

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 関東財務局長殿

**【提出日】** 2022年11月22日提出

**【計算期間】** 第10期中(自 2022年2月25日 至 2022年8月24日)

**【ファンド名】** USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為  
替ヘッジあり  
USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為  
替ヘッジなし

**【発行者名】** アセットマネジメントOne株式会社

**【代表者の役職氏名】** 取締役社長 菅野 暁

**【本店の所在の場所】** 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号

**【事務連絡者氏名】** 酒井 隆

**【連絡場所】** 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号

**【電話番号】** 03-6774-5100

**【縦覧に供する場所】** 該当事項はありません。

## 1【ファンドの運用状況】

## (1)【投資状況】

USストラテジック・インカム・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジあり

2022年8月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	171,740,309	95.85
内 ケイマン諸島	171,740,309	95.85
親投資信託受益証券	9,992	0.01
内 日本	9,992	0.01
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	7,428,177	4.15
純資産総額	179,178,478	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 資産の種類の内書は、当該資産の発行体又は上場金融商品取引所の国/地域別に表示しています。

USストラテジック・インカム・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジなし

2022年8月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	1,137,887,546	98.40
内 ケイマン諸島	1,137,887,546	98.40
親投資信託受益証券	9,992	0.00
内 日本	9,992	0.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	18,539,635	1.60
純資産総額	1,156,437,173	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 資産の種類の内書は、当該資産の発行体又は上場金融商品取引所の国/地域別に表示しています。

(参考)

DIAMマネーマザーファンド

2022年8月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	900,602,000	75.52
内 日本	900,602,000	75.52
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	291,898,101	24.48
純資産総額	1,192,500,101	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 資産の種類の内書は、当該資産の発行体又は上場金融商品取引所の国/地域別に表示しています。

## (2)【運用実績】

## 【純資産の推移】

USストラテジック・インカム・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジあり

直近日（2022年8月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 （分配落） （百万円）	純資産総額 （分配付） （百万円）	1口当たりの 純資産額 （分配落）（円）	1口当たりの 純資産額 （分配付）（円）
第1計算期間末 (2014年2月24日)	99	99	1.0089	1.0089
第2計算期間末 (2015年2月23日)	694	694	1.0338	1.0338
第3計算期間末 (2016年2月23日)	571	571	1.0218	1.0218

第4計算期間末 (2017年2月23日)	626	626	1.0141	1.0141
第5計算期間末 (2018年2月23日)	528	528	0.9997	0.9997
第6計算期間末 (2019年2月25日)	409	409	0.9853	0.9853
第7計算期間末 (2020年2月25日)	390	390	1.0547	1.0547
第8計算期間末 (2021年2月24日)	287	287	1.0880	1.0880
第9計算期間末 (2022年2月24日)	201	201	1.0386	1.0386
2021年8月末日	231	-	1.0954	-
9月末日	226	-	1.0845	-
10月末日	233	-	1.0817	-
11月末日	227	-	1.0792	-
12月末日	222	-	1.0780	-
2022年1月末日	213	-	1.0572	-
2月末日	201	-	1.0367	-
3月末日	195	-	1.0115	-
4月末日	189	-	0.9812	-
5月末日	189	-	0.9780	-
6月末日	175	-	0.9524	-
7月末日	182	-	0.9737	-
8月末日	179	-	0.9554	-

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし

直近日(2022年8月末)、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (2014年2月24日)	375	375	0.9988	0.9988
第2計算期間末 (2015年2月23日)	2,424	2,424	1.1875	1.1875
第3計算期間末 (2016年2月23日)	3,114	3,114	1.1264	1.1264
第4計算期間末 (2017年2月23日)	2,622	2,622	1.1415	1.1415
第5計算期間末 (2018年2月23日)	2,083	2,083	1.0788	1.0788
第6計算期間末 (2019年2月25日)	1,560	1,560	1.1352	1.1352
第7計算期間末 (2020年2月25日)	1,465	1,465	1.2597	1.2597
第8計算期間末 (2021年2月24日)	1,250	1,250	1.2438	1.2438
第9計算期間末 (2022年2月24日)	1,142	1,142	1.3086	1.3086

2021年8月末日	1,219	-	1.3156	-
9月末日	1,218	-	1.3262	-
10月末日	1,210	-	1.3402	-
11月末日	1,200	-	1.3412	-
12月末日	1,193	-	1.3560	-
2022年1月末日	1,164	-	1.3331	-
2月末日	1,143	-	1.3121	-
3月末日	1,170	-	1.3537	-
4月末日	1,150	-	1.3842	-
5月末日	1,136	-	1.3706	-
6月末日	1,179	-	1.4368	-
7月末日	1,144	-	1.4459	-
8月末日	1,156	-	1.4659	-

## 【分配の推移】

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
第7計算期間	0.0000
第8計算期間	0.0000
第9計算期間	0.0000
2022年2月25日～2022年8月24日	-

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
第7計算期間	0.0000
第8計算期間	0.0000
第9計算期間	0.0000
2022年2月25日～2022年8月24日	-

## 【収益率の推移】

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり

	収益率(%)
第1計算期間	0.9
第2計算期間	2.5
第3計算期間	1.2
第4計算期間	0.8
第5計算期間	1.4
第6計算期間	1.4

第7計算期間	7.0
第8計算期間	3.2
第9計算期間	4.5
2022年2月25日～2022年8月24日	7.7

(注) 収益率は期間騰落率です。

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし

	収益率(%)
第1計算期間	0.1
第2計算期間	18.9
第3計算期間	5.1
第4計算期間	1.3
第5計算期間	5.5
第6計算期間	5.2
第7計算期間	11.0
第8計算期間	1.3
第9計算期間	5.2
2022年2月25日～2022年8月24日	10.2

(注) 収益率は期間騰落率です。

**2【設定及び解約の実績】**

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり

	設定口数	解約口数
第1計算期間	98,541,196	0
第2計算期間	595,919,475	22,690,870
第3計算期間	62,646,705	175,252,872
第4計算期間	200,086,460	141,899,437
第5計算期間	31,277,932	120,345,065
第6計算期間	33,467,664	145,814,403
第7計算期間	10,103,824	55,865,731
第8計算期間	94,249,778	199,783,678
第9計算期間	17,521,672	87,958,269
2022年2月25日～ 2022年8月24日	4,651,048	11,394,871

(注1) 本邦外における設定及び解約はありません。

(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし

	設定口数	解約口数
第1計算期間	386,246,786	10,000,000
第2計算期間	1,887,638,698	222,266,324
第3計算期間	1,277,345,186	553,673,709
第4計算期間	300,146,175	768,223,034
第5計算期間	239,887,923	605,983,803
第6計算期間	56,958,174	613,711,132
第7計算期間	57,016,906	267,595,862
第8計算期間	61,480,725	219,971,754
第9計算期間	106,153,380	238,157,811
2022年2月25日～ 2022年8月24日	16,371,704	100,861,202

- (注1) 本邦外における設定及び解約はありません。
- (注2) 第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

### 3【ファンドの経理状況】

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり

USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「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条の3及び第57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、中間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10期中間計算期間(2022年2月25日から2022年8月24日まで)の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

## 中間財務諸表

## 【USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	第9期 2022年2月24日現在	第10期中間計算期間末 2022年8月24日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	5,133,225	8,143,504
投資信託受益証券	197,482,914	172,242,082
親投資信託受益証券	9,995	9,993
流動資産合計	202,626,134	180,395,579
資産合計	202,626,134	180,395,579
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払受託者報酬	49,610	40,901
未払委託者報酬	868,850	716,510
その他未払費用	3,227	2,661
流動負債合計	921,687	760,072
負債合計	921,687	760,072
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	194,204,381	187,460,558
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	7,500,066	7,825,051
(分配準備積立金)	9,232,133	8,693,640
元本等合計	201,704,447	179,635,507
純資産合計	201,704,447	179,635,507
負債純資産合計	202,626,134	180,395,579



## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第9期中間計算期間 自 2021年2月25日 至 2021年8月24日	第10期中間計算期間 自 2022年2月25日 至 2022年8月24日
<b>営業収益</b>		
受取利息	3	20
有価証券売買等損益	1,817,952	14,898,034
営業収益合計	1,817,955	14,898,014
<b>営業費用</b>		
支払利息	939	547
受託者報酬	55,129	40,901
委託者報酬	965,356	716,510
その他費用	3,570	2,661
営業費用合計	1,024,994	760,619
営業利益又は営業損失( )	792,961	15,658,633
経常利益又は経常損失( )	792,961	15,658,633
中間純利益又は中間純損失( )	792,961	15,658,633
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	679,896	930,616
期首剰余金又は期首欠損金( )	23,283,519	7,500,066
剰余金増加額又は欠損金減少額	212,110	-
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	212,110	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	4,896,539	597,100
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	4,896,539	436,634
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	160,466
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	20,071,947	7,825,051

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第10期中間計算期間	
	自	至
	2022年2月25日	2022年8月24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 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p>	
2. その他中間財務諸表作成のための重要な事項	<p>計算期間末日の取扱い 当ファンドは、原則として毎年2月23日を計算期間の末日としておりますが、該当日が休業日のため、前計算期間末日を2022年2月24日、当中間計算期間末日を2022年8月24日としております。</p>	

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第9期	第10期中間計算期間末
	2022年2月24日現在	2022年8月24日現在
1. 期首元本額	264,640,978円	194,204,381円
期中追加設定元本額	17,521,672円	4,651,048円
期中一部解約元本額	87,958,269円	11,394,871円
2. 受益権の総数	194,204,381口	187,460,558口
3. 元本の欠損	-	純資産額が元本総額を下回っており、その差額は7,825,051円であります。

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第9期	第10期中間計算期間末
	2022年2月24日現在	2022年8月24日現在
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間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	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載していません。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	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。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第9期 2022年2月24日現在	第10期中間計算期間末 2022年8月24日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,0386円 (10,386円)	0,9583円 (9,583円)

## 【USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	第9期 2022年2月24日現在	第10期中間計算期間末 2022年8月24日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	28,270,419	26,813,258
投資信託受益証券	1,120,486,164	1,118,475,804
親投資信託受益証券	9,995	9,993
流動資産合計	1,148,766,578	1,145,299,055
<b>資産合計</b>	<b>1,148,766,578</b>	<b>1,145,299,055</b>
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	1,059,176	3,550,798
未払受託者報酬	265,263	251,586
未払委託者報酬	4,642,928	4,403,443
その他未払費用	17,627	16,706
流動負債合計	5,984,994	8,222,533
<b>負債合計</b>	<b>5,984,994</b>	<b>8,222,533</b>
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	873,290,524	788,801,026
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	269,491,060	348,275,496
(分配準備積立金)	136,884,371	121,212,258
元本等合計	1,142,781,584	1,137,076,522
<b>純資産合計</b>	<b>1,142,781,584</b>	<b>1,137,076,522</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>1,148,766,578</b>	<b>1,145,299,055</b>

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第9期中間計算期間 自 2021年2月25日 至 2021年8月24日	第10期中間計算期間 自 2022年2月25日 至 2022年8月24日
<b>営業収益</b>		
受取利息	16	112
有価証券売買等損益	71,450,550	116,663,238
営業収益合計	71,450,566	116,663,350
<b>営業費用</b>		
支払利息	3,565	2,810
受託者報酬	267,664	251,586
委託者報酬	4,684,814	4,403,443
その他費用	17,784	16,706
営業費用合計	4,973,827	4,674,545
営業利益又は営業損失( )	66,476,739	111,988,805
経常利益又は経常損失( )	66,476,739	111,988,805
中間純利益又は中間純損失( )	66,476,739	111,988,805
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	5,953,846	8,720,742
期首剰余金又は期首欠損金( )	245,082,786	269,491,060
剰余金増加額又は欠損金減少額	24,574,683	6,719,322
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	24,574,683	6,719,322
剰余金減少額又は欠損金増加額	39,653,006	31,202,949
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	39,653,006	31,202,949
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	290,527,356	348,275,496

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第10期中間計算期間	
	自	至
	2022年2月25日	2022年8月24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 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p>	
2. その他中間財務諸表作成のための重要な事項	<p>計算期間末日の取扱い 当ファンドは、原則として毎年2月23日を計算期間の末日としておりますが、該当日が休業日のため、前計算期間末日を2022年2月24日、当中間計算期間末日を2022年8月24日としております。</p>	

