

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年6月15日提出
【発行者名】	日興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 ステファニー・ドゥルーズ
【本店の所在の場所】	東京都港区赤坂九丁目7番1号
【事務連絡者氏名】	新屋敷 昇
【電話番号】	03-6447-6147
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	日興スリートップ（隔月分配型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	5兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

第一部【証券情報】**（１）【ファンドの名称】**

日興スリートップ（隔月分配型）（以下「ファンド」といいます。）

（２）【内国投資信託受益証券の形態等】

- ・追加型証券投資信託受益権です。（以下「受益権」といいます。）
- ・信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付、または信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。

ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律の規定の適用を受け、受益権の帰属は、後述の「（11）振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社債、株式等の振替に関する法律第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社は、やむを得ない事情などがある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

（３）【発行（売出）価額の総額】

5兆円を上限とします。

（４）【発行（売出）価格】

取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。

- ・基準価額につきましては、販売会社または「（８）申込取扱場所」の照会先にお問い合わせください。

（５）【申込手数料】

販売会社が定めるものとします。申込手数料率につきましては、販売会社の照会先にお問い合わせください。

- ・販売会社における申込手数料率は3.3%（税抜3%）が上限となっております。

（６）【申込単位】

販売会社の照会先にお問い合わせください。

（７）【申込期間】

2023年6月16日から2023年12月15日までとします。

- ・上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。

（８）【申込取扱場所】

販売会社につきましては、委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

日興アセットマネジメント株式会社

ホームページ アドレス www.nikkoam.com/

コールセンター 電話番号 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。

(9) 【払込期日】

- ・取得申込者は、申込金額を販売会社が指定する期日までに販売会社に支払うものとします。
- ・申込期間における各取得申込受付日の発行価額の総額（設定総額）は、販売会社によって、追加設定が行なわれる日に委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払い込まれます。

(1 0) 【払込取扱場所】

申込金額は、販売会社にお支払いいただきます。

(1 1) 【振替機関に関する事項】

振替機関は、株式会社証券保管振替機構とします。

(1 2) 【その他】

該当事項はありません。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（1）【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの目的

世界の債券および株式に投資を行なう投資信託証券に投資を行ない、安定した収益の確保と信託財産の成長をめざして運用を行ないます。

ファンドの基本的性格

1) 商品分類

単位型投信・追加型投信	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)
単位型投信	国内	株式
	海外	債券
追加型投信		不動産投信
	内外	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。

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な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。

内外

目論見書または投資信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。

資産複合

目論見書または投資信託約款において、複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。

2) 属性区分

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

(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。

資産複合 資産配分固定型(その他資産(投資信託証券(株式、債券)))

当ファンドは、投資信託証券への投資を通じて、株式および債券に投資を行いません。

「資産配分固定型」とは、目論見書または投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるものをいいます。

年6回(隔月)

目論見書または投資信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいいます。

グローバル(含む日本)

目論見書また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を含む世界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

「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

目論見書または投資信託約款において、為替のヘッジを行なわない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行なう旨の記載がないものをいいます。

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

上記は、一般社団法人投資信託協会が定める分類方法に基づき記載しています。

上記以外の商品分類および属性区分の定義につきましては、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。

ファンドの特色

**特色
1**

世界の債券および株式に幅広く分散投資を行ない、
収益の源泉を分散するとともに、
高水準のインカムを追求します。

**特色
2**

奇数月（原則15日）に決算を行ない、
安定的な分配を行なうことをめざします。

- ◆組入債券や株式の利子・配当等収益を原資として分配を行ないます。
※分配金額は収益分配方針に基づいて委託会社が決定しますが、委託会社の判断により分配金額を変更する場合や分配を行わない場合もあります。

**特色
3**

各資産の運用については、各分野において
世界屈指のマネージャーを選抜しました。

※市況動向および資金動向などにより、上記のような運用が行なえない場合があります。

特色
1

**世界の債券および株式に幅広く分散投資を行ない、
収益の源泉を分散するとともに、高水準のインカムを追求します。**

- ◇世界の債券や株式などで運用を行なう投資信託証券などをバランスよく組み合わせることにより、マーケット環境などに左右されにくい、安定した資産の成長をめざします。
- ◇日興グローバルラップの助言に基づき、資産配分比率を随時見直します。
- ◇外貨建資産への投資にあたっては、原則として為替ヘッジを行ないません。

当ファンドの基本ポートフォリオ



※上記は基本ポートフォリオ(2022年9月末現在)であり、実際の資産配分比率とは異なる場合があります。

【ご参考】各資産の特性

- ① **高格付債券**
景気が後退する局面において、良好なパフォーマンスが期待できます。
- ② **世界株式、世界高配当株式**
景気が回復する局面において、良好なパフォーマンスが期待できます。
- ③ **高利回り債券、新興国債券**
景気が拡大する局面において、良好なパフォーマンスが期待できます。

※上記はイメージ図であり、将来の運用成果などを約束するものではありません。

特色
2

**奇数月(原則15日)に決算を行ない、
安定的な分配を行なうことをめざします。**

分配方針

隔月に安定的な分配を行なうことをめざします。

- ◇インカム収益(組入債券や組入株式の利子・配当等収益)を原資として、毎年1月、3月、5月、7月、9月、11月の各15日(休業日の場合は翌営業日)の決算時に安定した収益を行なうことをめざします。
- ◇更に、毎年1月および7月の決算時には、基準価額水準などを勘案し、上記安定分配相当額に加えて、値上がり益を積極的に分配する場合があります。

分配のイメージ



※分配金額は収益分配方針に基づいて委託会社が決定しますが、委託会社の判断により分配金額を変更する場合や分配を行わない場合もあります。

※上図はイメージであり、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。

特色
3

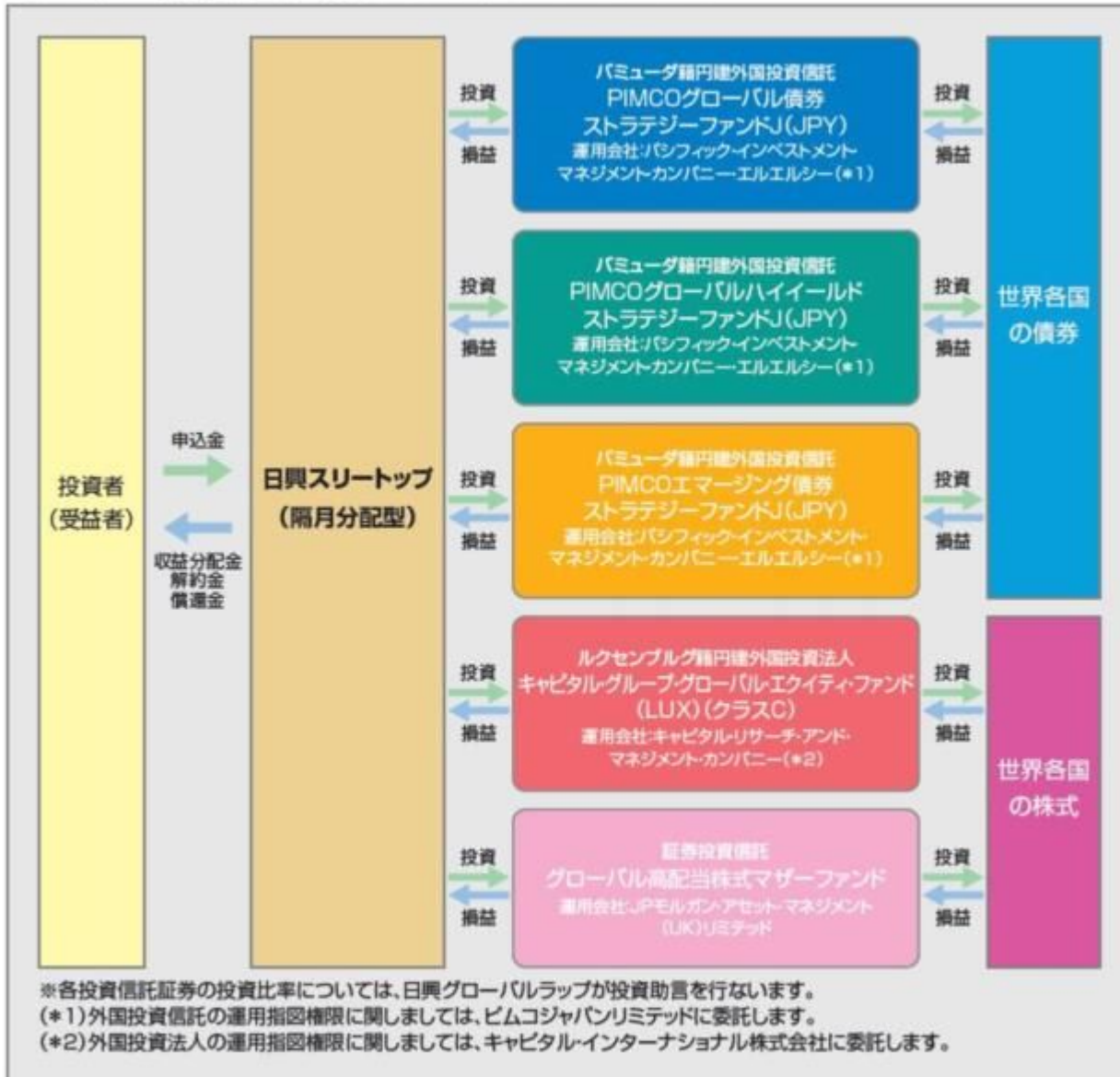
各資産の運用については、
各分野において世界屈指のマネージャーを選抜しました。

各資産への投資比率については、
日興グローバルラップ株式会社の助言のもとに、
日興アセットマネジメントが最適と考える資産配分を行ないます。



ファンドの仕組み

当ファンドは、投資信託証券に投資するファンド・オブ・ファンズです。



(主な投資制限)

- 投資信託証券、短期社債等、コマーシャルペーパーおよび指定金銭信託以外の有価証券への直接投資は行いません。
- 外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。

(分配方針)

- 毎決算時に、分配金額は、委託会社が決定するものとし、原則として、安定した分配を継続的に行なうことをめざします。ただし、基準価額水準などを勘案し、上記安定分配相当額のほか、委託会社が決定する金額を付加して分配を行なう場合があります。
- ※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。

収益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、投資信託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。

投資信託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



(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、将来の分配金の支払いおよび金額ならびに基準価額について示唆、保証するものではありません。

- 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率が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



分配金の全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。

- ・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：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、(特別分配金)元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

信託金限度額

- ・2兆円を限度として信託金を追加することができます。
- ・委託会社は受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

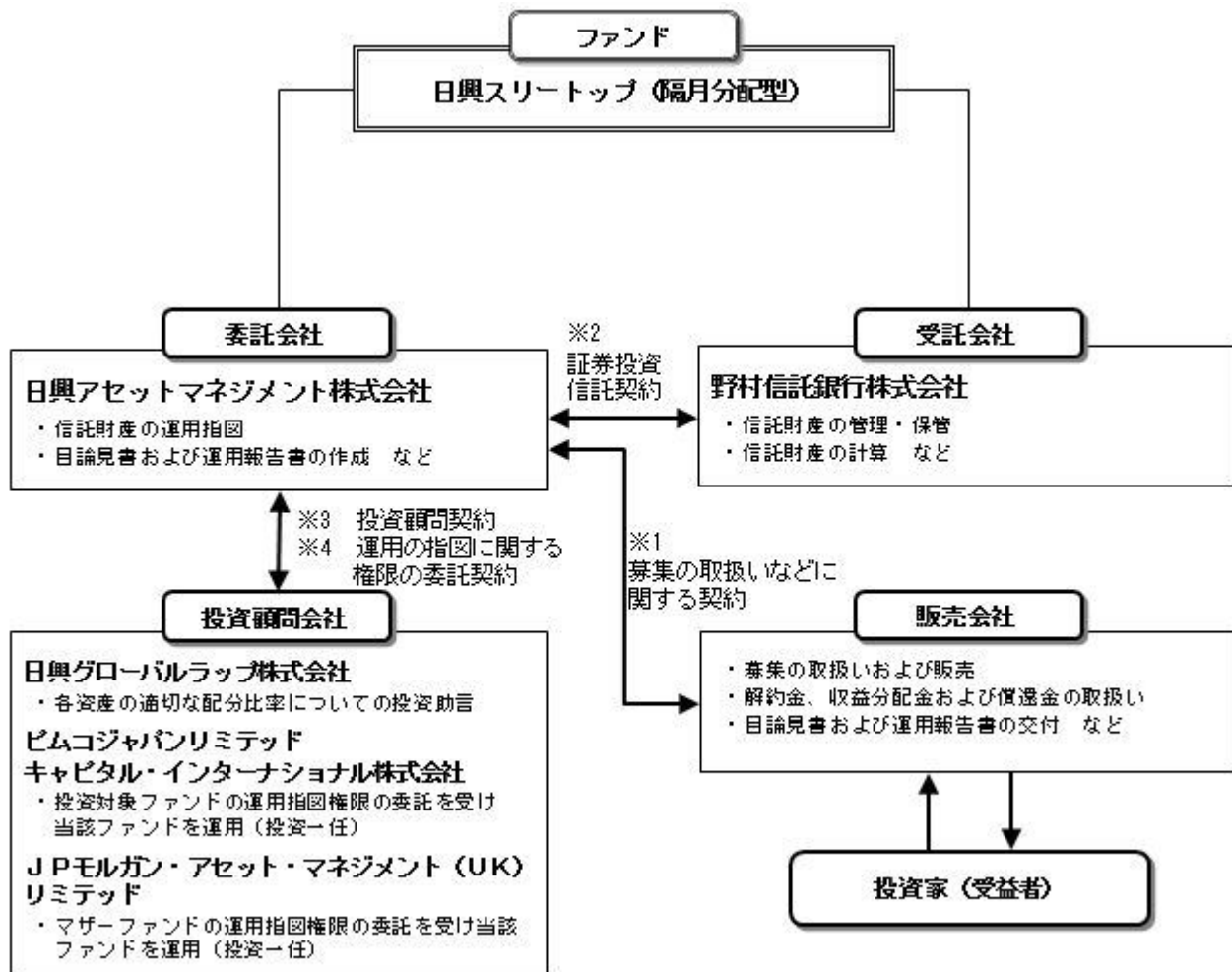
(2)【ファンドの沿革】

2006年10月31日

・ファンドの信託契約締結、運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

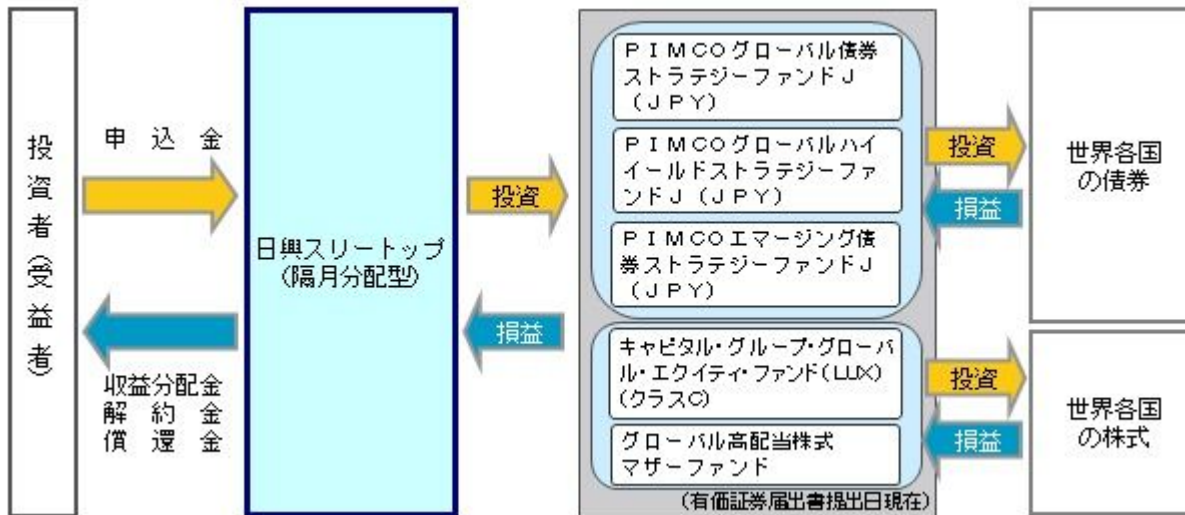
ファンドの仕組み



- 1 投資信託を販売するルールを委託会社と販売会社の間で規定したものの。販売会社が行なう募集の取扱い、収益分配金・償還金の支払い、解約請求の受付の業務範囲の取決めの内容などが含まれています。
- 2 投資信託を運営するルールを委託会社と受託会社の間で規定したものの。運用の基本方針、投資対象、投資制限、信託報酬、受益者の権利、募集方法の取決めの内容などが含まれています。
- 3 投資顧問会社から株式、債券などの有価証券に対する投資判断についての助言（有価証券の種類、銘柄、数量、売買時期の判断など）を受けるルールを委託会社と投資顧問会社との間で規定したものの。投資助言を受ける対象資産、助言の内容、報酬の取決めの内容などが含まれています。
- 4 投資顧問会社に運用の指図に関する権限を委託するにあたり、そのルールを委託会社と投資顧問会社との間で規定したものの。委託する業務内容、報酬の取決めの内容などが含まれています。

