12期 (2015年 7月16日)	2,212,325,623	2,344,466,545	11,053	11,713
特定13期 (2016年 1月18日)	1,597,256,583	1,719,276,316	9,177	9,837
特定14期 (2016年 7月19日)	1,579,037,612	1,688,387,428	9,684	10,344

特定15期 (2017年 1月16日)	1,635,256,685	1,741,433,278	9,933	10,593
特定16期 (2017年 7月18日)	1,685,122,578	1,799,673,284	9,816	10,476
特定17期 (2018年 1月16日)	1,816,417,452	1,940,784,828	9,277	9,937
特定18期 (2018年 7月17日)	1,712,644,608	1,829,784,127	7,880	8,440
特定19期 (2019年 1月16日)	1,378,075,184	1,446,657,930	7,307	7,647
特定20期 (2019年 7月16日)	1,312,383,890	1,367,140,060	7,467	7,767
特定21期 (2020年 1月16日)	1,137,164,777	1,172,776,790	7,437	7,662
特定22期 (2020年 7月16日)	954,690,569	986,040,095	6,457	6,667
特定23期 (2021年 1月18日)	945,875,314	975,684,831	7,023	7,233
特定24期 (2021年 7月16日)	884,410,999	911,057,026	7,160	7,370
特定25期 (2022年 1月17日)	707,181,653	731,254,492	6,563	6,773
2021年 1月末日	949,915,690	-	7,092	-
2月末日	937,576,027	-	7,344	-
3月末日	892,795,932	-	7,002	-
4月末日	912,246,907	-	7,304	-
5月末日	922,346,763	-	7,443	-
6月末日	890,042,097	-	7,203	-
7月末日	881,105,567	-	7,142	-
8月末日	881,817,451	-	7,184	-
9月末日	814,716,514	-	7,003	-
10月末日	817,340,004	-	7,358	-
11月末日	735,629,143	-	6,723	-
12月末日	743,979,872	-	6,896	-
2022年 1月末日	686,051,882	-	6,390	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に計算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	341,443,629,447	385,208,924,755	7,209	8,169
特定7期 (2013年 1月16日)	334,470,105,153	364,243,207,606	8,037	8,697
特定8期 (2013年 7月16日)	246,807,909,182	271,003,684,757	7,163	7,823
特定9期 (2014年 1月16日)	221,166,456,131	243,250,275,151	6,811	7,471
特定10期 (2014年 7月16日)	173,384,523,805	191,723,125,375	7,137	7,797
特定11期 (2015年 1月16日)	139,303,870,339	154,262,498,497	6,351	7,011
特定12期 (2015年 7月16日)	108,663,068,849	122,513,205,605	5,304	5,964
特定13期 (2016年 1月18日)	63,281,524,097	74,913,535,620	3,441	4,041
特定14期 (2016年 7月19日)	66,774,553,560	75,127,594,392	3,987	4,467
特定15期 (2017年 1月16日)	65,461,646,940	73,182,085,359	4,070	4,550
特定16期 (2017年 7月18日)	62,984,709,502	70,682,299,446	3,884	4,364
特定17期 (2018年 1月16日)	59,545,369,514	67,454,568,556	3,551	4,031

特定18期 (2018年 7月17日)	38,451,431,408	42,876,323,764	2,650	2,930
特定19期 (2019年 1月16日)	32,055,200,258	33,940,939,664	2,552	2,692
特定20期 (2019年 7月16日)	29,706,602,798	31,125,004,834	2,644	2,764
特定21期 (2020年 1月16日)	24,983,965,078	26,272,631,332	2,408	2,528
特定22期 (2020年 7月16日)	15,617,420,436	16,616,206,963	1,630	1,730
特定23期 (2021年 1月18日)	14,472,873,845	15,021,334,644	1,651	1,711
特定24期 (2021年 7月16日)	14,269,568,666	14,768,918,060	1,774	1,834
特定25期 (2022年 1月17日)	11,537,869,613	11,996,970,745	1,573	1,633
2021年 1月末日	14,079,233,746	-	1,617	-
2月末日	13,633,637,882	-	1,588	-
3月末日	12,995,315,463	-	1,535	-
4月末日	13,812,674,395	-	1,663	-
5月末日	14,304,312,459	-	1,741	-
6月末日	14,859,911,833	-	1,834	-
7月末日	14,253,385,983	-	1,781	-
8月末日	13,858,241,603	-	1,752	-
9月末日	13,033,462,081	-	1,676	-
10月末日	12,588,347,724	-	1,640	-
11月末日	11,923,203,635	-	1,581	-
12月末日	11,871,060,819	-	1,608	-
2022年 1月末日	11,888,634,181	-	1,634	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に加算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	8,488,501,738	9,370,331,816	8,015	8,915
特定7期 (2013年 1月16日)	5,850,537,844	6,366,816,233	8,468	9,068
特定8期 (2013年 7月16日)	5,213,148,307	5,628,702,882	7,467	8,067
特定9期 (2014年 1月16日)	4,222,165,450	4,618,228,021	6,776	7,376
特定10期 (2014年 7月16日)	3,003,378,999	3,325,560,705	6,734	7,334
特定11期 (2015年 1月16日)	2,204,128,379	2,434,845,852	6,539	7,139
特定12期 (2015年 7月16日)	1,954,613,620	2,152,112,099	6,096	6,696
特定13期 (2016年 1月18日)	1,122,400,592	1,288,477,782	3,799	4,339
特定14期 (2016年 7月19日)	1,221,485,840	1,343,166,750	4,187	4,607
特定15期 (2017年 1月16日)	1,409,619,442	1,534,273,756	4,488	4,908
特定16期 (2017年 7月18日)	1,745,562,645	1,901,774,511	4,487	4,907
特定17期 (2018年 1月16日)	1,698,890,169	1,865,672,730	4,431	4,851
特定18期 (2018年 7月17日)	1,267,293,793	1,363,420,087	3,877	4,147
特定19期 (2019年 1月16日)	966,368,813	1,016,009,873	3,506	3,671
特定20期 (2019年 7月16日)	940,393,082	979,513,690	3,687	3,837

特定21期 (2020年 1月16日)	836,571,502	873,014,155	3,663	3,813
特定22期 (2020年 7月16日)	665,025,219	694,411,587	2,822	2,952
特定23期 (2021年 1月18日)	733,784,727	754,616,832	3,134	3,224
特定24期 (2021年 7月16日)	722,741,695	742,785,029	3,502	3,592
特定25期 (2022年 1月17日)	611,141,806	629,005,887	3,200	3,290
2021年 1月末日	740,157,717	-	3,175	-
2月末日	750,013,207	-	3,242	-
3月末日	756,656,728	-	3,290	-
4月末日	789,618,445	-	3,467	-
5月末日	809,849,065	-	3,673	-
6月末日	743,650,406	-	3,567	-
7月末日	719,954,230	-	3,484	-
8月末日	722,393,904	-	3,511	-
9月末日	681,772,957	-	3,374	-
10月末日	678,480,698	-	3,410	-
11月末日	611,877,862	-	3,094	-
12月末日	619,317,214	-	3,229	-
2022年 1月末日	608,120,678	-	3,186	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に加算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定6期 (2012年 7月17日)	58,462,240,493	63,656,487,804	7,181	7,961
特定7期 (2013年 1月16日)	49,508,292,911	53,919,072,486	8,257	8,857
特定8期 (2013年 7月16日)	50,445,662,098	54,352,064,492	7,465	8,065
特定9期 (2014年 1月16日)	37,873,620,323	41,569,685,009	6,621	7,221
特定10期 (2014年 7月16日)	28,922,981,636	31,854,354,139	6,818	7,418
特定11期 (2015年 1月16日)	23,718,641,956	26,041,000,720	6,624	7,224
特定12期 (2015年 7月16日)	20,051,207,039	22,112,031,477	5,857	6,457
特定13期 (2016年 1月18日)	12,523,358,750	14,282,239,054	4,337	4,897
特定14期 (2016年 7月19日)	10,534,958,570	11,815,954,755	4,255	4,735
特定15期 (2017年 1月16日)	7,154,819,169	8,229,852,272	3,359	3,839
特定16期 (2017年 7月18日)	15,164,067,898	16,739,967,379	3,325	3,805
特定17期 (2018年 1月16日)	26,863,321,788	30,455,165,652	2,886	3,366
特定18期 (2018年 7月17日)	17,483,207,028	20,069,239,986	2,052	2,332
特定19期 (2019年 1月16日)	12,777,842,160	13,673,475,034	1,793	1,908
特定20期 (2019年 7月16日)	11,549,228,645	12,135,380,246	1,977	2,067
特定21期 (2020年 1月16日)	9,378,393,353	9,701,241,373	2,070	2,135
特定22期 (2020年 7月16日)	6,323,209,241	6,534,714,897	1,635	1,685
特定23期 (2021年 1月18日)	5,263,851,953	5,367,861,526	1,631	1,661

特定24期 (2021年 7月16日)	4,618,929,741	4,709,535,603	1,620	1,650
特定25期 (2022年 1月17日)	2,602,212,684	2,680,540,869	1,073	1,103
2021年 1月末日	5,349,700,136	-	1,669	-
2月末日	5,453,538,949	-	1,711	-
3月末日	4,706,333,282	-	1,529	-
4月末日	4,790,402,001	-	1,602	-
5月末日	4,674,395,722	-	1,584	-
6月末日	4,623,984,070	-	1,587	-
7月末日	4,631,357,104	-	1,645	-
8月末日	4,705,742,770	-	1,694	-
9月末日	4,381,916,710	-	1,618	-
10月末日	4,037,603,656	-	1,538	-
11月末日	2,888,329,153	-	1,130	-
12月末日	2,935,662,660	-	1,185	-
2022年 1月末日	2,618,209,265	-	1,093	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に計算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
特定5期 (2012年 7月17日)	1,050,805,441	1,079,818,734	9,939	10,179
特定6期 (2013年 1月16日)	734,873,115	753,311,639	11,879	12,119
特定7期 (2013年 7月16日)	649,307,104	663,657,300	12,253	12,493
特定8期 (2014年 1月16日)	680,306,685	691,592,467	12,913	13,153
特定9期 (2014年 7月16日)	480,049,284	490,253,814	12,980	13,220
特定10期 (2015年 1月16日)	521,088,559	529,960,660	14,178	14,418
特定11期 (2015年 7月16日)	621,211,454	630,564,490	15,157	15,397
特定12期 (2016年 1月18日)	400,028,820	407,907,878	13,092	13,332
特定13期 (2016年 7月19日)	325,910,238	332,248,094	13,161	13,401
特定14期 (2017年 1月16日)	311,361,320	316,926,637	13,866	14,106
特定15期 (2017年 7月18日)	305,179,492	310,270,580	14,405	14,645
特定16期 (2018年 1月16日)	345,677,091	350,907,428	15,350	15,590
特定17期 (2018年 7月17日)	337,337,286	342,959,836	14,364	14,604
特定18期 (2019年 1月16日)	296,471,400	301,829,305	13,576	13,816
特定19期 (2019年 7月16日)	298,456,074	303,494,252	14,302	14,542
特定20期 (2020年 1月16日)	281,873,315	286,879,438	14,867	15,107
特定21期 (2020年 7月16日)	268,996,991	273,606,959	13,239	13,479
特定22期 (2021年 1月18日)	299,637,972	304,514,284	14,689	14,929
特定23期 (2021年 7月16日)	275,433,087	279,843,159	15,716	15,956
特定24期 (2022年 1月17日)	241,565,582	245,425,014	15,626	15,866
2021年 1月末日	304,111,285	-	14,791	-

2月末日	301,286,952	-	14,870	-
3月末日	249,277,349	-	14,890	-
4月末日	261,416,934	-	15,312	-
5月末日	272,984,260	-	15,866	-
6月末日	277,871,996	-	15,757	-
7月末日	275,444,633	-	15,664	-
8月末日	269,125,511	-	15,812	-
9月末日	266,737,753	-	15,808	-
10月末日	244,022,413	-	16,101	-
11月末日	238,532,066	-	15,697	-
12月末日	246,287,597	-	16,132	-
2022年 1月末日	244,436,853	-	15,774	-

(注) 分配付純資産総額(分配付1万口当たりの純資産額)は、特定期間中の分配金累計額(1万口当たりの分配金累計額)を当該特定期間末の分配落純資産総額(分配落1万口当たりの純資産額)に加算したものです。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第6期 (2012年 7月17日)	1,469,164,151	1,469,164,151	10,018	10,018
第7期 (2013年 1月16日)	910,992,172	910,992,172	10,020	10,020
第8期 (2013年 7月16日)	2,425,009,545	2,425,009,545	10,022	10,022
第9期 (2014年 1月16日)	1,549,651,752	1,549,651,752	10,024	10,024
第10期 (2014年 7月16日)	1,349,347,123	1,349,347,123	10,024	10,024
第11期 (2015年 1月16日)	1,000,450,109	1,000,450,109	10,023	10,023
第12期 (2015年 7月16日)	1,037,519,961	1,037,519,961	10,023	10,023
第13期 (2016年 1月18日)	1,115,323,976	1,115,323,976	10,022	10,022
第14期 (2016年 7月19日)	1,049,250,504	1,049,250,504	10,026	10,026
第15期 (2017年 1月16日)	816,866,982	816,866,982	10,021	10,021
第16期 (2017年 7月18日)	491,333,770	491,333,770	10,016	10,016
第17期 (2018年 1月16日)	388,134,538	388,134,538	10,015	10,015
第18期 (2018年 7月17日)	274,397,906	274,397,906	10,011	10,011
第19期 (2019年 1月16日)	247,771,826	247,771,826	10,009	10,009
第20期 (2019年 7月16日)	222,193,546	222,193,546	10,005	10,005
第21期 (2020年 1月16日)	309,685,562	309,685,562	10,000	10,000
第22期 (2020年 7月16日)	308,773,153	308,773,153	9,998	9,998
第23期 (2021年 1月18日)	285,211,937	285,211,937	9,995	9,995
第24期 (2021年 7月16日)	271,449,265	271,449,265	9,992	9,992
第25期 (2022年 1月17日)	139,352,167	139,352,167	9,989	9,989
2021年 1月末日	279,199,333	-	9,995	-
2月末日	277,062,849	-	9,995	-
3月末日	271,457,973	-	9,994	-
4月末日	269,230,419	-	9,992	-

5月末日	263,653,648	-	9,992	-
6月末日	269,279,238	-	9,992	-
7月末日	271,499,633	-	9,992	-
8月末日	265,355,630	-	9,991	-
9月末日	263,166,487	-	9,991	-
10月末日	155,289,650	-	9,992	-
11月末日	153,726,351	-	9,991	-
12月末日	138,470,991	-	9,990	-
2022年 1月末日	205,689,042	-	9,990	-

【分配の推移】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	480
特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	480
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	480
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	480
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	480
特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	480
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	480
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	480
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	480
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	480
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	480
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	480
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	280
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	140
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	120
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	95
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	90
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	90
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	90
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	90

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	1,080
特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	900
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	900
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	900
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	900

特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	900
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	900
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	800
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	600
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	600
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	600
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	600
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	350
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	175
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	150
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	125
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	100
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	60
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	60
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	60

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	660
特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	660
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	660
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	660
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	660
特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	660
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	660
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	660
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	660
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	660
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	660
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	660
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	560
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	340
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	300
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	225
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	210
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	210
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	210
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	210

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	960

特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	660
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	660
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	660
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	660
特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	660
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	660
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	600
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	480
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	480
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	480
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	480
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	280
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	140
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	120
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	120
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	100
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	60
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	60
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	60

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	900
特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	600
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	600
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	600
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	600
特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	600
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	600
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	540
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	420
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	420
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	420
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	420
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	270
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	165
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	150
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	150
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	130
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	90
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	90
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	90

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	780
特定7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	600
特定8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	600
特定9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	600
特定10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	600
特定11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	600
特定12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	600
特定13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	560
特定14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	480
特定15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	480
特定16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	480
特定17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	480
特定18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	280
特定19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	115
特定20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	90
特定21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	65
特定22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	50
特定23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	30
特定24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	30
特定25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	30

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）

	計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定5期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	240
特定6期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	240
特定7期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	240
特定8期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	240
特定9期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	240
特定10期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	240
特定11期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	240
特定12期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	240
特定13期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	240
特定14期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	240
特定15期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	240
特定16期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	240
特定17期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	240
特定18期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	240
特定19期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	240
特定20期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	240
特定21期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	240

特定22期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	240
特定23期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	240
特定24期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	240

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

	計算期間	1万口当たり分配金(円)
第6期	2012年 1月17日～2012年 7月17日	0
第7期	2012年 7月18日～2013年 1月16日	0
第8期	2013年 1月17日～2013年 7月16日	0
第9期	2013年 7月17日～2014年 1月16日	0
第10期	2014年 1月17日～2014年 7月16日	0
第11期	2014年 7月17日～2015年 1月16日	0
第12期	2015年 1月17日～2015年 7月16日	0
第13期	2015年 7月17日～2016年 1月18日	0
第14期	2016年 1月19日～2016年 7月19日	0
第15期	2016年 7月20日～2017年 1月16日	0
第16期	2017年 1月17日～2017年 7月18日	0
第17期	2017年 7月19日～2018年 1月16日	0
第18期	2018年 1月17日～2018年 7月17日	0
第19期	2018年 7月18日～2019年 1月16日	0
第20期	2019年 1月17日～2019年 7月16日	0
第21期	2019年 7月17日～2020年 1月16日	0
第22期	2020年 1月17日～2020年 7月16日	0
第23期	2020年 7月17日～2021年 1月18日	0
第24期	2021年 1月19日～2021年 7月16日	0
第25期	2021年 7月17日～2022年 1月17日	0

【収益率の推移】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

	収益率(%)
特定6期	7.3
特定7期	5.1
特定8期	7.0
特定9期	1.0
特定10期	6.7
特定11期	4.2
特定12期	1.1
特定13期	4.8
特定14期	11.8
特定15期	0.5
特定16期	3.6

特定17期	2.7
特定18期	5.0
特定19期	1.6
特定20期	7.4
特定21期	1.8
特定22期	7.1
特定23期	6.4
特定24期	1.0
特定25期	6.3

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額（当該特定期間中の分配金累計額を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）

	収益率（％）
特定6期	11.4
特定7期	23.0
特定8期	8.1
特定9期	4.5
特定10期	10.0
特定11期	1.7
特定12期	2.1
特定13期	14.4
特定14期	12.3
特定15期	7.2
特定16期	6.3
特定17期	3.0
特定18期	8.6
特定19期	6.4
特定20期	5.4
特定21期	2.4
特定22期	8.9
特定23期	13.1
特定24期	3.4
特定25期	5.8

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額（当該特定期間中の分配金累計額を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）

	収益率（％）
特定6期	12.3
特定7期	25.2

特定8期	1.7
特定9期	13.3
特定10期	10.3
特定11期	0.1
特定12期	6.5
特定13期	11.0
特定14期	12.7
特定15期	9.4
特定16期	5.5
特定17期	1.2
特定18期	9.0
特定19期	3.0
特定20期	6.3
特定21期	2.6
特定22期	10.4
特定23期	12.0
特定24期	4.9
特定25期	5.4