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第9期	第10期中間計算期間末
	2022年2月24日現在	2022年8月24日現在
1. 期首元本額	1,005,294,955円	873,290,524円
期中追加設定元本額	106,153,380円	16,371,704円
期中一部解約元本額	238,157,811円	100,861,202円
2. 受益権の総数	873,290,524口	788,801,026口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第9期	第10期中間計算期間末
	2022年2月24日現在	2022年8月24日現在
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間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	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	同左

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

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第9期 2022年2月24日現在	第10期中間計算期間末 2022年8月24日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,3086円 (13,086円)	1,4415円 (14,415円)

(参考)

「USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり」、「USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし」、「DIAMケイマン・ファンド-Janus USコアプラス・bond・ファンド 円建て毎年分配為替ヘッジありクラス」投資信託証券、「DIAMケイマン・ファンド-Janus USコアプラス・bond・ファンド 円建て毎年分配為替ヘッジなしクラス」投資信託証券及び「DIAMマネーマザー・ファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」及び「親投資信託受益証券」は、すべてこれらの証券であります。

同投資信託の状況は以下の通りであります。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

## DIAMマネーマザーファンド

## 貸借対照表

(単位:円)

2022年8月24日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	291,704,428
国債証券	900,650,000
未収利息	184,944
前払費用	1,752
流動資産合計	1,192,541,124
資産合計	1,192,541,124
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	1,184,299,773
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	8,241,351
元本等合計	1,192,541,124
純資産合計	1,192,541,124
負債純資産合計	1,192,541,124



## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 2022年2月25日 至 2022年8月24日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(但し、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)等で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	2022年8月24日現在
1. 本報告書における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	1,184,299,773円
同期中追加設定元本額	- 円
同期中一部解約元本額	- 円
元本の内訳	
ファンド名	
短期ハイイールド債券ファンド(ヘッジあり)	990,775円
バンクローン・ファンド(ヘッジなし)	15,843,407円
バンクローン・ファンド(ヘッジあり)	13,867,169円
新光バンクローン・ファンド・ネオ(円ヘッジ型)	5,049,059円
バンクローン・ファンド(ヘッジなし/年1回決算型)	1,088,285円
バンクローン・ファンド(ヘッジあり/年1回決算型)	98,095円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド10月号	3,959,763円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド11月号	989,197円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド12月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド1月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド2月号	48,517円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド3月号	395,083円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド4月号	11,377円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド5月号	98,027円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド6月号	989,197円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド7月号	395,083円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド8月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド9月号	494,102円
ダブルライン・シラー・ケープ米国株式プラス<為替ヘッジあり>	791,316円
ダブルライン・シラー・ケープ米国株式プラス<為替ヘッジなし>	2,474,972円
クルーズコントロール	990,000,991円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<円コース>	870,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<豪ドルコース>	530,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<南アフリカランドコース>	70,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース>	10,530,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<中国元コース>	149,716円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<米ドルコース>	5,972円
USストラテジック・インカム・ファンド Aコース(為替ヘッジあり)	993,740円
USストラテジック・インカム・ファンド Bコース(為替ヘッジなし)	1,987,479円

DIAM - ジャナス グローバル債券コアプラス・ファンド<DC年金>	9,935円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)円コース	9,925円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)米ドルコース	9,925円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)豪ドルコース	9,925円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)メキシコペソコース	9,925円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)トルコリラコース	9,925円
みずほジャパン・アクティブ・ストラテジー(通貨選択型)ブラジルリアルコース	9,925円
USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジあり	9,924円
USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなし	9,924円
マシューズ・アジア株式ファンド	29,641,137円
One世界分散セレクト(Aコース)	99,040円
One世界分散セレクト(Bコース)	99,040円
One世界分散セレクト(Cコース)	99,040円
世界8資産リスク分散バランスファンド(目標払出し型)	99,109円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(毎月決算型)(為替ヘッジあり)	188,380円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(毎月決算型)(為替ヘッジなし)	109,063円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(年1回決算型)(為替ヘッジあり)	297,442円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(年1回決算型)(為替ヘッジなし)	118,977円
ファンドスミス・グローバル・エクイティ・ファンド	99,255,584円
計	1,184,299,773円
2. 受益権の総数	1,184,299,773口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	2022年8月24日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	2022年8月24日現在
1口当たり純資産額	1.0070円
(1万口当たり純資産額)	(10,070円)

## Janus USコアプラス・ボンド・ファンド

「DIAMケイマン・ファンド - Janus USコアプラス・ボンド・ファンド 円建て毎年分配為替ヘッジありクラス」、「DIAMケイマン・ファンド - Janus USコアプラス・ボンド・ファンド 円建て毎年分配為替ヘッジなしクラス」は、「Janus USコアプラス・ボンド・ファンド」を構成する個別クラスとなっております。

「Janus USコアプラス・ボンド・ファンド」は、同ファンドの国籍において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務諸表が作成され、現地監査人による監査を受けております。

なお、以下は入手しうる直近の現地監査済み財務諸表の和訳版の提供を受け、その一部を抜粋したものであります。

### 資産負債計算書

#### 2021年12月31日現在

**資産の部**

投資有価証券の公正価値(取得原価: 105,265,346,669円)	111,520,620,956
現金および現金等価物	1,070,169,220
未収利息	434,999,662
為替先渡契約による未実現利益	186,282,530
<b>資産合計</b>	<b>113,212,072,368</b>

**負債の部**

為替先渡契約による未実現損失	399,025,824
未払監査報酬	5,452,494
未払管理事務報酬	21,957,316
未払保管報酬	4,244,318
未払投資運用報酬	87,954,383
未払受託報酬	2,829,549
その他未払費用	78,098
<b>負債合計</b>	<b>521,541,982</b>

**2021年12月31日現在純資産合計****112,690,530,386****純資産内訳**

払込資本	107,546,028,072
デリバティブおよび投資有価証券による累積実現純利益	432,933,828
デリバティブおよび投資有価証券による累積未実現純増分	6,058,530,961
累計投資純損失	(1,346,962,475)

**2021年12月31日現在純資産合計****112,690,530,386****発行済受益権口数**

クラス AUNHDUSD	26,189.34
クラス MJPJDJPY	156,227.75
クラス MUNHDJPY	1,058,721.79
クラス MUNHDUSD	133,069.99
クラス NJPHDJPY	100,000.00
クラス NUNHDJPY	1,015,353.84
クラス SJPHDJPY	4,992,835.31
クラス SUNHDJPY	2,583,364.44
クラス YJPHDJPY	18,584.87
クラス YUNHDJPY	80,795.34

**資産負債計算書(続き)**  
**2021年12月31日現在****一口当たり純資産価額(日本円)**

クラス AUNHDUSD	15,176
クラス MJPHDJPY	8,305
クラス MUNHDJPY	7,278
クラス MUNHDUSD	9,760
クラス NJPHDJPY	11,068
クラス NUNHDJPY	12,178
クラス SJPHDJPY	10,801
クラス SUNHDJPY	12,849
クラス YJPHDJPY	11,589
クラス YUNHDJPY	14,606

## 投資有価証券明細表 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
<b>政府系</b>						
<b>発行体</b>						
<b>米国</b>						
FHLMC他	FHLMC POOL# ZA3583 3.500% 07/01/42	USD	295,645	32,314,722	36,640,783	0.03%
	FHLMC POOL# ZA3585 3.500% 08/01/42	USD	336,214	36,749,006	41,667,921	0.04%
	FHLMC POOL# ZM9344 3.000% 06/01/43	USD	184,224	19,966,325	21,742,539	0.02%
	FHLMC POOL# ZN0443 3.500% 08/01/42	USD	374,102	40,890,306	46,364,406	0.04%
	FHLMC POOL# ZT1145 4.500% 05/01/44	USD	261,204	34,634,511	33,231,085	0.03%
FNMA 他	FNMA POOL# AT2957 3.000% 05/01/43	USD	186,278	19,239,836	22,782,366	0.02%
	FNMA POOL# BF0167 3.000% 02/01/57	USD	6,094,686	647,199,863	744,083,198	0.66%
	FNMA POOL# BF0189 3.000% 06/01/57	USD	111,233	12,125,801	13,578,271	0.01%
	FNMA POOL# BF0217 3.000% 09/01/57	USD	20,346	2,217,941	2,483,577	0.00%
	FNMA POOL# BF0262 3.000% 05/01/58	USD	133,122	14,512,104	16,250,262	0.01%
	FNMA POOL# MA1363 3.000% 02/01/43	USD	38,785	4,005,983	4,727,613	0.00%
	FNMA SF 15年物	FN B04725 2.500% 11/01/34	USD	520,850	57,291,755	62,613,853
FR QN0951 2.500% 11/01/34		USD	475,000	52,248,473	57,153,010	0.05%
FR SB0040 2.500% 12/01/33		USD	489,135	52,839,245	58,503,776	0.05%
FR ZK8962 3.000% 09/01/32		USD	532,120	58,569,956	64,607,476	0.06%
FR ZK9009 3.000% 10/01/32		USD	704,979	77,745,188	85,369,587	0.08%
FR ZK9163 3.000% 01/01/33		USD	303,548	33,415,992	36,840,453	0.03%
FR ZS7403 3.000% 05/01/31		USD	1,302,163	144,863,580	157,292,195	0.14%
FNMA SF 30年物	FN AB7563 3.000% 01/01/43	USD	41,629	4,650,282	5,062,631	0.00%
	FN AB8561 3.000% 02/01/43	USD	426,628	47,650,295	51,859,116	0.05%
	FN AL5887 4.5% 10/01/44	USD	313,951	41,967,316	40,166,470	0.04%
	FN AL6542 4.5% 03/01/45	USD	466,949	62,436,258	59,740,471	0.05%
	FN BJ8459 3.000% 08/01/49	USD	368,281	40,176,723	44,949,339	0.04%
	FN BM4896 3.000% 02/01/47	USD	6,559,058	735,829,633	796,972,653	0.71%
	FN B04113 3.000% 08/01/49	USD	143,268	15,627,261	17,486,464	0.02%
	FN FM0029 3.000% 09/01/46	USD	401,196	44,751,698	48,750,479	0.04%
	FN FM1743 3.000% 01/01/47	USD	2,503,995	278,836,424	304,168,305	0.27%
	FNMA POOL# AL6620 4.500% 08/01/42	USD	1,167,659	143,944,402	147,730,975	0.13%
	FNMA POOL# AS7587 3.500% 07/01/46	USD	915,703	102,645,551	113,595,603	0.10%
	FNMA POOL# AY6525 3.500% 03/01/45	USD	787,576	84,365,286	96,320,584	0.09%
	FNMA POOL# AZ2323 4.000% 07/01/45	USD	744,950	86,177,766	92,467,896	0.08%
	FNMA POOL# BD2440 3.500% 01/01/47	USD	423,489	45,193,756	51,981,679	0.05%
	FNMA POOL# BJ1662 3.500% 12/01/47	USD	798,073	87,113,884	97,339,749	0.09%
	FNMA POOL# BJ9181 5.000% 05/01/48	USD	2,922,198	340,367,058	369,484,984	0.33%
	FNMA POOL# BK3211 4.500% 03/01/48	USD	365,229	41,865,505	45,298,135	0.04%
	FNMA POOL# BN0012 4.500% 08/01/48	USD	235,642	27,012,679	29,153,981	0.03%
	FNMA POOL# BN3940 4.000% 01/01/49	USD	913,941	104,168,280	112,047,757	0.10%
	FNMA POOL# BN4541 4.000% 02/01/49	USD	294,697	33,313,776	36,147,489	0.03%
	FR QA0743 3.000% 04/01/47	USD	1,220,923	140,925,439	146,892,749	0.13%
	FR QA1818 3.000% 08/01/49	USD	308,861	33,496,963	37,354,208	0.03%
	FR QA2159 3.000% 08/01/49	USD	123,505	13,433,090	15,072,727	0.01%
	FR QA3225 3.000% 10/01/49	USD	198,932	21,752,957	23,831,531	0.02%
	FR QA4841 3.000% 11/01/49	USD	173,381	19,121,203	20,768,962	0.02%