<ファンド・オブ・ファンズの仕組み>

当ファンドは、投資信託証券に投資するファンド・オブ・ファンズです。



委託会社の概況（2023年3月末現在）

1) 資本金

17,363百万円

2) 沿革

1959年：日興証券投資信託委託株式会社として設立

1999年：日興国際投資顧問株式会社と合併し「日興アセットマネジメント株式会社」に社名変更

3) 大株主の状況

名称	住所	所有株数	所有比率
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	192,211,000株	97.562%

2【投資方針】

(1)【投資方針】

- 主として、別に定める投資信託証券の一部、またはすべてに分散投資を行ない、インカム収益の確保を図るとともに、中長期的な信託財産の成長をめざして運用を行ないます。
- 投資信託証券の合計組入比率は、高位を保つことを原則とします。各投資信託証券への投資比率は、原則として、市況環境および投資対象ファンドの収益性などを勘案して決定します。なお、資金動向などによっては、各投資信託証券への投資比率を引き下げることもあります。
- 別に定める投資信託証券については、収益機会の追求やリスクの分散などを目的として、適宜見直しを行ないます。この際、定性評価や定量評価などを勘案のうえ、新たに投資信託証券を指定したり、既に指定されていた投資信託証券を外したりする場合があります。
- ただし、市況動向に急激な変化が生じたとき、ならびに残存信託期間、残存元本が運用に支障をきたす水準になったときなどやむを得ない事情が発生した場合には、上記のような運用ができない場合があります。

(2)【投資対象】

投資信託証券（投資信託または外国投資信託の受益証券（振替投資信託受益権を含みます。）および投資法人または外国投資法人の投資証券をいいます。以下同じ。）を主要投資対象とします。

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) 有価証券
- 2) 金銭債権
- 3) 約束手形
- 4) 為替手形

主として別に定めるマザーファンドの受益証券および別に定めるマザーファンドを除く投資信託証券

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。）に投資することができます。

- 1) 短期社債等（社債、株式等の振替に関する法律第66条第1号に規定する短期社債、同法第117条に規定する相互会社の社債、同法第118条に規定する特定社債および同法第120条に規定する特別法人債をいいます。）およびコマーシャル・ペーパー
- 2) 外国または外国の者の発行する証券または証書で、1)の証券の性質を有するもの
- 3) 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。）

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

次の取引ができます。

- 1) 外国為替予約取引
- 2) 資金の借入

投資対象とする投資信託証券の概要

< PIMCOグローバル債券ストラテジーファンドJ（JPY）>（バミューダ籍円建外国投資信託）

< PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンドJ（JPY）>（バミューダ籍円建外国投資信託）

< PIMCOエマージング債券ストラテジーファンドJ（JPY）>（バミューダ籍円建外国投資信託）

名称	PIMCO グローバル債券 ストラテジーファンドJ （JPY）	PIMCO グローバルハイイールド ストラテジーファンドJ （JPY）	PIMCO エマージング債券 ストラテジーファンドJ （JPY）
運用の基本方針			
基本方針	トータルリターンを最大化をめざして運用を行いません。		
主な投資対象	通常、ファンドの純資産総額の90%以上を、日本を除く3ヵ国以上の発行体が発行する債券などに投資します。	通常、ファンドの純資産総額の3分の2以上を、ユーロ建やその他の欧州通貨建あるいは米ドル建のハイイールド債券などに投資します。	通常、ファンドの純資産総額の3分の2以上を、新興国（過去5年連続で高所得のOECD諸国として世界銀行に分類されている国々以外の各国。以下同じ。）の債券、通貨などに分散投資を行いません。
	投資可能な債券は、以下のものを含みます。 <ul style="list-style-type: none"> ・ 各国政府、その政府の部局または政府系機関が発行し、または保証した債券 ・ 社債 ・ 政府および企業が発行したインフレ連動債 ・ 仕組債 ・ ローンおよびローン・パーティシペーション ・ 譲渡性銀行預金、定期預金および銀行引受手形 ・ 現先取引および逆現先取引 ・ 国際機関の債券 など 		

投資方針	ブルームバーグ・グローバル・アグリゲート・インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）をベンチマークとし、トータルリターンの最大化をめざします。	ICE BofAメリルリンチ米国ハイイールド・マスター・コンストレインド・インデックス50% + ICE BofAメリルリンチ・ヨーロッパ・ハイイールド・コンストレインド・インデックス50%（ヘッジなし・円ベース）で算出する合成指数をベンチマークとし、トータルリターンの最大化をめざします。	J P モルガン・エマージング・ローカル・マーケット・インデックス・プラス50% + J P モルガン・G B I - E M ディバーシファイド50%（ヘッジなし・円ベース）で算出する合成指数をベンチマークとし、トータルリターンの最大化をめざします。
外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。			
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・原則として投資時において、B a a 格（ムーディーズ社による格付。また、スタンダード&プアーズ社、フィッチ社およびその他の一般的に認められた格付会社による同等格の格付、またはこれらの社による格付がない場合でも、投資顧問会社が同等格の信用度を有すると判断したものを含みます。以下同じ。）以上の債券などに投資します。 ・ポートフォリオの平均格付は、原則としてA a 格以上とします。 	<ul style="list-style-type: none"> ・原則として純資産総額の3分の2以上をB a a 格（ムーディーズ社による格付。また、スタンダード&プアーズ社、フィッチ社およびその他の一般的に認められた格付会社による同等格の格付、またはこれらの社による格付がない場合でも、投資顧問会社が同等格の信用度を有すると判断したものを含みます。以下同じ。）未満の債券などに投資します。 ・ポートフォリオの平均格付は、原則としてB 格以上とします。 	<ul style="list-style-type: none"> ・純資産総額の3分の2以上を、新興国の債券、通貨などに分散投資を行いません。 ・B 格（ムーディーズ社による格付。また、スタンダード&プアーズ社、フィッチ社およびその他の一般的に認められた格付会社による同等格の格付、またはこれらの社による格付がない場合でも、投資顧問会社が同等格の信用度を有すると判断したものを含みます。）未満の債券などへの投資は、ファンドの純資産総額の15%まで可能とします。 ・ファンドの平均デュレーションは、通常的环境下、0年から8年の範囲を超えないものとします。
<ul style="list-style-type: none"> ・ファンドの平均デュレーションは、ベンチマークの平均デュレーション±2年以内で変動させるものとします。 ・エマージング国の発行体の債券などへの投資は、ファンドの純資産総額の10%まで可能とします。 			
<ul style="list-style-type: none"> ・1つの発行体の債券などへの投資は、ファンドの純資産総額の5%を限度として投資することができます。ただし、各国政府、その政府の部局、政府系機関、政府系企業が発行し、または保証した債券などは、この限りではありません。また、クレジットリンク債、クレジット・デリバティブなどについては、参照資産を基礎として上記投資割合を算出します。 ・ファンドは、全体のポートフォリオ運用戦略の一環として、または債券価格の下落を相殺するために、空売りを行なうことができます。 ・ファンドは、先物取引などの派生商品に投資をすることができます。 ・借入れの合計金額が各ファンドの純資産総額の10%を超える借入残高が生じる借入れは行なえないものとします。 			

	<ul style="list-style-type: none"> ・流動性の乏しい証券への投資は、ファンドの純資産総額の15%までとします。 ・優先株式などの有価証券に投資を行なう場合があります。
収益分配	毎月、利子収入および売買益などから分配を行なう方針です。ただし、分配対象額が少額の場合には分配を行わないこともあります。

ファンドに係る費用

信託報酬など	ありません。
申込手数料	ありません。
信託財産留保額	ありません。
その他の費用など	有価証券売買時の売買委託手数料、先物・オプション取引に要する費用など。

その他

投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー
管理会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー
信託期間	無期限（2006年10月31日設定）
決算日	原則として、毎年6月末日

上記の投資対象とする投資信託証券については、日々の基準価額が取得できるため、一般社団法人投資信託協会規則の定めるところに従い、当ファンドにおいてデリバティブ取引等の投資制限に係る管理を行ないます。

<キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド（LUX）（クラスC）>（ルクセンブルグ籍円建外国投資法人）

運用の基本方針

基本方針	主として世界の株式に投資を行ない、長期的な元本の成長をめざします。
主な投資対象	<p>主として以下の譲渡性証券およびマネーマーケット商品に投資します。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・適格国の金融商品取引所に上場しているもの。 <p>（適格国：MSCIワールドインデックスに随時組み入れられる国およびルクセンブルグ。以下同じ。）</p> <ul style="list-style-type: none"> ・その他の規制ある市場で取引されているもの。 ・発行後1年以内に上記いずれかの要件を満たすもの。
投資方針	<ul style="list-style-type: none"> ・原則として、適格国の公の金融商品取引所に上場され、またはその他の規制ある市場で取引されている世界の様々な国々の普通株式または普通株式の特性を有する譲渡性証券に投資を行ないます。 ・また、経済、社会、政治的展開、為替変動リスク、諸国の市場の流動性に然るべき配慮をしながら、主として世界先進諸国の企業の株式などの証券に重点をおいて投資を行ないます。 ・市場環境に急激な変化が生じたとき等やむを得ない事情が発生した場合には、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	<p>以下の投資は行ないません。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・貴金属、市況商品あるいはそれらを表象する証券。 ・不動産またはこれに関わるオプション、権利もしくは権益。ただし、不動産もしくはその権益によって担保される証券または不動産もしくはその権益への投資を行なう企業によって発行される証券への投資は行ないます。 ・証券を信用で買い付けないものとします（組入れ証券売買の決済のため必要な短期与信を除きます。）。また、マネーマーケット商品、その他の金融資産においても、空売りまたはショート・ポジションによる投資を行ないません。
収益分配	収益分配は行ないません。

ファンドに係る費用	
信託報酬など	ありません。
申込手数料	ありません。
信託財産留保額	ありません。
その他の費用など	事務管理費用、資産の保管費用、有価証券売買時の売買委託手数料、設立に係る費用、法律顧問費用、監査費用、信託財産に関する租税など。
その他	
投資顧問会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー
副投資顧問会社	キャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エル
管理会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー・エス・エイ・アール・エル
信託期間	無期限
決算日	原則として、毎年12月末日

上記の投資対象とする投資信託証券については、日々の基準価額が取得できるため、一般社団法人投資信託協会規則の定めるところに従い、当ファンドにおいてデリバティブ取引等の投資制限に係る管理を行ないます。

<グローバル高配当株式マザーファンド>

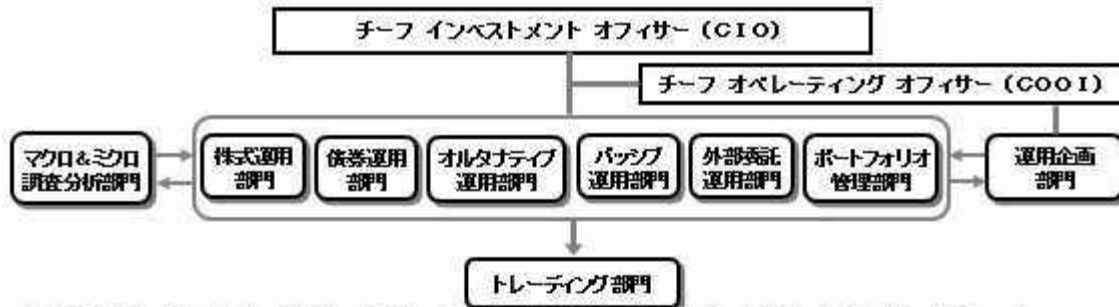
運用の基本方針	
基本方針	世界各国の株式に投資を行ない、中長期的な信託財産の成長をめざして運用を行ないます。
主な投資対象	世界各国の金融商品取引所上場株式を主要投資対象とします。
投資方針	<ul style="list-style-type: none"> ・相対的に配当利回りが高く、かつ中長期的な増配および値上がりの期待できる世界各国（日本を含みます。）の株式に分散投資を行なうことで、安定的な配当収入の確保と信託財産の成長をめざします。 ・株式の銘柄選定にあたっては、各銘柄毎の配当利回り水準、配当余力に加えて、各国市況動向や、各銘柄毎のファンダメンタルズ、割安性、流動性などの分析も行ない投資を行ないます。 ・株式の組入比率は、高位を維持することを基本とします。 ・外貨建資産への投資にあたっては、原則として為替ヘッジを行ないません。 ・ただし、市況動向に急激な変化が生じたとき、ならびに残存信託期間、残存元本が運用に支障をきたす水準となったときなどやむを得ない事情が発生した場合には、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	<ul style="list-style-type: none"> ・株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への投資割合には、制限を設けません。 ・投資信託証券への投資割合は、信託財産の総額の5%以下とします。 ・外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 ・デリバティブ取引等について、一般社団法人投資信託協会規則の定めるところに従い、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ものとします。 ・一般社団法人投資信託協会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取引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規則に従い当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。
収益分配	収益分配は行ないません。

ファンドに係る費用	
信託報酬	ありません。
申込手数料	ありません。
信託財産留保額	ありません。
その他の費用など	組入有価証券の売買時の売買委託手数料、信託事務の処理に要する諸費用、信託財産に関する租税など。 上記費用に付随する消費税等相当額を含みます。
その他	
委託会社	日興アセットマネジメント株式会社
受託会社	野村信託銀行株式会社
投資顧問会社	J P モルガン・アセット・マネジメント(U K) リミテッド(投資一任)
信託期間	無期限(2006年10月31日設定)
決算日	毎年9月15日(休業日の場合は翌営業日)