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。)を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

	収益率(%)
特定6期	1.7
特定7期	20.6
特定8期	2.7
特定9期	4.3
特定10期	14.5
特定11期	1.8
特定12期	6.1
特定13期	23.8
特定14期	29.8
特定15期	14.1
特定16期	7.2
特定17期	3.8
特定18期	17.5
特定19期	1.6
特定20期	8.3
特定21期	4.4
特定22期	28.2
特定23期	5.0
特定24期	11.1
特定25期	7.9

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。)を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

	収益率(%)
特定6期	12.4
特定7期	13.1
特定8期	4.7
特定9期	1.2
特定10期	8.2
特定11期	6.0
特定12期	2.4
特定13期	28.8
特定14期	21.3
特定15期	17.2
特定16期	9.3
特定17期	8.1
特定18期	6.4
特定19期	5.3
特定20期	9.4
特定21期	3.4
特定22期	19.4
特定23期	14.2
特定24期	14.6
特定25期	6.1

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。)を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

	収益率(%)
特定6期	17.3
特定7期	23.3
特定8期	2.3
特定9期	3.3
特定10期	12.0
特定11期	6.0
特定12期	2.5
特定13期	16.4
特定14期	9.2
特定15期	9.8
特定16期	13.3

特定17期	1.2
特定18期	19.2
特定19期	7.0
特定20期	15.3
特定21期	8.0
特定22期	18.6
特定23期	1.6
特定24期	1.2
特定25期	31.9

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。)を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

	収益率(%)
特定5期	10.2
特定6期	21.9
特定7期	5.2
特定8期	7.3
特定9期	2.4
特定10期	11.1
特定11期	8.6
特定12期	12.0
特定13期	2.4
特定14期	7.2
特定15期	5.6
特定16期	8.2
特定17期	4.9
特定18期	3.8
特定19期	7.1
特定20期	5.6
特定21期	9.3
特定22期	12.8
特定23期	8.6
特定24期	1.0

(注) 収益率とは、特定期間末の基準価額(当該特定期間中の分配金累計額を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。)を控除した額を前特定期間末基準価額で除したものをいいます。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

	収益率(%)
第6期	0.0
第7期	0.0

第8期	0.0
第9期	0.0
第10期	0.0
第11期	0.0
第12期	0.0
第13期	0.0
第14期	0.0
第15期	0.0
第16期	0.0
第17期	0.0
第18期	0.0
第19期	0.0
第20期	0.0
第21期	0.0
第22期	0.0
第23期	0.0
第24期	0.0
第25期	0.0

(注) 収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末分配落基準価額を控除した額を前期末分配落基準価額で除したものをいいます。

(4) 【設定及び解約の実績】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

	設定口数(口)	解約口数(口)
特定6期	28,510,312,565	19,945,366,893
特定7期	32,965,692,636	21,416,371,194
特定8期	14,656,075,658	28,854,948,282
特定9期	2,877,531,522	16,934,705,189
特定10期	1,958,943,704	10,698,753,246
特定11期	1,144,650,777	7,045,207,443
特定12期	774,356,729	5,722,038,238
特定13期	703,142,919	4,557,488,535
特定14期	1,009,970,294	3,265,363,781
特定15期	1,391,295,879	3,355,656,443
特定16期	1,386,380,485	2,072,461,781
特定17期	1,314,128,208	2,987,193,320
特定18期	452,327,832	2,337,043,645
特定19期	142,038,005	2,516,552,446
特定20期	585,760,458	2,105,331,559
特定21期	163,096,244	1,339,208,725
特定22期	110,042,897	742,407,599
特定23期	68,400,212	919,054,480
特定24期	209,998,990	915,718,275

特定25期	249,949,764	580,246,300
-------	-------------	-------------

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

	設定口数(口)	解約口数(口)
特定6期	89,663,753,666	49,315,158,518
特定7期	50,006,541,022	65,992,519,377
特定8期	36,447,324,564	55,196,338,717
特定9期	38,260,767,070	24,997,108,621
特定10期	19,535,312,226	44,867,960,678
特定11期	14,163,321,749	19,879,046,928
特定12期	10,114,462,815	16,538,284,629
特定13期	5,812,475,597	18,561,775,017
特定14期	4,257,277,958	11,277,400,271
特定15期	5,090,442,665	10,561,645,342
特定16期	11,186,500,287	8,684,119,809
特定17期	13,011,512,494	8,860,449,888
特定18期	5,640,729,577	13,853,608,612
特定19期	1,459,830,009	14,017,161,857
特定20期	1,824,880,528	9,141,542,040
特定21期	1,027,374,032	7,116,815,074
特定22期	598,204,284	5,209,666,316
特定23期	281,742,360	5,816,068,034
特定24期	167,608,691	4,927,661,723
特定25期	195,872,787	3,285,063,802

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

	設定口数(口)	解約口数(口)
特定6期	774,171,011	422,784,701
特定7期	718,813,150	950,233,813
特定8期	1,894,873,822	1,017,000,483
特定9期	859,470,155	752,857,324
特定10期	1,525,578,412	1,417,905,550
特定11期	981,274,346	1,097,768,921
特定12期	684,106,812	629,457,166
特定13期	269,197,271	530,195,017
特定14期	185,140,801	295,119,281
特定15期	529,279,920	513,459,190
特定16期	511,457,496	441,063,000
特定17期	584,717,557	343,522,056
特定18期	457,112,717	241,583,609
特定19期	175,097,158	462,715,706

特定20期	109,771,340	238,132,371
特定21期	78,157,030	306,655,198
特定22期	37,052,042	87,509,632
特定23期	40,268,882	171,895,063
特定24期	60,195,217	171,886,852
特定25期	23,527,446	181,287,076

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）

	設定口数（口）	解約口数（口）
特定6期	120,939,570,757	85,310,198,271
特定7期	74,357,521,307	131,843,345,851
特定8期	57,596,184,197	129,206,089,908
特定9期	41,997,319,256	61,798,223,624
特定10期	15,142,179,864	96,946,785,043
特定11期	13,834,270,900	37,409,573,204
特定12期	17,736,532,358	32,239,354,435
特定13期	10,819,996,822	31,744,935,430
特定14期	7,385,620,159	23,840,091,905
特定15期	16,275,765,945	22,894,028,514
特定16期	20,341,807,736	19,041,459,221
特定17期	19,765,699,041	14,214,269,066
特定18期	7,537,606,778	30,173,927,273
特定19期	3,200,490,086	22,662,167,909
特定20期	2,192,236,846	15,433,828,361
特定21期	1,922,116,749	10,523,657,712
特定22期	1,694,290,741	9,646,712,991
特定23期	936,741,914	9,115,675,480
特定24期	897,966,441	8,084,392,882
特定25期	753,116,441	7,873,750,586

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）

	設定口数（口）	解約口数（口）
特定6期	7,052,429,493	5,078,409,981
特定7期	2,323,551,335	6,005,920,242
特定8期	4,686,748,693	4,613,949,193
特定9期	849,273,890	1,599,677,230
特定10期	715,929,523	2,487,155,872
特定11期	269,224,439	1,358,470,626
特定12期	324,492,262	489,262,065
特定13期	197,324,279	449,215,254
特定14期	379,531,378	416,373,348

特定15期	705,333,826	481,739,347
特定16期	1,511,747,232	762,248,511
特定17期	657,506,770	713,746,875
特定18期	592,139,661	1,157,574,126
特定19期	241,903,581	754,474,951
特定20期	115,962,650	321,307,555
特定21期	187,735,190	454,639,210
特定22期	318,468,582	245,638,777
特定23期	160,303,573	175,929,882
特定24期	60,293,450	337,698,556
特定25期	80,693,179	234,393,845

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

	設定口数(口)	解約口数(口)
特定6期	61,008,589,651	23,344,115,786
特定7期	31,330,656,272	52,783,068,892
特定8期	42,242,893,328	34,625,045,087
特定9期	4,955,262,858	15,328,426,951
特定10期	5,997,807,626	20,779,252,185
特定11期	3,639,327,935	10,255,929,049
特定12期	4,003,631,840	5,574,630,801
特定13期	993,804,167	6,353,002,733
特定14期	878,452,278	4,991,815,878
特定15期	1,677,056,706	5,135,960,976
特定16期	28,247,000,079	3,943,033,975
特定17期	56,570,365,294	9,089,648,851
特定18期	14,555,073,701	22,424,359,970
特定19期	6,826,365,684	20,770,052,619
特定20期	6,667,545,219	19,525,299,703
特定21期	1,491,768,532	14,596,448,314
特定22期	1,075,042,445	7,716,979,638
特定23期	439,933,458	6,836,005,130
特定24期	717,769,695	4,475,363,714
特定25期	737,094,852	5,012,014,996

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

	設定口数(口)	解約口数(口)
特定5期	352,308,864	682,683,075
特定6期	117,520,592	556,112,323
特定7期	511,289,882	599,992,923
特定8期	163,900,603	166,966,515

特定9期	32,931,146	189,936,578
特定10期	154,112,456	156,416,208
特定11期	136,098,992	93,780,053
特定12期	37,040,995	141,357,719
特定13期	7,230,230	65,142,373
特定14期	7,855,144	30,940,077
特定15期	12,595,350	25,281,779
特定16期	52,398,903	39,056,649
特定17期	55,057,031	45,402,437
特定18期	7,466,319	23,948,512
特定19期	25,093,710	34,788,390
特定20期	21,345,554	40,422,146
特定21期	81,602,830	68,013,402
特定22期	11,696,091	10,904,352
特定23期	24,267,047	52,990,919
特定24期	12,347,176	33,017,289

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

	設定口数(口)	解約口数(口)
第6期	6,558,252,160	6,243,614,877
第7期	3,406,055,597	3,963,358,349
第8期	7,232,843,198	5,722,428,723
第9期	4,524,841,110	5,398,446,830
第10期	1,764,961,896	1,964,871,588
第11期	1,007,799,497	1,355,792,467
第12期	843,742,386	806,694,692
第13期	977,777,122	900,080,126
第14期	477,507,834	543,848,190
第15期	254,893,689	486,246,335
第16期	148,976,644	473,605,673
第17期	290,212,077	393,171,295
第18期	237,622,695	351,098,093
第19期	139,244,770	165,785,917
第20期	205,201,060	230,680,614
第21期	239,169,874	151,561,984
第22期	215,619,252	216,469,622
第23期	54,117,302	77,587,786
第24期	32,813,090	46,493,546
第25期	42,118,673	174,298,834

(注) 本邦外における設定および解約の実績はありません。

(参考)

(1) 投資状況

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

2022年1月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
特殊債券	日本	1,794,256,915	37.44
社債券	日本	1,202,857,800	25.10
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	1,794,761,634	37.46
合計(純資産総額)		4,791,876,349	100.00

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

イ 主要投資銘柄

2022年1月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
日本	特殊 債券	1 5 政保 中部空港	456,000,000	100.57	458,590,992	100.10	456,468,768	0.900	2022/03/15	9.53
日本	特殊 債券	4 2 政保地 方公共団	281,000,000	100.84	283,355,560	100.65	282,834,087	0.805	2022/11/14	5.90
日本	特殊 債券	2 3 政保 日本政策	200,000,000	100.74	201,474,000	100.66	201,326,800	0.734	2022/12/16	4.20
日本	特殊 債券	1 政保新 関西空港	200,000,000	100.61	201,218,000	100.47	200,945,800	0.801	2022/08/29	4.19
日本	特殊 債券	1 7 5 政 保道路機構	135,000,000	100.75	136,008,450	100.61	135,827,010	0.791	2022/10/31	2.83
日本	特殊 債券	3 9 政保地 方公共団	115,000,000	100.82	115,937,250	100.44	115,509,450	0.801	2022/08/15	2.41
日本	特殊 債券	5 1 政保 関西空港	100,000,000	101.56	101,561,000	101.23	101,232,000	2.100	2022/08/31	2.11
日本	社債 券	3 東燃ゼ ネラル石油	100,000,000	101.19	101,190,000	100.97	100,970,600	1.222	2022/12/05	2.11
日本	社債 券	9 4 丸紅	100,000,000	101.15	101,146,000	100.77	100,771,400	1.170	2022/10/12	2.10
日本	社債 券	8 7 東日本 旅客鉄道	100,000,000	100.63	100,630,000	100.53	100,533,400	0.869	2022/09/27	2.10
日本	社債 券	1 1 セブ ンアンドア イ	100,000,000	100.40	100,396,000	100.18	100,176,400	0.514	2022/06/20	2.09
日本	社債 券	1 0 日本た ばこ産業	100,000,000	100.35	100,347,000	100.15	100,147,300	0.358	2022/07/15	2.09
日本	社債 券	1 6 三菱ケ ミカルホー ルデイ	100,000,000	100.29	100,293,000	100.12	100,117,200	0.433	2022/06/03	2.09
日本	特殊 債券	2 1 8 政 保預金保険	100,000,000	100.13	100,133,000	100.09	100,088,300	0.100	2022/10/14	2.09
日本	社債 券	9 ドンキ ホーテHD	100,000,000	100.44	100,440,700	100.07	100,074,300	0.800	2022/03/11	2.09

日本	社債 券	1 3 パナ ソニック	100,000,000	100.32	100,323,700	100.06	100,056,400	0.568	2022/03/18	2.09
日本	特殊 債券	3 3 政保地 方公共団	100,000,000	100.41	100,412,000	100.03	100,033,300	0.900	2022/02/15	2.09
日本	社債 券	6 2 クレ ディセゾン	100,000,000	100.09	100,089,000	100.02	100,019,700	0.160	2022/05/31	2.09
日本	社債 券	5 イオン F S	100,000,000	100.12	100,121,000	100.00	100,000,000	0.230	2022/05/27	2.09
日本	社債 券	5 2 2 中 部電力	100,000,000	100.04	100,038,000	100.00	100,000,000	0.130	2022/04/25	2.09
日本	特殊 債券	5 8 日本 学生支援	100,000,000	100.00	100,000,000	99.99	99,991,400	0.001	2022/02/18	2.09
日本	社債 券	2 5 リ コーリース	100,000,000	100.02	100,019,700	99.99	99,991,100	0.130	2022/02/23	2.09

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別投資比率

2022年1月31日現在

種類	投資比率(%)
特殊債券	37.44
社債券	25.10
合計	62.55

投資不動産物件

キャッシュ・マネジメント・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

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

該当事項はありません。

参考情報

基準日:2022年1月31日

※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。
※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

基準価額・純資産の推移

■ 円コース (毎月分配型)



分配の推移

決算期	分配金
2022年 1月	15円
2021年12月	15円
2021年11月	15円
2021年10月	15円
2021年 9月	15円
直近1年間累計	180円
設定来累計	8,920円

※分配金は1万口当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

■ 豪ドルコース (毎月分配型)



決算期	分配金
2022年 1月	10円
2021年12月	10円
2021年11月	10円
2021年10月	10円
2021年 9月	10円
直近1年間累計	120円
設定来累計	15,050円

※分配金は1万口当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

■ ニュージーランドドルコース (毎月分配型)



決算期	分配金
2022年 1月	35円
2021年12月	35円
2021年11月	35円
2021年10月	35円
2021年 9月	35円
直近1年間累計	420円
設定来累計	13,955円

※分配金は1万口当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

※分配金再投資基準価額、基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。
※分配金再投資基準価額は、上記期間における分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

■ ブラジルリアルコース（毎月分配型）



決算期	分配金
2022年 1月	10円
2021年12月	10円
2021年11月	10円
2021年10月	10円
2021年 9月	10円
直近1年間累計	120円
設定来累計	13,430円

※分配金は1万円当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

■ 南アフリカランドコース（毎月分配型）



決算期	分配金
2022年 1月	15円
2021年12月	15円
2021年11月	15円
2021年10月	15円
2021年 9月	15円
直近1年間累計	180円
設定来累計	12,275円

※分配金は1万円当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

■ トルコリラコース（毎月分配型）



決算期	分配金
2022年 1月	5円
2021年12月	5円
2021年11月	5円
2021年10月	5円
2021年 9月	5円
直近1年間累計	60円
設定来累計	11,340円

※分配金は1万円当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

※分配金再投資基準価額、基準価額は、1万円当たり、信託報酬控除後です。
※分配金再投資基準価額は、上記期間における分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

■ 中国元コース（毎月分配型）



※分配金再投資基準価額、基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。
※分配金再投資基準価額は、上記期間における分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

決算期	分配金
2022年 1月	40円
2021年12月	40円
2021年11月	40円
2021年10月	40円
2021年 9月	40円
直近1年間累計	480円
設定来累計	5,720円

※分配金は1万口当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

■ マネープールファンド



※基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

決算期	分配金
2022年 1月	0円
2021年 7月	0円
2021年 1月	0円
2020年 7月	0円
2020年 1月	0円
設定来累計	0円

※分配金は1万口当たり、税引前です。
※直近5計算期間を記載しています。

主要な資産の状況

■ 円コース（毎月分配型）

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率（%）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	97.98
親投資信託受益証券	日本	0.02
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		2.00
合計（純資産総額）		100.00

主要投資銘柄（上位10銘柄）

国・地域	種類	銘柄名	比率（%）
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund JPY Class	97.98
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.02

■ 豪ドルコース（毎月分配型）

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率（%）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	97.95
親投資信託受益証券	日本	0.01
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		2.04
合計（純資産総額）		100.00

主要投資銘柄（上位10銘柄）

国・地域	種類	銘柄名	比率（%）
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund AUD Class	97.95
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.01

※比率は、ファンドの純資産総額に対する時価の比率です。

※「主要投資銘柄（上位10銘柄）」は組入有価証券が10銘柄に満たない場合はすべてを記載しています。

■ ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	97.59
親投資信託受益証券	日本	0.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		2.36
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund NZD Class	97.59
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.05

■ ブラジルリアルコース(毎月分配型)

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	98.05
親投資信託受益証券	日本	0.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1.94
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund BRL Class	98.05
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.01

■ 南アフリカランドコース(毎月分配型)

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	97.81
親投資信託受益証券	日本	0.08
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		2.11
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund ZAR Class	97.81
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.08

■ トルコリラコース(毎月分配型)

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	98.02
親投資信託受益証券	日本	0.03
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1.95
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund TRY Class	98.02
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.03

■ 中国元コース(毎月分配型)

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	97.28
親投資信託受益証券	日本	0.15
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		2.57
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
ケイマン諸島	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CNY Class	97.28
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	0.15

■ マネーボールファンド

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
親投資信託受益証券	日本	99.98
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		0.02
合計(純資産総額)		100.00

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	比率(%)
日本	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	99.98

※比率は、ファンドの純資産総額に対する時価の比率です。

※「主要投資銘柄(上位10銘柄)」は組入有価証券が10銘柄に満たない場合はすべてを記載しています。

▶投資対象とする投資信託の現況

■グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンド JPY Class/AUD Class/NZD Class/BRL Class/ZAR Class/TRY Class/CNY Class

当該各投資信託をシェアクラスとして含む「グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンド」の主要投資銘柄(上位10銘柄)は、以下の通りです。