	FR QA4865 3.000% 11/01/49	USD	731,072	80,973,922	87,586,516	0.08%
	FR QA4936 3.000% 12/01/49	USD	351,544	38,937,247	42,085,613	0.04%
	FR SD7525 2.500% 10/01/50	USD	13,141,837	1,460,308,529	1,559,620,323	1.38%
	FR ZM0029 3.000% 08/01/45	USD	377,917	42,165,325	45,784,533	0.04%
	FR ZM5865 4.500% 03/01/48	USD	374,423	42,949,800	46,502,231	0.04%
	FR ZM7926 5.000% 09/01/48	USD	25,040	2,971,288	3,152,382	0.00%
	FR ZS3695 6.000% 04/01/40	USD	290,064	30,323,865	38,722,859	0.03%
	FR ZT0529 3.000% 10/01/46	USD	2,855,820	318,983,093	347,685,004	0.31%
	FR ZT0531 3.500% 04/01/47	USD	3,069,691	358,474,162	380,513,580	0.34%
	FR ZT0534 3.500% 12/01/47	USD	5,446,834	627,538,692	675,143,636	0.60%
GNMA SF 30年物	GNMA POOL# BD7109 4.000% 11/15/47	USD	112,057	13,234,397	14,060,670	0.01%
	GNMA POOL# BD7135 4.000% 12/15/47	USD	204,898	24,199,744	25,414,971	0.02%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
<b>政府系発行体(続き)</b>						
<b>米国(続き)</b>						
GNMA2 SF 30年物	GNMA2 POOL# BB9814 4.000% 08/20/47	USD	25,684	2,986,613	3,174,012	0.00%
	GNMA2 POOL# BB9817 4.000% 08/20/47	USD	159,456	18,541,698	19,597,043	0.02%
	GNMA2 POOL# BB9835 4.000% 08/20/47	USD	51,620	6,002,426	6,356,228	0.01%
	GNMA2 POOL# BD4045 4.000% 04/20/48	USD	921,367	104,924,253	115,265,731	0.10%
	GNMA2 POOL# BF3082 4.000% 07/20/48	USD	1,906,642	217,130,617	236,008,496	0.21%
	GNMA2 POOL# BF4922 4.500% 03/20/48	USD	674,679	75,026,050	83,208,040	0.07%
	GNMA2 POOL# BG1732 4.000% 05/20/48	USD	157,380	17,922,322	19,174,177	0.02%
	GNMA2 POOL# BG3815 4.500% 06/20/48	USD	517,020	59,580,748	63,525,859	0.06%
	GNMA2 POOL# BG5109 4.500% 08/20/48	USD	768,038	88,893,974	94,127,644	0.08%
	GNMA2 POOL# BG5457 4.000% 04/20/48	USD	366,571	41,744,695	45,380,669	0.04%
	GNMA2 POOL# BG7510 4.000% 04/20/48	USD	411,835	46,899,232	50,934,201	0.05%
	GNMA2 POOL# BH0883 4.000% 07/20/48	USD	258,051	29,387,121	31,552,621	0.03%
	GNMA2 POOL# BH7902 4.000% 06/20/48	USD	273,614	31,159,332	34,081,199	0.03%
	GNMA2 POOL# BH8528 4.000% 07/20/48	USD	180,885	20,599,423	22,342,417	0.02%
	GNMA2 POOL# BH8972 4.000% 06/20/48	USD	303,324	34,542,633	37,799,133	0.03%
	GNMA2 POOL# BH9347 4.000% 07/20/48	USD	1,043,102	118,789,713	129,707,132	0.12%
	GNMA2 POOL# MA5192 4.000% 05/20/48	USD	1,432,909	162,620,728	175,138,208	0.16%
	GNMA2 POOL# MA5264 4.000% 06/20/48	USD	161,558	18,310,704	19,680,811	0.02%
	GNMA2 POOL# MA5400 5.000% 08/20/48	USD	756,599	88,914,898	93,554,807	0.08%
	GNMA2 POOL# MA5876 4.000% 04/20/49	USD	1,829,013	208,855,674	222,288,094	0.20%
不明	CRPT 2021-RETL A FLOAT 08/15/36	USD	1,274,000	140,866,180	146,615,778	0.12%
WL担保付CMOその他	FSMT 2021-131N A2 3% 12/30/51	USD	3,989,855	466,846,117	468,368,796	0.41%
<b>政府機関系発行体 合計</b>				<b>8,979,259,287</b>	<b>9,694,730,722</b>	<b>8.60%</b>
<b>CMO(不動産抵当証券担保債券)・CMBS(商業用不動産担保証券)</b>						
<b>米国</b>						
CMBS他	BBCMS 2015-SRCH A2 4.197% 08/10/35	USD	2,140,000	263,213,820	273,008,866	0.24%
	BBCMS 2017-DELC A FLOAT 08/15/36	USD	825,000	82,696,263	95,034,796	0.08%
	BX 2019-OC11 A 3.202% 12/09/41	USD	1,291,000	144,196,293	157,031,977	0.14%
	BX 2019-XL A FLOAT 10/15/36	USD	1,998,833	214,644,682	230,448,833	0.20%
	BX 2020-FOX A 1.15% 11/15/32	USD	2,639,661	276,359,322	304,279,010	0.27%
	BX 2021-LBA AJV FLOAT 02/15/36	USD	1,448,000	152,648,160	166,440,965	0.15%
	BX 2021-LBA AV FLOAT 02/15/36	USD	1,647,000	173,626,740	189,315,103	0.17%
	BX 2021-VOLT A FLOAT 09/15/23	USD	793,000	86,670,935	91,132,722	0.08%
	BXP 2017-GM A 3.379% 06/13/39	USD	1,041,000	117,555,527	126,844,887	0.11%
	CHT 2017-CSMO A FLOAT 11/15/36	USD	1,025,877	103,656,966	118,221,459	0.10%
	COLD 2020-ICE5 A FLOAT 11/15/23	USD	2,963,716	310,612,300	341,407,581	0.30%
	CSMC 2019-ICE4 A FLOAT 05/15/36	USD	2,752,000	288,130,653	317,173,395	0.28%
	CSMC 2020-UNFI 3.8122% 12/15/23	USD	768,000	79,933,440	88,684,724	0.08%
	CSMC 2021-WEHO ?% 2023年4月15日	USD	1,535,849	166,002,196	176,049,809	0.16%
	ESA 2021-ESH A FLOAT 07/15/38	USD	2,351,765	260,693,168	271,595,846	0.24%
	ESA 2021-ESH B FLOAT 07/15/38	USD	639,672	70,907,660	73,790,871	0.07%
	GWT 2019-WOLF A FLOAT 12/15/29	USD	526,000	57,060,639	60,562,747	0.05%
	LIFE 2021-BMR A FLOAT 03/15/38	USD	3,677,000	400,701,075	423,023,528	0.38%
	LUXE 2021-TRIP A FLOAT 10/15/38	USD	3,829,000	424,463,792	441,450,554	0.39%



	MHC 2021-MHC A FLOAT 04/15/26	USD	3,226,187	353,218,863	371,295,344	0.33%
	PRK 2017-280P A FLOAT 09/15/34	USD	1,098,726	114,780,576	126,532,143	0.11%
	VASA 2021-VASA A FLOAT 04/15/60	USD	971,000	107,392,600	111,511,255	0.10%
	VMC 2021-HT1 A FLOAT 01/18/37	USD	1,339,000	152,157,258	154,289,347	0.14%
	WFCM 2021-SAVE A FLOAT 02/15/40	USD	736,308	77,087,733	85,062,110	0.08%
CMBS劣後債	BX 2019-XL B FLOAT 10/15/36	USD	334,050	35,871,961	38,457,988	0.03%
	BX 2020-FOX B 1.5% 11/15/32	USD	459,328	48,089,346	52,957,548	0.05%
	BX 2020-FOX C 1.7% 11/15/32	USD	459,328	48,089,346	52,963,102	0.05%
	BX 2021-VINO G FLOAT 05/15/38	USD	3,000,000	326,067,107	345,912,377	0.31%
	BX 2021-VOLT B FLOAT 09/15/23	USD	1,624,000	177,495,080	186,156,889	0.17%
	BX 2021-VOLT D FLOAT 09/15/23	USD	1,706,000	186,457,270	195,131,309	0.17%
	COLD 2020-ICE5 B FLOAT 11/15/23	USD	1,317,207	138,049,911	151,620,665	0.13%

## 投資有価証券明細表(続き)

2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
CMO(不動産抵当証券担保債券)・CMBS(商業用不動産担保証券)(続き)						
米国(続き)						
CMBS(続き)	COLD 2020-ICE5 C FLOAT 11/15/23	USD	1,322,122	138,565,023	152,033,251	0.13%
	CSMC 2019-ICE4 C FLOAT 05/15/36	USD	1,423,000	148,816,593	163,583,880	0.15%
	GWT 2019-WOLF B FLOAT 12/15/29	USD	589,000	63,894,522	67,611,828	0.06%
	GWT 2019-WOLF C FLOAT 12/15/29	USD	657,000	71,424,260	75,286,343	0.07%
	LIFE 2021-BMR C FLOAT 03/15/38	USD	1,761,000	191,904,975	201,078,250	0.18%
	MED 2021-MDLN C FLOAT 11/15/26	USD	484,000	55,188,100	55,716,460	0.05%
	MED 2021-MDLN D FLOAT 11/15/26	USD	491,000	55,986,275	56,530,419	0.05%
	MED 2021-MDLN E FLOAT 11/15/26	USD	2,182,000	248,802,550	250,264,393	0.22%
	MED 2021-MDLN F FLOAT 11/15/26	USD	1,372,000	156,442,300	157,093,366	0.14%
	MHC 2021-MHC C FLOAT 04/15/26	USD	1,555,189	170,275,480	179,059,852	0.16%
抵当銀行	BVRT FINANCING TRUST FRN 01/10/33	USD	232,686	24,099,340	26,862,000	0.02%
	LAKEVIEW 2021 CRT-2 2% 11/10/32	USD	58,889	6,181,271	6,781,349	0.01%
WL担保付CMOメザニン	CAS 2014-C04 1M2 FLOAT 11/25/24	USD	95,990	10,610,200	11,519,314	0.01%
	CAS 2015-C02 1M2 FLOAT 05/25/25	USD	258,772	28,398,107	30,353,902	0.03%
	CAS 2015-C03 1M2 FLOAT 07/25/25	USD	525,205	55,772,570	62,232,507	0.06%
	CAS 2015-C04 1M2 FLOAT 04/25/28	USD	548,915	58,528,191	66,671,718	0.06%
	CAS 2016-C06 1M2 FLOAT 04/25/29	USD	626,869	67,956,499	74,598,115	0.07%
	CAS 2017-C01 1M2 FLOAT 07/25/29	USD	1,068,229	112,215,834	126,081,738	0.11%
	CAS 2017-C05 1M2 FLOAT 01/25/30	USD	1,446,957	152,774,294	169,637,026	0.15%
	CAS 2017-C07 1M2 FLOAT 05/25/30	USD	1,414,826	149,984,829	165,687,213	0.15%
	CAS 2019-R02 1M2 FLOAT 08/25/31	USD	141,452	15,316,718	16,363,405	0.01%
	CAS 2019-R04 2M2 FLOAT 06/25/39	USD	194,938	19,865,511	22,467,104	0.02%
	CAS 2019-R05 1M2 FLOAT 07/25/39	USD	200,279	21,695,327	23,089,900	0.02%
	CAS 2019-R07 1M2 FLOAT 10/25/39	USD	155,598	15,571,959	17,967,860	0.02%
	CAS 2020-R02 2M2 FLOAT 01/25/40	USD	1,166,226	118,727,314	134,744,815	0.12%
	CAS 2021-R02 2M2 FLOAT 11/25/41	USD	2,748,000	314,852,100	317,435,150	0.28%
	CAS 2021-R03 1M2 FLOAT 12/25/41	USD	1,014,000	115,307,010	117,065,043	0.10%
	CHASE 2021-CL1 M1 FLOAT 02/25/50	USD	1,060,037	116,747,127	122,386,109	0.11%
	STACR 2016-DNA1 M3 FLOAT 07/25/28	USD	455,255	49,470,829	54,658,838	0.05%
	STACR 2020-DNA6 M2 FLOAT 12/25/50	USD	1,541,000	160,387,280	178,558,150	0.16%
	STACR 2020-HQA5 M2 FLOAT 11/25/50	USD	2,279,779	238,453,514	265,381,137	0.24%
	STACR 2021-DNA2 M2 FLOAT 08/25/33	USD	743,000	79,296,675	87,209,594	0.08%
	STACR 2021-HQA1 M2 FLOAT 08/25/33	USD	812,000	86,011,100	94,234,364	0.08%
WL担保付CMOその他	AOMT 2019-5 A1 FLOAT 10/25/49	USD	381,420	41,131,315	43,855,125	0.04%
	AOMT 2019-6 A1 FLOAT 11/25/59	USD	296,206	31,940,442	34,102,405	0.03%
	BVINV 2021-4 A11 FLOAT 10/25/51	USD	1,783,111	197,399,024	202,937,915	0.18%
	BVINV 2021-5 AF FLOAT 11/25/51	USD	1,712,396	194,519,113	196,863,442	0.17%
	BVRT 2021-2F M1 FLOAT 01/10/32	USD	177,230	19,354,429	20,443,643	0.02%
	CIM 2021-NR1 A1 07/25/55	USD	1,590,608	167,139,972	182,789,512	0.16%
	JPMMT 2021-11 A11 FLOAT 01/25/52	USD	1,292,453	142,133,606	148,822,658	0.13%
	JPMMT 2021-12 A11 FLOAT 02/25/52	USD	791,845	88,239,267	90,909,193	0.08%
	MELLO 2021-INV2 A11 FLOAT 08/25/51	USD	1,241,250	136,138,644	142,703,185	0.13%
	MELLO 2021-INV3 A11 FLOAT 10/25/51	USD	1,584,981	175,436,984	183,270,641	0.16%