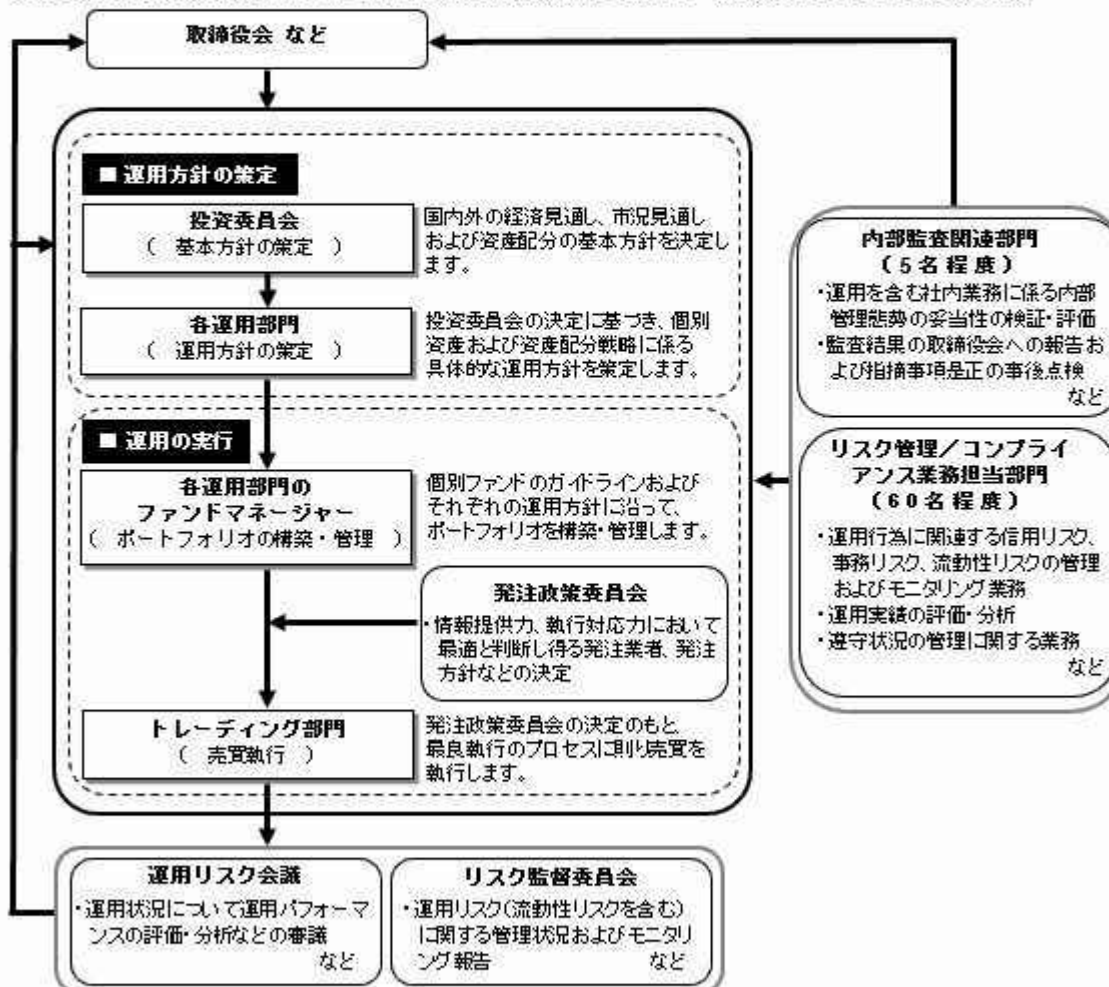
(3) 【運用体制】

<日興アセットマネジメント株式会社(委託会社)における運用体制>

◆委託会社における運用体制は以下の通りです。



◆委託会社の運用体制における内部管理および意思決定を監督する組織などは以下の通りです。



委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制

「受託会社」に対しては、日々の純資産照会、月次の勘定残高照会などを行っております。また、独立した監査法人が所定の手続きで受託業務について監査を行っており、内部統制が有効に機能している旨の監査報告書を定期的に受け取っております。

「投資顧問会社」については、投資顧問会社の管理体制およびリスク管理状況のモニタリングをリスク管理業務担当部門にて行ないます。また、外部委託運用部門では外部委託ファンドの運用管理を行ない、投資方針に沿った運用が行なわれているかなどのモニタリングを行っております。

◆投資家としてのESG/フィデューシャリー・デューティ

ESG（環境、社会、企業統治）やフィデューシャリーは、当委託会社にとって最高位に位置する概念であるため、同原則に関連する決議、報告、議論は、当委託会社の取締役会にて行なうこととしています。

（スチュワードシップ&議決権政策監督委員会は、議長含め社外委員が過半数以上を占めるメンバーで構成されています）



上記体制は2023年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（４）【分配方針】

収益分配方針

毎決算時に、原則として次の通り収益分配を行なう方針です。

1) 分配対象額の範囲

経費控除後の利子・配当等収益および売買益（評価益を含みます。）などの全額とします。

2) 分配対象額についての分配方針

分配金額は、委託会社が決定するものとし、原則として、安定した分配を継続的に行なうことをめざします。ただし、基準価額水準などを勘案し、上記安定分配相当額のほか、委託会社が決定する金額を付加して分配を行なう場合があります。

3) 留保益の運用方針

収益分配に充てず信託財産内に留保した利益については、約款に定める運用の基本方針に基づき運用を行ないます。

収益分配金の支払い

<分配金再投資コース>

原則として、収益分配金は税金を差し引いた後、無手数料で自動的に再投資されます。

<分配金受取りコース>

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営業日まで）から収益分配金を支払います。支払いは販売会社において行なわれます。

（５）【投資制限】

約款に定める投資制限

1) 投資信託証券、短期社債等（社債、株式等の振替に関する法律第66条第1号に規定する短期社債、同法第117条に規定する相互会社の社債、同法第118条に規定する特定社債および同法第120条に規定する特別法人債をいいます。）、コマーシャル・ペーパーおよび指定金銭信託以外の有価証券への直接投資は行ないません。

2) 有価証券先物取引等のデリバティブ取引ならびに有価証券の貸付、空売りおよび借入れは行ないませ

ん。

- 3) 投資信託証券への実質投資割合には、制限を設けません。
- 4) 外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。
- 5) 信託財産に属する外貨建資産の時価総額と投資信託証券またはマザーファンドの信託財産に属する外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした額との合計額について、当該外貨建資産の為替ヘッジのため、外国為替の売買の予約を指図することができます。
- 6) 信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、解約に伴う支払資金の手当て（解約に伴う支払資金の手当てのために借り入れた資金の返済を含みます。）を目的として、および再投資に係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なわないものとします。資金借入額および借入期間は、次に掲げる要件を満たす範囲内とします。
 - イ) 解約に伴う支払資金の手当てにあたっては、解約金の支払資金の手当てのために行なった有価証券等の売却または解約等ならびに有価証券等の償還による受取りの確定している資金の額の範囲内
 - ロ) 再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てにあたっては、収益分配金の再投資額の範囲内
- ハ) 借入指図を行なう日における信託財産の純資産総額の10%以内
 - ニ) 解約に伴う支払資金の手当てのための借入期間は、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ます。
 - ホ) 再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てのための借入期間は、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ます。
- 7) 一般社団法人投資信託協会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取引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規則に従い当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

3【投資リスク】

(1) ファンドのリスク

当ファンドの投資にあたっては、主に以下のリスクを伴います。お申込みの際は、当ファンドのリスクを十分に認識・検討し、慎重に投資のご判断を行なっていただく必要があります。

- ・ 投資者の皆様は投資元金は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元金を割り込むことがあります。ファンドの運用による損益はすべて投資者（受益者）の皆様へ帰属します。なお、当ファンドは預貯金とは異なります。
- ・ 当ファンドは、主に株式および債券を実質的な投資対象としますので、株式および債券の価格の下落や、株式および債券の発行体の財務状況や業績の悪化などの影響により、基準価額が下落し、損失を被ることがあります。また、外貨建資産に投資する場合には、為替の変動により損失を被ることがあります。

投資対象とする投資信託証券の主なリスクは以下の通りです。

価格変動リスク

- ・ 一般に株式の価格は、会社の成長性や収益性の企業情報および当該情報の変化に影響を受けて変動します。また、国内および海外の経済・政治情勢などの影響を受けて変動します。ファンドにおいては、株式の価格変動または流動性の予想外の変動があった場合、重大な損失が生じるリスクがあります。
- ・ 一般に公社債は、金利変動により価格が変動するリスクがあります。一般に金利が上昇した場合には価格は下落し、ファンドの基準価額が値下がりする要因となります。ただし、その価格変動幅は、残存期間やクーポンレートなどの発行条件などにより債券ごとに異なります。
- ・ 一般に新興国の債券は、先進国の債券に比べて価格変動が大きくなる傾向があり、基準価額にも大

きな影響を与える場合があります。

流動性リスク

- ・市場規模や取引量が少ない状況においては、有価証券の取得、売却時の売買価格は取引量の大きさに影響を受け、市場実勢から期待できる価格どおりに取引できないリスク、評価価格どおりに売却できないリスク、あるいは、価格の高低に関わらず取引量が限られてしまうリスクがあり、その結果、不測の損失を被るリスクがあります。
- ・一般に新興国の債券は、先進国の債券に比べて市場規模や取引量が少ないため、流動性リスクが高まる場合があります。

信用リスク

- ・一般に投資した企業の経営などに直接・間接を問わず重大な危機が生じた場合には、ファンドにも重大な損失が生じるリスクがあります。デフォルト（債務不履行）や企業倒産の懸念から、発行体の株式などの価格は大きく下落（価格がゼロになることもあります。）し、ファンドの基準価額が値下がりする要因となります。また、金融商品取引所が定める一定の基準に該当した場合、上場が廃止される可能性があり、廃止される恐れが生じた場合や廃止となる場合も発行体の株式などの価格は下がり、ファンドにおいて重大な損失が生じるリスクがあります。
- ・一般に公社債および短期金融資産の発行体にデフォルト（債務不履行）が生じた場合またはそれが予想される場合には、公社債および短期金融資産の価格が下落（価格がゼロになることもあります。）し、ファンドの基準価額が値下がりする要因となります。また、実際にデフォルトが生じた場合、投資した資金が回収できないリスクが高い確率で発生します。
- ・一般に新興国の債券は、先進国の債券に比べて利回りが高い反面、価格変動が大きく、デフォルトが生じるリスクが高まる場合があります。
- ・格付を有する債券については、当該格付の変更に伴ない価格が下落するリスクもあります。
- ・ファンドの資金をコール・ローン、譲渡性預金証書などの短期金融資産で運用することがありますが、買付け相手先の債務不履行により損失が発生することがあります。この場合、基準価額が下落する要因となります。

為替変動リスク

- ・外貨建資産については、一般に外国為替相場が当該資産の通貨に対して円高になった場合には、ファンドの基準価額が値下がりする要因となります。
- ・一般に新興国の通貨は、先進国の通貨に比べて為替変動が大きくなる場合があります。

カントリー・リスク

- ・投資対象国における非常事態など（金融危機、財政上の理由による国自体のデフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争など）を含む市況動向や資金動向などによっては、ファンドにおいて重大な損失が生じるリスクがあり、投資方針に従った運用ができない場合があります。
- ・一般に新興国は、情報の開示などが先進国に比べて充分でない、あるいは正確な情報の入手が遅延する場合があります。
- ・ファンドの投資対象資産が上場または取引されている諸国の税制は各国によって異なります。また、それらの諸国における税制が一方的に変更されたり、新たな税制が適用されたりすることもあります。以上のような要因は、ファンドの信託財産の価値に影響を与える可能性があります。

ファンドが投資対象とする投資信託証券は、これらの影響を受けて価格が変動しますので、ファンド自身にもこれらのリスクがあります。

<その他の留意事項>

- ・システムリスク・市場リスクなどに関する事項

証券市場および外国為替市場は、世界的な経済事情の急変またはその国における天災地変、政変、経済事情の変化、政策の変更もしくはコンピューター・ネットワーク関係の不慮の出来事などの諸事情により有価証券取引や為替取引などが一時的に停止されることがあります。これにより、ファンドの投資方針に従った運用ができない場合があります。上記の状況が発生した場合や、その他の事由により基準価額の算出が困難となる状況が発生した場合などには、委託会社の判断により一時的に取得・換金の取り扱いを停止することもあります。

- ・投資対象とする投資信託証券に関する事項

諸事情により、投資対象とする投資信託証券にかかる投資や換金ができない場合があります。これ

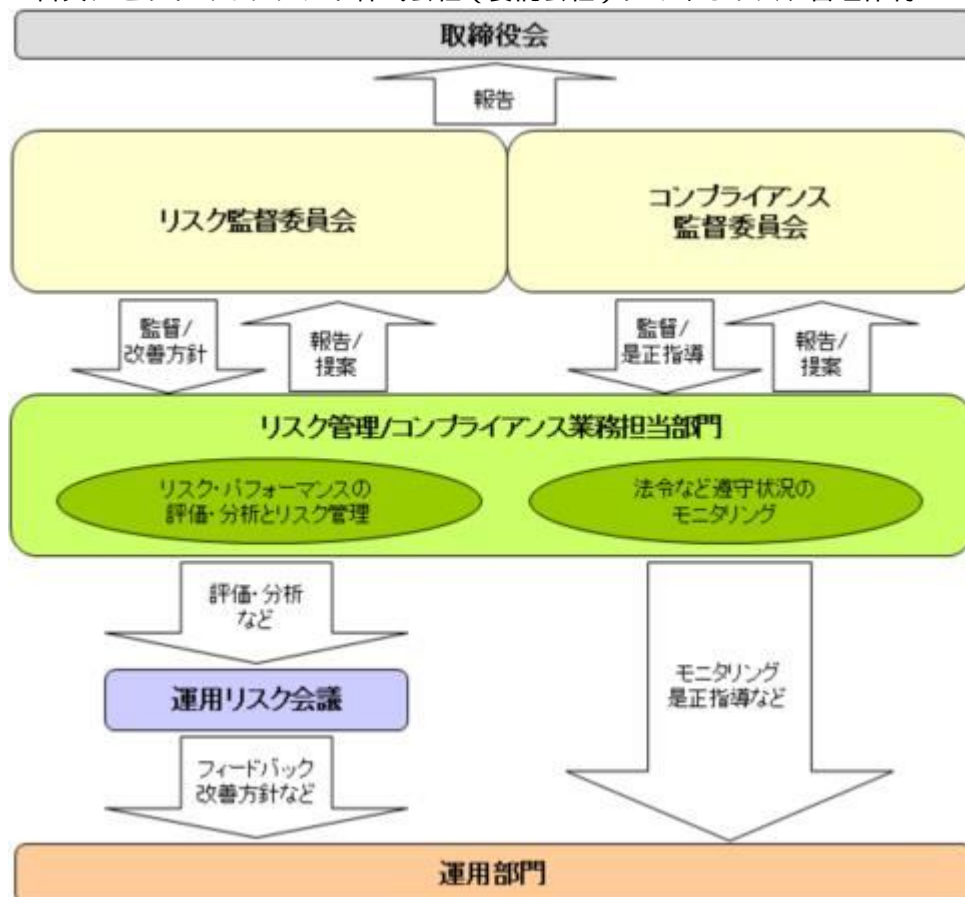
により、ファンドの投資方針に従った運用ができなくなる場合があります。また、一時的にファンドの取得・換金ができなくなることもあります。

ファンドが投資対象とする投資信託証券（マザーファンドを含みます。）と同じ投資信託証券に投資する他のファンドにおいて、解約・償還・設定などに伴う資金流出入などがあり、その結果、当該投資信託証券において有価証券の売買などが生じた場合には、ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