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	利率(%)	償還期限	比率(%)
ドミニカ共和国	国債証券	DOMINICAN REPUBLIC INTERNATIONAL BOND	6.850	2045/01/27	2.5
インド	社債券	EXPORT-IMPORT BANK OF INDIA	3.375	2026/08/05	2.4
ウクライナ	国債証券	UKRAINE GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND	7.750	2025/09/01	2.2
カタール	国債証券	QATAR GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND	4.817	2049/03/14	2.2
メキシコ	社債券	PETROLEOS MEXICANOS	5.625	2046/01/23	2.2
メキシコ	社債券	MEXICO CITY AIRPORT TRUST	5.500	2047/07/31	1.9
エジプト	国債証券	EGYPT GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND	8.500	2047/01/31	1.7
インドネシア	国債証券	INDONESIA GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND	4.625	2043/04/15	1.6
バハマ	国債証券	BAHAMAS GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND	7.125	2038/04/02	1.5
セルビア	国債証券	SERBIA INTERNATIONAL BOND	2.125	2030/12/01	1.4

※比率は、グローバル・エマージング・マーケット・ボンド・ファンドの純資産総額に対する時価の比率です。

※ティール・ロウ・プライス・インターナショナル・リミテッドから入手した情報を基に委託会社作成

■キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

資産別構成

資産の種類	国・地域	比率(%)
特殊債券	日本	37.44
社債券	日本	25.10
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		37.46
合計(純資産総額)		100.00

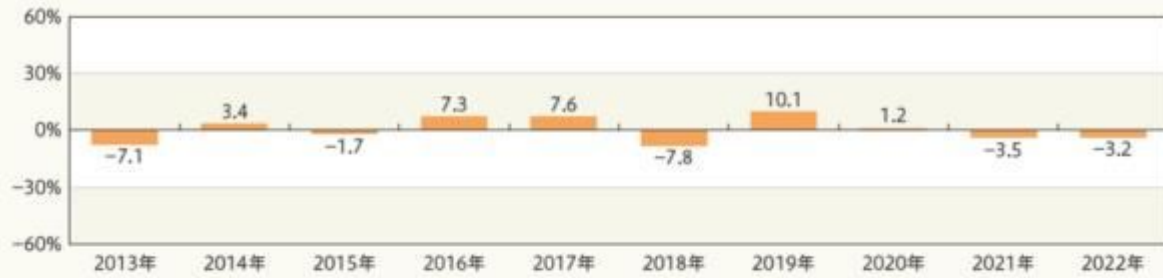
主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種類	銘柄名	利率(%)	償還期限	比率(%)
日本	特殊債券	15 政保中部空港	0.900	2022/03/15	9.53
日本	特殊債券	42政保地方公共団	0.805	2022/11/14	5.90
日本	特殊債券	23 政保日本政策	0.734	2022/12/16	4.20
日本	特殊債券	1 政保新関西空港	0.801	2022/08/29	4.19
日本	特殊債券	175 政保道路機構	0.791	2022/10/31	2.83
日本	特殊債券	39政保地方公共団	0.801	2022/08/15	2.41
日本	特殊債券	51 政保関西空港	2.100	2022/08/31	2.11
日本	社債券	3 東燃ゼネラル石油	1.222	2022/12/05	2.11
日本	社債券	94 丸紅	1.170	2022/10/12	2.10
日本	社債券	87東日本旅客鉄道	0.869	2022/09/27	2.10

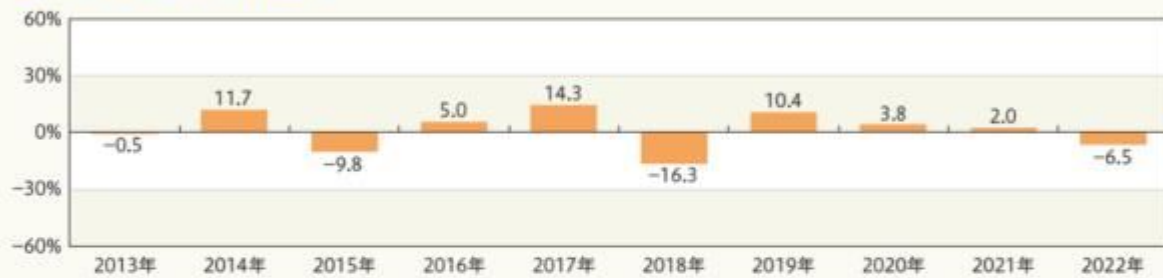
※比率は、キャッシュ・マネジメント・マザーファンドの純資産総額に対する時価の比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)

■ 円コース (毎月分配型)



■ 豪ドルコース (毎月分配型)



■ ニュージーランドドルコース (毎月分配型)



■ ブラジルリアルコース (毎月分配型)



※ファンドの収益率は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しています。ファンド購入時には、購入時手数料がかかる場合があります。また、換金時にも費用・税金などがかかる場合があります。したがって、ファンドの収益率は実際の投資家利回りとは異なります。

※2022年のファンドの収益率は、年初から2022年1月31日までの騰落率を表示しています。

※ファンドにはベンチマークはありません。

■ 南アフリカランドコース（毎月分配型）



■ トルコリラコース（毎月分配型）



■ 中国元コース（毎月分配型）



※ファンドの収益率は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しています。ファンド購入時には、購入時手数料がかかる場合があります。また、換金時にも費用・税金などがかかる場合があります。したがって、ファンドの収益率は実際の投資家利回りとは異なります。

※2022年のファンドの収益率は、年初から2022年1月31日までの騰落率を表示しています。

※ファンドにはベンチマークはありません。

■ マネープールファンド



※換金時に費用・税金などがかかる場合があります。したがって、ファンドの収益率は実際の投資家利回りとは異なります。

※2022年のファンドの収益率は、年初から2022年1月31日までの騰落率を表示しています。

※ファンドにはベンチマークはありません。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

イ 申込方法

（イ）ファンドの取得申込者は、お申込みを取り扱う販売会社に取引口座を開設の上、当ファンドの取得申込みを行っていただきます。

当ファンドには、「分配金受取りコース」と「分配金自動再投資コース」の2つの申込方法

がありますが、販売会社によってはいずれか一方のみの取扱いとなる場合があります。

販売会社によっては、「スイッチング」(ある投資信託の換金による手取額をもって、他の投資信託を買い付けること)による当ファンドの取得申込みを取り扱う場合があります。

なお、マネープールファンドの取得申込みは、スイッチングの場合に限ります。

お申込みの販売会社にお問い合わせください。

- (ロ) 原則として午後3時までに取得申込みが行われ、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受付分とします。

なお、取引所等における取引の停止、決済機能の停止、各ファンド(マネープールファンドを除く)が主要投資対象とする投資信託証券の取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得申込みの受け付けを中止させていただく場合、既に受け付けた取得申込みを取り消させていただく場合があります。

- (ハ) 当ファンドの取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたはあらかじめ当該取得申込者が受益権の振替を行うための振替機関等の口座を申し出るものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行われます。

販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行うことができます。

ファンドのお買付けに関しましては、クーリング・オフ制度の適用はありません。

- (ニ) 申込不可日

上記にかかわらず、各ファンド(マネープールファンドを除く)につき、取得申込日が以下のいずれかに当たる場合には、ファンドの取得申込みはできません(また、該当日には、解約請求のお申込みもできません。)

- ・ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・英国証券取引所の休業日
- ・ニューヨークの銀行の休業日
- ・ロンドンの銀行の休業日

- (ホ) 定時定額で取得申込みをする「定時定額購入サービス」(販売会社によっては、名称が異なる場合があります。)を利用する場合は、販売会社との間で「定時定額購入サービス」に関する契約を締結します。詳細については、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

ロ 申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額となります。

ただし、累積投資契約に基づく収益分配金の再投資の場合は、各計算期末の基準価額となります。

ハ 申込手数料

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.3%(税抜き3.0%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

累積投資契約に基づく収益分配金の再投資の場合は無手数料となります。

申込手数料に関する詳細は、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

[マネープールファンド]

ありません。

ニ 申込単位

お申込単位の詳細は、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

ホ 照会先

手続き等のご不明な点についての委託会社に対する照会は下記においてできます。

照会先の名称	コールセンター	ホームページ
三井住友DSアセットマネジメント株式会社	0120-88-2976	https://www.smd-am.co.jp

お問い合わせは、午前9時～午後5時(土、日、祝・休日を除く)までとさせていただきます。

ヘ 申込取扱場所・払込取扱場所

販売会社において申込み・払込みを取り扱います。

ト 払込期日

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

取得申込者は、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に申込手数料および当該手数料にかかる消費税等相当額を加算した額を、販売会社の指定の期日までに、指定の方法でお支払いください。

各取得申込みにかかる発行価額の総額は、追加信託が行われる日に、委託会社の指定する口座を經由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

[マネープールファンド]

取得申込者は、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)を、販売会社の指定の期日までに、指定の方法でお支払いください。

各取得申込みにかかる発行価額の総額は、追加信託が行われる日に、委託会社の指定する口座を經由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

2【換金(解約)手続等】

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

受益者は、自己に帰属する受益権につき、解約請求(一部解約の実行請求)により換金することができます。

お買付けの販売会社にお申し出ください。

ただし、以下のいずれかに当たる場合には、解約請求の受付は行いません。

- ・ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・英国証券取引所の休業日
- ・ニューヨークの銀行の休業日
- ・ロンドンの銀行の休業日

解約請求のお申込みに関しては、原則として午後3時までに解約請求のお申込みが行われ、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の解約請求受付分とします。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行うため、大口の換金申込みに制限を設ける場合があります。

解約請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるファンドの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引換えに、当該解約請求にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定に従い当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。

一部解約金は、解約請求受付日から起算して6営業日目からお支払いします。

一部解約価額は、解約請求受付日の翌営業日の基準価額から信託財産留保額を差し引いた価額となります。

解約単位の詳細および一部解約価額につきましては、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

委託会社は、取引所等における取引の停止、決済機能の停止、各ファンド(マネープールファンドを除く)が主要投資対象とする投資信託証券の取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受付を中止すること、および既に受け付けた一部解約の実行請求を取り消すことがあります。この場合、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受付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て、上記に準じた取扱いとなります。

[マネープールファンド]

受益者は、自己に帰属する受益権につき、解約請求(一部解約の実行請求)により換金することができます。

お買付けの販売会社にお申し出ください。

解約請求のお申込みに関しては、原則として午後3時までに解約請求のお申込みが行われ、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の解約請求受付分とします。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行うため、大口の換金申込みに制限を設ける場合があります。

解約請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるファンドの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引換えに、当該解約請求にかかる受益権の口数

と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定に従い当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。

一部解約金は、解約請求受付日から起算して6営業日目からお支払いします。

一部解約価額は、解約請求受付日の翌営業日の基準価額となります。

解約単位の詳細および一部解約価額につきましては、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

委託会社は、取引所等における取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情があるときは、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請求を取り消すことがあります。この場合、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受付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て、上記に準じた取扱いとなります。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

イ 基準価額の算出方法

基準価額とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。（基準価額は、便宜上1万口単位で表示される場合があります。）

<主要投資対象の評価方法>

ファンド名	有価証券等	評価方法
円コース（毎月分配型） 豪ドルコース（毎月分配型） ニュージーランドドルコース （毎月分配型） ブラジルリアルコース （毎月分配型） 南アフリカランドコース （毎月分配型） トルコリラコース（毎月分配型） 中国元コース（毎月分配型）	投資信託証券 （外国籍）	原則として、基準価額計算日に知り得る直近の純資産額（上場されている場合は、その主たる取引所における最終相場）で評価します。
マネープールファンド	公社債等	原則として、基準価額計算日における以下のいずれかの価額で評価します。 ・日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値） ・金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。） ・価格情報会社の提供する価額 残存期間が1年以内の公社債については、一部償却原価法により評価することができます。

ロ 基準価額の算出頻度・照会方法

基準価額は、委託会社の営業日において日々算出されます。

基準価額は、販売会社または委託会社にお問い合わせいただけるほか、原則として翌日付の日本経済新聞朝刊の証券欄「オープン基準価格」の紙面に、「円コース（毎月分配型）」は「通エマ円」、「豪ドルコース（毎月分配型）」は「通エマ豪」、「ニュージーランドドルコース（毎月分配型）」は「通エマニ」、「ブラジルリアルコース（毎月分配型）」は「通エマブ」、「南アフリカランドコース（毎月分配型）」は「通エマ南」、「トルコリラコース（毎月分配型）」は

「通エマト」、「中国元コース(毎月分配型)」は「通エマ元」として掲載されます(ただし、マネープールファンドの基準価額は日本経済新聞朝刊には掲載されません。)。

委託会社に対する照会は下記においてできます。

照会先の名称	コールセンター	ホームページ
三井住友DSアセットマネジメント株式会社	0120-88-2976	https://www.smd-am.co.jp

お問い合わせは、午前9時～午後5時(土、日、祝・休日を除く)までとさせていただきます。

(2) 【保管】

該当事項はありません。

(3) 【信託期間】

[各ファンド(中国元コース(毎月分配型)を除く)]

2009年7月17日から2024年7月16日まで、もしくは下記「(5)その他 イ 信託の終了」に記載された各事由が生じた場合における信託終了の日までとなります。

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

[中国元コース(毎月分配型)]

2010年2月1日から2024年7月16日まで、もしくは下記「(5)その他 イ 信託の終了」に記載された各事由が生じた場合における信託終了の日までとなります。

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

(4) 【計算期間】

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

毎月17日から翌月16日までとすることを原則としますが、各計算期間終了日に該当する日(以下「該当日」といいます。)が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始するものとします。なお、最終計算期間の終了日は、信託期間の終了日とします。

[マネープールファンド]

毎年1月17日から7月16日まで、7月17日から翌年1月16日までとすることを原則としますが、各計算期間終了日に該当する日(以下「該当日」といいます。)が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始するものとします。なお、最終計算期間の終了日は、信託期間の終了日とします。

(5) 【その他】

イ 信託の終了

(イ) 信託契約の解約

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

a. 委託会社は、当ファンドが主要投資対象とする投資信託証券が存続しないこととなったときは、当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。

b. 委託会社は、当ファンドの信託契約を解約することが受益者にとって有利であると認めるとき、通貨選択型エマージング・ボンド・ファンド全体の口数を合計した口数が30億口を下回ることとなったとき、その他やむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合におい

て、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。

- c. 委託会社は、上記bの事項について、書面による決議(以下「書面決議」といいます。)を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、当ファンドの知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。
- d. 書面決議において、受益者(委託会社等を除きます。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- e. 書面決議は議決権を行行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
- f. 上記c～eまでの取扱いは、上記aに基づいてこの信託契約を解約するときおよび委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、当ファンドのすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、信託財産の状況に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記c～eまでの取扱いを行うことが困難な場合も同様とします。

[マネーボールファンド]

- a. 委託会社は、当ファンドの信託契約を解約することが受益者にとって有利であると認めるとき、通貨選択型エマージング・ボンド・ファンド全体の口数を合計した口数が30億口を下回ることとなったとき、その他やむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。
- b. 委託会社は、上記aの事項について、書面による決議(以下「書面決議」といいます。)を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、当ファンドの知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。
- c. 書面決議において、受益者(委託会社等を除きます。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- d. 書面決議は議決権を行行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
- e. 上記b～dまでの取扱いは、委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、当ファンドのすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、信託財産の状況に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記b～dまでの取扱いを行うことが困難な場合も同様とします。

(ロ) 信託契約に関する監督官庁の命令

委託会社は、監督官庁より当ファンドの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令に従い信託契約を解約し、信託を終了させます。

(ハ) 委託会社の登録取消等に伴う取扱い

委託会社が、監督官庁より登録の取消しを受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が当ファンドに関する委託会社の業務を他の委託会社に引継ぐことを命じたときは、当ファンドは、その委託会社と受託会社との間において存続します。

(ニ) 受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

- a. 受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。また、受託会社はその任務に違反して信託財産に著しい損害を与えたこと、その他重要な事由があるときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を申し立てることができます。
- b. 上記により受託会社が辞任し、または解任された場合は、委託会社は新受託会社を選任します。

- c. 委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社は当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。

ロ 収益分配金、償還金の支払い

(イ) 収益分配金

- a. 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

- b. 分配金は、原則として、税金を差し引いた後、毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として決算日から起算して5営業日目まで)から、販売会社において、決算日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払い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。)に支払われます。

ただし、分配金自動再投資コースにかかる収益分配金は、原則として、税金を差し引いた後、累積投資契約に基づいて、毎計算期間終了日の翌営業日に無手数料で再投資され、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。

(ロ) 償還金

償還金は、信託終了後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日から起算して5営業日目まで)から、販売会社において、原則として、償還日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。)に支払われます。

八 信託約款の変更等

- (イ) 委託会社は、当ファンドの信託約款を変更することが受益者の利益のため必要と認めるとき、監督官庁より変更の命令を受けたとき、その他やむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、当ファンドの信託約款を変更すること、または当ファンドと他のファンドとの併合(投資信託及び投資法人に関する法律第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。)を行うことができるものとし、あらかじめ、変更または併合しようとする旨および内容を監督官庁に届け出ます。

- (ロ) 委託会社は、上記(イ)の事項(変更についてはその内容が重大なものに該当する場合に限り、併合にあつては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下、合わせて「重大な信託約款の変更等」といいます。)について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに重大な信託約款の変更等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、当ファンドの知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。

- (ハ) 上記(ロ)の書面決議において、受益者(委託会社等を除きます。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

- (ニ) 書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います(書面決議は、当ファンドのすべての受益者に対してその効力を生じます。)

- (ホ) 上記(ロ)から(ニ)までの取扱いは、委託会社が重大な信託約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、当ファンドのすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。

- (ヘ) 上記にかかわらず、当ファンドと他のファンドとの併合の場合は、当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合にあつても、相手方となる他のファンドにおいて当該併合の書面決議が否決された場合は、併合を行うことはできません。

二 反対受益者の受益権買取請求の不適用

当ファンドは、受益者が一部解約の実行の請求を行ったときは、委託会社が信託契約の一部解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託契約の解約または重大な信託約款の変更等を行う場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権の買取請求の規定の適用を受けません。

ホ 販売会社との契約の更改等

委託会社と販売会社との間で締結される販売契約(名称の如何を問わず、ファンドの募集・販売の取扱い、受益者からの一部解約実行請求の受付け、受益者への収益分配金、一部解約金および償還金の支払事務等を規定するもの)は、期間満了の3ヵ月前に当事者のいずれからも、何らの意思表示もない場合は、自動的に1年間更新されます。販売契約の内容は、必要に応じて、委託会社と販売会社との合意により変更されることがあります。

ヘ 委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

委託会社の事業の全部または一部の譲渡、もしくは分割承継により、当ファンドに関する事業が譲渡・承継されることがあります。

ト 公告

委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行い、次のアドレスに掲載します。

<https://www.smd-am.co.jp>

なお、電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載します。

チ 運用にかかる報告書の開示方法

[各ファンド(マネープールファンドを除く)]

委託会社は6ヵ月(原則として1月、7月の各決算時までの期間)毎に、投資信託及び投資法人に関する法律の規定に従い、期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した運用報告書(全体版)および運用報告書(全体版)の記載事項のうち重要なものを記載した交付運用報告書を作成します。