MELLO 2021-INV4 A3 FLOAT 12/25/51	USD	650,824	74,175,393	74,868,343	0.07%
MRAIT 2021-NA1 A1X FLOAT 03/08/22	USD	2,723,000	301,844,550	313,945,540	0.28%
NRZT 2018-2A A1 FLOAT 03/25/36	USD	441,839	49,307,368	53,426,283	0.05%
PRPM 2021-10 A1	USD	1,885,145	215,047,700	217,091,685	0.19%
PRPM 2021-RPL2 A1 FLOAT 10/25/51	USD	2,228,965	248,581,781	255,207,905	0.23%
RCKT 2021-3 A21 FLOAT 07/25/51	USD	1,241,815	136,977,986	142,441,081	0.13%
SEMT 2013-5 A1 FLOAT 05/25/43	USD	204,119	22,464,896	23,402,550	0.02%
STACR 2019-DNA4 M2 FLOAT 10/25/49	USD	113,148	11,702,556	13,075,071	0.01%
STACR 2020-HQA4 M2 FLOAT 09/25/50	USD	276,950	28,959,236	32,002,702	0.03%
UWM 2021-INV1 A9 FLOAT 08/25/51	USD	1,500,162	164,625,444	173,036,567	0.15%
UWM 2021-INV2 A9 FLOAT 09/25/51	USD	1,575,617	172,742,231	181,457,827	0.16%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資 産%	
<b>CMO(不動産抵当証券担保債券)・CMBS(商業用不動産担保証券) (続き)</b>							
<b>米国(続き)</b>							
WL CMOシークエンシャル	AOMT 2020-2 A1A FLOAT 01/26/65	USD	670,602	72,380,297	77,512,860	0.07%	
	AOMT 2020-3 A2 FLOAT 04/25/65	USD	578,242	62,064,971	66,948,296	0.06%	
	COLT 2020-2 A1 FLOAT 03/25/65	USD	198,952	21,833,725	22,966,498	0.02%	
	COLT 2020-3 A1 FLOAT 04/27/65	USD	232,332	24,912,283	26,778,383	0.02%	
	PRPM 2021-9 A1 FLOAT 10/25/26	USD	1,963,848	224,004,820	224,506,681	0.20%	
	SHMLT 2020-SH1 A1 FLOAT 01/28/50	USD	66,314	7,295,500	7,677,851	0.01%	
	SHMLT 2020-SH1 A2 FLOAT 01/28/50	USD	277,216	30,497,488	32,392,856	0.03%	
	SHMLT 2020-SH2 A1 FLOAT 06/25/55	USD	164,721	17,655,422	19,023,855	0.02%	
	WL担保付CMO劣後債	CAS 2018-C03 1M2 FLOAT 10/25/30	USD	1,396,234	151,547,503	162,880,766	0.14%
		CAS 2018-R07 1M2 FLOAT 04/25/31	USD	196,856	20,743,316	22,774,003	0.02%
CAS 2019-R03 1M2 FLOAT 09/25/31		USD	404,725	43,320,794	46,806,113	0.03%	
WL担保サポート債	JPMMT 2015-4 AM FLOAT 06/25/45	USD	448,379	48,833,452	51,096,749	0.04%	
<b>CMO(不動産抵当証券担保債券)・CMBS(商業用不動産担保証券) 合計</b>				<b>12,103,005,867</b>	<b>12,855,650,327</b>	<b>11.41%</b>	
<b>社債</b>							
<b>オーストラリア</b>							
商業銀行(米国外)	WESTPAC BANKING FXtoVA 11/15/35	USD	2,438,000	257,601,002	274,108,202	0.24%	
<b>バミューダ</b>							
商業サービス - 金融	IHS MARKIT LTD 4.750% 02/15/25 144A	USD	1,873,000	212,752,049	235,392,482	0.21%	
<b>カナダ</b>							
農薬	NUTRIEN LTD 5.000% 04/01/49	USD	555,000	60,798,778	86,084,827	0.08%	
小売 - レストラン	1011778 BC ULC / 4.000% 10/15/30 144A	USD	4,721,000	496,200,705	535,263,722	0.47%	
<b>ケイマン諸島</b>							
コンピュータ - メモリ装置	SEAGATE HDD CAYM 4.125% 01/15/31	USD	1,953,000	222,330,908	234,306,311	0.21%	
その他ABS(資産担保証券)	CBAM 2019-11RA A1 FLOAT 01/20/35	USD	2,856,000	324,541,560	329,276,024	0.29%	
	CBAM 2019-11RA B FLOAT 01/20/35	USD	1,456,000	165,452,560	167,693,512	0.15%	
	C1FC 2016-1A BRR FLOAT 10/21/31	USD	1,034,000	118,470,550	117,631,068	0.10%	
	C1FC 2021-7A A1 FLOAT 01/23/35	USD	2,059,000	235,209,865	236,961,408	0.21%	
	C1FC 2021-7A B FLOAT 01/23/35	USD	1,170,000	133,654,950	133,723,694	0.12%	
	HLM 2021-16A A1 FLOAT 01/23/35	USD	2,505,000	285,457,275	288,289,332	0.26%	
	HLM 2021-16A B FLOAT 01/23/35	USD	1,078,000	122,843,490	124,043,863	0.11%	
	LOGN2 2021-2A A FLOAT 01/20/35	USD	2,533,000	288,698,675	291,508,810	0.26%	
	LOGN2 2021-2A B FLOAT 01/20/35	USD	1,036,000	118,078,100	119,208,599	0.11%	
	OCT48 2020-3A AR FLOAT 10/20/34	USD	1,918,000	218,412,250	220,607,771	0.20%	
	OCT48 2020-3A BR FLOAT 10/20/34	USD	431,000	49,080,125	49,262,247	0.04%	
	REG23 2021-4A A1 FLOAT 01/20/35	USD	2,826,046	321,137,737	325,236,440	0.29%	
	REG23 2021-4A B FLOAT 01/20/35	USD	1,132,000	128,634,820	130,257,172	0.12%	
	<b>フランス</b>						
	総合型銀行	BNP PARIBAS FXtoVA 08/12/35 144A	USD	3,259,000	344,036,335	360,332,956	0.32%
CRED AGRICOLE SA 4.375% 03/17/25 144A		USD	1,004,000	115,307,389	124,342,865	0.11%	
<b>イギリス</b>							
銀行	NDFT 2021-1A A2 FLOAT 03/15/29	USD	1,174,000	122,911,930	136,216,472	0.12%	
医療 - バイオ・遺伝子	ROYALTY PHARM 2.150% 09/02/31	USD	1,701,000	184,045,548	185,465,354	0.16%	
	3.350% 09/02/51	USD	846,000	90,841,924	93,769,104	0.08%	

	ROYALTY PHARMA	3.550%	09/02/50	USD	1,799,000	182,990,422	206,638,892	0.18%
<b>ガーンジー</b>								
投資運用・顧問サービス	PERSHING SQUARE	3.250%	10/01/31 144A	USD	2,500,000	277,688,189	288,765,557	0.26%
<b>アイルランド</b>								
金融 - リース会社	AERCAP IRELAND	3.000%	10/29/28	USD	1,288,000	146,410,073	150,661,310	0.13%
		3.300%	01/30/32	USD	1,320,000	149,757,933	155,294,588	0.14%
		3.400%	10/29/33	USD	968,000	109,762,611	113,777,581	0.10%
		3.850%	10/29/41	USD	736,000	83,616,187	88,678,702	0.08%
		4.625%	10/15/27	USD	2,124,000	256,988,780	270,992,382	0.24%
<b>ルクセンブルク大公国</b>								
食品 - 肉製品	JBS FINANCE LUX	3.625%	01/15/32 144A	USD	1,453,000	157,355,782	168,238,803	0.15%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
<b>社債(続き)</b>						
<b>オランダ</b>						
医療 - 医薬品	TEVA PHARMACEUTI 4.750% 05/09/27	USD	692,000	78,746,140	78,989,996	0.07%
	5.125% 05/09/29	USD	883,000	100,480,985	99,856,676	0.09%
<b>韓国</b>						
電子部品 - 半導体	SK HYNIX INC 1.500% 01/19/26 144A	USD	2,136,000	221,918,399	240,956,714	0.21%
	2.375% 01/19/31 144A	USD	1,346,000	139,066,543	149,457,119	0.13%
<b>スペイン</b>						
医療 - バイオ・遺伝子	GRIFOLS ESCROW 4.750% 10/15/28 144A	USD	3,545,000	397,015,622	417,152,344	0.37%
<b>米国</b>						
航空宇宙産業・防衛	BOEING CO 2.196% 02/04/26	USD	889,000	93,511,903	102,399,412	0.09%
	3.625% 02/01/31	USD	959,000	107,256,476	118,023,860	0.10%
	3.950% 08/01/59	USD	1,239,000	131,734,910	149,262,161	0.13%
	4.875% 05/01/25	USD	1,928,000	206,170,680	243,189,668	0.22%
農業	CF INDUSTRIES IN 4.950% 06/01/43	USD	1,367,000	184,312,422	190,091,121	0.17%
	5.150% 03/15/34	USD	137,000	18,465,094	19,059,459	0.02%
	5.375% 03/15/44	USD	990,000	139,903,601	143,930,496	0.13%
自動車・小型トラック	FORD MOTOR CO 3.250% 02/12/32	USD	2,568,000	290,842,749	303,406,709	0.27%
自動車ローンABS(資産担保証券)他	CACLN 2021-2 B 0.889% 12/26/28	USD	1,461,978	161,278,049	167,559,390	0.15%
	DRIVE 2017-3 D 3.530% 12/15/23	USD	10,908	1,179,000	1,257,853	0.00%
	EART 2018-2A D 4.040% 03/15/24	USD	3,514,142	376,504,722	412,089,885	0.37%
	EART 2018-4A D 4.350% 09/16/24	USD	3,180,639	358,163,529	374,320,269	0.33%
	EART 2019-1A E 5.200% 01/15/26	USD	850,000	97,751,274	102,352,107	0.09%
	EART 2021-1A C 0.740% 01/15/26	USD	308,000	31,956,364	35,379,319	0.03%
	EART 2021-1A D 1.080% 11/16/26	USD	985,000	102,190,363	112,121,328	0.10%
	SBCLN 2021-1A B 1.833% 12/15/31	USD	651,000	73,937,325	74,911,780	0.07%
	SDART 2018-2 E 5.020% 09/15/25	USD	7,782,000	831,683,672	909,353,323	0.81%
	SDART 2020-3 D 1.640% 11/16/26	USD	2,399,000	252,532,815	278,249,762	0.25%
	SDART 2021-1 D 1.130% 11/16/26	USD	4,120,000	430,836,554	471,922,652	0.42%
	TESLA 2021-B B 0.910% 09/22/25	USD	448,000	49,127,339	50,917,178	0.05%
	WLAKE 2018-2A F 6.040% 01/15/25	USD	3,694,000	420,472,322	428,517,214	0.38%
	WLAKE 2020-1A D 2.800% 06/16/25	USD	1,088,000	117,520,561	127,818,844	0.11%
自動車SEQ	AUTOC 2021-A A 1.080% 04/15/27	USD	953,802	105,454,583	109,584,772	0.10%
	CRVNA 2021-P4 A2 0.820% 04/10/25	USD	1,264,000	144,189,928	145,516,120	0.13%
	LADAR 2021-1A A 1.300% 08/17/26	USD	1,273,931	145,043,232	146,474,623	0.13%
	TESLA 2021-B A3 0.600% 09/22/25	USD	873,000	95,715,032	99,374,719	0.09%
	UART 2021-1A A4 0.980% 07/15/26	USD	1,022,000	111,372,450	116,844,937	0.10%
銀行	MFCC 2021-1A A 1.540% 03/20/26	USD	1,651,000	179,325,277	190,033,830	0.17%
建築資材	STANDARD INDS IN 4.375% 07/15/30 144A	USD	1,105,000	125,078,369	130,032,332	0.12%
ビール	ANHEUSER-BUSCH 4.900% 02/01/46 *	USD	2,146,000	281,645,642	314,037,507	0.28%
CATV・衛星放送	CCO HOLDINGS LLC 4.250% 02/01/31 144A	USD	2,956,000	322,240,709	344,082,990	0.31%
	CHARTER COMM OPT 4.800% 03/01/50	USD	991,000	109,345,322	128,504,739	0.11%
	5.750% 04/01/48	USD	1,810,000	213,199,246	261,299,584	0.23%
	COMCAST CORP 3.750% 04/01/40	USD	330,000	36,601,755	42,735,827	0.04%
	CSC HOLDINGS LLC 3.375% 02/15/31 144A	USD	1,874,000	198,822,030	202,392,787	0.18%