- ・解約によるファンドの資金流出に伴う基準価額変動に関する事項
一度に大量の解約があった場合に、解約資金の手当てをするため保有している有価証券を一度に大量に売却することがあります。その際は評価価格と実際の取引価格に差が生じるなどして、ファンドの基準価額が大きく変動する可能性があります。
- ・基準価額の妥当性に疑義が生じた場合の取得・換金の停止に関する事項
ファンドの基準価額の算出に用いた評価価格と実際の取引価格に差が生じるなど、基準価額の妥当性に疑義が生じる場合は、委託会社の判断により、一時的に取得・換金の取扱いを停止する場合があります。
- ・運用制限や規制上の制限に関する事項
関係する法令規制上、または社内方針などにより取引が制限されることがあります。例えば、委託会社もしくは運用委託先またはこれらの関連会社が特定の銘柄の未公開情報を受領している場合には、当該銘柄の売買が制限されることがあります。また、委託会社もしくは運用委託先またはこれらの関連会社が行なう投資または他の運用業務に関連して、取引が制限されることもあります。したがって、これらの制限により当ファンドの運用実績に影響を及ぼす可能性があります。
- ・法令・税制・会計方針などの変更に関する事項
ファンドに適用される法令・税制・会計方針などは、今後変更される場合があります。

（２）リスク管理体制

<日興アセットマネジメント株式会社（委託会社）におけるリスク管理体制>



全社的リスク管理

当社では運用部門、営業部門と独立した組織であるリスク管理/コンプライアンス業務担当部門を設置し、全社的なリスク管理活動のモニタリング、指導の一元化を図っております。当社グループの法令などの遵守状況についてはコンプライアンス部門が事務局を務めるコンプライアンス監督委員会、リスク管理状況についてはリスク管理部門が事務局を務めるリスク監督委員会を通して経営陣に報告され、更に年一度以上取締

役会に対して全体的な活動状況を報告しております。両委員会およびそれに関連する部門別会議においては、法令遵守状況や各種リスク（運用リスク（流動性リスクを含む）、市場リスク、カウンターパーティーリスク、オペレーショナルリスク（事務リスクを含む）など）に関するモニタリングとその報告に加えて、重要事故への対応と各種リスク対応、事故防止のための施策やその管理手法の構築などの支援に努めております。

運用状況の評価・分析および運用リスク管理

ファンド財産について運用状況の評価・分析および運用リスク（流動性リスクを含む）の管理状況をモニタリングします。運用パフォーマンスおよび運用リスクに係る評価と分析の結果については運用リスク会議に報告し、運用リスク（流動性リスクを含む）の管理状況についてはリスク監督委員会へ報告され、問題点の原因の究明や改善策の策定が図られます。加えて外部委託運用部門は、外部委託ファンドの運用管理を行ない、投資方針に沿った運用が行なわれているかなどのモニタリングを行なっています。

法令など遵守状況のモニタリング

運用における法令・諸規則、信託約款などの遵守状況については、コンプライアンス業務担当部門が管理を行ないます。問題点についてはコンプライアンス関連の委員会に報告され、必要に応じ運用部門に対し是正指導が行なわれるなど、適切に管理・監督を行ないます。

上記体制は2023年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（参考情報）

当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



（当ファンドと他の代表的な資産クラスの平均騰落率、年間最大騰落率および最小騰落率 (%)）

	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
平均値	5.8%	5.9%	14.3%	5.9%	-0.3%	2.7%	1.7%
最大値	25.5%	42.1%	59.8%	62.7%	5.4%	7.9%	15.7%
最小値	-8.0%	-16.0%	-12.4%	-19.4%	-5.5%	-6.1%	-9.4%

※上記は当ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

※全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

※上記は2018年4月から2023年3月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大・最小・平均を、当ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。当ファンドの騰落率は、分配金（税引前）を再投資したのとして計算した理論上のものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

<各資産クラスの指数>

日本株……TOPIX（東証株価指数）配当込み
 先進国株……MSCI-KOKUSAIインデックス（配当込み、円ベース）
 新興国株……MSCIエマージングマーケットインデックス（配当込み、円ベース）
 日本国債……NOMURA-BPI国債
 先進国債……FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
 新興国債……JPモルガンGBI-EMグローバルレバレッジシールド（円ヘッジなし、円ベース）

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算してあります。

代表的な資産クラスとの騰落率の比較に用いた指数について

当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



※基準価額は運用管理費用（信託報酬）控除後の1万口当たりの値です。

※分配金再投資基準価額は、2018年4月末の基準価額を起点として指数化しています。

※当ファンドの分配金再投資基準価額および年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）は、分配金（税引前）を再投資したのとして計算した理論上のものであり、実際の基準価額および実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

TOPIX（東証株価指数）配当込み

当指数は、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、配当を考慮したものです。なお、当指数に関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は株式会社J P X 総研または株式会社J P X 総研の関連会社に帰属します。

MSCI-KOKUSAI インデックス（配当込み、円ベース）

当指数は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、当指数に関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc. に帰属します。

MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）

当指数は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、当指数に関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc. に帰属します。

NOMURA-BPI 国債

当指数は、野村フィデュシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社（以下「NFRC」）が公表している指数で、その知的財産権はNFRCに帰属します。なお、NFRCは、対象インデックスの正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、対象インデックスを用いて行われる日興アセットマネジメント株式会社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）

当指数は、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。当指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド（円ヘッジなし、円ベース）

当指数は、J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、当指数に関する著作権等の知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLCに帰属します。

4【手数料等及び税金】**（1）【申込手数料】**

販売会社が定めるものとします。申込手数料率につきましては、販売会社の照会先にお問い合わせください。

- ・販売会社における申込手数料率は3.3%（税抜3%）が上限となっております。
 - ・申込手数料の額（1口当たり）は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に申込手数料率を乗じて得た額とします。
 - ・＜分配金再投資コース＞の場合、収益分配金の再投資により取得する口数については、申込手数料はかかりません。
 - ・販売会社によっては、償還乗換、乗換優遇の適用を受けることができます場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
- 申込手数料は、商品および関連する投資環境の説明や情報提供など、ならびに購入に関する事務コストの対価です。

（2）【換金（解約）手数料】

換金手数料

ありません。

信託財産留保額

ありません。

（3）【信託報酬等】

信託報酬

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年1.4663%（税抜1.333%）の率を乗じて得た額とします。

信託報酬の配分

信託報酬の配分（年率）は、以下の通りとします。

信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率			
合計	委託会社	販売会社	受託会社
1.333%	0.793%	0.510%	0.030%

委託会社	委託した資金の運用の対価
販売会社	運用報告書など各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供などの対価
受託会社	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

表中の率は税抜です。別途消費税がかかります。

投資顧問会社が受ける報酬は、上記委託会社が受ける信託報酬の中から支払います。

支払時期

信託報酬（信託報酬に係る消費税等相当額を含みます。）は、日々計上され、毎計算期末または信託終了のときに、信託財産から支払います。

（４）【その他の手数料等】

以下の諸費用およびそれに付随する消費税等相当額について、委託会社は、その支払いをファンドのために行ない、ファンドの日々の純資産総額に対して年率0.1%を乗じた額の信託期間を通じた合計を上限として、支払金額の支弁を信託財産から受けることができます。（以下「実費方式」といいます。）また、実際に支払う金額の支弁を受ける代わりに、その金額をあらかじめ合理的に見積もった上で、見積額に基づいて見積率を算出し、かかる見積率を信託財産の純資産総額に乗じて得た額をかかるとして、合計額とみなして、信託財産から支弁を受けることができます。（以下「見積方式」といいます。）ただし、委託会社は、信託財産の規模などを考慮して、信託の設定時または期中に、かかる諸費用の見積率を見直し、年率0.1%を上限として、これを変更することができます。委託会社は、実費方式または見積方式のいずれを用いるかについて、信託期間を通じて随時、見直すことができます。これら諸費用は、委託会社が定めた時期に、信託財産から支払います。

振替受益権に係る費用ならびにやむを得ない事情などにより受益証券を発行する場合における発行および管理事務に係る費用。

有価証券届出書、有価証券報告書および臨時報告書（これらの訂正に係る書類を含みます。）の作成、印刷および提出に係る費用。

目論見書および仮目論見書（これらの訂正事項分を含みます。）の作成、印刷および交付に係る費用（これらを監督官庁に提出する場合の提出費用も含みます。）。

信託約款の作成、印刷および交付に係る費用（これを監督官庁に提出する場合の提出費用も含みます。）。

運用報告書の作成、印刷および交付に係る費用（これを監督官庁に提出する場合の提出費用も含みます。）。

ファンドの受益者に対して行なう公告に係る費用ならびに信託約款の変更または信託契約の解約に係る事項を記載した書面の作成、印刷および交付に係る費用。

格付の取得に要する費用。

ファンドの監査人、法律顧問および税務顧問に対する報酬および費用。

信託財産に関する以下の費用およびそれに付随する消費税等相当額は、受益者の負担とし、信託財産から支払います。

組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料。

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、外貨建資産の保管などに要する費用、解約に伴う支払資金の手当てなどを目的とした借入金の利息および受託会社の立て替えた立替金の

利息。

<投資対象とする投資信託証券に係る費用>

- 「PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド」(JPY)」
- 「PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンド」(JPY)」
- 「PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド」(JPY)」
- ・有価証券売買時の売買委託手数料
- ・先物・オプション取引に要する費用 など

「キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド(LUX)(クラスC)」

- ・事務管理費用
- ・資産の保管費用
- ・有価証券売買時の売買委託手数料
- ・設立に係る費用
- ・法律顧問費用
- ・監査費用
- ・信託財産に関する租税 など

「グローバル高配当株式マザーファンド」

- ・組入有価証券の売買時の売買委託手数料
- ・信託事務の処理に要する諸費用
- ・信託財産に関する租税 など

監査費用は、監査法人などに支払うファンドの監査に係る費用です。

* 売買委託手数料などは、保有期間や運用の状況などに応じて異なり、あらかじめ見積もることができないため、表示することができません。

投資家の皆様にご負担いただく手数料などの合計額については、保有期間や運用の状況などに応じて異なりますので、表示することができません。

(5) 【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

個人受益者の場合

1) 収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については配当所得として、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

2) 解約金および償還金に対する課税

解約時および償還時の差益（譲渡益）^{*}については譲渡所得として、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の対象となり、確定申告が必要となります。なお、源泉徴収ありの特定口座（源泉徴収選択口座）を選択している場合は、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による源泉徴収（原則として、確定申告は不要です。）が行なわれます。

* 解約価額および償還価額から取得費用（申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みません。）を控除した利益

確定申告等により、解約時および償還時の差損（譲渡損失）については、上場株式等の譲渡益、上場株式等の配当等および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）と損益通算が可能です。また、解約時および償還時の差益（譲渡益）、普通分配金および特定公社債等の利子所得（申告分離課税を選択したものに限ります。）については、上場株式等の譲渡損失と損益通算が可能です。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」および未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニア

NISA」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人受益者の場合

1) 収益分配金、解約金、償還金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として、15.315%（所得税のみ）の税率による源泉徴収が行なわれます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税から控除される場合があります。

2) 益金不算入制度の適用

益金不算入制度は適用されません。

買取請求による換金の際の課税については、販売会社にお問い合わせください。

個別元本

1) 各受益者の買付時の基準価額（申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が個別元本になります。

2) 受益者が同一ファンドを複数回お申込みの場合、1口当たりの個別元本は、申込口数で加重平均した値となります。ただし、個別元本は、複数支店で同一ファンドをお申込みの場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、販売会社にお問い合わせください。

普通分配金と元本払戻金(特別分配金)

1) 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)」(元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。

2) 受益者が収益分配金を受け取る際

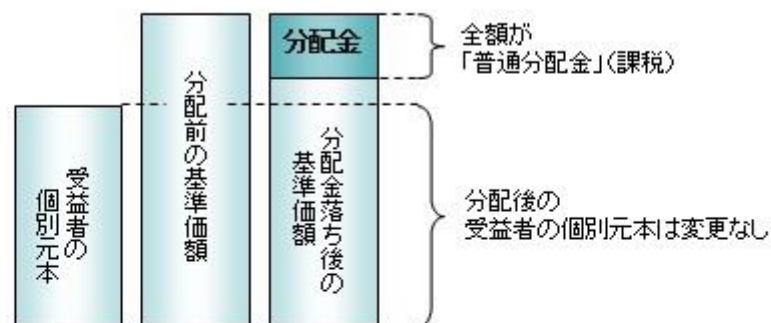
イ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本と同額かまたは上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。

ロ) 収益分配金落ち後の基準価額が、受益者の1口当たりの個別元本を下回っている場合には、収益分配金の範囲内でその下回っている部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、収益分配金から元本払戻金(特別分配金)を控除した金額が普通分配金となります。

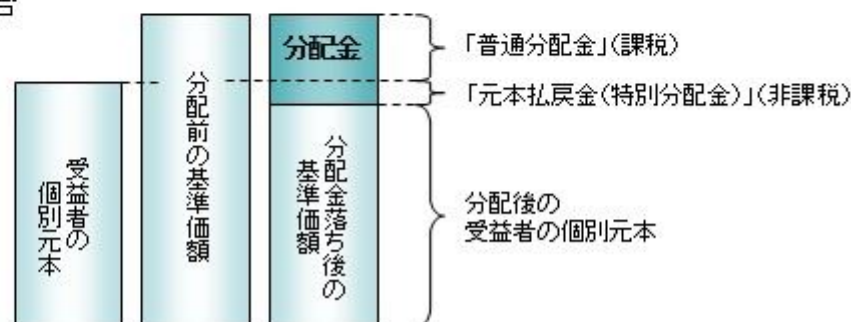
ハ) 収益分配金発生時に、その個別元本から元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

<分配金に関するイメージ図>

イ) の場合



ロ)、ハ) の場合



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。

上記は2023年6月15日現在のものですので、税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めし

ます。

5【運用状況】

【日興スリートップ（隔月分配型）】

以下の運用状況は2023年 3月31日現在です。

・投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（1）【投資状況】

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	バミューダ	15,686,379,701	78.00
投資証券	ルクセンブルク	1,446,906,510	7.19
親投資信託受益証券	日本	2,696,736,169	13.41
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）		279,916,352	1.39
合計（純資産総額）		20,109,938,732	100.00

（2）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国・地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （％）
バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンドJ（JPY）	1,632,594	3,975.9	6,491,038,362	3,991	6,515,682,654	32.40
バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOグローバル債券ストラテジーファンドJ（JPY）	1,574,761	2,963.5	4,666,805,464	2,974	4,683,339,214	23.29
バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOエマージング債券ストラテジーファンドJ（JPY）	2,179,387	2,035.25	4,435,611,008	2,059	4,487,357,833	22.31
日本	親投資信託受益証券	グローバル高配当株式マザーファンド	807,720,421	3.2791	2,648,641,590	3.3387	2,696,736,169	13.41
ルクセンブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド（LUX）（クラスC）	210,735	6,721.95	1,416,551,235	6,866	1,446,906,510	7.19

ロ. 種類別の投資比率

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	78.00
投資証券	7.19
親投資信託受益証券	13.41
合計	98.61