交付運用報告書は、原則として、あらかじめ受益者が申し出た住所に販売会社から届けられます。なお、運用報告書(全体版)は、委託会社のホームページで閲覧できます。

[マネープールファンド]

委託会社は毎決算後、投資信託及び投資法人に関する法律の規定に従い、期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した運用報告書(全体版)および運用報告書(全体版)の記載事項のうち重要なものを記載した交付運用報告書を作成します。

交付運用報告書は、原則として、あらかじめ受益者が申し出た住所に販売会社から届けられます。なお、運用報告書(全体版)は、委託会社のホームページで閲覧できます。

4【受益者の権利等】

委託会社の指図に基づく行為によりファンドに生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。当ファンドの受益権は、信託の日時を異にすることにより差異が生ずることはありません。

受益者の有する主な権利は次の通りです。

イ 分配金請求権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を持分に依りて請求する権利を有します。

収益分配金は、原則として、税金を差し引いた後、毎計算期間終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として決算日から起算して5営業日目まで)から、販売会社において、決算日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払い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します。)に支払われます。

ただし、分配金自動再投資コースをお申込みの場合の収益分配金は、原則として、税金を差し引いた後、累積投資契約に基づき、毎計算期間終了日の翌営業日に無手数料で再投資され、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。

収益分配金は、受益者が、その支払開始日から5年間その支払いを請求しないときは、受益者はその権利を失い、当該金銭は、委託会社に帰属します。

ロ 償還金請求権

受益者は、持分に応じて償還金を請求する権利を有します。

償還金は、信託終了後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日から起算して5営業日目まで)から、販売会社において、原則として、償還日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。)に支払われます。

償還金は、受益者がその支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、受益者はその権利を失い、当該金銭は、委託会社に帰属します。

ハ 一部解約実行請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、委託会社に一部解約の実行を請求することができます。詳細は、前記「第2 管理及び運営 2 換金(解約)手続等」の記載をご参照ください。

ニ 書面決議における議決権

委託会社が、当ファンドの解約(監督官庁の命令による解約等の場合を除きます。)または、重大な信託約款の変更等を行おうとする場合において、受益者は、それぞれの書面決議手続きにおいて、受益権の口数に応じて議決権を有しこれを行行使することができます。

ホ 帳簿閲覧・謄写請求権

受益者は委託会社に対し、当該受益者にかかる信託財産に関する書類の閲覧または謄写を請求することができます。

第3【ファンドの経理状況】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づ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、特定25期(2021年7月17日から2022年1月17日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づ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、特定24期(2021年7月17日から2022年1月17日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づ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. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第25期(2021年7月17日から2022年1月17日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	特定24期 (2021年 7月16日現在)	特定25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	2,888,115
コール・ローン	92,399,702	89,865,179
投資信託受益証券	4,093,270,973	3,603,600,803
親投資信託受益証券	37,108,110	607,990
未収入金	2,556,182	2,864,697
流動資産合計	4,225,334,967	3,699,826,784
資産合計		
4,225,334,967		
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	11,019,560	10,524,115
未払解約金	24,386,798	3,044,702
未払受託者報酬	115,340	109,847
未払委託者報酬	5,575,268	5,309,722
その他未払費用	141,774	133,792
流動負債合計	41,238,740	19,122,178
負債合計		
41,238,740		
純資産の部		
元本等		
元本	7,346,373,500	7,016,076,964
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	3,162,277,273	3,335,372,358
(分配準備積立金)	815,826,330	748,193,952
元本等合計	4,184,096,227	3,680,704,606
純資産合計		
4,184,096,227		
負債純資産合計		
4,225,334,967		

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	108,063,487	83,476,518
受取利息	124	541
有価証券売買等損益	31,927,618	304,770,733
営業収益合計	76,135,993	221,293,674
営業費用		
支払利息	10,823	22,587
受託者報酬	709,267	668,585
委託者報酬	34,283,515	32,317,110
その他費用	141,774	135,067
営業費用合計	35,145,379	33,143,349
営業利益又は営業損失 ()	40,990,614	254,437,023
経常利益又は経常損失 ()	40,990,614	254,437,023
当期純利益又は当期純損失 ()	40,990,614	254,437,023
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 ()	183,427	1,877,981
期首剰余金又は期首欠損金 ()	3,439,878,928	3,162,277,273
剰余金増加額又は欠損金減少額	396,214,608	254,656,770
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	396,214,608	254,656,770
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	90,669,679	110,800,139
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	90,669,679	110,800,139
分配金	69,117,315	64,392,674
期末剰余金又は期末欠損金 ()	3,162,277,273	3,335,372,358

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日	
	1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
	1. 当特定期間の末日における受益権の総数	7,346,373,500口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 3,162,277,273円	元本の欠損 3,335,372,358円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.5695円 (1万口当たりの純資産額5,695円)	1口当たり純資産額 0.5246円 (1万口当たりの純資産額5,246円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	特定24期 自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(16,860,424円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (638,965,018円)、および分配準備積 立金(886,129,407円)より、分配対象 収益は1,541,954,849円(1万口当たり 1,942.02円)であり、うち11,909,941 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(11,229,628円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (606,655,177円)、および分配準備積 立金(806,108,297円)より、分配対象 収益は1,423,993,102円(1万口当たり 1,961.03円)であり、うち10,892,182 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(12,420,152円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (632,362,919円)、および分配準備積 立金(880,886,425円)より、分配対象 収益は1,525,669,496円(1万口当たり 1,942.90円)であり、うち11,778,776 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(15,160,073円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (601,388,326円)、および分配準備積 立金(798,545,213円)より、分配対象 収益は1,415,093,612円(1万口当たり 1,967.16円)であり、うち10,790,374 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(16,690,623円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (627,945,055円)、および分配準備積 立金(870,460,917円)より、分配対象 収益は1,515,096,595円(1万口当たり 1,949.46円)であり、うち11,657,835 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(10,578,926円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (634,359,194円)、および分配準備積 立金(787,904,871円)より、分配対象 収益は1,432,842,991円(1万口当たり 1,966.79円)であり、うち10,927,765 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。

<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の 配当等収益(14,188,117円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (619,562,594円)、および分配準備積 立金(853,927,930円)より、分配対象 収益は1,487,678,641円(1万口当たり 1,953.23円)であり、うち11,424,746 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の 配当等収益(11,818,262円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (620,144,194円)、および分配準備積 立金(768,769,294円)より、分配対象 収益は1,400,731,750円(1万口当たり 1,968.55円)であり、うち10,673,341 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>
<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の 配当等収益(16,187,921円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (617,665,593円)、および分配準備積 立金(845,945,241円)より、分配対象 収益は1,479,798,755円(1万口当たり 1,959.75円)であり、うち11,326,457 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の 配当等収益(11,097,022円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (615,487,060円)、および分配準備積 立金(763,087,680円)より、分配対象 収益は1,389,671,762円(1万口当たり 1,969.32円)であり、うち10,584,897 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の 配当等収益(11,379,905円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (613,406,368円)、および分配準備積 立金(815,465,985円)より、分配対象 収益は1,440,252,258円(1万口当たり 1,960.49円)であり、うち11,019,560 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(612,472,653円)、 および分配準備積立金(758,718,067 円)より、分配対象収益は 1,371,190,720円(1万口当たり 1,954.36円)であり、うち10,524,115 円(1万口当たり15円)を分配金額と しております。</p>

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項 目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券、親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	10,880,393円
親投資信託受益証券	-円
合計	10,880,393円

特定25期(自2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	116,715,257円
親投資信託受益証券	59円
合計	116,715,316円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自2021年7月17日 至2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	8,052,092,785円	7,346,373,500円
期中追加設定元本額	209,998,990円	249,949,764円
期中一部解約元本額	915,718,275円	580,246,300円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund JPY Class	8,105,264,966	3,603,600,803	
	投資信託受益証券 小計		3,603,600,803	
親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	598,887	607,990	
	親投資信託受益証券 小計		607,990	
合計			3,604,208,793	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

	特定24期 (2021年 7月16日現在)	特定25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	7,781,439
コール・ローン	128,788,158	242,123,455
投資信託受益証券	11,229,093,357	9,446,246,394
親投資信託受益証券	132,615,504	615,381
未収入金	15,551,613	12,918,678
流動資産合計	11,506,048,632	9,709,685,347
資産合計		
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	35,823,766	32,734,575
未払解約金	19,558,384	13,969,063
未払受託者報酬	318,077	291,183
未払委託者報酬	15,374,000	14,074,229
その他未払費用	360,507	347,062
流動負債合計	71,434,734	61,416,112
負債合計		
純資産の部		
元本等		
元本	35,823,766,085	32,734,575,070
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	24,389,152,187	23,086,305,835
(分配準備積立金)	132,514,484	85,456,986
元本等合計	11,434,613,898	9,648,269,235
純資産合計	11,434,613,898	9,648,269,235
負債純資産合計	11,506,048,632	9,709,685,347

（ 2 ） 【 損益及び剰余金計算書 】

（ 単位：円 ）

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	312,411,611	230,856,401
受取利息	204	1,025
有価証券売買等損益	215,397,431	759,321,249
営業収益合計	527,809,246	528,463,823
営業費用		
支払利息	16,395	45,102
受託者報酬	1,987,715	1,796,304
委託者報酬	96,075,077	86,823,836
その他費用	360,507	349,849
営業費用合計	98,439,694	89,015,091
営業利益又は営業損失（ ）	429,369,552	617,478,914
経常利益又は経常損失（ ）	429,369,552	617,478,914
当期純利益又は当期純損失（ ）	429,369,552	617,478,914
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（ ）	517,356	7,828,057
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	27,816,958,772	24,389,152,187
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,337,808,512	2,251,654,714
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,337,808,512	2,251,654,714
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	113,455,362	134,309,977
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	113,455,362	134,309,977
分配金	225,398,761	204,847,528
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	24,389,152,187	23,086,305,835

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日	
	1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
	1. 当特定期間の末日における受益権の総数	35,823,766,085口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 24,389,152,187円	元本の欠損 23,086,305,835円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.3192円 (1万口当たりの純資産額3,192円)	1口当たり純資産額 0.2947円 (1万口当たりの純資産額2,947円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項 目	特定24期 自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(52,146,168円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (921,998,424円)、および分配準備積 立金(108,403,446円)より、分配対象 収益は1,082,548,038円(1万口当たり 273.86円)であり、うち39,528,693円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(31,655,011円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (830,902,228円)、および分配準備積 立金(131,660,091円)より、分配対象 収益は994,217,330円(1万口当たり 279.27円)であり、うち35,600,469円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(36,236,491円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (903,552,279円)、および分配準備積 立金(118,699,370円)より、分配対象 収益は1,058,488,140円(1万口当たり 273.27円)であり、うち38,733,908円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(30,718,256円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (817,110,672円)、および分配準備積 立金(125,613,881円)より、分配対象 収益は973,442,809円(1万口当たり 278.09円)であり、うち35,004,656円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(48,824,143円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (886,282,878円)、および分配準備積 立金(114,079,629円)より、分配対象 収益は1,049,186,650円(1万口当たり 276.18円)であり、うち37,989,361円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(42,660,383円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (806,459,156円)、および分配準備積 立金(119,748,567円)より、分配対象 収益は968,868,106円(1万口当たり 280.48円)であり、うち34,543,435円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。

<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の 配当等収益(46,717,328円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (862,643,294円)、および分配準備積 立金(121,713,945円)より、分配対象 収益は1,031,074,567円(1万口当たり 278.87円)であり、うち36,972,690円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の 配当等収益(34,048,718円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (787,858,308円)、および分配準備積 立金(124,925,107円)より、分配対象 収益は946,832,133円(1万口当たり 280.63円)であり、うち33,740,109円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。</p>
<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の 配当等収益(44,006,880円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (848,195,031円)、および分配準備積 立金(129,316,326円)より、分配対象 収益は1,021,518,237円(1万口当たり 281.02円)であり、うち36,350,343円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の 配当等収益(29,833,911円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (775,943,989円)、および分配準備積 立金(123,343,873円)より、分配対象 収益は929,121,773円(1万口当たり 279.65円)であり、うち33,224,284円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の 配当等収益(33,297,063円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (836,014,410円)、および分配準備積 立金(135,041,187円)より、分配対象 収益は1,004,352,660円(1万口当たり 280.36円)であり、うち35,823,766円 (1万口当たり10円)を分配金額とし ております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(764,598,451円)、 および分配準備積立金(118,191,561 円)より、分配対象収益は882,790,012 円(1万口当たり269.68円)であり、 うち32,734,575円(1万口当たり10 円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項 目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

. 金融商品の時価等に関する事項

項 目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券、親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	406,215,748円
親投資信託受益証券	-円
合計	406,215,748円

特定25期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	166,575,990円
親投資信託受益証券	61円
合計	166,576,051円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	40,583,819,117円	35,823,766,085円
期中追加設定元本額	167,608,691円	195,872,787円
期中一部解約元本額	4,927,661,723円	3,285,063,802円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund AUD Class	17,351,664,942	9,446,246,394	
	投資信託受益証券 小計		9,446,246,394	
親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	606,168	615,381	
	親投資信託受益証券 小計		615,381	
合計			9,446,861,775	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	特定24期 (2021年 7月16日現在)	特定25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	714,651
コール・ローン	14,069,396	22,236,743
投資信託受益証券	869,829,014	690,002,799
親投資信託受益証券	6,153,100	353,030
未収入金	-	362,612
流動資産合計	890,051,510	713,669,835
資産合計	890,051,510	713,669,835
負債の部		
流動負債		
未払金	-	1,196,583
未払収益分配金	4,323,268	3,771,109
未払解約金	92,914	443,026
未払受託者報酬	24,206	21,279
未払委託者報酬	1,170,387	1,028,889
その他未払費用	29,736	27,296
流動負債合計	5,640,511	6,488,182
負債合計	5,640,511	6,488,182
純資産の部		
元本等		
元本	1,235,219,572	1,077,459,942
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	350,808,573	370,278,289
(分配準備積立金)	20,875	-
元本等合計	884,410,999	707,181,653
純資産合計	884,410,999	707,181,653
負債純資産合計	890,051,510	713,669,835

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位 : 円)

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	24,302,902	19,030,007
受取利息	36	106
有価証券売買等損益	29,538,167	53,154,210
営業収益合計	53,841,105	34,124,097
営業費用		
支払利息	1,768	4,671
受託者報酬	149,085	136,665
委託者報酬	7,208,311	6,607,764
その他費用	29,736	27,569
営業費用合計	7,388,900	6,776,669
営業利益又は営業損失()	46,452,205	40,900,766
経常利益又は経常損失()	46,452,205	40,900,766
当期純利益又は当期純損失()	46,452,205	40,900,766
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()	602,453	1,208,504
期首剰余金又は期首欠損金()	401,035,893	350,808,573
剰余金増加額又は欠損金減少額	48,150,485	51,152,401
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	48,150,485	51,152,401
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	17,126,890	6,857,016
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	17,126,890	6,857,016
分配金	26,646,027	24,072,839
期末剰余金又は期末欠損金()	350,808,573	370,278,289

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期	
	自 2021年7月17日	至 2022年1月17日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>	
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期	特定25期
	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
1. 当特定期間の末日における受益権の総数	1,235,219,572口	1,077,459,942口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 350,808,573円	元本の欠損 370,278,289円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.7160円 (1万口当たりの純資産額7,160円)	1口当たり純資産額 0.6563円 (1万口当たりの純資産額6,563円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項 目	特定24期 自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(4,125,234円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (621,749,984円)、および分配準備積 立金(96,877円)より、分配対象収益 は625,972,095円(1万口当たり 4,695.88円)であり、うち4,665,586円 (1万口当たり35円)を分配金額とし ております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(2,804,471円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (566,509,086円)、および分配準備積 立金(23,537円)より、分配対象収益 は569,337,094円(1万口当たり 4,634.29円)であり、うち4,299,855円 (1万口当たり35円)を分配金額とし ております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(2,801,465円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (594,276,264円)、および分配準備積 立金(91,572円)より、分配対象収益 は597,169,301円(1万口当たり 4,682.90円)であり、うち4,463,241円 (1万口当たり35円)を分配金額とし ております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(3,557,270円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (562,438,812円)、および分配準備積 立金(126,364円)より、分配対象収益 は566,122,446円(1万口当たり 4,628.40円)であり、うち4,281,024円 (1万口当たり35円)を分配金額とし ております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(3,615,727円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (599,523,527円)、および分配準備積 立金(91,778円)より、分配対象収益 は603,231,032円(1万口当たり 4,675.99円)であり、うち4,515,211円 (1万口当たり35円)を分配金額とし ております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(2,965,434円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (528,300,305円)、および分配準備積 立金(0円)より、分配対象収益は 531,265,739円(1万口当たり4,619.18 円)であり、うち4,025,454円(1万口 当たり35円)を分配金額としておりま す。

<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の配当等収益(3,758,408円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(577,769,625円)、および分配準備積立金(343,302円)より、分配対象収益は581,871,335円(1万口当たり4,671.19円)であり、うち4,359,812円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の配当等収益(2,864,113円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(507,948,042円)、および分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は510,812,155円(1万口当たり4,610.04円)であり、うち3,878,150円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の配当等収益(2,894,376円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(571,857,249円)、および分配準備積立金(241,181円)より、分配対象収益は574,992,806円(1万口当たり4,659.68円)であり、うち4,318,909円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の配当等収益(2,633,409円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(498,973,022円)、および分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は501,606,431円(1万口当たり4,599.18円)であり、うち3,817,247円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の配当等収益(2,686,329円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(571,199,423円)、および分配準備積立金(52,029円)より、分配対象収益は573,937,781円(1万口当たり4,646.44円)であり、うち4,323,268円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(491,772,776円)、および分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は491,772,776円(1万口当たり4,564.19円)であり、うち3,771,109円(1万口当たり35円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

. 金融商品の状況に関する事項

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券、親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	18,265,168円
親投資信託受益証券	-円
合計	18,265,168円

特定25期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	14,425,604円
親投資信託受益証券	35円
合計	14,425,639円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	1,346,911,207円	1,235,219,572円
期中追加設定元本額	60,195,217円	23,527,446円
期中一部解約元本額	171,886,852円	181,287,076円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund NZD Class	1,089,191,475	690,002,799	
	投資信託受益証券 小計		690,002,799	
親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	347,745	353,030	
	親投資信託受益証券 小計		353,030	
合計			690,355,829	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	特定24期 （2021年 7月16日現在）	特定25期 （2022年 1月17日現在）
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	10,476,034
コール・ローン	241,519,106	325,967,174
投資信託受益証券	13,984,067,501	11,292,245,359
親投資信託受益証券	148,929,374	629,250
未収入金	6,557,897	19,272,743
流動資産合計	14,381,073,878	11,648,590,560
資産合計	14,381,073,878	11,648,590,560
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	80,450,864	73,330,230
未払解約金	11,189,237	20,181,040
未払受託者報酬	394,808	341,066
未払委託者報酬	19,082,656	16,485,437
その他未払費用	387,647	383,174
流動負債合計	111,505,212	110,720,947
負債合計	111,505,212	110,720,947
純資産の部		
元本等		
元本	80,450,864,641	73,330,230,496
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	66,181,295,975	61,792,360,883
（分配準備積立金）	42,048,928,989	37,519,753,933
元本等合計	14,269,568,666	11,537,869,613
純資産合計	14,269,568,666	11,537,869,613
負債純資産合計	14,381,073,878	11,648,590,560