	4.125% 12/01/30 144A	USD	2,464,000	267,927,190	277,462,711	0.25%
	5.000% 11/15/31 144A	USD	1,090,000	118,750,050	121,150,891	0.11%
	GCI LLC 4.750% 10/15/28 144A	USD	4,299,000	453,364,982	508,761,792	0.45%
カジノホテル	MGM RESORTS 7.750% 03/15/22	USD	424,000	44,916,028	49,497,806	0.04%
商業サービス - 金融	TOTAL SYSTEM SVC 4.800% 04/01/26	USD	4,761,000	545,508,408	609,546,539	0.54%
コンサルティングサービス	VERISK ANALYTIC 4.00% 06/15/25	USD	546,000	61,958,791	67,634,994	0.06%
データ処理・管理	BROADRIDGE FINAN 2.600% 05/01/31	USD	2,009,000	219,042,810	232,716,891	0.21%
透析センター	DAVITA INC 4.625% 06/01/30 144A	USD	2,016,000	216,911,520	238,086,297	0.21%
医療用消耗品	MOZART DEBT ME 3.875% 04/01/29 144A	USD	6,771,000	755,474,325	778,521,542	0.69%
総合型銀行	BANK OF AMER CRP FXtoFL 04/23/27 MTN	USD	1,892,000	211,904,000	233,236,157	0.21%
	FXtoFL 04/24/28	USD	1,814,000	203,981,357	227,005,168	0.20%
	CITIGROUP INC 4.450% 09/29/27	USD	1,981,000	225,564,582	254,705,118	0.23%
	GOLDMAN SACHS G 4.250% 10/21/25	USD	1,823,000	205,461,071	229,244,890	0.20%
	JPMORGAN CHASE FXtoFL 01/29/27	USD	2,785,000	308,867,444	346,874,095	0.31%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資 産%
<b>社債(続き)</b>						
<b>米国(続き)</b>						
総合型銀行(続き)	FXtoFL 04/22/26	USD	1,006,000	108,059,490	117,717,537	0.10%
	FXtoFL 05/13/31	USD	2,375,000	253,547,820	283,756,228	0.25%
	MORGAN STANLEY 3.950% 04/23/27	USD	2,488,000	274,572,832	315,465,630	0.28%
	FXtoFL 04/28/26	USD	3,026,000	325,901,110	355,712,205	0.32%
	FXtoFL 05/04/27	USD	1,271,000	137,306,130	144,955,173	0.13%
	FXtoFL 09/16/36	USD	3,927,000	431,748,754	435,892,389	0.39%
電力 - 総合	CMS ENERGY FXtoVA 06/01/50	USD	2,328,000	251,309,249	292,208,116	0.26%
	DUQUESNE LIGHT 2.775% 01/07/32 144A	USD	1,852,000	205,288,623	211,299,245	0.19%
	IPALCO ENTPRS IN 4.250% 05/01/30	USD	2,292,000	249,761,533	290,564,216	0.26%
	NEXTERA ENERGY 1.875% 01/15/27	USD	2,602,000	296,178,308	301,593,511	0.27%
	2.440% 01/15/32	USD	773,000	88,024,022	89,393,039	0.08%
電子部品 - 半導体	BROADCOM INC 3.419% 04/15/33 144A	USD	2,012,000	225,239,149	243,427,979	0.22%
	3.469% 04/15/34 144A	USD	3,023,000	337,176,575	365,063,214	0.32%
	4.300% 11/15/32	USD	1,714,000	182,494,419	222,364,022	0.20%
	MARVELL TECH INC 1.650% 04/15/26	USD	1,496,000	164,470,046	170,560,531	0.15%
	4.875% 06/22/28 WI	USD	1,782,000	203,764,508	235,475,768	0.21%
	MICROCHIP TECH 2.670% 09/01/23	USD	2,664,000	286,932,286	313,452,900	0.28%
	MICRON TECH 2.703% 04/15/32	USD	1,511,000	172,664,119	174,496,843	0.15%
EDA(電子設計自動化支援)	CADENCE DESIGN SYS 4.375% 10/15/24	USD	5,126,000	568,367,759	635,085,945	0.56%
電子測定機器	TRIMBLE INC 4.900% 06/15/28	USD	1,321,000	145,397,962	173,284,024	0.15%
	TRIMBLE NAVIG 4.75% 12/01/24	USD	2,745,000	314,150,836	342,981,975	0.30%
金融 - リース会社	AIR LEASE CORP 1.875% 08/15/26	USD	1,959,000	212,427,348	222,215,192	0.20%
	3.000% 02/01/30 MTN	USD	968,000	105,462,640	111,491,219	0.10%
金融 - 住宅ローン・銀行	QUICKEN LOANS 3.625% 03/01/29 144A	USD	1,990,000	211,407,650	230,346,637	0.20%
	3.875% 03/01/31 144A	USD	2,909,000	308,971,253	340,526,562	0.30%
	ROCKET MTGE LLC 2.875% 10/15/26 144A	USD	1,518,000	165,765,600	173,728,489	0.15%
	4.000% 10/15/33 144A	USD	1,513,000	167,299,572	176,670,470	0.16%
食品 - ケータリング	ARAMARK SERV INC 6.375% 05/01/25 144A	USD	2,359,000	254,751,564	284,221,279	0.25%
食品 - 肉製品	JBS USA LUX/FIN 6.750% 02/15/28 144A	USD	1,491,000	171,974,708	185,507,340	0.16%
	JBS USA/FOOD/FIN 3.750% 12/01/31 144A	USD	1,373,000	150,836,231	160,706,317	0.14%
	5.500% 01/15/30 144A	USD	2,407,000	274,119,166	301,896,827	0.27%
	6.500% 04/15/29 144A	USD	2,873,000	335,935,567	364,483,467	0.32%
食品 - その他・各種	KRAFT FOODS GROU 5.000% 06/04/42	USD	1,288,000	163,294,382	184,837,270	0.16%
	KRAFT HEINZ FOOD 3.875% 05/15/27	USD	1,824,000	220,332,328	227,263,703	0.20%
	4.375% 06/01/46	USD	371,000	43,423,959	50,207,531	0.04%
	4.875% 10/01/49	USD	866,000	110,338,680	125,698,203	0.11%
独立系発電事業	NRG ENERGY INC 6.625% 01/15/27	USD	976,000	112,115,892	116,976,844	0.10%
インターネットコンテンツ - エンタテインメント	NETFLIX INC 3.625% 06/15/25 144A	USD	5,039,000	543,384,860	612,096,539	0.54%
投資運用会社	ARES CAPITAL COR 3.200% 11/15/31	USD	1,842,000	207,575,659	209,021,169	0.19%
生命保険・健康保険	ATHENE GLOBAL FU 1.730% 10/02/26 144A	USD	3,480,000	389,446,800	393,790,579	0.35%
	2.646% 10/04/31 144A	USD	3,281,000	367,176,710	374,066,100	0.33%
機械 - 一般	WABTEC 4.700% 09/15/28	USD	1,312,000	157,341,167	172,017,773	0.15%
医療 - HMO	CENTENE CORP 2.450% 07/15/28	USD	1,834,000	203,298,900	208,351,595	0.18%