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

期別	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
	分配落ち	分配付き	分配落ち	分配付き
第14特定期間末 (2013年 9月17日)	54,674	55,251	0.6624	0.6694
第15特定期間末 (2014年 3月17日)	51,312	51,835	0.6860	0.6930
第16特定期間末 (2014年 9月16日)	49,689	50,175	0.7162	0.7232
第17特定期間末 (2015年 3月16日)	46,787	47,234	0.7330	0.7400
第18特定期間末 (2015年 9月15日)	40,950	41,365	0.6899	0.6969
第19特定期間末 (2016年 3月15日)	35,555	35,949	0.6315	0.6385
第20特定期間末 (2016年 9月15日)	31,061	31,438	0.5768	0.5838
第21特定期間末 (2017年 3月15日)	32,078	32,432	0.6338	0.6408
第22特定期間末 (2017年 9月15日)	30,740	31,074	0.6458	0.6528
第23特定期間末 (2018年 3月15日)	28,206	28,522	0.6253	0.6323
第24特定期間末 (2018年 9月18日)	26,554	26,859	0.6099	0.6169
第25特定期間末 (2019年 3月15日)	25,651	25,949	0.6027	0.6097
第26特定期間末 (2019年 9月17日)	23,977	24,265	0.5819	0.5889
第27特定期間末 (2020年 3月16日)	20,519	20,792	0.5248	0.5318
第28特定期間末 (2020年 9月15日)	21,671	21,941	0.5616	0.5686
第29特定期間末 (2021年 3月15日)	22,194	22,455	0.5953	0.6023
第30特定期間末 (2021年 9月15日)	21,504	21,757	0.5956	0.6026
第31特定期間末 (2022年 3月15日)	20,058	20,306	0.5651	0.5721
第32特定期間末 (2022年 9月15日)	21,079	21,322	0.6080	0.6150
第33特定期間末 (2023年 3月15日)	19,866	20,105	0.5825	0.5895
2022年 3月末日	21,507		0.6052	
4月末日	21,154		0.6008	
5月末日	20,864		0.5932	
6月末日	20,972		0.6007	
7月末日	20,891		0.5967	
8月末日	20,984		0.6032	
9月末日	20,245		0.5831	
10月末日	21,184		0.6149	
11月末日	20,576		0.5982	
12月末日	19,829		0.5790	
2023年 1月末日	20,102		0.5846	

2月末日	20,427		0.5973
3月末日	20,109		0.5871

(注)分配付きの金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

【分配の推移】

期	期間	1口当たりの分配金（円）
第14特定期間	2013年 3月16日～2013年 9月17日	0.0210
第15特定期間	2013年 9月18日～2014年 3月17日	0.0210
第16特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月16日	0.0210
第17特定期間	2014年 9月17日～2015年 3月16日	0.0210
第18特定期間	2015年 3月17日～2015年 9月15日	0.0210
第19特定期間	2015年 9月16日～2016年 3月15日	0.0210
第20特定期間	2016年 3月16日～2016年 9月15日	0.0210
第21特定期間	2016年 9月16日～2017年 3月15日	0.0210
第22特定期間	2017年 3月16日～2017年 9月15日	0.0210
第23特定期間	2017年 9月16日～2018年 3月15日	0.0210
第24特定期間	2018年 3月16日～2018年 9月18日	0.0210
第25特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月15日	0.0210
第26特定期間	2019年 3月16日～2019年 9月17日	0.0210
第27特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月16日	0.0210
第28特定期間	2020年 3月17日～2020年 9月15日	0.0210
第29特定期間	2020年 9月16日～2021年 3月15日	0.0210
第30特定期間	2021年 3月16日～2021年 9月15日	0.0210
第31特定期間	2021年 9月16日～2022年 3月15日	0.0210
第32特定期間	2022年 3月16日～2022年 9月15日	0.0210
第33特定期間	2022年 9月16日～2023年 3月15日	0.0210

【収益率の推移】

期	期間	収益率（％）
第14特定期間	2013年 3月16日～2013年 9月17日	3.34
第15特定期間	2013年 9月18日～2014年 3月17日	6.73
第16特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月16日	7.46
第17特定期間	2014年 9月17日～2015年 3月16日	5.28
第18特定期間	2015年 3月17日～2015年 9月15日	3.02
第19特定期間	2015年 9月16日～2016年 3月15日	5.42
第20特定期間	2016年 3月16日～2016年 9月15日	5.34
第21特定期間	2016年 9月16日～2017年 3月15日	13.52
第22特定期間	2017年 3月16日～2017年 9月15日	5.21
第23特定期間	2017年 9月16日～2018年 3月15日	0.08

第24特定期間	2018年 3月16日～2018年 9月18日	0.90
第25特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月15日	2.26
第26特定期間	2019年 3月16日～2019年 9月17日	0.03
第27特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月16日	6.20
第28特定期間	2020年 3月17日～2020年 9月15日	11.01
第29特定期間	2020年 9月16日～2021年 3月15日	9.74
第30特定期間	2021年 3月16日～2021年 9月15日	3.58
第31特定期間	2021年 9月16日～2022年 3月15日	1.60
第32特定期間	2022年 3月16日～2022年 9月15日	11.31
第33特定期間	2022年 9月16日～2023年 3月15日	0.74

(注)各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（分配落ち）に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ち、以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

（４）【設定及び解約の実績】

期	期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第14特定期間	2013年 3月16日～2013年 9月17日	1,044,388,129	9,548,565,166
第15特定期間	2013年 9月18日～2014年 3月17日	983,405,984	8,724,087,870
第16特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月16日	700,006,550	6,126,877,740
第17特定期間	2014年 9月17日～2015年 3月16日	631,215,783	6,176,937,090
第18特定期間	2015年 3月17日～2015年 9月15日	572,580,620	5,047,402,074
第19特定期間	2015年 9月16日～2016年 3月15日	697,582,559	3,750,226,166
第20特定期間	2016年 3月16日～2016年 9月15日	766,674,152	3,219,187,762
第21特定期間	2016年 9月16日～2017年 3月15日	717,886,483	3,954,039,839
第22特定期間	2017年 3月16日～2017年 9月15日	555,513,912	3,565,621,923
第23特定期間	2017年 9月16日～2018年 3月15日	517,129,806	3,015,426,652
第24特定期間	2018年 3月16日～2018年 9月18日	589,815,284	2,154,764,472
第25特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月15日	749,727,050	1,729,004,466
第26特定期間	2019年 3月16日～2019年 9月17日	610,154,866	1,970,554,827
第27特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月16日	712,695,420	2,817,658,635
第28特定期間	2020年 3月17日～2020年 9月15日	742,243,910	1,249,264,580
第29特定期間	2020年 9月16日～2021年 3月15日	568,881,376	1,877,695,308
第30特定期間	2021年 3月16日～2021年 9月15日	600,603,484	1,777,249,821
第31特定期間	2021年 9月16日～2022年 3月15日	588,398,109	1,199,513,588
第32特定期間	2022年 3月16日～2022年 9月15日	564,776,947	1,387,101,494
第33特定期間	2022年 9月16日～2023年 3月15日	628,354,741	1,191,336,475

（参考）

グローバル高配当株式マザーファンド

以下の運用状況は2023年 3月31日現在です。

・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。

投資状況

資産の種類	国・地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	日本	176,071,733	6.51
	アメリカ	1,301,680,664	48.09
	カナダ	101,429,285	3.75
	ドイツ	139,348,265	5.15
	フランス	149,561,916	5.53
	オランダ	91,566,048	3.38
	スペイン	47,208,971	1.74
	フィンランド	30,475,975	1.13
	アイルランド	113,553,647	4.20
	イギリス	127,565,819	4.71
	スイス	93,250,006	3.45
	スウェーデン	46,217,073	1.71
	オーストラリア	45,145,842	1.67
	シンガポール	83,384,925	3.08
	台湾	26,831,159	0.99
	小計	2,573,291,328	95.07
投資証券	アメリカ	98,373,971	3.63
コール・ローン等、その他資産（負債控除後）		34,987,988	1.29
合計（純資産総額）		2,706,653,287	100.00

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ. 評価額上位銘柄明細

国・地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
アメリカ	株式	MICROSOFT CORP	ソフトウェア・サービス	3,566	33,504.01	119,475,308	37,929.19	135,255,515	5.00
アメリカ	株式	CME GROUP INC	金融サービス	3,294	24,693.91	81,341,748	25,227.82	83,100,449	3.07
アメリカ	株式	ABBVIE INC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	3,714	18,928.40	70,300,108	21,087.05	78,317,332	2.89
アメリカ	投資証券	PROLOGIS INC		4,678	15,683.09	73,365,535	16,279.97	76,157,735	2.81
フランス	株式	VINCI SA	資本財	3,913	13,723.90	53,701,659	15,361.80	60,110,733	2.22
アメリカ	株式	TEXAS INSTRUMENTS INC	半導体・半導体製造装置	2,353	22,136.60	52,087,428	24,601.56	57,887,488	2.14

アメリカ	株式	COCA-COLA CO/THE	食品・飲料・タバコ	6,863	8,041.30	55,187,449	8,258.83	56,680,354	2.09
アメリカ	株式	BANK OF AMERICA CORP	銀行	14,381	4,444.96	63,923,054	3,778.89	54,344,346	2.01
オランダ	株式	NXP SEMICONDUCTORS NV	半導体・半導体製造装置	2,123	21,415.54	45,465,195	24,251.71	51,486,399	1.90
アメリカ	株式	BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	5,564	9,489.97	52,802,233	9,106.74	50,669,935	1.87
アメリカ	株式	UNITED PARCEL SERVICE-CL B	運輸	1,958	24,230.35	47,443,033	25,516.24	49,960,813	1.85
イギリス	株式	ASTRAZENECA PLC	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	2,645	16,888.77	44,670,811	18,486.42	48,896,606	1.81
アメリカ	株式	CHEVRON CORP	エネルギー	2,244	21,810.69	48,943,198	21,683.93	48,658,754	1.80
スペイン	株式	IBERDROLA SA	公益事業	28,406	1,540.26	43,752,637	1,661.93	47,208,971	1.74
スウェーデン	株式	VOLVO AB-B SHS-B	資本財	17,016	2,204.51	37,512,004	2,716.09	46,217,073	1.71
アメリカ	株式	UNION PACIFIC CORP	運輸	1,725	28,606.13	49,345,578	26,487.01	45,690,094	1.69
オーストラリア	株式	RIO TINTO LTD	素材	4,293	8,619.20	37,002,264	10,516.15	45,145,842	1.67
カナダ	株式	TORONTO-DOMINION BANK	銀行	5,666	8,625.21	48,870,485	7,936.53	44,968,421	1.66
シンガポール	株式	DBS GROUP HOLDINGS LTD	銀行	13,200	3,359.03	44,339,249	3,370.10	44,485,320	1.64
日本	株式	TOKYO ELECTRON LTD-UNSP ADR	半導体・半導体製造装置	3,590	9,742.34	34,975,032	12,284.75	44,102,288	1.63
ドイツ	株式	ALLIANZ SE-REG	保険	1,363	25,256.19	34,424,187	30,863.49	42,066,945	1.55
イギリス	株式	RELX PLC	商業・専門サービス	9,611	3,744.96	35,992,880	4,314.49	41,466,598	1.53
ドイツ	株式	DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	電気通信サービス	12,569	2,762.85	34,726,277	3,224.78	40,532,305	1.50
アメリカ	株式	DOW INC	素材	5,585	7,760.76	43,343,865	7,210.62	40,271,313	1.49
オランダ	株式	STELLANTIS NV	自動車・自動車部品	16,587	2,000.73	33,186,201	2,416.32	40,079,649	1.48
日本	株式	SHIN-ETSU CHEM-UNSPON ADR	素材	7,381	3,804.26	28,079,315	5,306.48	39,167,145	1.45
シンガポール	株式	SINGAPORE EXCHANGE LTD	金融サービス	41,400	867.17	35,900,920	939.60	38,899,605	1.44
アメリカ	株式	NEXTERA ENERGY INC	公益事業	3,758	10,943.73	41,126,567	10,227.06	38,433,302	1.42
スイス	株式	ZURICH INSURANCE GROUP AG	保険	595	63,109.16	37,549,955	63,754.99	37,934,220	1.40
アメリカ	株式	TARGET CORP	生活必需品流通・小売り	1,755	21,693.28	38,071,713	21,400.85	37,558,497	1.39

ロ. 種類別及び業種別の投資比率

種類	国内 / 国外	業種	投資比率 (%)
株式	国内	素材	1.45
		資本財	1.18
		自動車・自動車部品	1.35
		保険	0.90
		半導体・半導体製造装置	1.63
	国外	エネルギー	5.26
		素材	3.16
		資本財	8.12

	商業・専門サービス	2.49
	運輸	5.84
	自動車・自動車部品	2.52
	耐久消費財・アパレル	1.26
	消費者サービス	2.05
	メディア・娯楽	0.91
	一般消費財・サービス流通・小売り	1.98
	生活必需品流通・小売り	1.39
	食品・飲料・タバコ	5.08
	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	9.96
	銀行	7.39
	金融サービス	6.82
	保険	4.05
	ソフトウェア・サービス	6.80
	テクノロジー・ハードウェアおよび機器	0.88
	電気通信サービス	2.41
	公益事業	4.16
	半導体・半導体製造装置	6.05
投資証券		3.63
合計		98.71

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

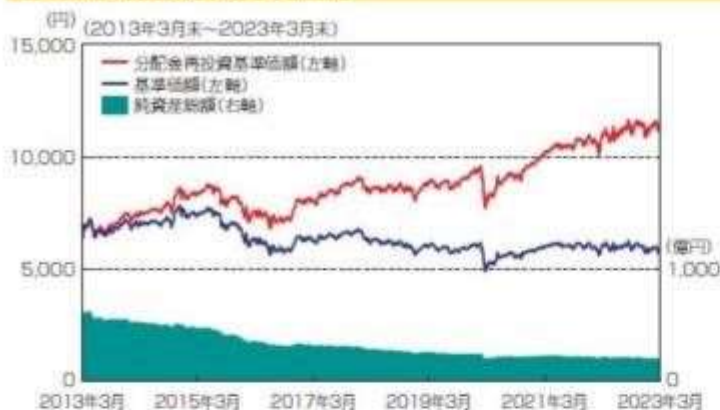
該当事項はありません。

参考情報

運用実績

2023年3月31日現在

基準価額・純資産の推移



基準価額5,871円

純資産総額 201.09億円

※基準価額は運用管理費用(信託報酬)控除後の1万口当たりの値です。

※分配金再投資基準価額は、2013年3月末の基準価額を起点として指数化しています。

※分配金再投資基準価額は当ファンドに過去10年間、分配実績があった場合に、当該分配金(税引前)を再投資したものと計算した理論上のものである点にご留意ください。

分配の推移(税引前、1万口当たり)

2022年7月	2022年9月	2022年11月	2023年1月	2023年3月	設定来累計
70円	70円	70円	70円	70円	7,940円

主要な資産の状況

<資産構成比率>

組入資産	比率
高格付債券	23.3%
高利回り債券	32.4%
新興国債券	22.3%
世界株式	7.2%
世界高配当株式	13.4%
現金その他	1.4%

※対純資産総額比です。

各資産の内訳は以下の通りです。

- ・高格付債券:PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド(JPY)
- ・高利回り債券:PIMCOグローバルハイールドストラテジーファンド(JPY)
- ・新興国債券:PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド(JPY)
- ・世界株式:キャピタルグループグローバルエタニティファンド(LUX)(クラスC)
- ・世界高配当株式:グローバル高配当株式マザーファンド

<通貨別構成比率>

通貨	比率
アメリカドル	39.5%
ユーロ	23.0%
イギリスポンド	3.7%
オーストラリアドル	0.8%
日本円	2.4%
エマージング通貨	27.3%
その他	3.3%