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取利息	342	1,555
有価証券売買等損益	1,598,446,755	984,575,674
営業収益合計	1,598,447,097	984,574,119
営業費用		
支払利息	26,343	64,501
受託者報酬	2,258,984	2,155,129
委託者報酬	109,185,979	104,166,464
その他費用	387,647	386,919
営業費用合計	111,858,953	106,773,013
営業利益又は営業損失()	1,486,588,144	1,091,347,132
経常利益又は経常損失()	1,486,588,144	1,091,347,132
当期純利益又は当期純損失()	1,486,588,144	1,091,347,132
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()	6,433,589	17,041,043
期首剰余金又は期首欠損金()	73,164,417,237	66,181,295,975
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,752,359,950	6,548,776,771
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,752,359,950	6,548,776,771
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	750,043,849	626,434,458
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	750,043,849	626,434,458
分配金	499,349,394	459,101,132
期末剰余金又は期末欠損金()	66,181,295,975	61,792,360,883

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期	
	自 2021年7月17日	至 2022年1月17日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>	
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期	特定25期
	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
1. 当特定期間の末日における受益権の総数	80,450,864,641口	73,330,230,496口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 66,181,295,975円	元本の欠損 61,792,360,883円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.1774円 (1万口当たりの純資産額1,774円)	1口当たり純資産額 0.1573円 (1万口当たりの純資産額1,573円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	特定24期	特定25期
	自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	自 2021年7月17日 至 2022年1月17日

分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(74,637円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (15,200,620,732円)、および分配準備積立金(45,991,930,982円)より、 分配対象収益は61,192,626,351円(1 万口当たり7,094.66円)であり、うち 86,251,697円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(14,438,771,601 円)、および分配準備積立金 (41,510,314,243円)より、分配対象 収益は55,949,085,844円(1万口当 たり7,034.86円)であり、うち 79,531,168円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(15,104,274,147 円)、および分配準備積立金 (45,202,793,586円)より、分配対象 収益は60,307,067,733円(1万口当 たり7,084.69円)であり、うち 85,123,130円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(45,303円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (14,309,486,342円)、および分配準備積立金(40,812,567,396円)より、 分配対象収益は55,122,099,041円(1 万口当たり7,024.90円)であり、うち 78,466,768円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(64,557円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (14,870,994,304円)、および分配準備積立金(44,122,833,528円)より、 分配対象収益は58,993,892,389円(1 万口当たり7,074.75円)であり、うち 83,386,555円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(14,121,096,097 円)、および分配準備積立金 (39,959,973,547円)より、分配対象 収益は54,081,069,644円(1万口当 たり7,014.93円)であり、うち 77,094,229円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。
	(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の 配当等収益(65,484円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (14,813,070,289円)、および分配準備積立金(43,586,299,002円)より、 分配対象収益は58,399,434,775円(1 万口当たり7,064.78円)であり、うち 82,662,814円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。	(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(13,995,402,350 円)、および分配準備積立金 (39,264,464,107円)より、分配対象 収益は53,259,866,457円(1万口当 たり7,004.96円)であり、うち 76,031,612円(1万口当たり10円)を 分配金額としております。

<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の配当等収益(53,242円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(14,665,944,553円)、および分配準備積立金(42,812,599,608円)より、分配対象収益は57,478,597,403円(1万口当たり7,054.81円)であり、うち81,474,334円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(13,801,145,470円)、および分配準備積立金(38,414,628,160円)より、分配対象収益は52,215,773,630円(1万口当たり6,995.01円)であり、うち74,647,125円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(14,546,953,721円)、および分配準備積立金(42,129,379,853円)より、分配対象収益は56,676,333,574円(1万口当たり7,044.84円)であり、うち80,450,864円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(13,628,479,155円)、および分配準備積立金(37,593,084,163円)より、分配対象収益は51,221,563,318円(1万口当たり6,985.05円)であり、うち73,330,230円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

．金融商品の状況に関する事項

項 目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
1. 金融商品に対する取組方針	<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、当ファンドの信託約款に従い、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>
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p>

	<p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>有価証券およびデリバティブ取引等</p> <p>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券（投資信託受益証券、親投資信託受益証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。

	<p>(2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>
--	--

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	138,089円
親投資信託受益証券	-円
合計	138,089円

特定25期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	112,922,447円
親投資信託受益証券	62円
合計	112,922,385円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項 目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	87,637,291,082円	80,450,864,641円
期中追加設定元本額	897,966,441円	753,116,441円
期中一部解約元本額	8,084,392,882円	7,873,750,586円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位:円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund BRL Class	564,612,267,961	11,292,245,359	
	投資信託受益証券 小計		11,292,245,359	
親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	619,829	629,250	
	親投資信託受益証券 小計		629,250	
合計			11,292,874,609	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	特定24期 (2021年 7月16日現在)	特定25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	538,659
コール・ローン	11,246,819	16,760,662
投資信託受益証券	710,304,189	597,258,023
親投資信託受益証券	5,475,255	475,161
未収入金	163,574	184,506
流動資産合計	727,189,837	615,217,011
資産合計	727,189,837	615,217,011
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	3,095,700	2,865,149
未払解約金	327,446	301,068
未払受託者報酬	20,262	17,961
未払委託者報酬	979,918	868,393
その他未払費用	24,816	22,634
流動負債合計	4,448,142	4,075,205
負債合計	4,448,142	4,075,205
純資産の部		
元本等		
元本	2,063,800,127	1,910,099,461
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	1,341,058,432	1,298,957,655
(分配準備積立金)	628,255,276	564,047,822
元本等合計	722,741,695	611,141,806
純資産合計	722,741,695	611,141,806
負債純資産合計	727,189,837	615,217,011

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	37,358,711	27,913,510
受取利息	17	80
有価証券売買等損益	76,451,111	64,161,233
営業収益合計	113,809,839	36,247,643
営業費用		
支払利息	1,510	4,198
受託者報酬	124,517	113,392
委託者報酬	6,020,357	5,482,662
その他費用	24,816	22,796
営業費用合計	6,171,200	5,623,048
営業利益又は営業損失（ ）	107,638,639	41,870,691
経常利益又は経常損失（ ）	107,638,639	41,870,691
当期純利益又は当期純損失（ ）	107,638,639	41,870,691
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（ ）	1,518,136	1,127,244
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,607,420,506	1,341,058,432
剰余金増加額又は欠損金減少額	219,675,716	154,296,399
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	219,675,716	154,296,399
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	39,390,811	53,588,094
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	39,390,811	53,588,094
分配金	20,043,334	17,864,081
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,341,058,432	1,298,957,655

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日	
	1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
	1. 当特定期間の末日における受益権の総数	2,063,800,127口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 1,341,058,432円	元本の欠損 1,298,957,655円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.3502円 (1万口当たりの純資産額3,502円)	1口当たり純資産額 0.3200円 (1万口当たりの純資産額3,200円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	特定24期 自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(6,301,665円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (811,516,532円)、および分配準備積 立金(710,872,497円)より、分配対象 収益は1,528,690,694円(1万口当たり 6,564.12円)であり、うち3,493,287円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(4,686,557円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (731,911,706円)、および分配準備積 立金(617,042,823円)より、分配対象 収益は1,353,641,086円(1万口当たり 6,625.63円)であり、うち3,064,555円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(4,658,466円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (807,299,841円)、および分配準備積 立金(705,140,055円)より、分配対象 収益は1,517,098,362円(1万口当たり 6,569.33円)であり、うち3,464,047円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(5,728,763円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (731,024,261円)、および分配準備積 立金(608,057,009円)より、分配対象 収益は1,344,810,033円(1万口当たり 6,638.97円)であり、うち3,038,443円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(6,233,585円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (802,516,346円)、および分配準備積 立金(697,590,205円)より、分配対象 収益は1,506,340,136円(1万口当たり 6,581.60円)であり、うち3,433,069円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(4,542,487円)、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益(0円)、収益調整金 (728,720,085円)、および分配準備積 立金(603,183,861円)より、分配対象 収益は1,336,446,433円(1万口当たり 6,646.63円)であり、うち3,016,071円 (1万口当たり15円)を分配金額とし ております。

<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の配当等収益(5,951,494円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(791,669,268円)、および分配準備積立金(685,921,478円)より、分配対象収益は1,483,542,240円(1万口当たり6,593.14円)であり、うち3,375,196円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の配当等収益(4,570,789円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(721,323,256円)、および分配準備積立金(592,596,745円)より、分配対象収益は1,318,490,790円(1万口当たり6,654.77円)であり、うち2,971,905円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の配当等収益(6,510,493円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(750,509,274円)、および分配準備積立金(645,003,493円)より、分配対象収益は1,402,023,260円(1万口当たり6,609.09円)であり、うち3,182,035円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の配当等収益(4,252,456円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(711,675,953円)、および分配準備積立金(575,564,377円)より、分配対象収益は1,291,492,786円(1万口当たり6,661.85円)であり、うち2,907,958円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の配当等収益(4,824,381円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(734,390,724円)、および分配準備積立金(626,526,595円)より、分配対象収益は1,365,741,700円(1万口当たり6,617.61円)であり、うち3,095,700円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(702,710,990円)、および分配準備積立金(566,912,971円)より、分配対象収益は1,269,623,961円(1万口当たり6,646.90円)であり、うち2,865,149円(1万口当たり15円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド(外部ファンド)を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券、親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	39,721,168円
親投資信託受益証券	-円
合計	39,721,168円

特定25期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	13,787,545円
親投資信託受益証券	47円
合計	13,787,498円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	2,341,205,233円	2,063,800,127円
期中追加設定元本額	60,293,450円	80,693,179円
期中一部解約元本額	337,698,556円	234,393,845円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund ZAR Class	7,569,810,188	597,258,023	
	投資信託受益証券 小計		597,258,023	
親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	468,047	475,161	
	親投資信託受益証券 小計		475,161	
合計			597,733,184	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	特定24期 (2021年 7月16日現在)	特定25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	2,238,446
コール・ローン	63,226,236	69,650,382
投資信託受益証券	4,540,585,658	2,546,723,313
親投資信託受益証券	47,900,246	900,068
未収入金	16,901,879	15,047,666
流動資産合計	4,668,614,019	2,634,559,875
資産合計	4,668,614,019	2,634,559,875
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	14,257,908	12,120,448
未払解約金	29,051,366	16,154,930
未払受託者報酬	125,944	79,879
未払委託者報酬	6,087,631	3,861,166
その他未払費用	161,429	130,768
流動負債合計	49,684,278	32,347,191
負債合計	49,684,278	32,347,191
純資産の部		
元本等		
元本	28,515,816,471	24,240,896,327
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	23,896,886,730	21,638,683,643
(分配準備積立金)	1,876,007,964	1,803,140,806
元本等合計	4,618,929,741	2,602,212,684
純資産合計	4,618,929,741	2,602,212,684
負債純資産合計	4,668,614,019	2,634,559,875

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位 : 円)

	特定24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	575,889,328	393,495,467
受取利息	87	386
有価証券売買等損益	487,214,259	1,689,718,051
営業収益合計	88,675,156	1,296,222,198
営業費用		
支払利息	7,128	19,061
受託者報酬	807,483	653,506
委託者報酬	39,030,197	31,588,134
その他費用	161,429	131,868
営業費用合計	40,006,237	32,392,569
営業利益又は営業損失()	48,668,919	1,328,614,767
経常利益又は経常損失()	48,668,919	1,328,614,767
当期純利益又は当期純損失()	48,668,919	1,328,614,767
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()	12,277,138	31,020,621
期首剰余金又は期首欠損金()	27,009,558,537	23,896,886,730
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,737,911,921	4,278,425,837
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,737,911,921	4,278,425,837
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	595,580,309	644,300,419
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	595,580,309	644,300,419
分配金	90,605,862	78,328,185
期末剰余金又は期末欠損金()	23,896,886,730	21,638,683,643

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日	
	1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
	1. 当特定期間の末日における受益権の総数	28,515,816,471口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 23,896,886,730円	元本の欠損 21,638,683,643円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.1620円 (1万口当たりの純資産額1,620円)	1口当たり純資産額 0.1073円 (1万口当たりの純資産額1,073円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項 目	特定24期 自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
分配金の計算過程	(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第137計算期間末における費用控除後の 配当等収益(100,868,600円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,521,950,493円)、および分配準備 積立金(1,652,719,293円)より、分配 対象収益は4,275,538,386円(1万口当 たり1,344.50円)であり、うち 15,900,132円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。	(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第143計算期間末における費用控除後の 配当等収益(88,542,678円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,246,146,700円)、および分配準備 積立金(1,833,214,641円)より、分配 対象収益は4,167,904,019円(1万口当 たり1,493.89円)であり、うち 13,949,802円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。
	(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第138計算期間末における費用控除後の 配当等収益(85,123,184円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,513,408,930円)、および分配準備 積立金(1,701,884,373円)より、分配 対象収益は4,300,416,487円(1万口当 たり1,366.59円)であり、うち 15,734,095円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。	(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第144計算期間末における費用控除後の 配当等収益(93,208,192円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,191,913,434円)、および分配準備 積立金(1,857,676,888円)より、分配 対象収益は4,142,798,514円(1万口当 たり1,523.21円)であり、うち 13,598,923円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。
	(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第139計算期間末における費用控除後の 配当等収益(90,747,832円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,427,992,111円)、および分配準備 積立金(1,703,304,762円)より、分配 対象収益は4,222,044,705円(1万口当 たり1,391.58円)であり、うち 15,169,926円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。	(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第145計算期間末における費用控除後の 配当等収益(75,648,940円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,140,842,682円)、および分配準備 積立金(1,886,453,284円)より、分配 対象収益は4,102,944,906円(1万口当 たり1,546.79円)であり、うち 13,262,798円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。

<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第140計算期間末における費用控除後の 配当等収益(88,170,997円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,385,337,772円)、および分配準備 積立金(1,741,558,001円)より、分配 対象収益は4,215,066,770円(1万口当 たり1,416.26円)であり、うち 14,880,939円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第146計算期間末における費用控除後の 配当等収益(66,231,963円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,087,783,626円)、および分配準備 積立金(1,890,204,042円)より、分配 対象収益は4,044,219,631円(1万口当 たり1,567.52円)であり、うち 12,900,073円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。</p>
<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第141計算期間末における費用控除後の 配当等収益(89,931,178円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,354,602,314円)、および分配準備 積立金(1,784,141,969円)より、分配 対象収益は4,228,675,461円(1万口当 たり1,441.97円)であり、うち 14,662,862円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第147計算期間末における費用控除後の 配当等収益(42,079,722円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,039,359,612円)、および分配準備 積立金(1,865,871,623円)より、分配 対象収益は3,947,310,957円(1万口当 たり1,579.41円)であり、うち 12,496,141円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第142計算期間末における費用控除後の 配当等収益(85,793,611円)、費用控 除後、繰越欠損金補填後の有価証券売 買等損益(0円)、収益調整金 (2,293,323,390円)、および分配準備 積立金(1,804,472,261円)より、分配 対象収益は4,183,589,262円(1万口当 たり1,467.11円)であり、うち 14,257,908円(1万口当たり5円)を分 配金額としております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第148計算期間末における費用控除後の 配当等収益(0円)、費用控除後、繰越 欠損金補填後の有価証券売買等損益(0 円)、収益調整金(2,001,358,600 円)、および分配準備積立金 (1,815,261,254円)より、分配対象収 益は3,816,619,854円(1万口当たり 1,574.45円)であり、うち12,120,448 円(1万口当たり5円)を分配金額とし ております。</p>

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項 目	特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券</p> <p>当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引</p> <p>当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>有価証券およびデリバティブ取引等</p> <p>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券、親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	40,001,884円
親投資信託受益証券	-円
合計	40,001,884円

特定25期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	182,623,848円
親投資信託受益証券	88円
合計	182,623,760円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

（その他の注記）

項 目	特定24期 (2021年7月16日現在)	特定25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	32,273,410,490円	28,515,816,471円
期中追加設定元本額	717,769,695円	737,094,852円
期中一部解約元本額	4,475,363,714円	5,012,014,996円

（４）【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受 益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund TRY Class	29,172,088,360	2,546,723,313	
	投資信託受益証券 小計		2,546,723,313	
親投資信託 受益証券	キャッシュ・マネジメント・マ ザーファンド	886,592	900,068	
	親投資信託受益証券 小計		900,068	
合 計			2,547,623,381	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

	特定23期 (2021年 7月16日現在)	特定24期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	237,878
コール・ローン	5,791,709	7,401,690
投資信託受益証券	269,360,795	234,565,431
親投資信託受益証券	1,360,407	360,336
未収入金	-	352,988
流動資産合計	276,512,911	242,918,323
資産合計		
276,512,911		
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	701,038	618,357
未払解約金	39	374,859
未払受託者報酬	7,487	7,109
未払委託者報酬	362,261	343,853
その他未払費用	8,999	8,563
流動負債合計	1,079,824	1,352,741
負債合計		
1,079,824		
純資産の部		
元本等		
元本	175,259,513	154,589,400
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	100,173,574	86,976,182
(分配準備積立金)	38,489,559	35,544,518
元本等合計	275,433,087	241,565,582
純資産合計		
275,433,087		
負債純資産合計		
276,512,911		

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	特定23期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	特定24期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取配当金	10,483,658	7,941,603
受取利息	7	43
有価証券売買等損益	14,397,918	2,954,165
営業収益合計	24,881,583	4,987,481
営業費用		
支払利息	853	2,050
受託者報酬	45,380	43,103
委託者報酬	2,195,817	2,085,080
その他費用	8,999	8,619
営業費用合計	2,251,049	2,138,852
営業利益又は営業損失()	22,630,534	2,848,629
経常利益又は経常損失()	22,630,534	2,848,629
当期純利益又は当期純損失()	22,630,534	2,848,629
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()	88,886	26,414
期首剰余金又は期首欠損金()	95,654,587	100,173,574
剰余金増加額又は欠損金減少額	12,799,016	7,305,879
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	12,799,016	7,305,879
剰余金減少額又は欠損金増加額	26,589,377	19,466,054
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	26,589,377	19,466,054
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	4,410,072	3,859,432
期末剰余金又は期末欠損金()	100,173,574	86,976,182

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定24期	
	自 2021年7月17日	至 2022年1月17日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>	
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>	
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定23期	特定24期
	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
1. 当特定期間の末日における受益権の総数	175,259,513口	154,589,400口
2. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 1.5716円 (1万口当たりの純資産額15,716円)	1口当たり純資産額 1.5626円 (1万口当たりの純資産額15,626円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	特定23期	特定24期
	自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	自 2021年7月17日 至 2022年1月17日