	2.500%	03/01/31	USD	655,000	71,469,261	73,554,439	0.07%
	2.625%	08/01/31	USD	577,000	63,250,740	65,226,176	0.06%
	3.000%	10/15/30	USD	4,822,000	518,101,683	565,405,670	0.50%
	4.250%	12/15/27 WI	USD	2,682,000	288,716,289	322,505,956	0.29%
	HUMANA INC 3.950%	08/15/49	USD	606,000	64,141,113	79,941,051	0.07%
医療 - 病院	HCA INC 3.500%	07/15/51	USD	2,036,000	223,248,349	240,482,495	0.21%
	3.500%	09/01/30	USD	1,504,000	166,941,660	183,389,865	0.16%
	5.250%	06/15/49	USD	685,000	91,267,368	101,831,574	0.09%
	5.375%	02/01/25	USD	1,039,000	121,553,978	131,646,543	0.12%
石油 - 探索・生産	CONTINENTAL RESO 5.750%	01/15/31 144A	USD	2,437,000	258,214,993	330,950,184	0.29%
	EQT CORP 3.125%	05/15/26 144A	USD	3,531,000	386,803,473	417,901,896	0.37%
	SOUTHWESTERN ENE 4.750%	02/01/32	USD	2,201,000	252,592,188	267,308,801	0.24%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
<b>社債(続き)</b>						
<b>米国(続き)</b>						
その他ABS(資産担保証券)	AELF 2021-1A A2 1.230% 05/15/26	USD	1,174,000	134,501,325	134,977,150	0.12%
	AFFRM 2020-Z2 A 1.900% 01/15/25	USD	394,233	41,427,343	45,625,780	0.04%
	AFFRM 2021-A A 0.880% 08/15/25	USD	1,230,000	128,620,550	141,695,040	0.13%
	AFFRM 2021-B A 1.030% 08/15/26	USD	1,248,000	137,031,406	142,825,147	0.13%
	AQFIT 2021-A A 1.540% 07/17/46	USD	821,202	91,888,773	93,794,152	0.08%
	ARBYS 2020-1A A2 3.237% 07/30/50	USD	2,667,238	285,196,912	314,918,057	0.28%
	BELL 2016-1A A23 4.970% 05/25/46	USD	1,013,255	113,680,423	122,315,923	0.11%
	BELL 2018-1A A21I 4.940% 11/25/48	USD	875,910	98,967,321	109,846,271	0.10%
	BELL 2021-1A A2I 1.946% 08/25/51	USD	1,118,000	123,505,460	126,725,496	0.11%
	BELL 2021-1A A21I 2.294% 08/25/51	USD	1,344,000	148,471,680	153,594,712	0.14%
	CONN 2021-A A 1.050% 05/15/26	USD	1,346,161	154,192,836	154,946,736	0.14%
	DNFRA 2021-1A A 1.760% 04/15/49	USD	1,862,000	203,767,979	209,619,471	0.19%
	DNKN 2019-1A A23 4.352% 05/20/49	USD	738,990	82,345,653	91,445,287	0.08%
	DNKN 2019-1A A21I 4.021% 05/20/49	USD	373,405	41,608,516	44,719,259	0.04%
	DPABS 2017-1A A23 4.118% 07/25/47	USD	642,950	72,195,913	77,791,347	0.07%
	DPABS 2018-1A A2I 4.116% 07/25/48	USD	1,828,450	198,706,631	216,199,512	0.19%
	DPABS 2018-1A A21I 4.328% 07/25/48	USD	987,460	111,274,097	120,079,907	0.11%
	DPABS 2019-1A A2 3.668% 10/25/49	USD	3,533,070	385,287,649	429,756,776	0.38%
	JACK 2019-1A A23 4.970% 08/25/49	USD	3,979,925	428,797,119	488,254,584	0.43%
	JACK 2019-1A A2I 3.982% 08/25/49	USD	2,012,790	216,857,994	233,757,854	0.21%
	JACK 2019-1A A21I 4.476% 08/25/49	USD	4,029,550	434,143,717	482,949,393	0.43%
	NZES 2020-PLS1 A 3.844% 12/25/25	USD	503,531	52,407,345	58,310,354	0.05%
	NZES 2021-FHT1 A 3.104% 07/25/26	USD	1,341,486	147,472,816	154,218,095	0.14%
	OAKIG 2020-1A A1 1.850% 10/20/50	USD	1,294,081	133,679,912	147,805,544	0.13%
	PLNT 2018-1A A2I 4.262% 09/05/48	USD	984,915	103,974,072	113,855,566	0.10%
	PLNT 2019-1A A2 3.858% 12/05/49	USD	1,679,720	182,551,805	199,205,469	0.18%
	PRPM 2020-4 A1 10/25/25	USD	1,059,952	111,860,501	121,874,683	0.11%
	SORT 2021-1A A1 1.530% 03/15/61	USD	1,939,620	210,651,175	219,456,041	0.19%
	SORT 2021-1A B1 1.980% 03/15/61	USD	711,805	77,316,945	80,876,906	0.07%
	THRM 2021-1A A 1.280% 12/15/27	USD	1,036,293	114,322,856	119,136,278	0.11%
	UPST 2021-4 A 0.840% 09/20/31	USD	1,343,198	147,693,760	153,219,073	0.14%
	UPST 2021-5 A 1.310% 11/20/31	USD	810,000	92,586,442	92,978,001	0.08%
	VCAT 2021-NPL1 A1 2.289% 12/26/50	USD	469,225	48,768,909	54,001,357	0.05%
	VDC 2020-1A A2 1.645% 09/15/45	USD	2,540,000	267,616,274	286,296,928	0.25%
	VDC 2020-2A A2 1.992% 09/15/45	USD	1,109,000	116,761,065	125,495,650	0.11%
	WEN 2018-1A A21I 3.884% 03/15/48	USD	176,640	19,151,728	21,209,376	0.02%
	WEN 2019-1A A2I 3.783% 06/15/49	USD	1,311,920	144,798,183	157,248,548	0.14%
	WEN 2019-1A A21I 4.080% 06/15/49	USD	802,240	89,915,924	98,814,317	0.09%
	WEN 2021-1A A21I 2.775% 06/15/51	USD	622,870	68,568,644	71,840,855	0.06%
	WSTOP 2020-1A A2 2.841% 12/05/50	USD	1,572,100	166,198,532	181,616,298	0.16%
	ZAXBY 2021-1A A2 3.238% 07/30/51	USD	850,868	93,365,691	99,970,478	0.09%
ハイブリッド	CHENIERE ENERGYP 3.250% 01/31/32 144A	USD	1,688,000	186,620,923	196,714,220	0.17%
	4.000% 03/01/31	USD	1,572,000	167,048,580	190,334,612	0.17%
	ENERGY TRANSFER 4.950% 06/15/28 10Y	USD	273,000	29,941,451	35,420,454	0.03%

	HESS MIDSTREAM 4.250% 02/15/30 144A	USD	312,000	34,090,680	35,720,155	0.03%
	HESS MIDSTREAM P 5.125% 06/15/28 144A	USD	3,519,000	386,186,654	422,537,837	0.37%
鶏肉	PILGRIM'S PRIDE 3.500% 03/01/32 144A	USD	2,129,000	233,604,525	248,023,619	0.22%
私募	REXFORD INDUS RE 2.125% 12/01/30	USD	2,380,000	248,620,128	260,947,029	0.23%
レース場	GLP CAP/FIN II 5.375% 04/15/26	USD	1,361,000	158,237,210	174,729,065	0.16%
不動産投資法人 - 住宅	AMERICAN HOMES 4 2.375% 07/15/31	USD	971,000	106,237,785	109,908,939	0.10%
	INVITATION HOMES 2.000% 08/15/31	USD	2,028,000	217,713,610	220,191,122	0.20%
不動産投資法人 - 総合型	BROADSTONE NET L 2.600% 09/15/31	USD	1,972,000	216,390,252	220,933,228	0.20%
	CROWN CASTLE INT 4.000% 11/15/49	USD	1,433,000	154,519,917	182,618,666	0.16%
	GLP CAP/FIN II 3.250% 01/15/32	USD	3,761,000	425,506,043	436,136,137	0.39%
	5.250% 06/01/25	USD	721,000	81,771,664	91,036,927	0.08%
	5.300% 01/15/29	USD	162,000	19,722,768	21,203,585	0.02%
	IRON MTN INFORM 5.000% 07/15/32 144A	USD	3,306,000	376,726,301	390,385,596	0.35%

## 投資有価証券明細表(続き)

### 2021年12月31日現在

投資タイプ・国・業種	銘柄	通貨	口数	償却 原価 (日本円)	公正 価値 (日本円)	対純資産%
<b>社債(続き)</b>						
<b>米国(続き)</b>						
不動産投資法人 - ヘルスケア	CTR PARTNERSHIP 3.875% 06/30/28 144A	USD	1,438,000	159,476,941	169,142,374	0.15%
	MPT OP PTNR/FINL 3.500% 03/15/31	USD	2,482,000	258,477,055	289,470,280	0.26%
不動産投資法人 - ブレハブ住宅	SUN COMMUNITIES 2.700% 07/15/31	USD	2,360,000	259,289,228	270,162,925	0.24%
不動産投資法人 - 商業施設	AGREE LP 2.900% 10/01/30	USD	1,901,000	206,765,442	222,973,713	0.20%
小売り - 自動車	LITHIA MOTORS 3.875% 06/01/29 144A	USD	3,385,000	373,396,924	398,579,913	0.35%
スーパーリージョナルバンク (大型地方銀行)	US BANCORP FXtoVA 11/03/36	USD	2,583,000	293,738,760	296,979,566	0.25%
電話 - 総合	CENTURYLINK INC 5.800% 03/15/22 T	USD	844,000	94,078,235	98,042,698	0.09%
玩具	HASBRO INC 3.900% 11/19/29	USD	2,689,000	291,620,918	342,070,170	0.30%
	5.100% 05/15/44	USD	2,333,000	257,995,700	336,093,455	0.30%
	6.350% 03/15/40	USD	364,000	50,102,578	58,181,039	0.05%
運輸 - サービス	GXO LOGISTICS 1.650% 07/15/26 144A	USD	1,628,000	179,166,027	183,122,044	0.16%
動物用医療製品(診断)	ELANCO ANIMAL 4.272% 08/28/23 WI	USD	1,907,000	210,892,904	233,885,603	0.20%
<b>社債合計</b>				<b>41,608,702,388</b>	<b>44,799,765,234</b>	<b>39.75%</b>
<b>ソブリン債</b>						
<b>米国</b>						
ソブリン債	TSY INFL IX N/B 0.125% 07/15/31	USD	4,352,700	553,705,247	564,192,826	0.50%
	US TREASURY N/B 0.125% 04/30/23	USD	2,161,000	237,975,308	247,557,179	0.22%
	0.125% 06/30/23	USD	6,668,000	734,245,938	762,754,225	0.68%
	0.125% 08/31/23	USD	23,358,000	2,600,740,330	2,666,569,529	2.37%
	0.250% 05/15/24	USD	4,874,000	534,173,035	553,789,414	0.49%
	0.375% 01/31/26	USD	16,040,900	1,679,828,463	1,788,310,663	1.59%
	0.375% 09/15/24	USD	4,394,000	478,772,971	499,013,959	0.44%
	0.375% 10/31/23	USD	8,587,500	979,104,653	983,311,258	0.87%
	0.500% 02/28/26	USD	16,950,000	1,823,448,116	1,897,513,565	1.68%
	0.625% 07/31/26	USD	27,645,000	3,026,914,961	3,097,532,023	2.75%
	0.750% 04/30/26	USD	21,840,000	2,394,800,733	2,466,649,699	2.19%
	0.750% 08/31/26	USD	4,453,400	484,518,949	501,693,094	0.45%
	0.875% 06/30/26	USD	27,178,000	3,019,962,964	3,082,127,063	2.74%
	0.875% 09/30/26	USD	17,413,900	1,930,328,440	1,971,145,430	1.75%
	1.125% 02/29/28	USD	1,121,700	121,559,140	127,428,548	0.11%
	1.125% 08/31/28	USD	28,600,400	3,178,336,205	3,233,142,525	2.87%
	1.125% 10/31/26	USD	88,000	10,027,286	10,074,267	0.01%
	1.250% 04/30/28	USD	1,286,800	142,037,399	146,989,038	0.13%
	1.250% 06/30/28	USD	2,231,000	248,900,123	254,552,364	0.23%
	1.250% 11/30/26	USD	11,763,000	1,338,830,611	1,354,779,578	1.20%
	1.375% 08/15/50	USD	17,523,800	1,665,542,338	1,776,902,627	1.58%
	1.375% 10/31/28	USD	2,758,000	313,134,602	316,679,316	0.28%
	1.375% 11/15/31	USD	60,803,600	6,799,069,345	6,922,521,731	6.14%
	1.375% 11/15/40	USD	2,658,000	263,018,055	279,933,406	0.25%
	1.625% 11/15/50	USD	21,719,200	2,103,543,283	2,341,923,604	2.08%
	1.750% 08/15/41	USD	25,138,000	2,704,888,678	2,816,517,960	2.50%
	1.875% 02/15/51	USD	5,261,200	552,882,697	602,351,047	0.53%

2.000% 08/15/51	USD	1,234,000	141,707,189	145,564,988	0.13%
2.375% 05/15/51	USD	4,260,000	511,641,173	544,368,878	0.48%
2.75% 08/15/42	USD	16,818,300	2,000,740,895	2,214,584,869	1.96%
<b>ソブリン債合計</b>			<u>42,574,379,127</u>	<u>44,170,474,673</u>	<u>39.20%</u>
<b>投資有価証券公正価値合計</b>			<u>105,265,346,669</u>	<u>111,520,620,956</u>	<u>98.96%</u>

4【委託会社等の概況】

(1)【資本金の額】

(2022年8月31日現在)

資本金の額	20億円	
発行する株式総数	100,000株	
		(普通株式 上限100,000株、A種種類株式 上限30,000株)
発行済株式総数	40,000株	
		(普通株式24,490株、A種種類株式15,510株)
種類株式の発行が可能		

直近5カ年の資本金の増減：該当事項はありません。

(2)【事業の内容及び営業の状況】

「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、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用(投資運用業)ならびにその受益証券(受益権)の募集又は私募(第二種金融商品取引業)を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っています。

2022年8月31日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。(親投資信託を除く)

基本的性格	本数	純資産総額(単位:円)
追加型公社債投資信託	26	1,465,585,877,674
追加型株式投資信託	809	14,673,904,917,819
単位型公社債投資信託	25	50,448,515,623
単位型株式投資信託	220	1,067,180,543,090
合計	1,080	17,257,119,854,206

(3) 【その他】

(1) 定款の変更、事業譲渡又は事業譲受、出資の状況その他の重要事項

委託会社は、アストマックス株式会社からPayPayアセットマネジメント株式会社(以下「PPAM」といいます。)の発行済株式の49.9%を2022年8月1日付で譲り受けており、同日付でPPAMは委託会社の関連会社となりました。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