※上記の数値は各投資信託証券の通貨構成比率を基に計算した概算値です。

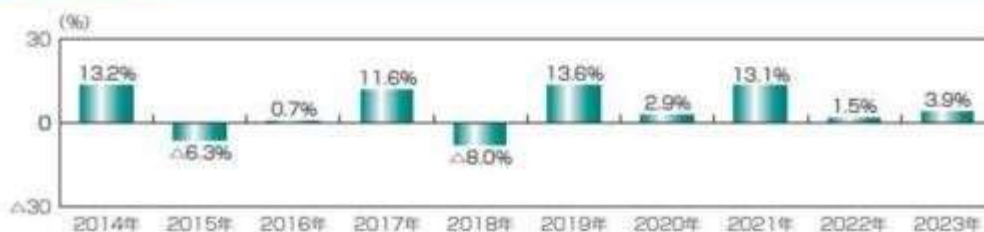
<予想利回り(年率)>

ファンド	5.94%
高格付債券	4.07%
高利回り債券	7.51%
新興国債券	8.75%
世界株式	1.99%
世界高配当株式	3.44%

※ファンドの予想利回りは、月末時点で組み入れている各投資信託証券の利回りを評価額のウェイトで加重平均したものです。「高格付債券」「高利回り債券」「新興国債券」については最終利回りです。「世界株式」「世界高配当株式」については予想配当利回りです。運用管理費用(信託報酬)等の費用および税金を控除したものではありません。

また、上記の数値は当ファンドの運用成果等について何ら約束をするものではありません。

年間収益率の推移



※ファンドの年間収益率は、分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。

※当ファンドには、ベンチマークはありません。

※2023年は、2023年3月末までの騰落率です。

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

※ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示しています。

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

- (1) 申込方法
販売会社所定の方法でお申し込みください。
- (2) コースの選択
収益分配金の受取方法によって、＜分配金再投資コース＞と＜分配金受取りコース＞の2通りがあります。ただし、販売会社によって取扱コースは異なります。
＜分配金再投資コース＞
収益分配金を自動的に再投資するコースです。
＜分配金受取りコース＞
収益分配金を再投資せず、その都度受け取るコースです。
- (3) 申込みの受付
販売会社の営業日に受け付けます。
- (4) 取扱時間
原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。
- (5) 取得申込不可日
販売会社の営業日であっても、取得申込日が下記のいずれかに該当する場合は、取得の申込みの受付は行ないません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
英国証券取引所の休業日
ニューヨーク証券取引所の休業日
ロンドンの銀行休業日
ニューヨークの銀行休業日
- (6) 申込金額
取得申込受付日の翌営業日の基準価額に取得申込口数を乗じて得た額に、申込手数料と当該手数料に係る消費税等相当額を加算した額です。
- (7) 申込単位
販売会社の照会先にお問い合わせください。
- (8) 申込代金の支払い
取得申込者は、申込金額を販売会社が指定する日までに販売会社へお支払いください。
- (9) 受付の中止および取消
委託会社は、投資対象とする投資信託証券への投資ができない場合、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得の申込みの受付を中止すること、および既に受け付けた取得の申込みの受付を取り消すことができます。
金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場をいいます。
- (10) 償還乗換
・受益者は、証券投資信託の償還金額(手取額)の範囲内(単位型証券投資信託については、償還金額(手取額)とその元本額のいずれか大きい額とします。)で取得する口数に係る申込手数料を徴収されない措置の適用を受けることができる場合があります。この償還乗換優遇措置を採用するか否かの選択は販売会社に任せられておりますので、販売会社により対応が異なります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
・この措置の適用を受ける受益者は、販売会社から、償還金の支払いを受けたことを証する書類の提示を求められることがあります。
- (11) 乗換優遇
受益者は、信託期間終了日の1年前以内などの一定の要件を満たした証券投資信託を解約または買取請求により換金した際の代金をもって、換金を行なった販売会社において、取得申込みをする場合の手数料率が割引となる措置の適用を受けることができます。この乗換優遇措置を採用するか否かの選択は販売会社に任せられておりますので、販売会社により対応が異なります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

2【換金(解約)手続等】

<解約請求による換金>

(1) 解約の受付

販売会社の営業日に受け付けます。

(2) 取扱時間

原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

(3) 解約請求不可日

販売会社の営業日であっても、解約請求日が下記のいずれかに該当する場合は、解約請求の受付は行ないません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

英国証券取引所の休業日

ニューヨーク証券取引所の休業日

ロンドンの銀行休業日

ニューヨークの銀行休業日

(4) 解約制限

ファンドの規模および商品性格などに基づき、運用上の支障をきたさないようにするため、大口の解約には受付時間制限および金額制限を行なう場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(5) 解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額とします。

- ・基準価額につきましては、販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

日興アセットマネジメント株式会社

ホームページ アドレス www.nikkoam.com/

コールセンター 電話番号 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。

(6) 手取額

- 1口当たりの手取額は、解約価額から解約に係る所定の税金を差し引いた金額となります。
- 税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。
- 詳しくは、「課税上の取扱い」をご覧ください。

(7) 解約単位

1口単位

販売会社によっては、解約単位が異なる場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(8) 解約代金の支払い

原則として、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。

(9) 受付の中止および取消

- ・委託会社は、投資対象とする投資信託証券からの換金ができない場合、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情があるときは、解約請求の受付を中止すること、および既に受け付けた解約請求の受付を取り消すことができます。
- ・解約請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止当日およびその前営業日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約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（この計算日が解約請求を受け付けない日であるときは、この計算日以降の最初の解約請求を受け付けることができる日とします。）に解約請求を受け付けたものとして取り扱います。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額の算出

- ・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。
- ・基準価額とは、信託財産に属する資産を評価して得た信託財産の総額から負債総額を控除した金額（純資産総額）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。なお、ファンドは1万口当たり換算した価額で表示することがあります。

< 基準価額算出の流れ >



有価証券などの評価基準

- 信託財産に属する資産については、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ます。

< 主な資産の評価方法 >

投資信託証券（国内籍）

原則として、基準価額計算日の基準価額で評価します。

投資信託証券（外国籍）

原則として、基準価額計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

- 外貨建資産（外国通貨表示の有価証券、預金その他の資産をいいます。）の円換算については、原則としてわが国における計算日の対顧客相場の仲値によって計算します。

基準価額の照会方法

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

日興アセットマネジメント株式会社

ホームページ アドレス www.nikkoam.com/

コールセンター 電話番号 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。

(2) 【保管】

該当事項はありません。

(3) 【信託期間】

無期限とします（2006年10月31日設定）。ただし、約款の規定に基づき、信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

(4) 【計算期間】

毎年1月16日から3月15日まで、3月16日から5月15日まで、5月16日から7月15日まで、7月16日から9月15日まで、9月16日から11月15日までおよび11月16日から翌年1月15日までとします。ただし、各計算期間の末日が休業日のときはその翌営業日を計算期間の末日とし、その翌日より次の計算期間が開始されます。

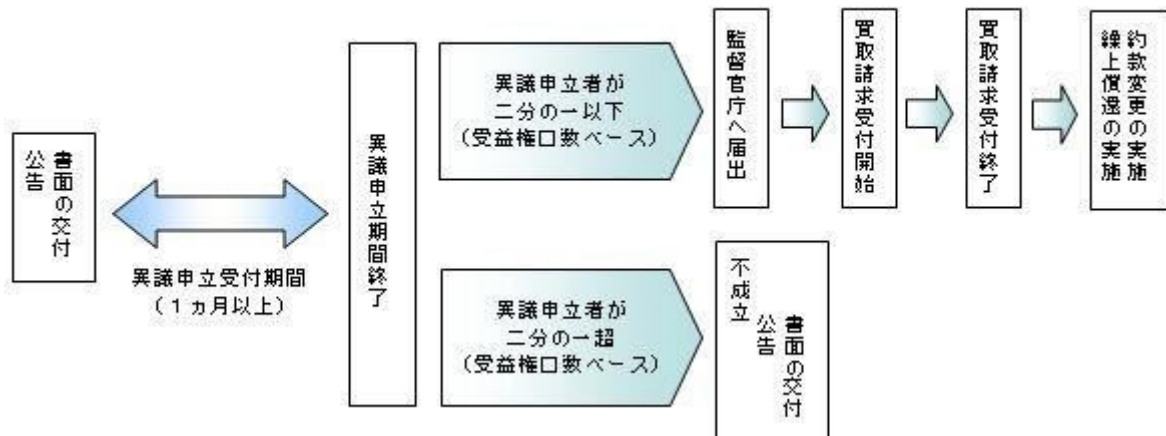
(5) 【その他】

信託の終了（繰上償還）

- 委託会社は、次のいずれかの場合には、受託会社と合意の上、信託契約を解約し繰上償還させることができます。

- イ) 受益者の解約により純資産総額が10億円を下回るようになった場合
ロ) 繰上償還することが受益者のために有利であると認めるとき
ハ) やむを得ない事情が発生したとき
- 2) この場合、あらかじめ、その旨およびその理由などを公告し、かつ知られたる受益者に書面を交付します。ただし、全ての受益者に書面を交付した場合は、原則として公告を行いません。
- 3) この繰上償還に異議のある受益者は、一定の期間内(1ヵ月以上で委託会社が定めます。以下同じ。)に異議を述べることができます。(後述の「異議の申立て」をご覧ください。)
- 4) 委託会社は、次のいずれかの場合には、後述の「異議の申立て」の規定は適用せず、信託契約を解約し繰上償還させます。
- イ) 信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合で、一定の期間を設けてその公告および書面の交付が困難な場合
ロ) 監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたとき
ハ) 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したとき(監督官庁がこの信託契約に関する委託会社の業務を他の委託会社に引き継ぐことを命じ、異議申立の結果、信託約款の変更が成立の場合を除きます。)
- 二) 受託会社が委託会社の承諾を受けてその任務を辞任した場合またはその任務に違反するなどして解任された場合に、委託会社が新受託会社を選任できないとき
- 5) 繰上償還を行なう際には、委託会社は、その旨をあらかじめ監督官庁に届け出ます。
- 償還金について
- ・ 償還金は、信託終了日後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日(償還日が休業日の場合は翌営業日)から起算して5営業日まで)から受益者に支払います。
 - ・ 償還金の支払いは、販売会社において行なわれます。
- 信託約款の変更
- 1) 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたは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、この信託約款を変更することができます。信託約款の変更を行なう際には、委託会社は、その旨をあらかじめ監督官庁に届け出ます。
- 2) この変更事項のうち、その内容が重大なものについては、あらかじめ、その旨およびその内容などを公告し、かつ知られたる受益者に書面を交付します。ただし、全ての受益者に書面を交付した場合は、原則として公告を行いません。
- 3) この信託約款の変更に異議のある受益者は、一定の期間内に異議を述べることができます。(後述の「異議の申立て」をご覧ください。)
- 4) 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、後述の「異議の申立て」の規定を適用します。
- 異議の申立て
- 1) 繰上償還または信託約款の重大な変更に対して、受益者は一定の期間内に委託会社に対して所定の手続きにより異議を述べるすることができます。一定の期間内に、異議を述べた受益者の受益権口数が受益権総口数の二分の一を超えるときは、繰上償還または信託約款の変更は行ないません。
- 2) 委託会社は、繰上償還または信託約款の変更を行なわない場合は、その旨およびその理由などを公告し、かつ知られたる受益者に書面を交付します。ただし、全ての受益者に書面を交付した場合は、原則として公告を行いません。
- 3) なお、一定の期間内に、異議を述べた受益者の受益権口数が受益権総口数の二分の一以下で、繰上償還、信託約款の変更を行なう場合は、異議を述べた受益者は受託会社に対し、自己に帰属する受益権を信託財産をもって買い取るべき旨を請求できます。

<繰上償還、信託約款の重大な変更を行なう場合の手続きの流れ>



公告

公告は日本経済新聞に掲載します。

運用報告書の作成

- ・委託会社は、年2回（3月、9月）および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成します。
- ・交付運用報告書は、原則として知っている受益者に対して交付されます。
- ・運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページに掲載されます。ただし、受益者から運用報告書（全体版）の交付請求があった場合には、交付します。

ホームページ アドレス www.nikkoam.com/

関係法人との契約について

- ・販売会社との募集の取扱いなどに関する契約の有効期間は契約日より1年間とします。ただし、期間満了の3ヵ月前までに、販売会社、委託会社いずれからも別段の意思表示がないときは、自動的に1年間延長されるものとし、以後も同様とします。
- ・投資顧問会社との運用の指図に関する権限の委託契約または投資顧問契約は、ファンドの信託期間終了まで存続します。ただし、投資顧問会社、委託会社が重大な契約違反を行なったとき、その他契約を継続し難い重大な事由があるときは、相手方に通知をなすことにより契約を終了することができます。

4【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

(1) 収益分配金・償還金受領権

- ・受益者は、ファンドの収益分配金・償還金を、自己に帰属する受益権の口数に応じて受領する権利を有します。
- ・ただし、受益者が収益分配金については支払開始日から5年間、償還金については支払開始日から10年間請求を行わない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

(2) 解約請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき販売会社を通じて、委託会社に解約の請求をすることができます。

(3) 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの信託財産に関する帳簿書類の閲覧を請求することができます。

第3【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「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)並びに同規則第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)に基づき作成しております。
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ヶ月ごと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、2022年9月16日から2023年3月15日までの特定期間の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【日興スリートップ（隔月分配型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 2022年 9月15日現在	当期 2023年 3月15日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	747,275,265	691,451,708
投資信託受益証券	16,180,932,881	15,373,236,659
投資証券	1,550,960,249	1,415,317,100
親投資信託受益証券	2,908,436,987	2,644,088,371
未収入金	35,921,681	31,351,592
流動資産合計	21,423,527,063	20,155,445,430
資産合計	21,423,527,063	20,155,445,430
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	242,697,633	238,756,761
未払解約金	46,297,092	1,474,687
未払受託者報酬	1,179,670	1,058,702
未払委託者報酬	51,237,933	45,983,915
未払利息	565	365
その他未払費用	2,376,423	1,180,590
流動負債合計	343,789,316	288,455,020
負債合計	343,789,316	288,455,020
純資産の部		
元本等		
元本	34,671,090,460	34,108,108,726
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	13,591,352,713	14,241,118,316
（分配準備積立金）	5,068,738,441	4,877,790,056
元本等合計	21,079,737,747	19,866,990,410
純資産合計	21,079,737,747	19,866,990,410
負債純資産合計	21,423,527,063	20,155,445,430

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	前期		当期	
	自	2022年 3月16日	自	2022年 9月16日
	至	2022年 9月15日	至	2023年 3月15日
営業収益				
受取配当金		771,290,300		789,470,975
有価証券売買等損益		1,646,665,827		794,393,028
営業収益合計		2,417,956,127		4,922,053
営業費用				
支払利息		26,432		70,204
受託者報酬		3,497,260		3,343,387
委託者報酬		151,900,349		145,217,197
その他費用		1,590,676		1,485,179
営業費用合計		157,014,717		150,115,967
営業利益又は営業損失()		2,260,941,410		155,038,020
経常利益又は経常損失()		2,260,941,410		155,038,020
当期純利益又は当期純損失()		2,260,941,410		155,038,020
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()		32,691,574		2,122,153
期首剰余金又は期首欠損金()		15,435,003,096		13,591,352,713
剰余金増加額又は欠損金減少額		583,654,739		482,129,270
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		583,654,739		482,129,270
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		235,441,726		256,091,323
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		235,441,726		256,091,323
分配金		732,812,466		718,643,377
期末剰余金又は期末欠損金()		13,591,352,713		14,241,118,316

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券
	移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
	投資証券
	移動平均法に基づき当該投資証券の基準価額で評価しております。
	親投資信託受益証券
	移動平均法に基づき当該親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