<p>分配金の計算過程</p>	<p>(自2021年1月19日至2021年2月16日) 第130計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,932,254円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(152,958,187円)、および分配準備積立金(32,145,998円)より、分配対象収益は187,036,439円(1万口当たり9,087.41円)であり、うち823,276円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年7月17日至2021年8月16日) 第136計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,298,753円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(131,610,475円)、および分配準備積立金(37,500,478円)より、分配対象収益は170,409,706円(1万口当たり9,918.69円)であり、うち687,226円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>
	<p>(自2021年2月17日至2021年3月16日) 第131計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,472,293円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(154,565,804円)、および分配準備積立金(32,344,247円)より、分配対象収益は188,382,344円(1万口当たり9,120.60円)であり、うち826,184円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年8月17日至2021年9月16日) 第137計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,503,419円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(130,219,277円)、および分配準備積立金(36,986,643円)より、分配対象収益は168,709,339円(1万口当たり9,968.19円)であり、うち676,990円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>
	<p>(自2021年3月17日至2021年4月16日) 第132計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,427,469円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(128,390,491円)、および分配準備積立金(26,654,835円)より、分配対象収益は156,472,795円(1万口当たり9,169.35円)であり、うち682,590円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年9月17日至2021年10月18日) 第138計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,475,562円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(777,916円)、収益調整金(127,766,535円)、および分配準備積立金(36,816,501円)より、分配対象収益は166,836,514円(1万口当たり10,064.64円)であり、うち663,060円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>
	<p>(自2021年4月17日至2021年5月17日) 第133計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,545,416円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(4,940,589円)、収益調整金(129,247,222円)、および分配準備積立金(27,258,667円)より、分配対象収益は162,991,894円(1万口当たり9,508.09円)であり、うち685,697円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年10月19日至2021年11月16日) 第139計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,336,533円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(818,934円)、収益調整金(116,837,523円)、および分配準備積立金(34,937,763円)より、分配対象収益は153,930,753円(1万口当たり10,168.62円)であり、うち605,512円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>

<p>(自2021年5月18日至2021年6月16日) 第134計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,613,405円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(4,933,156円)、収益調整金(130,971,495円)、および分配準備積立金(32,660,818円)より、分配対象収益は170,178,874円(1万口当たり9,847.07円)であり、うち691,287円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年11月17日至2021年12月16日) 第140計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,150,348円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(117,618,541円)、および分配準備積立金(36,409,957円)より、分配対象収益は155,178,846円(1万口当たり10,204.31円)であり、うち608,287円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>
<p>(自2021年6月17日至2021年7月16日) 第135計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,319,533円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(134,012,404円)、および分配準備積立金(37,871,064円)より、分配対象収益は173,203,001円(1万口当たり9,882.66円)であり、うち701,038円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2021年12月17日至2022年1月17日) 第141計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(120,971,824円)、および分配準備積立金(36,162,875円)より、分配対象収益は157,134,699円(1万口当たり10,164.65円)であり、うち618,357円(1万口当たり40円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

. 金融商品の状況に関する事項

項 目	特定24期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p>

	<p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>有価証券およびデリバティブ取引等</p> <p>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定24期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券（投資信託受益証券、親投資信託受益証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。

	<p>(2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>
--	--

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定23期(自 2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	3,009,161円
親投資信託受益証券	-円
合計	3,009,161円

特定24期(自 2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種 類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	4,387,178円
親投資信託受益証券	35円
合計	4,387,213円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

特定24期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項 目	特定23期 (2021年7月16日現在)	特定24期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	203,983,385円	175,259,513円
期中追加設定元本額	24,267,047円	12,347,176円
期中一部解約元本額	52,990,919円	33,017,289円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受 益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CNY Class	243,249,436	234,565,431	
	投資信託受益証券 小計		234,565,431	
親投資信託 受益証券	キャッシュ・マネジメント・マ ザーファンド	354,941	360,336	
	親投資信託受益証券 小計		360,336	
合 計			234,925,767	

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。

【エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	第24期 (2021年 7月16日現在)	第25期 (2022年 1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	1,557
コール・ローン	50,344	48,435
親投資信託受益証券	271,753,521	139,362,103
未収入金	3,815,869	6,847
流動資産合計	275,619,734	139,418,942
資産合計	275,619,734	139,418,942
負債の部		
流動負債		
未払解約金	4,161,758	59,934
その他未払費用	8,711	6,841
流動負債合計	4,170,469	66,775
負債合計	4,170,469	66,775
純資産の部		
元本等		
元本	271,679,013	139,498,852
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	229,748	146,685
(分配準備積立金)	3,137,060	1,721,687
元本等合計	271,449,265	139,352,167
純資産合計	271,449,265	139,352,167
負債純資産合計	275,619,734	139,418,942

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位 : 円)

	第24期 自 2021年 1月19日 至 2021年 7月16日	第25期 自 2021年 7月17日 至 2022年 1月17日
営業収益		
受取利息	-	1
有価証券売買等損益	80,560	28,930
営業収益合計	80,560	28,929
営業費用		
支払利息	26	3
その他費用	8,711	6,841
営業費用合計	8,737	6,844
営業利益又は営業損失 ()	89,297	35,773
経常利益又は経常損失 ()	89,297	35,773
当期純利益又は当期純損失 ()	89,297	35,773
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 ()	7,577	8,204
期首剰余金又は期首欠損金 ()	147,532	229,748
剰余金増加額又は欠損金減少額	24,388	148,447
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	24,388	148,447
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	24,884	37,815
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	24,884	37,815
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金 ()	229,748	146,685

(3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	第25期	
	自 2021年7月17日 至 2022年1月17日	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>	
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当計算期間は当期末が休日のため、2021年7月17日から2022年1月17日までとなっております。</p>	

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第24期	第25期
	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
1. 当計算期間の末日における受益権の総数	271,679,013口	139,498,852口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 229,748円	元本の欠損 146,685円
3. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 0.9992円 (1万口当たりの純資産額9,992円)	1口当たり純資産額 0.9989円 (1万口当たりの純資産額9,989円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第24期	第25期
	自 2021年1月19日 至 2021年7月16日	自 2021年7月17日 至 2022年1月17日

分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益(836,806円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(10,369,881円)、および分配準備積立金(2,300,254円)より、分配対象収益は13,506,941円(1万口当たり497.17円)であります。分配を行っておりません。	計算期間末における費用控除後の配当等収益(352,538円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(5,569,816円)、および分配準備積立金(1,369,149円)より、分配対象収益は7,291,503円(1万口当たり522.69円)であります。分配を行っておりません。
----------	---	---

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項目	第25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

・金融商品の時価等に関する事項

項 目	第25期 (2022年1月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	<p>金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（親投資信託受益証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

第24期(自2021年1月19日 至 2021年7月16日)

種 類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	73,904円
合計	73,904円

第25期(自2021年7月17日 至 2022年1月17日)

種 類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	27,298円
合計	27,298円

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

第25期 自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

項 目	第24期 (2021年7月16日現在)	第25期 (2022年1月17日現在)
期首元本額	285,359,469円	271,679,013円
期中追加設定元本額	32,813,090円	42,118,673円
期中一部解約元本額	46,493,546円	174,298,834円

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(a)株式

該当事項はありません。

(b)株式以外の有価証券

(単位:円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託 受益証券	キャッシュ・マネジメント・マ ザーファンド	137,275,516	139,362,103	
	親投資信託受益証券 小計		139,362,103	
合 計			139,362,103	

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。

(参考)

「エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)」、「エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)」および「エマージング・ボンド・ファンド(マネーパールファンド)」は、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」受益証券を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、すべて同マザーファンドの受益証券です。

なお、以下に記載した状況は、監査の対象外です。

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

(1) 貸借対照表

(単位：円)

	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	50,701,084
コール・ローン	2,197,801,989	1,577,590,243
特殊債券	2,574,471,641	1,694,887,712
社債券	1,101,508,400	1,203,117,800
未収利息	8,279,715	3,486,347
前払費用	1,558,617	2,764,956
流動資産合計	5,883,620,362	4,532,548,142
資産合計	5,883,620,362	4,532,548,142
負債の部		
流動負債		
未払金	-	201,474,000
未払解約金	14,828,051	37,298,360
その他未払費用	-	3,172
流動負債合計	14,828,051	238,775,532
負債合計	14,828,051	238,775,532
純資産の部		
元本等		
元本	5,779,717,155	4,229,411,981
剰余金		
剰余金又は欠損金()	89,075,156	64,360,629
元本等合計	5,868,792,311	4,293,772,610
純資産合計	5,868,792,311	4,293,772,610
負債純資産合計	5,883,620,362	4,532,548,142

(2) 注記表

(重要な会計方針の注記)

項目	自 2021年7月17日 至 2022年1月17日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>特殊債券、社債券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>

(重要な会計上の見積りに関する注記)

会計上の見積りについて、翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目を識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	(2021年7月16日現在)	(2022年1月17日現在)
1. 当計算期間の末日における受益権の総数	5,779,717,155口	4,229,411,981口
2. 1単位当たり純資産の額	1口当たり純資産額 1.0154円 (1万口当たりの純資産額10,154円)	1口当たり純資産額 1.0152円 (1万口当たりの純資産額10,152円)

(金融商品に関する注記)

・金融商品の状況に関する事項

項目	自 2021年7月17日 至 2022年1月17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、当ファンドの信託約款に従い、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金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券</p> <p>当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、特殊債券、社債券を組み入れております。</p>

	<p>2) デリバティブ取引</p> <p>当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>有価証券およびデリバティブ取引等</p> <p>当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する会議をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用部署に是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用部署は、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、投資信託協会の流動性リスク管理規制に抵触する場合には、流動性リスクを管理する会議で審議の上、流動性リスクの管理責任者が対処方針を決定します。その後、決定した対処方針やその実施等について、リスク管理会議に報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する会議にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
<p>4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<p>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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

・金融商品の時価等に関する事項

<p>項 目</p>	<p>(2022年1月17日現在)</p>
------------	-----------------------

1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(特殊債券、社債券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

自 2021年7月17日 至 2022年1月17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われていないため、該当事項はございません。

(その他の注記)

(2021年7月16日現在)	
開示対象ファンドの	
期首における当該親投資信託の元本額	4,675,731,853円
同期中における追加設定元本額	3,371,899,677円
同期中における一部解約元本額	2,267,914,375円
2021年7月16日現在の元本の内訳	
S M B C ファンドラップ・日本バリュー株	984,252円
S M B C ファンドラップ・J - R E I T	984,252円
S M B C ファンドラップ・G - R E I T	93,018,163円
S M B C ファンドラップ・ヘッジファンド	311,216,889円
S M B C ファンドラップ・米国株	984,543円
S M B C ファンドラップ・欧州株	89,718,432円
S M B C ファンドラップ・新興国株	61,111,034円
S M B C ファンドラップ・コモディティ	30,882,058円
S M B C ファンドラップ・米国債	136,874,567円
S M B C ファンドラップ・欧州債	68,341,252円
S M B C ファンドラップ・新興国債	54,958,024円
S M B C ファンドラップ・日本グロース株	167,596,581円
S M B C ファンドラップ・日本中小型株	27,029,827円
S M B C ファンドラップ・日本債	964,891,078円
D C 日本国債プラス	1,379,133,479円
エマーシング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)	36,545,313円

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)	130,604,200円
エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)	6,059,780円
エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)	146,670,647円
エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)	5,392,215円
エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)	47,173,770円
エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)	267,631,989円
大和住銀 中国株式ファンド(マネー・ポートフォリオ)	50,918,449円
エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)	1,339,775円
日本株厳選ファンド・円コース	270,889円
日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース	18,658,181円
日本株厳選ファンド・豪ドルコース	679,887円
日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース	9,783円
日本株225・米ドルコース	49,237円
日本株225・ブラジルリアルコース	393,895円
日本株225・豪ドルコース	147,711円
日本株225・資源3通貨コース	49,237円
グローバルCBオープン・高金利通貨コース	598,533円
グローバルCBオープン・円コース	827,757円
グローバルCBオープン(マネープールファンド)	1,943,569円
オーストラリア高配当株プレミアム(毎月分配型)	1,057,457円
スマート・ストラテジー・ファンド(毎月決算型)	12,541,581円
スマート・ストラテジー・ファンド(年2回決算型)	4,566,053円
カナダ高配当株ツイン(毎月分配型)	66,417,109円
日本株厳選ファンド・米ドルコース	196,696円
日本株厳選ファンド・メキシコペソコース	196,696円
日本株厳選ファンド・トルコリラコース	196,696円
エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース(毎月分配型)	320,670円
エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース(毎月分配型)	2,042,379円
カナダ高配当株ファンド	984円
米国短期社債戦略ファンド2017-03(為替ヘッジあり)	1,751,754円
世界リアルアセット・バランス(毎月決算型)	1,451,601円
世界リアルアセット・バランス(資産成長型)	2,567,864円
米国分散投資戦略ファンド(1倍コース)	408,636,670円
米国分散投資戦略ファンド(3倍コース)	1,072,978,621円
米国分散投資戦略ファンド(5倍コース)	445,153円
グローバルDX関連株式ファンド(予想分配金提示型)	295,276円
グローバルDX関連株式ファンド(資産成長型)	1,968,504円
大和住銀マルチ・ストラテジー・ファンド(ヘッジ付)(適格機関投資家限定)	98,396,143円
合計	5,779,717,155円

(2022年1月17日現在)

開示対象ファンドの	
期首における当該親投資信託の元本額	5,779,717,155円
同期中における追加設定元本額	1,105,763,003円
同期中における一部解約元本額	2,656,068,177円
2022年1月17日現在の元本の内訳	
S M B C ファンドラップ・日本バリュー株	984,252円

S M B Cファンドラップ・ J - R E I T	984,252円
S M B Cファンドラップ・ G - R E I T	93,018,163円
S M B Cファンドラップ・ヘッジファンド	311,216,889円
S M B Cファンドラップ・米国株	984,543円
S M B Cファンドラップ・欧州株	89,718,432円
S M B Cファンドラップ・新興国株	61,111,034円
S M B Cファンドラップ・コモディティ	30,882,058円
S M B Cファンドラップ・米国債	136,874,567円
S M B Cファンドラップ・欧州債	68,341,252円
S M B Cファンドラップ・新興国債	54,958,024円
S M B Cファンドラップ・日本グロース株	167,596,581円
S M B Cファンドラップ・日本中小型株	27,029,827円
S M B Cファンドラップ・日本債	964,891,078円
D C日本国債プラス	971,046,141円
エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)	598,887円
エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)	606,168円
エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)	347,745円
エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)	619,829円
エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)	468,047円
エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)	886,592円
エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)	137,275,516円
大和住銀 中国株式ファンド(マネー・ポートフォリオ)	57,099,353円
エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)	354,941円
日本株厳選ファンド・円コース	270,889円
日本株厳選ファンド・ブラジルリアルコース	438,760円
日本株厳選ファンド・豪ドルコース	679,887円
日本株厳選ファンド・アジア3通貨コース	9,783円
日本株225・米ドルコース	49,237円
オーストラリア高配当株プレミアム(毎月分配型)	269,590円
スマート・ストラテジー・ファンド(毎月決算型)	12,541,581円
スマート・ストラテジー・ファンド(年2回決算型)	4,566,053円
カナダ高配当株ツイン(毎月分配型)	433,260円
日本株厳選ファンド・米ドルコース	196,696円
日本株厳選ファンド・メキシコペソコース	196,696円
日本株厳選ファンド・トルコリラコース	196,696円
エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース(毎月分配型)	25,219円
エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース(毎月分配型)	565,128円
グローバル創薬関連株式ファンド	984,834円
世界リアルアセット・バランス(毎月決算型)	466,767円
世界リアルアセット・バランス(資産成長型)	598,196円
米国分散投資戦略ファンド(1倍コース)	272,882,168円
米国分散投資戦略ファンド(3倍コース)	654,686,748円
米国分散投資戦略ファンド(5倍コース)	445,153円
グローバルD X関連株式ファンド(予想分配金提示型)	295,276円
グローバルD X関連株式ファンド(資産成長型)	1,968,504円
日興FWS・日本株クオリティ	19,697円
日興FWS・日本株市場型アクティブ	19,697円
日興FWS・先進国株クオリティ(為替ヘッジあり)	19,697円

日興FWS・先進国株クオリティ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・先進国株市場型アクティブ(為替ヘッジあり)	19,697円
日興FWS・先進国株市場型アクティブ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・新興国株アクティブ(為替ヘッジあり)	19,697円
日興FWS・新興国株アクティブ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・日本債アクティブ	19,697円
日興FWS・先進国債アクティブ(為替ヘッジあり)	19,697円
日興FWS・先進国債アクティブ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・新興国債アクティブ(為替ヘッジあり)	19,697円
日興FWS・新興国債アクティブ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・Jリートアクティブ	19,697円
日興FWS・Gリートアクティブ(為替ヘッジあり)	19,697円
日興FWS・Gリートアクティブ(為替ヘッジなし)	19,697円
日興FWS・ヘッジファンドマルチ戦略	19,697円
日興FWS・ヘッジファンドアクティブ戦略	19,697円
大和住銀マルチ・ストラテジー・ファンド(ヘッジ付)(適格機関投資家限定)	98,396,143円
合計	4,229,411,981円

(3) 附属明細表

有価証券明細表

(a) 株式

該当事項はありません。

(b) 株式以外の有価証券

(単位:円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
特殊債券	1 政保新関西空港	200,000,000	201,025,000	
	1 7 5 政保道路機構	135,000,000	135,881,280	
	3 3 政保地方公共団	100,000,000	100,063,400	
	3 9 政保地方公共団	115,000,000	115,555,220	
	4 2 政保地方公共団	281,000,000	282,974,868	
	2 3 政保日本政策	200,000,000	201,425,600	
	5 1 政保関西空港	100,000,000	101,322,200	
	1 5 政保中部空港	456,000,000	456,649,344	
	5 8 日本学生支援	100,000,000	99,990,800	
		特殊債券 小計		1,694,887,712
社債券	1 0 日本たばこ産業	100,000,000	100,157,300	
	1 1 セブンアンドアイ	100,000,000	100,196,500	
	1 6 三菱ケミカルホールデイ	100,000,000	100,137,300	
	3 東燃ゼネラル石油	100,000,000	101,021,000	
	1 3 パナソニック	100,000,000	100,076,200	
	9 ドンキホーテHD	100,000,000	100,094,600	
	9 4 丸紅	100,000,000	100,821,300	
	6 2 クレディセゾン	100,000,000	100,019,800	
	2 5 リコーリース	100,000,000	99,990,700	
	5 イオンFS	100,000,000	100,009,900	

8 7 東日本旅客鉄道	100,000,000	100,573,700	
5 2 2 中部電力	100,000,000	100,019,500	
社債券 小計		1,203,117,800	
合 計		2,898,005,512	

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

エマージング・ボンド・ファンド・円コース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	3,565,441,293円
負債総額	4,111,763円
純資産総額(-)	3,561,329,530円
発行済口数	6,795,487,540口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.5241円 (5,241円)

エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	9,422,770,700円
負債総額	20,971,825円
純資産総額(-)	9,401,798,875円
発行済口数	32,580,850,256口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.2886円 (2,886円)

エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	686,489,995円
負債総額	438,113円
純資産総額(-)	686,051,882円
発行済口数	1,073,701,935口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.6390円 (6,390円)

エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	11,936,341,386円
負債総額	47,707,205円
純資産総額(-)	11,888,634,181円
発行済口数	72,752,776,983口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.1634円 (1,634円)

エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	609,836,628円
負債総額	1,715,950円
純資産総額(-)	608,120,678円
発行済口数	1,908,923,280口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.3186円 (3,186円)

エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	2,639,744,619円
負債総額	21,535,354円
純資産総額(-)	2,618,209,265円
発行済口数	23,944,675,310口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.1093円 (1,093円)

エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース(毎月分配型)

2022年1月31日現在

資産総額	244,675,200円
負債総額	238,347円
純資産総額(-)	244,436,853円
発行済口数	154,960,049口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	1.5774円 (15,774円)

エマージング・ボンド・ファンド(マネープールファンド)

2022年1月31日現在

資産総額	215,633,451円
負債総額	9,944,409円
純資産総額(-)	205,689,042円
発行済口数	205,900,547口
1口当たり純資産額(/) (1万口当たり純資産額)	0.9990円 (9,990円)

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、ファンドの受益権を取り扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取り消された場合または当該指定が効力を失った場合であって、当該振

替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券は発行されません。

イ 名義書換

該当事項はありません。

ロ 受益者名簿

作成しません。

ハ 受益者に対する特典

ありません。

ニ 受益権の譲渡および譲渡制限等

(イ) 受益権の譲渡

- a. 受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとし、
- b. 上記aの申請のある場合には、上記aの振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとし、ただし、上記aの振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等(当該他の振替機関等の上位機関を含みます。)に社振法の規定に従い、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行われるよう通知するものとし、
- c. 上記aの振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

(ロ) 受益権の譲渡制限および譲渡の対抗要件

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

ホ 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議の上、社振法に定めるところに従い、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとし、

ヘ 償還金

償還金は、原則として、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に支払います。

ト 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付け、一部解約金および償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等に従って取り扱われます。

第二部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

イ 資本金の額および株式数

	2022年1月31日現在
資本金の額	20億円
会社が発行する株式の総数	60,000,000株
発行済株式総数	33,870,060株

ロ 最近5年間における資本金の額の増減 該当ありません。

ハ 会社の機構

委託会社の取締役は8名以内とし、株主総会で選任されます。取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。

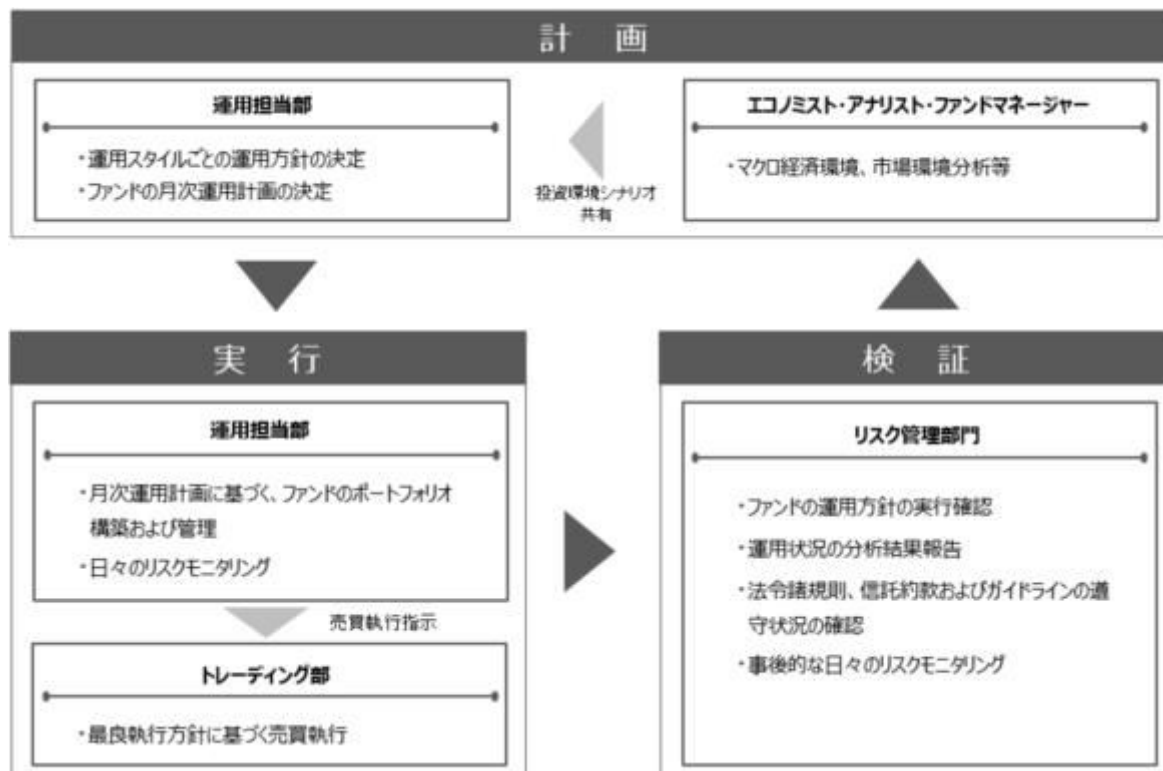
取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、補欠または増員によって選任された取締役の任期は、他の現任取締役の任期の満了する時までとします。

委託会社の業務上重要な事項は、取締役会の決議により決定します。

取締役会は、取締役会の決議によって、代表取締役若干名を選定します。

また、取締役会の決議によって、取締役社長を1名選定し、必要に応じて取締役会長1名を選定することができます。

二 投資信託の運用の流れ



2【事業の内容及び営業の概況】

「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会社は、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投資運用業および投資助言業務を行っています。また、「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業にかかる業務を行っています。

2022年1月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託(親投資信託は除きます)は、以下の通りです。

	本数(本)	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	725	9,049,190
単位型株式投資信託	102	530,928
追加型公社債投資信託	1	27,787
単位型公社債投資信託	189	405,672
合計	1,017	10,013,579

3【委託会社等の経理状況】

1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

なお、当中間会計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)は、改正府令附則第3条第1項ただし書きにより、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2 当社は、第36期(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任あずさ監査法人の監査を受けており、第37期中間会計期間(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は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任あずさ監査法人の中間監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	33,264,545	33,048,142
顧客分別金信託	300,021	300,036
前払費用	515,226	449,748
未収入金	602,605	132,419
未収委託者報酬	8,404,880	9,936,096
未収運用受託報酬	2,199,785	2,247,156
未収投資助言報酬	299,826	398,108
未収収益	37,702	39,975

その他の流動資産		40,119	6,981
流動資産合計		45,664,712	46,558,665
固定資産			
有形固定資産	1		
建物		101,609	1,509,450
器具備品		783,224	870,855
土地		710	710
リース資産		968	13,483
建設仮勘定		66,498	-
有形固定資産合計		953,010	2,394,500
無形固定資産			
ソフトウェア		909,133	1,347,889
ソフトウェア仮勘定		508,733	1,029,033
のれん		34,397,824	3,654,491
顧客関連資産		17,785,166	15,671,890
電話加入権		12,739	12,727
商標権		54	48
無形固定資産合計		53,613,651	21,716,080
投資その他の資産			
投資有価証券		19,436,480	22,866,282
関係会社株式		11,246,398	11,246,398
長期差入保証金		2,523,637	1,409,091
長期前払費用		113,852	116,117
会員権		90,479	90,479
貸倒引当金		20,750	20,750
投資その他の資産合計		33,390,098	35,707,619
固定資産合計		87,956,760	59,818,200
資産合計		133,621,473	106,376,866

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
リース債務	1,064	5,153
顧客からの預り金	14,285	20,077
その他の預り金	146,200	169,380
未払金		
未払収益分配金	1,629	1,646
未払償還金	131,338	43,523
未払手数料	3,776,873	4,480,697
その他未払金	502,211	270,290
未払費用	3,935,582	5,940,121
未払消費税等	305,513	235,647
未払法人税等	489,151	762,648
賞与引当金	1,716,321	1,516,622
その他の流動負債	30,951	9,710
流動負債合計	11,051,125	13,455,519
固定負債		
リース債務	-	9,678
繰延税金負債	2,963,538	2,566,958
退職給付引当金	5,299,814	5,258,448
賞与引当金	14,767	-
その他の固定負債	172,918	40,950
固定負債合計	8,451,038	7,876,035

負債合計	19,502,164	21,331,554
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	8,628,984	8,628,984
その他資本剰余金	81,927,000	81,927,000
資本剰余金合計	90,555,984	90,555,984
利益剰余金		
利益準備金	284,245	284,245
その他利益剰余金		
配当準備積立金	60,000	60,000
別途積立金	1,476,959	1,476,959
繰越利益剰余金	19,364,265	10,281,242
利益剰余金合計	21,185,470	8,460,037
株主資本計	113,741,454	84,095,946
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	377,855	949,365
評価・換算差額等合計	377,855	949,365
純資産合計	114,119,309	85,045,311
負債・純資産合計	133,621,473	106,376,866

(2) 【損益計算書】

	(単位：千円)	
	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)
営業収益		
委託者報酬	54,615,133	50,610,457
運用受託報酬	9,389,058	9,450,169
投資助言報酬	1,303,595	1,270,584
その他営業収益		
サービス支 hands 手数料	181,061	200,807
その他	32,421	32,820
営業収益計	65,521,269	61,564,839
営業費用		
支払手数料	24,888,040	22,784,919
広告宣伝費	447,024	365,317
調査費		
調査費	3,214,679	3,061,987
委託調査費	7,702,309	7,810,157
営業雑経費		
通信費	70,007	95,163
印刷費	612,249	554,920
協会費	45,117	40,044
諸会費	32,199	29,473
情報機器関連費	4,349,174	4,562,612
販売促進費	68,688	23,614
その他	154,201	163,332
営業費用合計	41,583,691	39,491,542
一般管理費		
給料		

役員報酬	264,325	277,027
給料・手当	9,789,691	9,280,730
賞与	914,702	950,630
賞与引当金繰入額	1,726,013	1,501,855
交際費	30,898	11,815
寄付金	2,022	949
事務委託費	956,931	844,255
旅費交通費	249,359	21,023
租税公課	389,032	389,819
不動産賃借料	1,121,553	1,639,529
退職給付費用	797,158	790,144
固定資産減価償却費	3,044,658	3,040,894
のれん償却費	2,645,986	2,645,986
諸経費	482,324	608,206
一般管理費合計	22,414,658	22,002,869
営業利益	1,522,919	70,426

(単位：千円)

	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)
営業外収益		
受取配当金	778,113	13,164
受取利息	947	2,736
時効成立分配金・償還金	1,041	88,335
原稿・講演料	2,061	2,603
投資有価証券償還益	6,398	57,388
投資有価証券売却益	24,206	162,941
雑収入	53,484	72,933
営業外収益合計	866,254	400,104
営業外費用		
為替差損	72,457	766
投資有価証券償還損	129,006	11,762
投資有価証券売却損	12,906	34,473
雑損失	8,334	1,240
営業外費用合計	222,704	48,243
経常利益	2,166,469	422,288
特別損失		
固定資産除却損	1 110,668	54,493
減損損失	2 46,417	28,097,346
合併関連費用	42,800	-
早期退職費用	3 -	216,200
本社移転費用	4 133,168	127,044
その他特別損失	-	5,460
特別損失合計	333,054	28,500,544
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失()	1,833,414	28,078,256
法人税、住民税及び事業税	1,874,278	1,549,173
法人税等調整額	619,676	693,192
法人税等合計	1,254,602	855,980

当期純利益又は
当期純損失()

578,811

28,934,237

(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:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		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	その他利益剰余金		
					配当準備 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	2,000,000	8,628,984	-	8,628,984	284,245	60,000	1,476,959	21,255,054
当期変動額								
剰余金の配当								2,469,600
当期純利益								578,811
合併による増加			81,927,000	81,927,000				
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)								
当期変動額合計	-	-	81,927,000	81,927,000	-	-	-	1,890,788
当期末残高	2,000,000	8,628,984	81,927,000	90,555,984	284,245	60,000	1,476,959	19,364,265

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期首残高	23,076,258	33,705,242	594,061	594,061	34,299,304
当期変動額					
剰余金の配当	2,469,600	2,469,600			2,469,600
当期純利益	578,811	578,811			578,811
合併による増加		81,927,000			81,927,000
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)			216,206	216,206	216,206
当期変動額合計	1,890,788	80,036,211	216,206	216,206	79,820,005
当期末残高	21,185,470	113,741,454	377,855	377,855	114,119,309

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		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	その他利益剰余金		
					配当準備 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	2,000,000	8,628,984	81,927,000	90,555,984	284,245	60,000	1,476,959	19,364,265
当期変動額								
剰余金の配当								711,271
当期純損失()								28,934,237

株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	-	29,645,508
当期末残高	2,000,000	8,628,984	81,927,000	90,555,984	284,245	60,000	1,476,959		10,281,242

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期首残高	21,185,470	113,741,454	377,855	377,855	114,119,309
当期変動額					
剰余金の配当	711,271	711,271		-	711,271
当期純損失（ ）	28,934,237	28,934,237		-	28,934,237
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	571,510	571,510	571,510
当期変動額合計	29,645,508	29,645,508	571,510	571,510	29,073,997
当期末残高	8,460,037	84,095,946	949,365	949,365	85,045,311

[注記事項]

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外

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）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。但し、建物(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については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 4～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、主な償却年数は次のとおりであります。

のれん 14年

顧客関連資産 6～19年

ソフトウェア（自社利用分） 5年（社内における利用可能期間）

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度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。

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

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

当社は「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。)及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準第31号 2019年7月4日)を当事業年度の期首から適用し、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することとしました。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
建物	466,875千円	102,329千円
器具備品	1,225,261千円	1,153,649千円
リース資産	1,452千円	2,830千円

2 当座借越契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
当座借越極度額の総額	10,000,000千円	10,000,000千円
借入実行残高	- 千円	- 千円
差引額	10,000,000千円	10,000,000千円

3 保証債務

当社は、子会社であるSumitomo Mitsui DS Asset Management (USA) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、2023年6月までの賃借料総額の支払保証を行っております。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
Sumitomo Mitsui DS Asset Management (USA) Inc.	132,559千円	93,374千円

(損益計算書関係)

1 固定資産除却損

	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)
建物	879千円	18,278千円
器具備品	119千円	28,604千円
リース資産	5,377千円	- 千円
ソフトウェア	1,596千円	7,610千円
ソフトウェア仮勘定	102,695千円	- 千円

2 減損損失

前事業年度において、次のとおり減損損失を計上しております。

場所	用途	種類	減損損失
千代田区	事業用資産	建物	46,417

当社は、資産と対応して継続的に収支の把握ができる単位が全社のみであることから全社資産の単一グループとしております。

上記事業用資産については、霞ヶ関オフィスの移転に係る意思決定をしたことに伴い将来の使用が見込めなくなった資産につき、回収可能額を零と見積もり、当該減少額を減損損失に計上しております。その内訳は、建物に計上した資産除去債務に対応する原状回復費用相当額であります。

当事業年度において、次のとおり減損損失を計上しております。

(単位:千円)

場所	用途	種類	減損損失
-	その他	のれん	28,097,346

当社は、資産と対応して継続的に収支の把握ができる単位が全社のみであることから全社資産の単一グループとしております。

当社は、当社を存続会社とし、大和住銀投信投資顧問株式会社を消滅会社とする吸収合併に伴って発生したのれんを計上しております。当該のれんについて下期以降の業績は上向いているものの、通期では業績計画を下回る結果となったことを踏まえて将来キャッシュ・フローを見直した結果、のれんの帳簿価額の回収が見込まれなくなったため、帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、回収可能価額は使用価値としており、将来キャッシュ・フローを9.2%で割り引いて算出しております。

3 早期退職費用

早期希望退職の募集等の実施に関連して発生する費用であります。

4 本社移転費用

前事業年度の本社移転費用は、本社事務所移転に伴い解約日までに賃貸期間の残存分(2020年7月13日から2020年9月30日まで)の賃料及び共益費相当額として133,168千円支払うものであります。

当事業年度の本社移転費用は、本社移転に伴うものであり、主に設備撤去費用、引越費用などであります。

(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. 発行済株式数に関する事項

合併に伴う普通株式の発行により16,230,060株増加しております。

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	17,640,000株	16,230,060株	-	33,870,060株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月24日 臨時株主総会	普通株式	2,469,600	140.00	2019年 3月28日	2019年 6月25日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	711,271	21.00	2020年 3月31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. 発行済株式数に関する事項

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	33,870,060株	-	-	33,870,060株

2. 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
----	-------	----------------	-----------------	-----	-------

2020年6月29日 定時株主総会	普通株式	711,271	21.00	2020年 3月31日	2020年 6月30日
----------------------	------	---------	-------	----------------	----------------

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
1年以内	1,618,641	1,194,699
1年超	5,844,934	3,497,258
合計	7,463,576	4,691,958

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

投資有価証券については、主に事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、主に全額出資の子会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

投資有価証券、子会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

市場リスクの管理

投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、経営企画部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合には速やかに処分することとしています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のないものは、次表には含まれていません(注2)参照)。

前事業年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
----	----------	----	----

(1)現金及び預金	33,264,545	33,264,545	-
(2)顧客分別金信託	300,021	300,021	-
(3)未収委託者報酬	8,404,880	8,404,880	-
(4)未収運用受託報酬	2,199,785	2,199,785	-
(5)未収投資助言報酬	299,826	299,826	-
(6)投資有価証券 その他有価証券	19,391,111	19,391,111	-
(7)長期差入保証金	2,523,637	2,523,637	-
資産計	66,383,807	66,383,807	-
(1)顧客からの預り金	14,285	14,285	-
(2)未払手数料	3,776,873	3,776,873	-
負債計	3,791,158	3,791,158	-

当事業年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	33,048,142	33,048,142	-
(2)顧客分別金信託	300,036	300,036	-
(3)未収委託者報酬	9,936,096	9,936,096	-
(4)未収運用受託報酬	2,247,156	2,247,156	-
(5)未収投資助言報酬	398,108	398,108	-
(6)投資有価証券 その他有価証券	22,826,472	22,826,472	-
(7)長期差入保証金	1,409,091	1,409,091	-
資産計	70,165,105	70,165,105	-
(1)顧客からの預り金	20,077	20,077	-
(2)未払手数料	4,480,697	4,480,697	-
負債計	4,500,774	4,500,774	-

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)顧客分別金信託、(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬及び(5)未収投資助言報酬
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(6)投資有価証券

これらの時価について、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

(7)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負 債

(1)顧客からの預り金及び(2)未払手数料

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

（注2）市場価格のない金融商品の貸借対照表計上額

（単位：千円）

区分	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
その他有価証券 非上場株式	45,369	39,809
合計	45,369	39,809
子会社株式 非上場株式	11,246,398	11,246,398
合計	11,246,398	11,246,398

その他有価証券については、市場価格がないため、「(6) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式については、市場価格がないため、時価開示の対象とはしておりません。