## 5【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社であるアセットマネジメントOne株式会社(以下「委託会社」という。)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。
2. 委託者の財務諸表及び中間財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、従来、千円単位で記載しておりましたが、第37期事業年度の中間会計期間より百万円単位で記載することに変更いたしました。その結果、第36期事業年度の財務諸表の金額については千円未満の端数を、第37期事業年度の財務諸表及び中間財務諸表の金額については百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。
3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第37期事業年度(自2021年4月1日至2022年3月31日)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。



## (1) 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第36期 (2021年3月31日現在)	第37期 (2022年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金	36,734	31,421
金銭の信託	25,670	30,332
未収委託者報酬	16,804	17,567
未収運用受託報酬	5,814	4,348
未収投資助言報酬	317	309
未収収益	7	5
前払費用	724	1,167
その他	2,419	2,673
流動資産計	88,493	87,826
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,119	1,268
建物	1 915	1 1,109
器具備品	1 202	1 158
建設仮勘定	0	-
無形固定資産		
ソフトウェア	3,991	4,561
ソフトウェア仮勘定	2,878	3,107
ソフトウェア仮勘定	1,109	1,449
電話加入権	3	3
投資その他の資産		
投資有価証券	11,153	10,153
投資有価証券	261	241
関係会社株式	5,299	5,349
長期差入保証金	1,324	1,102
繰延税金資産	3,676	3,092
その他	591	367
固定資産計	16,264	15,983
資産合計	104,757	103,810

(単位:百万円)

	第36期 (2021年3月31日現在)	第37期 (2022年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	3,730	1,445
未払金	7,337	7,616
未払収益分配金	0	0
未払償還金	9	9
未払手数料	6,889	7,430
その他未払金	437	175
未払費用	9,713	8,501
未払法人税等	4,199	2,683
未払消費税等	2,106	1,330
賞与引当金	1,789	1,933
役員賞与引当金	76	69
流動負債計	28,954	23,581
固定負債		
退職給付引当金	2,292	2,507
時効後支払損引当金	157	147
固定負債計	2,450	2,655
負債合計	31,404	26,236
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金	19,552	19,552
資本準備金	2,428	2,428
その他資本剰余金	17,124	17,124
利益剰余金	51,800	56,020
利益準備金	123	123
その他利益剰余金	51,676	55,896
別途積立金	31,680	31,680
繰越利益剰余金	19,996	24,216
株主資本計	73,353	77,573
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	0	0
評価・換算差額等計	0	0
純資産合計	73,353	77,573
負債・純資産合計	104,757	103,810

## (2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
	営業収益			
委託者報酬	89,905		108,563	
運用受託報酬	17,640		16,716	
投資助言報酬	1,103		1,587	
その他営業収益	781		12	
営業収益計		109,430		126,879
営業費用				
支払手数料	37,003		45,172	
広告宣伝費	424		391	
公告費	0		0	
調査費	30,794		36,488	
調査費	11,302		10,963	
委託調査費	19,491		25,525	
委託計算費	543		557	
営業雑経費	938		842	
通信費	46		35	
印刷費	680		606	
協会費	71		66	
諸会費	23		26	
支払販売手数料	116		106	
営業費用計		69,704		83,453
一般管理費				
給料	10,586		10,377	
役員報酬	163		168	
給料・手当	9,030		8,995	
賞与	1,392		1,213	
交際費	8		6	
寄付金	7		15	
旅費交通費	50		40	
租税公課	912		367	
不動産賃借料	1,499		1,674	
退職給付費用	524		495	
固定資産減価償却費	1,078		1,389	
福利厚生費	44		42	
修繕費	0		0	
賞与引当金繰入額	1,789		1,933	
役員賞与引当金繰入額	76		69	
機器リース料	0		0	
事務委託費	3,793		3,901	
事務用消耗品費	68		45	
器具備品費	0		0	
諸経費	152		217	
一般管理費計		20,594		20,578
営業利益		19,132		22,848

(単位:百万円)

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
営業外収益				
受取利息	27		13	
受取配当金	2		1	559
時効成立分配金・償還金	0		0	
為替差益	7		7	
金銭の信託運用益	1,229		-	
雑収入	13		19	
時効後支払損引当金戻入額	13		10	
営業外収益計		1,293		610
営業外費用				
投資信託償還損	0		-	
金銭の信託運用損	-		743	
早期割増退職金	48		20	
雑損失	0		-	
営業外費用計		48		764
経常利益		20,376		22,694
特別利益				
固定資産売却益	-		0	
特別利益計		-		0
特別損失				
固定資産除却損	1		5	
投資有価証券売却損	-		6	
ゴルフ会員権売却損	-		3	
オフィス再編費用	-		2	509
特別損失計		1		525
税引前当期純利益		20,375		22,169
法人税、住民税及び事業税		7,418		6,085
法人税等調整額		1,168		584
法人税等合計		6,249		6,669
当期純利益		14,125		15,499

## (3) 【株主資本等変動計算書】

第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	17,871	49,674	71,227
当期変動額									
剰余金の配当							12,000	12,000	12,000
当期純利益							14,125	14,125	14,125
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	2,125	2,125	2,125
当期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	19,996	51,800	73,353

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	0	0	71,227
当期変動額			
剰余金の配当			12,000
当期純利益			14,125
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	2,125
当期末残高	0	0	73,353

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	19,996	51,800	73,353
当期変動額									
剰余金の配当							11,280	11,280	11,280
当期純利益							15,499	15,499	15,499
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	4,219	4,219	4,219
当期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	24,216	56,020	77,573

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	0	0	73,353
当期変動額			
剰余金の配当			11,280
当期純利益			15,499
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	4,219
当期末残高	0	0	77,573

## 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 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</p>
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 … 8～18年 器具備品 … 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p>
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金制度について、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年または10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p>

6. 収益及び費用の計上基準	<p>当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬及び投資助言報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。</p> <p>(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、日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年1回又は2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(2) 運用受託報酬 運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年1回又は2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(3) 投資助言報酬 投資助言報酬は、投資助言契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年1回又は4回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>(4) 成功報酬 成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。</p>
7. 消費税等の会計処理	消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。



## (会計上の見積りの変更)

第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
当社は、当事業年度において、新しい働き方を踏まえたオフィスレイアウトの見直しを決定しました。これに伴い、当事業年度において、本社オフィスに係る内部造作物等の有形固定資産の見積耐用年数の見直しを行い、将来にわたり変更しております。また、本社オフィスの不動産賃借契約に伴う原状回復義務として認識していた資産除去債務について、退去時に必要とされる原状回復費用及び使用見込期間の見積の変更を行っております。これにより、従来の方法と比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ334百万円減少しております。

## (会計方針の変更)

## 1. 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。当該会計方針の変更による影響はありません。

## 2. 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。当該会計方針の変更による影響はありません。

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

## (未適用の会計基準等)

・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(会計基準適用指針第31号 2021年6月17日)

## (1) 概要

投資信託の時価の算定及び注記に関する取扱い並びに貸借対照表に持分法相当額を純額で計上する組合等への出資の時価の注記に関する取扱いが定められました。

## (2) 適用予定日

当社は、当該会計基準等を2022年4月1日に開始する事業年度の期首から適用する予定であります。

## (3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準等の適用による影響は、評価中であります。

**注記事項**

（貸借対照表関係）

## 1. 有形固定資産の減価償却累計額

（百万円）

	第36期 （2021年3月31日現在）	第37期 （2022年3月31日現在）
建物	407	415
器具備品	978	966

（損益計算書関係）

## 1. 各科目に含まれている関係会社に対する営業外収益は、次のとおりであります。

（百万円）

	第36期 （自 2020年4月 1日 至 2021年3月31日）	第37期 （自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日）
受取配当金	-	543

## 2. オフィス再編費用

オフィス再編費用は、主に本社オフィスレイアウトの見直しによるものです。

（株主資本等変動計算書関係）

第36期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
普通株式	24,490	-	-	24,490
A種種類株式	15,510	-	-	15,510
合計	40,000	-	-	40,000

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2020年6月17日 定時株主総会	普通株式	12,000	300,000	2020年3月31日	2020年6月18日
	A種種類 株式				

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

決議	株式の 種類	配当の 原資	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2021年6月16日 定時株主総会	普通 株式	利益 剰余金	11,280	282,000	2021年3月31日	2021年6月17日
	A種種 類株式					

## 第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	24,490	-	-	24,490
A種種類株式	15,510	-	-	15,510
合計	40,000	-	-	40,000

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月16日 定時株主総会	普通株式	11,280	282,000	2021年3月31日	2021年6月17日
	A種種類 株式				

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
2022年6月16日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

決議	株式の 種類	配当の 原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2022年6月16日 定時株主総会	普通 株式	利益 剰余金	12,360	309,000	2022年3月31日	2022年6月17日
	A種種 類株式					

(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、投資運用業を営んでおります。資金運用については、短期的な預金等に限定してあります。

当社が運用を行う投資信託の商品性を適正に維持するため、当該投資信託を特定金外信託を通じて、または直接保有しております。なお、特定金外信託を通じて行っているデリバティブ取引は後述するリスクを低減する目的で行っております。当該デリバティブ取引は、実需の範囲内でのみ利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

金銭の信託の主な内容は、当社運用ファンドの安定運用を主な目的として資金投入した投資信託及びデリバティブ取引であります。金銭の信託に含まれる投資信託は為替及び市場価格の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引(為替予約取引、株価指数先物取引及び債券先物取引)を利用して一部リスクを低減しております。

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されてあります。

投資有価証券は、主にその他有価証券(投資信託)、業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスクや市場価格の変動リスクに晒されてあります。

営業債務である未払手数料は、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(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

預金の預入先については、余資運用規程に従い、格付けの高い預入先に限定することにより、リスクの軽減を図っております。

営業債権の相手先の信用リスクに関しては、当社の信用リスク管理の基本方針に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な相手先の信用状況を把握する体制としております。

投資有価証券の発行体の信用リスクに関しては、信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

組織規程における分掌業務の定めに基づき、リスク管理担当所管にて、取引残高、損益及びリスク量等の実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

取引実行担当所管からの報告に基づき、資金管理担当所管が資金繰りを確認するとともに、十分な手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれてあります。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 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。

## 第36期(2021年3月31日現在)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	25,670	25,670	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	25,672	25,672	-

## 第37期(2022年3月31日現在)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	30,332	30,332	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	30,334	30,334	-

(注1) 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払手数料は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、注記を省略しております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

## 第36期(2021年3月31日現在)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
(1) 現金・預金	36,734	-	-	-
(2) 金銭の信託	25,670	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	16,804	-	-	-
(4) 未収運用受託報酬	5,814	-	-	-
(5) 投資有価証券 其他有価証券(投資信託)	-	1	-	-
合計	85,024	1	-	-

## 第37期(2022年3月31日現在)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
(1) 現金・預金	31,421	-	-	-
(2) 金銭の信託	30,332	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	17,567	-	-	-
(4) 未収運用受託報酬	4,348	-	-	-
(5) 投資有価証券 其他有価証券(投資信託)	-	1	-	-
合計	83,670	1	-	-

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

時価で貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 金銭の信託	-	6,932	-	6,932
(2) 投資有価証券	-	-	-	-
その他有価証券	-	-	-	-
資産計	-	6,932	-	6,932

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）第26項に従い、経過措置を適用した投資信託は上表には含めておりません。貸借対照表における当該投資信託の金額は、金銭の信託23,399百万円、投資有価証券1百万円となります。

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

#### 金銭の信託

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

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、デリバティブ取引は、取引相手先金融機関より提示された価格によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次の通りであります。

これらについては、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）第5項に従い、2. 金融商品の時価等に関する事項及び3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中には含めておりません。

（百万円）

	第36期 （2021年3月31日現在）	第37期 （2022年3月31日現在）
投資有価証券（その他有価証券）		
非上場株式	259	239
関係会社株式		
非上場株式	5,299	5,349

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式(第36期の貸借対照表計上額5,299百万円、第37期の貸借対照表計上額5,349百万円)については市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

2. その他有価証券

第36期(2021年3月31日現在)

(百万円)

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
投資信託	1	2	0
小計	1	2	0
合計	1	2	0