		前期 2022年 9月15日現在	当期 2023年 3月15日現在
1 .	期首元本額	35,493,415,007円	34,671,090,460円
	期中追加設定元本額	564,776,947円	628,354,741円
	期中一部解約元本額	1,387,101,494円	1,191,336,475円
2 .	受益権の総数	34,671,090,460口	34,108,108,726口
3 .	元本の欠損		
	純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	13,591,352,713円	14,241,118,316円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2022年 3月16日 至 2022年 9月15日		当期 自 2022年 9月16日 至 2023年 3月15日	
1 . 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用	57,043,355円	1 . 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用	54,642,848円
2 . 分配金の計算過程		2 . 分配金の計算過程	
自 2022年 3月16日 至 2022年 5月16日		自 2022年 9月16日 至 2022年11月15日	
A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	264,169,846円	A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	216,878,047円
B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円	B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円
C 信託約款に定める収益調整金	1,649,933,714円	C 信託約款に定める収益調整金	1,693,697,202円
D 信託約款に定める分配準備積立 金	5,152,230,463円	D 信託約款に定める分配準備積立 金	4,987,914,287円
E 分配対象収益 (A+B+C+D)	7,066,334,023円	E 分配対象収益 (A+B+C+D)	6,898,489,536円
F 分配対象収益(1万口当たり)	2,010円	F 分配対象収益(1万口当たり)	2,010円
G 分配金額	245,985,630円	G 分配金額	240,159,663円
H 分配金額(1万口当たり)	70円	H 分配金額(1万口当たり)	70円

自 2022年 5月17日 至 2022年 7月15日		自 2022年11月16日 至 2023年 1月16日	
A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	250,957,912円	A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	225,601,731円
B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円	B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円
C 信託約款に定める収益調整金	1,663,504,409円	C 信託約款に定める収益調整金	1,723,581,095円
D 信託約款に定める分配準備積立 金	5,105,449,236円	D 信託約款に定める分配準備積立 金	4,922,858,431円
E 分配対象収益 (A+B+C+D)	7,019,911,557円	E 分配対象収益 (A+B+C+D)	6,872,041,257円
F 分配対象収益(1万口当たり)	2,012円	F 分配対象収益(1万口当たり)	2,006円
G 分配金額	244,129,203円	G 分配金額	239,726,953円
H 分配金額(1万口当たり)	70円	H 分配金額(1万口当たり)	70円
自 2022年 7月16日 至 2022年 9月15日		自 2023年 1月17日 至 2023年 3月15日	
A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	258,800,726円	A 計算期末における費用控除後の 配当等収益	257,071,044円
B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円	B 費用控除後、繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益	0円
C 信託約款に定める収益調整金	1,683,441,527円	C 信託約款に定める収益調整金	1,746,079,042円
D 信託約款に定める分配準備積立 金	5,052,635,348円	D 信託約款に定める分配準備積立 金	4,859,475,773円
E 分配対象収益 (A+B+C+D)	6,994,877,601円	E 分配対象収益 (A+B+C+D)	6,862,625,859円
F 分配対象収益(1万口当たり)	2,017円	F 分配対象収益(1万口当たり)	2,011円
G 分配金額	242,697,633円	G 分配金額	238,756,761円
H 分配金額(1万口当たり)	70円	H 分配金額(1万口当たり)	70円

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

	前期 自 2022年 3月16日 至 2022年 9月15日	当期 自 2022年 9月16日 至 2023年 3月15日
金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。また、主なデリバティブ取引には、先物取引、オプション取引、スワップ取引等があり、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。当該有価証券及びデリバティブ取引には、性質に応じてそれぞれ価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク等があります。	同左

金融商品に係るリスク管理体制	運用部門、営業部門と独立した組織であるリスク管理部門を設置し、全社的なリスク管理活動のモニタリング、指導の一元化を図っております。	同左
----------------	---	----

金融商品の時価等に関する事項

	前期 2022年 9月15日現在	当期 2023年 3月15日現在
貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (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 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
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。	同左

（有価証券に関する注記）

前期（2022年 9月15日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

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	299,439,766
投資証券	84,917,561
親投資信託受益証券	173,260,961
合計	557,618,288

当期（2023年 3月15日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

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	280,023,521
投資証券	39,793,950
親投資信託受益証券	58,859,649
合計	378,677,120

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

前期 2022年 9月15日現在		当期 2023年 3月15日現在	
1口当たり純資産額	0.6080円	1口当たり純資産額	0.5825円
(1万口当たり純資産額)	(6,080円)	(1万口当たり純資産額)	(5,825円)

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 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	PIMCOグローバル債券ストラテジーファンドJ (JPY)	1,552,281	4,600,960,884	
	PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンドJ (JPY)	1,612,155	6,411,540,435	
	PIMCOエマージング債券ストラテジーファンドJ (JPY)	2,141,815	4,360,735,340	
投資信託受益証券 合計		5,306,251	15,373,236,659	
投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド(LUX)(クラスC)	210,550	1,415,317,100	
投資証券 合計		210,550	1,415,317,100	

親投資信託受益証券	グローバル高配当株式マザーファンド	806,296,579	2,644,088,371	
親投資信託受益証券 合計		806,296,579	2,644,088,371	
合計		811,813,380	19,432,642,130	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 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。

当ファンドは、「PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド」(JPY)、「PIMCOグローバルハイールドストラテジーファンド」(JPY)、「PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド」(JPY)を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は同投資信託です。なお、同投資信託の状況は次の通りです。ただし、当該情報は監査の対象外であります。

また、当ファンドは、「キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド(LUX)(クラスC)」を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は同投資証券です。なお、同投資証券の財務書類は2022年12月15日提出の有価証券報告書に記載されております。

また、当ファンドは、「グローバル高配当株式マザーファンド」を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は同親投資信託です。なお、同親投資信託の状況は次の通りです。ただし、当該情報は監査の対象外であります。

(参考)

PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド」(JPY)

PIMCOグローバルハイールドストラテジーファンド」(JPY)

PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド」(JPY)

同投資信託はバミューダ籍のオープン・エンド契約型円建外国投資信託であります。同投資信託は、計算期間(2021年7月1日から2022年6月30日まで)が終了し、現地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書類が作成され、独立の監査人による監査を受けております。

同投資信託の「資産・負債計算書」、「損益計算書」およびそれに続く「純資産変動計算書」などは、委託会社が同投資信託の投資顧問会社から入手した2022年6月30日現在の財務書類の原文の一部を翻訳したものであります。

資産・負債計算書

2022年6月30日

**PIMCOエマージン
グ債券ストラテ
ジーファンド**

(金額単位：受益証券1口当たり金額を除き、千米ドル)

資産：		
投資（公正価値）		
投資有価証券*	\$	30,507
金融デリバティブ商品		
上場または中央清算		2,921
店頭		1,961
現金		0
取引相手先預け金		883
外貨（公正価値）		191
投資売却に係る未収金		432
TBA投資売却に係る未収金		0
ファンド受益証券売却に係る未収金		0
未収利息および/または未収配当		401
その他資産		0
		37,296
負債：		
借入および他の金融取引		
リバース・レポ契約に係る未払金	\$	0
空売りに係る未払金		0
金融デリバティブ商品		
上場または中央清算		3,070
店頭		1,325
投資購入に係る未払金		485
遅延引渡投資購入に係る未払金		235
TBA投資購入に係る未払金		0
未払利息		0
取引相手先預かり金		530
保管会社からの当座借越		0
未払税金		131
		5,776
純資産	\$	31,520
投資有価証券に係る費用	\$	38,184
外国通貨保有に係る費用	\$	191
売建に係る受取金	\$	0
金融デリバティブ商品取得原価またはプレミアム（純額）	\$	11
* 内レポ契約	\$	0
純資産：		N/A
J（日本円）	\$	31,520
J（日本円、為替ヘッジあり）		N/A
S（日本円）		N/A
米ドル		N/A
発行済受益証券数：		N/A
J（日本円）		2,044
J（日本円、為替ヘッジあり）		N/A
S（日本円）		N/A
米ドル		N/A
発行済受益証券1口当たりの純資産額および買戻価格：		
（機能通貨表示）		N/A
J（日本円）		

(機能通貨表示)	\$	15.42
(報告通貨表示)	¥	2,095
J(日本円、為替ヘッジあり)		
(機能通貨表示)		N/A
(報告通貨表示)		N/A
S(日本円)		
(機能通貨表示)		N/A
(報告通貨表示)		N/A
米ドル		
(機能通貨表示)		N/A

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

資産・負債計算書

2022年6月30日

	PIMCOグローバル 債券ストラテ ジーファンド		PIMCOグローバル ハイイールドス トラテジーファ ンド	
(金額単位：受益証券1口当たり金額を除き、千米ドル)				
資産：				
投資(公正価値)				
投資有価証券*	\$	187,842	\$	45,162
親投資信託受益証券		0		0
金融デリバティブ商品				
上場または中央清算		736		109
店頭		2,699		77
現金		0		1
取引相手先預け金		3,228		818
外貨(公正価値)		321		6
投資売却に係る未収金		563		844
TBA投資売却に係る未収金		34,039		0
ファンド受益証券売却に係る未収金		260		0
未収利息および/または未収配当		919		657
		230,607		47,674
負債：				
借入および他の金融取引				
リバース・レポ契約に係る未払金	\$	0	\$	275
空売りに係る未払金		5,532		0
金融デリバティブ商品				
上場または中央清算		266		23
店頭		1,999		336
投資購入に係る未払金		811		1,574
親投資信託受益証券購入に係る未払金		0		0
TBA投資購入に係る未払金		51,546		0
未払利息		2		0
取引相手先預かり金		1,170		0
未払運用報酬		5		0
未払投資顧問報酬		40		0
		61,371		2,208
純資産	\$	169,236	\$	45,466
投資有価証券に係る費用	\$	203,890	\$	53,700

親投資信託受益証券（原価）	\$	0	\$	0
外国通貨保有に係る費用	\$	320	\$	6
売建に係る受取金	\$	5,531	\$	0
金融デリバティブ商品取得原価またはプレミアム（純額）	\$	(97)	\$	0
* 内レボ契約	\$	16,918	\$	0

純資産：

C（日本円、為替ヘッジあり）	\$	10,839		N/A
J（豪ドル）		N/A		N/A
J（ブラジル・リアル）		N/A		N/A
J（日本円）		35,781	\$	45,466
J（メキシコ・ペソ）		N/A		N/A
J（ニュージーランド・ドル）		N/A		N/A
J（南アフリカ・ランド）		N/A		N/A
S（日本円）		122,616		N/A

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

損益計算書

2022年6月30日までの1年間

**PIMCOエマージン
グ債券ストラテ
ジーファンド**

（金額単位：千米ドル）

投資収益：

受取利息（外国源泉税控除後）*	\$	1,478
受取配当		0
収益合計		1,478

費用：

支払利息		16
その他費用		0
費用合計		16

投資純利益

1,462

実現純利益（損失）：

投資有価証券（外国源泉税控除後）*	(1,166)
上場または中央清算金融デリバティブ商品	515
店頭金融デリバティブ商品	(581)
外国通貨	(224)
実現純利益（損失）	(1,456)

未実現評価（損）益の純変動額

投資有価証券（外国源泉税控除後）*	(6,233)
上場または中央清算金融デリバティブ商品	78
店頭金融デリバティブ商品	488
外貨建資産および負債	7
未実現評価（損）益の純変動額	(5,660)
純利益（損失）	(7,116)

運用による純資産の純増加（減少）額

\$ (5,654)

* 外国源泉税	\$	14
---------	----	----

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

損益計算書

2022年6月30日までの1年間

(金額単位：千米ドル)	PIMCOグローバル 債券ストラテ ジーファンド	PIMCOグローバル ハイイールドス トラテジーファ ンド
投資収益：		
受取利息（外国源泉税控除後）*	\$ 1,922	\$ 2,361
収益合計	1,922	2,361
費用：		
未払投資顧問報酬 S（日本円）	331 ⁽¹⁾	0
運用報酬 C（日本円、為替ヘッジあり）	19 ⁽²⁾	0
支払利息	3	26
その他費用	1	0
費用合計	354	26
投資純利益	1,568	2,335
実現純利益（損失）：		
投資有価証券（外国源泉税控除後）*	(2,604)	(14)
親投資信託受益証券	0	0
上場または中央清算金融デリバティブ商品	(3,128)	54
店頭金融デリバティブ商品	(1,337)	(1,450)
外国通貨	(259)	(206)
実現純利益（損失）	(7,328)	(1,616)
未実現評価（損）益の純変動額		
投資有価証券	(17,427)	(10,053)
親投資信託受益証券	0	0
上場または中央清算金融デリバティブ商品	(1,974)	174
店頭金融デリバティブ商品	922	(8)
外貨建資産および負債	(125)	(6)
未実現評価（損）益の純変動額	(18,604)	(9,893)
純利益（損失）	(25,932)	(11,509)
運用による純資産の純増加（減少）額	\$ (24,364)	\$ (9,174)
* 外国源泉税	\$ 3	\$ 1

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

(1) 2021年7月26日（設定日）から2022年6月30日までの期間。

(2) 2022年2月18日（設定日）から2022年6月30日までの期間。

純資産変動計算書

2022年6月30日までの1年間

PIMCOエマージン
グ債券ストラテ
ジーファンド

(金額単位：千米ドル)

純資産の増加（減少）の内訳：

運用：

投資純利益	\$	1,462
実現純利益（損失）		(1,456)
未実現評価（損）益の純変動額		(5,660)
運用による純増加（減少）額		(5,654)

受益者への分配金：

J（日本円）	(5,012)
J（日本円、為替ヘッジあり）	N/A
米ドル	N/A
分配金合計	(5,012)

ファンド受益証券取引：

ファンド受益証券取引による純増加（減少）額*	1,106
------------------------	-------

純資産の増加（減少）額合計

(9,560)

純資産：

期首残高	41,080
期末残高	\$ 31,520

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

* 財務諸表の注記を参照のこと。

純資産変動計算書

2022年6月30日までの1年間

(金額単位：千米ドル)

純資産の増加（減少）の内訳：

運用：

	PIMCOグローバル 債券ストラテ ジーファンド	\$	PIMCOグローバル ハイイールドス トラテジーファ ンド	\$
投資純利益	1,568		2,335	
実現純利益（損失）	(7,328)		(1,616)	
未実現評価（損）益の純変動額	(18,604)		(9,893)	
運用による純増加（減少）額	(24,364)		(9,174)	

受益者への分配金：

J（豪ドル）	N/A		N/A
J（ブラジル・リアル）	N/A		N/A
J（日本円）	(3,703)		(3,872)
J（メキシコ・ペソ）	N/A		N/A

J(ニュージーランド・ドル)	N/A	N/A
J(南アフリカ・ランド)	N/A	N/A
分配金合計	(3,703)	(3,872)
ファンド受益証券取引：		
ファンド受益証券取引による純増加（減少）額*	152,549	1,174
純資産の増加（減少）額合計	124,482	(11,872)
純資産：		
期首残高	44,754	57,338
期末残高	\$ 169,236	\$ 45,466

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

* 財務諸表の注記を参照のこと。

投資明細表

PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド

(金額の単位は千*、ただし株式、契約、受益証券およびオンス(もしあれば)の数を除く)

2022年6月30日現在

		元本金額（単 位：千）	評価額（単位： 千）
投資有価証券96.8%			
アルゼンチン0.2%			
ソブリン債0.2%			
Argentina Bocon			
47.331% due 10/04/2022	ARS	2,391	\$ 2
Argentina Government International Bond			
0.500% due 07/09/2030	\$	93	20
1.125% due 07/09/2035		111	23
Autonomous City of Buenos Aires Argentina			
53.715% due 03/29/2024	ARS	445	2
アルゼンチン合計			47
(取得原価 \$ 184)			
アゼルバイジャン0.9%			
社債等0.9%			
SOCAR Turkey Enerji AS via Steas Funding 1 DAC			
7.230% due 03/17/2026	\$	300	281
アゼルバイジャン合計			281
(取得原価 \$ 298)			
ブラジル5.9%			
社債等5.5%			
Banco BTG Pactual S.A.			
8.300% due 08/15/2024	BRL	4,000	706
Banco Daycoval S.A.			
4.250% due 12/13/2024	\$	150	144
Oi S.A.			