また時価をもって貸借対照表計上額としている「(6) その他有価証券」は、全て投資信託で構成されております。そのため、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」第26項の経過措置を適用し、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項は記載しておりません。

（注3）金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2020年3月31日）

（単位：千円）

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	33,264,545	-	-	-
顧客分別金信託	300,021	-	-	-
未収委託者報酬	8,404,880	-	-	-
未収運用受託報酬	2,199,785	-	-	-
未収投資助言報酬	299,826	-	-	-
長期差入保証金	1,125,292	1,398,345	-	-
合計	45,594,350	1,398,345	-	-

当事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	33,048,142	-	-	-
顧客分別金信託	300,036	-	-	-
未収委託者報酬	9,936,096	-	-	-
未収運用受託報酬	2,247,156	-	-	-
未収投資助言報酬	398,108	-	-	-
長期差入保証金	42,007	1,367,084	-	-
合計	45,971,548	1,367,084	-	-

(有価証券関係)

1.子会社株式

前事業年度(2020年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式11,246,398千円)は、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度(2021年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式11,246,398千円)は、市場価格がないことから、記載しておりません。

2.その他有価証券

前事業年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	12,411,812	13,327,652	915,839
小計	12,411,812	13,327,652	915,839
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	6,413,317	6,063,458	349,858
小計	6,413,317	6,063,458	349,858
合計	18,825,130	19,391,111	565,980

(注)非上場株式等(貸借対照表計上額 45,369千円)については、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	14,397,606	16,097,433	1,699,827
小計	14,397,606	16,097,433	1,699,827
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	6,994,762	6,729,039	265,723
小計	6,994,762	6,729,039	265,723
合計	21,392,369	22,826,472	1,434,103

(注)非上場株式等(貸借対照表計上額 39,809千円)については、市場価格がないことから、記載しておりません。

3.事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自2019年4月1日至2020年3月31日)

(単位:千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
1,814,360	24,206	12,906

(単位:千円)

償還額	償還益の合計額	償還損の合計額
3,631,425	6,398	129,006

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
1,978,622	162,941	34,473

(単位：千円)

償還額	償還益の合計額	償還損の合計額
1,630,219	57,388	11,762

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

当事業年度において、投資有価証券について1,560千円（その他有価証券1,560千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。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

(単位：千円)

	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)
退職給付債務の期首残高	3,418,601	5,299,814
勤務費用	523,396	476,308
利息費用	-	-
数理計算上の差異の発生額	195	67,476
退職給付の支払額	349,050	585,151
過去勤務費用の発生額	-	-
合併による発生額	1,707,062	-
退職給付債務の期末残高	5,299,814	5,258,448

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	5,299,814	5,258,448
未認識数理計算上の差異	-	-
未認識過去勤務費用	-	-
退職給付引当金	5,299,814	5,258,448

(3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：千円)

	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)
勤務費用	492,511	476,308
利息費用	-	-
数理計算上の差異の費用処理額	195	67,476
その他	304,842	246,359
確定給付制度に係る退職給付費用	797,158	790,144

(注) その他は、その他の関係会社等からの出向者の年金掛金負担分及び退職給付引当額相当額負担分、退職定年制度適用による割増退職金並びに確定拠出年金への拠出額であります。

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	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)
割引率	0.000%	0.020%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度248,932千円、当事業年度239,162千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	(単位：千円)	
	前事業年度 (2020年 3月 31日)	当事業年度 (2021年 3月 31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	1,622,803	1,610,136
賞与引当金	530,059	464,389
調査費	178,573	247,208
未払金	162,557	206,090
未払事業税	46,423	66,891
ソフトウェア償却	91,937	90,431
子会社株式評価損	114,876	114,876
その他有価証券評価差額金	150,771	131,391
その他	88,250	35,930
繰延税金資産小計	2,986,254	2,967,346
評価性引当額(注)	193,485	218,966
繰延税金資産合計	2,792,768	2,748,380
繰延税金負債		
無形固定資産	5,445,817	4,798,732
その他有価証券評価差額金	310,488	516,605
繰延税金負債合計	5,756,306	5,315,338
繰延税金資産(負債)の純額	2,963,538	2,566,958

(注) 評価性引当額が25,480千円増加しております。この増加の内容は、主としてその他有価証券評価差額金に係る評価性引当額を追加的に認識したことに伴うものであります。

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

	前事業年度 (2020年 3月 31日)	当事業年度 (2021年 3月 31日)
法定実効税率	30.6%	税引前当期純損失のため 記載を省略して おります。
(調整)		
評価性引当額の増減	3.5	
受取配当等永久に益金に算入されない項目	13.9	
交際費等永久に損金に算入されない項目	7.3	
住民税均等割等	0.5	
所得税額控除による税額控除	0.5	
のれん償却費	44.1	
その他	3.3	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	68.4	

(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、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 関連情報

(1) 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への営業収益	54,615,133	9,389,058	1,303,595	213,482	65,521,269

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客へ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

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、投資・金融サービス業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は、投資・金融サービス業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

5. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

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、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 関連情報

(1) 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への営業収益	50,610,457	9,450,169	1,270,584	233,628	61,564,839

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客へ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

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、投資・金融サービス業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は、投資・金融サービス業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

5. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報
該当事項はありません。

(関連当事者情報)

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

(1) 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	会社等の 名称又は 氏名	所在地	資本金、出資金 又は基金	事業の 内容又 は職業	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	科目	期末残高
親会社 の 子会社	㈱三井住友 銀行	東京都 千代田区	1,770,996,505	銀行業	% -	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売 手数料	3,703,669	未払 手数料	644,246
親会社 の 子会社	SMBC日興 証券㈱	東京都 千代田区	10,000,000	証券業	% -	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売 手数料	6,265,593	未払 手数料	890,935

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記

株式会社三井住友フィナンシャルグループ(東京証券取引所、名古屋証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場)

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

(1) 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	会社等の 名称又は 氏名	所在地	資本金、出資金 又は基金	事業の 内容又 は職業	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	科目	期末残高
親会社 の 子会社	㈱三井住友 銀行	東京都 千代田区	1,770,996,505	銀行業	% -	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売 手数料	3,728,851	未払 手数料	863,159
親会社 の 子会社	SMBC日興 証券㈱	東京都 千代田区	10,000,000	証券業	% -	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売 手数料	5,578,226	未払 手数料	1,070,559

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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

投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 親会社に関する注記

株式会社三井住友フィナンシャルグループ(東京証券取引所、名古屋証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場)

(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	3,369.33円	2,510.93円
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失()	17.09円	854.27円

(注) 1. 前事業年度の潜在株式調整後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。

当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、次のとおりであります。

	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株当たり当期純利益又は当期純損失		
当期純利益又は当期純損失()(千円)	578,811	28,934,237
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失()(千円)	578,811	28,934,237
期中平均株式数(株)	33,870,060	33,870,060

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第37期中間会計期間 (2021年9月30日)	
資産の部	
流動資産	
現金及び預金	38,529,337
顧客分別金信託	300,038
前払費用	518,490
未収委託者報酬	10,909,133
未収運用受託報酬	2,723,571
未収投資助言報酬	399,072
未収収益	39,947
その他	224,189
流動資産合計	53,643,782
固定資産	
有形固定資産	1 2,218,463
無形固定資産	
のれん	3,502,221
顧客関連資産	14,615,253
その他	2,778,211
無形固定資産合計	20,895,685
投資その他の資産	
投資有価証券	22,000,657
関係会社株式	11,246,398
その他	1,595,579
貸倒引当金	20,750
投資その他の資産合計	34,821,886
固定資産合計	57,936,035
資産合計	111,579,818
負債の部	
流動負債	
リース債務	3,567
顧客からの預り金	12,736
その他の預り金	100,610
未払金	5,104,509
未払費用	7,204,066
未払法人税等	1,493,440
前受収益	32,829
賞与引当金	1,725,017

その他	2	695,069
流動負債合計		16,371,848
固定負債		
リース債務		6,309
繰延税金負債		2,389,323
退職給付引当金		5,414,560
その他		40,950
固定負債合計		7,851,143
負債合計		24,222,992
純資産の部		
株主資本		
資本金		2,000,000
資本剰余金		
資本準備金		8,628,984
その他資本剰余金		73,466,962
資本剰余金合計		82,095,946
利益剰余金		
利益準備金		284,245
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		1,761,706
利益剰余金合計		2,045,951
株主資本合計		86,141,897
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		1,214,928
評価・換算差額等合計		1,214,928
純資産合計		87,356,826
負債純資産合計		111,579,818

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

		第37期中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
営業収益		
委託者報酬		32,740,035
運用受託報酬		4,392,826
投資助言報酬		633,982
その他の営業収益		117,708
営業収益計		37,884,552
営業費用		25,219,811
一般管理費	1	9,605,282
営業利益		3,059,458
営業外収益	2	198,028
営業外費用	3	26,126
経常利益		3,231,360
特別損失	4	146,753
税引前中間純利益		3,084,607
法人税、住民税及び事業税		1,373,478
法人税等調整額		334,822
法人税等合計		1,038,655
中間純利益		2,045,951

(3)中間株主資本等変動計算書

第37期中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		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	その他利益剰余金		
						配当準備 積立金	別途 積立金	繰越利益 剰余金
当期首残高	2,000,000	8,628,984	81,927,000	90,555,984	284,245	60,000	1,476,959	10,281,242
当中間期変動額								
欠損填補			8,460,037	8,460,037				8,460,037
中間純利益								2,045,951
任意積立金の取崩						60,000	1,476,959	1,536,959
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	-	-	8,460,037	8,460,037	-	60,000	1,476,959	12,042,949
当中間期末残高	2,000,000	8,628,984	73,466,962	82,095,946	284,245	-	-	1,761,706

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期首残高	8,460,037	84,095,946	949,365	949,365	85,045,311
当中間期変動額					
欠損填補	8,460,037	-			-
中間純利益	2,045,951	2,045,951			2,045,951
任意積立金の取崩					
株主資本以外の 項目の当中間期 変動額（純額）			265,562	265,562	265,562
当中間期変動額合計	10,505,989	2,045,951	265,562	265,562	2,311,514
当中間期末残高	2,045,951	86,141,897	1,214,928	1,214,928	87,356,826

注記事項

（重要な会計方針）

1．資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外

中間会計期間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）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

2．固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。但し、建物(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については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	3～50年
器具備品	4～15年

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、主な償却年数は次のとおりであります。

のれん	14年
顧客関連資産	6～19年
ソフトウェア(自社利用分)	5年(社内における利用可能期間)

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間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。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

4. 収益及び費用の計上基準

「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。)等を適用しており、約束したサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該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することとしております。

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下のとおりであります。

(1)委託者報酬

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額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を受け取ります。当該報酬は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。

(2)運用受託報酬

運用受託報酬は、対象顧客との投資一任契約に基づき、主に契約期間内の月末純資産平均価額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を受け取ります。当該報酬は対象口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

(3)投資助言報酬

投資助言報酬は、対象顧客との投資助言契約に基づき、主に契約期間内の月末純資産平均価額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を受け取ります。当該報酬は対象口座の助言期間にわたり収益として認識しております。

5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

「収益認識会計基準」等を当中間会計期間の期首から適用し、約束したサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該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することとしております。

当該会計基準等の適用が中間財務諸表に及ぼす影響はありません。

(中間貸借対照表関係)

第37期中間会計期間 (2021年9月30日)	
1.有形固定資産の減価償却累計額	1,320,556千円
2.消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債のその他に含めて表示しております。
3.当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。当中間会計期間末における当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。	
当座借越極度額の総額	10,000,000千円
借入実行残高	-
差引額	10,000,000千円
4.当社は、子会社であるSumitomo Mitsui DS Asset Management(USA) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、2023年6月までの賃借料総額73,437千円の支払保証を行っております。	

(中間損益計算書関係)

第37期中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
1.一般管理費のうち主要なもの	
のれん償却費	152,270千円
減価償却実施額	
有形固定資産	191,604千円
無形固定資産	1,304,363千円
2.営業外収益のうち主要なもの	
為替差益	6,622千円
受取配当金	4,755千円
投資有価証券償還益	90,952千円
投資有価証券売却益	48,142千円
3.営業外費用のうち主要なもの	
投資有価証券償還損	15,001千円
投資有価証券売却損	8,258千円
4.特別損失のうち主要なもの	
システム統合関連費用	145,261千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

第37期中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

発行済株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数
普通株式	33,870,060株	-	-	33,870,060株

(リース取引関係)

第37期中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
1.オペレーティング・リース取引 (借主側)	
未経過リース料(解約不能のもの)	
1年以内	1,179,776千円
1年超	2,903,862千円
合計	4,083,639千円

(金融商品関係)

1.金融商品の時価等に関する事項

第37期中間会計期間(2021年9月30日)

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、次のとおりであります。なお、市場価格のないものは、次表には含まれておりません(注2)参照)。

区分	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	38,529,337	38,529,337	-
(2)顧客分別金信託	300,038	300,038	-
(3)未収委託者報酬	10,909,133	10,909,133	-
(4)未収運用受託報酬	2,723,571	2,723,571	-
(5)未収投資助言報酬	399,072	399,072	-
(6)投資有価証券 その他有価証券	21,960,848	21,960,848	-
(7)投資その他の資産 長期差入保証金	1,408,170	1,408,170	-
資産計	76,230,173	76,230,173	-
(1)顧客からの預り金	12,736	12,736	-
(2)未払金 未払手数料	4,996,181	4,996,181	-
負債計	5,008,917	5,008,917	-

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)顧客分別金信託、(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬、及び(5)未収投資助言報酬

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

(6)投資有価証券

 その他有価証券

これらの時価について、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

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。

(7)投資その他の資産

 長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負 債

(1)顧客からの預り金、及び(2)未払金 未払手数料

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

(注2)市場価格のない金融商品

(単位:千円)

区分	中間貸借対照表計上額
その他有価証券 非上場株式	39,809
合計	39,809
子会社株式 非上場株式	11,246,398
合計	11,246,398

その他有価証券については、市場価格がないため、「(6) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式については、市場価格がないため、時価開示の対象とはしておりません。

また時価をもって中間貸借対照表計上額としている「(6) その他有価証券」は、全て投資信託で構成されております。そのため、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」第26項の経過措置を適用し、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項は記載しておりません。

(有価証券関係)

第37期中間会計期間(2021年9月30日)

1.子会社株式

子会社株式(中間貸借対照表計上額 11,246,398千円)は、市場価格がないことから、記載しておりません。

2.その他有価証券

区分	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	16,269,607	14,102,355	2,167,252
小計	16,269,607	14,102,355	2,167,252
(2)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	5,691,240	6,001,639	310,398
小計	5,691,240	6,001,639	310,398
合計	21,960,848	20,103,994	1,856,853

(注)非上場株式等(中間貸借対照表計上額 39,809千円)については、市場価格がないことから、記載しておりません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(収益認識関係)

第37期中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、「セグメント情報等」注記に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

第37期中間会計期間(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、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への営業収益	32,740,035	4,392,826	633,982	117,708	37,884,552

(2)地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客へ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

外部顧客への営業収益のうち、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、記載はありません。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当社は、投資・金融サービス業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

5. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

第37期中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
1株当たり純資産額	2,579円18銭
1株当たり中間純利益	60円41銭

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

4【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

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

5【その他】

- イ 定款の変更、その他の重要事項
 - (イ) 定款の変更
該当ありません。
 - (ロ) その他の重要事項
当社を存続会社とし、大和住銀投信投資顧問株式会社を消滅会社とする吸収合併(2019年4月1日付)に伴って発生したのれんについて、2021年3月期決算において28,097,346千円の減損損失を計上しました。
- ロ 訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実
該当ありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

- イ 受託会社
 - (イ) 名称 三井住友信託銀行株式会社
 - (ロ) 資本金の額 342,037百万円(2021年3月末現在)

- (八) 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

〔参考情報：再信託受託会社の概要〕

- ・ 名称 株式会社日本カストディ銀行
- ・ 資本金の額 51,000百万円(2021年3月末現在)
- ・ 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

□ 販売会社

名称	資本金の額(百万円) 2021年3月末現在	事業の内容
株式会社三井住友銀行	1,770,996	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
PayPay銀行株式会社	37,250	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
株式会社イオン銀行	51,250	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
株式会社百十四銀行	37,322	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
株式会社あおぞら銀行	100,000	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
オーストラリア・アンド・ ニュージーランド・バンキン グ・グループ・リミテッド (銀行)	2,232,998	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
アイザワ証券株式会社	3,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
a uカブコム証券株式会社	7,196	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
池田泉州T T証券株式会社	1,250	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
とちぎんT T証券株式会社	1,001	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
エース証券株式会社	8,831	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
株式会社S B I証券	48,323	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
香川証券株式会社	555	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
極東証券株式会社	5,251	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
寿証券株式会社	305	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
十六T T証券株式会社	3,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
めぶき証券株式会社	3,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
大和証券株式会社	100,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。
むさし証券株式会社	5,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品 取引業を営んでいます。

楽天証券株式会社	7,495	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
東海東京証券株式会社	6,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
内藤証券株式会社	3,002	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
西日本シティ T T 証券株式会社	3,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
S M B C 日興証券株式会社	10,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
マネックス証券株式会社	12,200	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
日産証券株式会社	1,500	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
浜銀 T T 証券株式会社	3,307	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
フィデリティ証券株式会社	10,857	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
ほくほく T T 証券株式会社	1,250	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
F F G 証券株式会社	3,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
丸八証券株式会社	3,751	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
リテラ・クリア証券株式会社	3,794	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
水戸証券株式会社	12,272	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
ワイエム証券株式会社	1,270	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

アイザワ証券株式会社の資本金の額は、2021年10月1日現在です。

2【関係業務の概要】

イ 受託会社

信託契約の受託会社であり、信託財産の保管・管理・計算等を行います。

ロ 販売会社

委託会社との間で締結された販売契約に基づき、日本における当ファンドの募集・販売の取扱い、投資信託説明書(目論見書)の提供、一部解約の実行の請求の受付け、収益分配金、償還金の支払事務等を行います。

3【資本関係】

(持株比率5%以上を記載しています。)

該当事項はありません。

第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2021年 9月29日	臨時報告書
2021年10月13日	有価証券届出書

2021年10月13日	有価証券報告書
2022年 1月 4日	臨時報告書

独立監査人の監査報告書

2021年6月15日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 羽 太 典 明 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 菅 野 雅 子 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 栄 裕 印**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友DS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36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、三井住友DS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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、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、監査役及び監査役会に対して、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。

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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕

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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕**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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕**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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕

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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルリアルコース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕**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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕

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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕

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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）の2021年7月17日から2022年1月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年3月1日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 勝也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 栄裕

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」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド（マネープールファンド）の2021年7月17日から2022年1月17日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、エマージング・ボンド・ファンド（マネープールファンド）の2022年1月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友DS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

三井住友DS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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月22日

三井住友DSアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 羽 太 典 明指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 菅 野 雅 子指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 栄 裕**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」に掲げられている三井住友DS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37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、三井住友DS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並びに監査役及び監査役会の責任

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、継続企業的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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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。

利害関係

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

以 上

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

2．X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。