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額259百万円)については、市場価格がないことから、上表に含めておりません。

第37期(2022年3月31日現在)

(百万円)

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
投資信託	1	2	0
小計	1	2	0
合計	1	2	0

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額239百万円)については、市場価格がないことから、上表に含めておりません。

## 3. 事業年度中に売却したその他有価証券

## 第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
投資信託	0	-	0

(注) 投資信託の「売却額」、「売却益の合計額」及び「売却損の合計額」は、償還によるものであります。

## 第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	13	-	6

## (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(非積立型制度であります)を採用しております。確定拠出型の制度としては確定拠出年金制度を採用しております。

## 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

(百万円)

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,422	2,479
勤務費用	303	295
利息費用	2	2
数理計算上の差異の発生額	4	14
退職給付の支払額	245	185
過去勤務費用の発生額	1	-
その他	1	-
退職給付債務の期末残高	2,479	2,576

## (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

(百万円)

	第36期 (2021年3月31日現在)	第37期 (2022年3月31日現在)
非積立型制度の退職給付債務	2,479	2,576
未積立退職給付債務	2,479	2,576
未認識数理計算上の差異	84	35
未認識過去勤務費用	102	33
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,292	2,507
退職給付引当金	2,292	2,507
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,292	2,507



## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(百万円)

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
勤務費用	303	295
利息費用	2	2
数理計算上の差異の費用処理額	41	34
過去勤務費用の費用処理額	69	69
その他	7	3
確定給付制度に係る退職給付費用	409	398

(注) 上記退職給付費用以外に早期割増退職金として、前事業年度において48百万円、当事業年度において20百万円を営業外費用に計上しております。

## (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

	第36期 (2021年3月31日現在)	第37期 (2022年3月31日現在)
割引率	0.09%	0.09%
予想昇給率	1.00% ~ 3.76%	1.00% ~ 3.76%

## 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100百万円、当事業年度97百万円であります。

## (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

	第36期	第37期
	(2021年3月31日現在)	(2022年3月31日現在)
	(百万円)	(百万円)
繰延税金資産		
未払事業税	260	156
未払事業所税	10	10
賞与引当金	547	592
未払法定福利費	92	92
運用受託報酬	1,410	845
資産除去債務	18	13
減価償却超過額(一括償却資産)	25	12
減価償却超過額	51	58
繰延資産償却超過額(税法上)	301	292
退職給付引当金	701	767
時効後支払損引当金	48	45
ゴルフ会員権評価損	7	7
関係会社株式評価損	166	166
投資有価証券評価損	28	28
その他	3	2
その他有価証券評価差額金	0	0
繰延税金資産小計	3,676	3,092
評価性引当額	-	-
繰延税金資産合計	3,676	3,092
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	-
繰延税金負債合計	-	-
繰延税金資産の純額	3,676	3,092

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳  
 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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

## （企業結合等関係）

当社（以下「AMOne」という）は、2016年7月13日付で締結した、DIAMアセットマネジメント株式会社（以下「DIAM」という）、みずほ投信投資顧問株式会社（以下「MHAM」という）、みずほ信託銀行株式会社（以下「TB」という）及び新光投信株式会社（以下「新光投信」という）（以下総称して「統合4社」という）間の「統合契約書」に基づき、2016年10月1日付で統合いたしました。

## 1. 結合当事企業

結合当事企業	DIAM	MHAM	TB	新光投信
事業の内容	投資運用業務、投資助言・代理業務	投資運用業務、投資助言・代理業務	信託業務、銀行業務、投資運用業務	投資運用業務、投資助言・代理業務

## 2. 企業結合日

2016年10月1日

## 3. 企業結合の方法

MHAMを吸収合併存続会社、新光投信を吸収合併消滅会社とする吸収合併、TBを吸収分割会社、吸収合併後のMHAMを吸収分割承継会社とし、同社がTB資産運用部門に係る権利義務を承継する吸収分割、DIAMを吸収合併存続会社、MHAMを吸収合併消滅会社とする吸収合併の順に実施しております。

## 4. 結合後企業の名称

アセットマネジメントOne株式会社

## 5. 企業結合の主な目的

当社は、株式会社みずほフィナンシャルグループ（以下「MHFG」という）及び第一生命ホールディングス株式会社（以下「第一生命」という）の資産運用ビジネス強化・発展に対する強力なコミットメントのもと、統合4社が長年にわたって培ってきた資産運用に係わる英知を結集し、MHFGと第一生命両社グループとの連携も最大限活用して、お客さまに最高水準のソリューションを提供するグローバルな運用会社としての飛躍を目指してまいります。

## 6. 合併比率

「3. 企業結合の方法」の吸収合併における合併比率は以下の通りであります。

会社名	DIAM （存続会社）	MHAM （消滅会社）
合併比率（*）	1	0.0154

（\*）普通株式と種類株式を合算して算定しております。

## 7. 交付した株式数

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、DIAMは、MHAMの親会社であるMHFGに対して、その所有するMHAMの普通株式103万8,408株につき、DIAMの普通株式490株及び議決権を有しないIA種種類株式15,510株を交付しました。

## 8. 経済的持分比率（議決権比率）

MHFGが企業結合直前に所有していた当社に対する経済的持分比率 50.00%

MHFGが企業結合日に追加取得した当社に対する経済的持分比率 20.00%

MHFGの追加取得後の当社に対する経済的持分比率 70.00%

なお、MHFGが所有する議決権比率については50.00%から51.00%に異動しております。

## 9. 取得企業を決定するに至った主な根拠

「3. 企業結合の方法」の吸収合併において、法的に消滅会社となるMHAMの親会社であるMHFGが、結合後企業の議決権の過半数を保有することになるため、企業結合の会計上はMHAMが取得企業に該当し、DIAMが被取得企業となるものです。

## 10. 会計処理

「企業結合に関する会計基準」(企業結合会計基準第21号 平成25年9月13日公表分)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日公表分)に基づき、「3. 企業結合の方法」の吸収合併及びの吸収分割については共通支配下の取引として処理し、の吸収合併については逆取得として処理しております。

## 11. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合に関する事項

## (1) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	MHAMの普通株式	144,212百万円
取得原価		144,212百万円

## (2) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

a. 発生したのれん	金額	76,224百万円
b. 発生原因		被取得企業から受け入れた資産及び引き受けた負債の純額と取得原価との差額によります。
c. のれんの償却方法及び償却期間		20年間の均等償却

## (3) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

a. 資産の額	資産合計	40,451百万円
	うち現金・預金	11,605百万円
	うち金銭の信託	11,792百万円
b. 負債の額	負債合計	9,256百万円
	うち未払手数料及び未払費用	4,539百万円

(注) 顧客関連資産に配分された金額及びそれに係る繰延税金負債は、資産の額及び負債の額には含まれておりません。

## (4) のれん以外の無形固定資産に配分された金額及び主要な種類別の内訳並びに全体及び主要な種類別の加重平均償却期間

a. 無形固定資産に配分された金額	53,030百万円
b. 主要な種類別の内訳	
顧客関連資産	53,030百万円
c. 全体及び主要な種類別の加重平均償却期間	
顧客関連資産	16.9年

## 12. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合の差額

## (1) 貸借対照表項目

	第36期 (2021年3月31日現在)	第37期 (2022年3月31日現在)
流動資産	- 百万円	- 百万円
固定資産	84,609百万円	76,763百万円
資産合計	84,609百万円	76,763百万円
流動負債	- 百万円	- 百万円
固定負債	5,570百万円	4,740百万円
負債合計	5,570百万円	4,740百万円
純資産	79,038百万円	72,022百万円

(注) 固定資産及び資産合計には、のれん及び顧客関連資産の金額が含まれております。

のれん	59,074百万円	55,263百万円
顧客関連資産	29,793百万円	25,175百万円

## (2) 損益計算書項目

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業収益	- 百万円	- 百万円
営業利益	8,823百万円	8,429百万円
経常利益	8,823百万円	8,429百万円
税引前当期純利益	8,823百万円	8,429百万円
当期純利益	7,288百万円	7,015百万円
1株当たり当期純利益	182,220円85銭	175,380円68銭
(注) 営業利益には、のれん及び顧客関連資産の償却額が含まれております。		
のれんの償却額	3,811百万円	3,811百万円
顧客関連資産の償却額	5,016百万円	4,618百万円

(資産除去債務関係)

当社は建物所有者との間で不動産賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の資産除去債務を認識しております。

なお、当該賃貸借契約に関連する長期差入保証金(敷金)が計上されているため、資産除去債務の負債計上に代えて、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当期の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

(収益認識関係)

1. 収益の分解情報

当事業年度の収益の構成は次の通りです。

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
委託者報酬	108,259百万円
運用受託報酬	14,425百万円
投資助言報酬	1,587百万円
成功報酬(注)	2,594百万円
その他営業収益	12百万円
合計	126,879百万円

(注) 成功報酬は、損益計算書において委託者報酬及び運用受託報酬に含めて表示しております。

2. 収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 6. 収益及び費用の計上基準」に記載の通りであります。

(セグメント情報等)

1. セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)及び第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(1) サービスごとの情報

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

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客に対する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、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、記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で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、記載を省略しております。

## ( 関連当事者情報 )

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 親会社及び法人主要株主等

第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当はありません。

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

## (2) 子会社及び関連会社等

第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当はありません。

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

## (3) 兄弟会社等

第36期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容又は 職業	議決権 等の所有(被 所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社 の子会社	株式会社 みずほ銀行	東京都 千代田 区	14,040 億円	銀行業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	6,435	未払 手数料	1,457
	みずほ証 券株式会 社	東京都 千代田 区	1,251 億円	証券業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	12,767	未払 手数料	2,524

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容又は 職業	議決権 等の所有(被 所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社 の子会社	株式会社 みずほ銀行	東京都 千代田 区	14,040 億円	銀行業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	7,789	未払 手数料	1,592
	みずほ証 券株式会 社	東京都 千代田 区	1,251 億円	証券業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	16,373	未払 手数料	2,651

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

(注2) 上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

(東京証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

## (2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません

## (1株当たり情報)

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
1株当たり純資産額	1,833,828円44銭	1,939,327円79銭
1株当たり当期純利益金額	353,145円08銭	387,499円36銭

(注1) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

(注2) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第36期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
当期純利益金額	14,125百万円	15,499百万円
普通株主及び普通株主と同等の株主に帰属しない金額	-	-
普通株式及び普通株式と同等の株式に係る当期純利益金額	14,125百万円	15,499百万円
普通株式及び普通株式と同等の株式の期中平均株式数	40,000株	40,000株
(うち普通株式)	(24,490株)	(24,490株)
(うちA種種類株式)	(15,510株)	(15,510株)

(注1) A種種類株式は、剰余金の配当請求権及び残余財産分配請求権について普通株式と同等の権利を有しているため、1株当たり情報の算定上、普通株式に含めて計算しています。



## 独立監査人の監査報告書

2022年5月26日

アセットマネジメントOne株式会社  
取締役会 御中EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 丘本 正彦指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 長谷川 敬

## 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」に掲げられているアセットマネジメントOne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、アセットマネジメントOne株式会社の2022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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

## 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

## 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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

#### 利害関係

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

以上

---

(注1) 上記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。

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の中間監査報告書

2022年10月21日

アセットマネジメントOne株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 丘本 正彦  
業務執行社員

## 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているUSストラテジック・インカム・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジありの2022年2月25日から2022年8月24日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表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、USストラテジック・インカム・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジありの2022年8月24日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2022年2月25日から2022年8月24日まで）の損益の状況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、アセットマネジメントOne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、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の責任

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

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

## 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な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、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、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、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。
- ・ 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、経営者に対して、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

アセットマネジメントOne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) 上記の中間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。

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の中間監査報告書

2022年10月21日

アセットマネジメントOne株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 丘本 正彦  
業務執行社員

## 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているUSストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなしの2022年2月25日から2022年8月24日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表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、USストラテジック・インカム・ファンド(年1回決算型)為替ヘッジなしの2022年8月24日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間(2022年2月25日から2022年8月24日まで)の損益の状況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、アセットマネジメントOne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、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の責任

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

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

## 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な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、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、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、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。
- ・ 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、経営者に対して、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

アセットマネジメントOne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) 上記の中間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。

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。