1.913% due 02/25/2035	BRL	1	56
Swiss Insured Brazil Power Finance Sarl			
9.850% due 07/16/2032		4,882	812
			1,718
仕組債0.4%			
Vale S.A.			
3.202% due 03/30/2170 (a)		1,550	127
ブラジル合計			
(取得原価 \$ 2,683)			1,845
英領バージン諸島0.1%			
社債等0.1%			
Flourish Century Holdings Ltd.			
14.298% due 02/04/2049 (c)(d)(f)	\$	200	22
英領バージン諸島合計			
(取得原価 \$ 194)			22
ケイマン諸島2.1%			
資産担保証券1.5%			
Anchorage Capital CLO 6 Ltd.			
2.094% due 07/15/2030		250	247
MidOcean Credit CLO II			
2.269% due 01/29/2030		235	232
			479
社債等0.6%			
Interoceanica IV Finance Ltd.			
0.000% due 11/30/2025		24	21
Poinsettia Finance Ltd.			
6.625% due 06/17/2031		189	172
			193
ケイマン諸島合計			
(取得原価 \$ 692)			672
チリ0.0%			
ソブリン債0.0%			
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos			
5.000% due 03/01/2035	CLP	5,000	5
チリ合計			
(取得原価 \$ 6)			5
中国1.2%			
ソブリン債1.2%			
China Government International Bond			
3.280% due 12/03/2027	CNY	1,740	268
3.810% due 09/14/2050		700	113
中国合計			
(取得原価 \$ 385)			381
コロンビア6.2%			

社債等1.2%**Empresas Publicas de Medellin ESP**

7.625% due 09/10/2024	COP	961,000	215
8.375% due 11/08/2027		871,000	168
			383

ソブリン債5.0%**Colombian TES**

5.750% due 11/03/2027		1,335,000	254
6.000% due 04/28/2028		419,200	79
6.250% due 11/26/2025		3,018,200	637
6.250% due 11/03/2027		1,230,300	233
6.250% due 07/09/2036		167,000	28
7.000% due 03/26/2031		247,900	45
7.000% due 06/30/2032		45,000	8
7.500% due 08/26/2026		1,174,300	251
9.250% due 05/28/2042		84,500	16

Financiera de Desarrollo Territorial S.A. Findeter

7.875% due 08/12/2024		94,000	21
			1,572

コロンビア合計
(取得原価 \$ 2,542)

1,955**チェコ共和国1.3%****ソブリン債1.3%****Czech Republic Government Bond**

1.200% due 03/13/2031	CZK	2,700	85
2.000% due 10/13/2033		9,000	289
4.200% due 12/04/2036		1,100	43

チェコ共和国合計

(取得原価 \$ 590)

417**デンマーク1.7%****社債等1.7%****Jyske Realkredit A/S**

1.500% due 10/01/2053	DKK	268	30
-----------------------	-----	-----	----

Nordea Kredit Realkreditaktieselskab

1.000% due 10/01/2050		69	8
1.500% due 10/01/2053		149	17

Nykredit Realkredit A/S

1.000% due 10/01/2050		767	85
1.000% due 10/01/2053		30	3
1.500% due 10/01/2053		2,496	285

Realkredit Danmark A/S

1.000% due 10/01/2050		364	40
1.500% due 10/01/2053		446	51

デンマーク合計

(取得原価 \$ 692)

519**ドミニカ共和国0.9%****ソブリン債0.9%**

Dominican Republic International Bond			
8.900% due 02/15/2023	DOP	16,000	291
ドミニカ共和国合計			291
(取得原価 \$ 288)			
<hr/>			
ハンガリー2.1%			
ソブリン債2.1%			
Hungary Government Bond			
2.000% due 05/23/2029	HUF	56,100	102
3.000% due 08/21/2030		41,500	77
3.000% due 10/27/2038		1,700	2
3.250% due 10/22/2031		24,000	44
4.000% due 04/28/2051		12,700	19
5.500% due 06/24/2025		173,200	423
ハンガリー合計			667
(取得原価 \$ 1,196)			
<hr/>			
インドネシア0.0%			
ソブリン債0.0%			
Indonesia Government International Bond			
6.500% due 02/15/2031	IDR	6,000	0
8.375% due 03/15/2034		164,000	12
インドネシア合計			12
(取得原価 \$ 12)			
<hr/>			
アイルランド0.4%			
社債等0.1%			
Alfa Bank A0 Via Alfa Bond Issuance PLC			
9.350% due 08/06/2022 (c)	RUB	62,400	34
<hr/>			
モーゲージ証券0.3%			
European Loan Conduit No.36 DAC			
1.000% due 02/17/2030	EUR	100	103
アイルランド合計			137
(取得原価 \$ 1,000)			
<hr/>			
イスラエル5.0%			
社債等0.3%			
Leviathan Bond Ltd.			
6.125% due 06/30/2025	\$	100	95
<hr/>			
ソブリン債4.7%			
Israel Government Bond			
0.000% due 10/07/2022	ILS	3,200	911
0.000% due 02/08/2023		1,900	539
0.750% due 07/31/2022		100	29
			1,479
イスラエル合計			1,574
(取得原価 \$ 1,621)			
<hr/>			
チャンネル諸島ジャージー島0.6%			

社債等0.6%**Corsair International Ltd.**

4.850% due 01/28/2027	EUR	100	99
5.200% due 01/28/2029		100	97

チャンネル諸島ジャージー島**(取得原価 \$ 223)****196****カザフスタン0.3%****社債等0.3%****Development Bank of Kazakhstan JSC**

8.950% due 05/04/2023	KZT	52,000	97
-----------------------	-----	--------	----

カザフスタン合計**(取得原価 \$ 159)****97****ルクセンブルク0.0%****社債等0.0%****Sberbank of Russia Via SB Capital S.A.**

5.250% due 05/23/2023 (b)(c)	\$	200	14
------------------------------	----	-----	----

ルクセンブルク合計**(取得原価 \$ 206)****14****マレーシア2.9%****ソブリン債2.9%****Malaysia Government International Bond**

3.447% due 07/15/2036	MYR	500	100
3.733% due 06/15/2028		150	33
3.844% due 04/15/2033		100	21
3.885% due 08/15/2029		300	67
4.065% due 06/15/2050		820	161
4.130% due 07/09/2029		200	45
4.369% due 10/31/2028		1,600	366
4.417% due 09/30/2041		400	87
4.762% due 04/07/2037		200	46

マレーシア合計**(取得原価 \$ 1,001)****926****メキシコ2.1%****社債等0.1%****America Movil SAB de C.V.**

8.460% due 12/18/2036	MXN	1,000	43
-----------------------	-----	-------	----

ソブリン債2.0%**Mexico Government International Bond**

7.750% due 05/29/2031		7,600	347
7.750% due 11/13/2042		3,000	130
8.000% due 11/07/2047		2,300	102
8.500% due 11/18/2038		800	38

メキシコ合計**(取得原価 \$ 793)****617****660**

オランダ0.5%			
バンク・ローン債務0.0%			
Sigma Holdco BV			
6.320% due 07/02/2025	PLN	100	16
ソブリン債0.5%			
Republic of Angola Via Avenir II BV			
6.609% due 12/07/2023	\$	45	45
10.447% due 07/01/2023		108	108
			153
オランダ合計			169
(取得原価 \$ 176)			
ナイジェリア0.7%			
バンク・ローン債務0.4%			
Bank of Industry Ltd.			
7.745% due 12/14/2023		133	134
社債等0.3%			
B0I Finance BV			
7.500% due 02/16/2027	EUR	100	85
ナイジェリア合計			219
(取得原価 \$ 247)			
ペルー4.8%			
社債等0.4%			
Banco de Credito del Peru S.A.			
4.650% due 09/17/2024	PEN	530	129
ソブリン債4.4%			
Fondo MIVIVIENDA S.A.			
7.000% due 02/14/2024		430	112
Peru Government International Bond			
5.400% due 08/12/2034		500	106
5.940% due 02/12/2029		1,800	433
6.150% due 08/12/2032		200	47
6.350% due 08/12/2028		1,000	248
6.900% due 08/12/2037		200	48
6.950% due 08/12/2031		300	75
8.200% due 08/12/2026		1,100	303
			1,372
ペルー合計			1,501
(取得原価 \$ 1,820)			
フィリピン0.6%			
ソブリン債0.6%			
Philippines Government International Bond			
3.900% due 11/26/2022	PHP	10,000	178
フィリピン合計			178
(取得原価 \$ 210)			

ポーランド2.6%**ソブリン債2.6%****Poland Government International Bond**

0.250% due 10/25/2026	PLN	800	133
1.750% due 04/25/2032		500	71
2.500% due 07/25/2027		100	18
2.750% due 04/25/2028		2,800	500
2.750% due 10/25/2029		600	103

ポーランド合計**(取得原価 \$ 950)****825****ルーマニア4.2%****ソブリン債4.2%****Romania Government International Bond**

3.650% due 07/28/2025	RON	500	92
3.650% due 09/24/2031		800	116
3.700% due 11/25/2024		2,700	511
4.150% due 01/26/2028		700	119
4.400% due 09/25/2023		600	121
4.500% due 06/17/2024		1,200	235
4.750% due 10/11/2034		300	44
4.850% due 07/25/2029		200	34
5.000% due 02/12/2029		300	52

ルーマニア合計**(取得原価 \$ 1,584)****1,324****ロシア0.7%****ソブリン債0.7%****Russia Government International Bond**

4.500% due 07/16/2025	RUB	8,500	14
5.700% due 05/17/2028		18,600	30
6.900% due 07/23/2031		20,600	34
7.050% due 01/19/2028		5,300	9
7.650% due 04/10/2030		22,300	37
7.700% due 03/23/2033		15,200	25
7.950% due 10/07/2026		39,100	64

ロシア合計**(取得原価 \$ 1,846)****213****南アフリカ10.5%****社債等2.4%****Development Bank of Southern Africa Ltd.**

8.600% due 10/21/2024 (f)	ZAR	3,900	234
---------------------------	-----	-------	-----

Eskom Holdings SOC Ltd.

0.000% due 08/18/2027		2,800	78
0.000% due 12/31/2032		6,900	84
7.850% due 04/02/2026		6,000	346

742**ソブリン債8.1%****South Africa Government International Bond**

6.250% due 03/31/2036		7,600	301
8.000% due 01/31/2030		7,400	393
8.500% due 01/31/2037		3,200	155
8.750% due 01/31/2044		1,200	57
9.000% due 01/31/2040		3,700	182
10.500% due 12/21/2026		22,700	1,467
			2,555
南アフリカ合計			3,297
(取得原価 \$ 3,873)			

国際機関0.2%**ソブリン債0.2%****Asian Development Bank**

4.700% due 03/12/2024	MXN	1,000	45
-----------------------	-----	-------	----

International Finance Corp.

8.000% due 10/09/2023	IDR	100,000	7
-----------------------	-----	---------	---

国際機関合計

(取得原価 \$ 56)

52**タイ0.4%****ソブリン債0.4%****Thailand Government Bond**

3.300% due 06/17/2038	THB	4,740	129
-----------------------	-----	-------	-----

タイ合計

(取得原価 \$ 129)

129**ウガンダ0.1%****SOVEREIGN ISSUES 0.1%****Republic of Uganda Government Bond**

16.250% due 11/08/2035	UGX	154,800	41
------------------------	-----	---------	----

ウガンダ合計

(取得原価 \$ 48)

41**ウクライナ0.1%****ソブリン債0.1%****Ukraine Government International Bond**

7.750% due 09/01/2023	\$	100	33
-----------------------	----	-----	----

ウクライナ合計

(取得原価 \$ 56)

33**英国0.6%****モーゲージ証券0.6%****Canada Square Funding PLC**

1.985% due 10/17/2051	GBP	54	66
-----------------------	-----	----	----

Harbour

1.813% due 01/28/2054		100	118
-----------------------	--	-----	-----

英国合計

(取得原価 \$ 199)

184**米国7.8%****資産担保証証券0.3%**

OneMain Financial Issuance Trust		
4.130% due 05/14/2035	\$	100 99
<hr/>		
社債等1.0%		
<hr/>		
Charter Communications Operating LLC		
4.908% due 07/23/2025		100 101
Ford Motor Credit Co. LLC		
3.550% due 10/07/2022		200 199
		<u>300</u>
<hr/>		
モーゲージ証券6.1%		
<hr/>		
Adjustable Rate Mortgage Trust		
2.925% due 09/25/2035 (c)		4 3
Asset-Backed Securities Corporation Home Equity Loan Trust		
1.704% due 05/25/2037		4 3
Banc of America Funding Trust		
2.072% due 02/20/2047		41 38
Banc of America Mortgage Trust		
2.733% due 02/25/2036 (c)		3 3
3.538% due 07/25/2034		14 14
Bear Stearns Alternative-A Trust		
1.944% due 02/25/2034		27 25
Bear Stearns Asset-Backed Securities I Trust		
2.674% due 08/25/2037		25 23
Chase Mortgage Finance Trust		
3.342% due 03/25/2037 (c)		15 15
Citigroup Mortgage Loan Trust		
1.684% due 07/25/2045		29 22
1.694% due 01/25/2037		7 7
2.360% due 03/25/2034		3 2
2.585% due 07/25/2046 (c)		9 8
2.829% due 08/25/2035 (c)		9 7
Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust		
2.920% due 09/25/2047 (c)		6 6
Credit Suisse Mortgage Capital		
1.168% due 11/30/2037		200 182
Credit-Based Asset Servicing & Securitization LLC		
1.744% due 07/25/2037		128 90
Credit-Based Asset Servicing & Securitization Trust		
1.684% due 11/25/2036		5 3
Downey Savings & Loan Association Mortgage Loan Trust		
1.802% due 10/19/2036 (c)		120 105
First Horizon Alternative Mortgage Securities Trust		
2.790% due 11/25/2035 (c)		22 16
First Horizon Mortgage Pass-Through Trust		
2.998% due 08/25/2037 (c)		52 22
Greenpoint Mortgage Pass-Through Certificates		

2.684% due 10/25/2033	4	4
GSAMP Trust		
1.694% due 12/25/2036	17	9
HarborView Mortgage Loan Trust		
3.401% due 08/19/2036 (c)	2	2
Home Equity Asset Trust		
2.974% due 02/25/2033	85	83
HSI Asset Loan Obligation Trust		
1.744% due 12/25/2036	7	2
Impac CMB Trust		
2.264% due 03/25/2035	98	92
IndyMac INDX Mortgage Loan Trust		
3.016% due 12/25/2034	6	6
JPMorgan Mortgage Trust		
2.843% due 04/25/2036 (c)	28	26
Luminent Mortgage Trust		
1.984% due 12/25/2036 (c)	8	7
MASTR Alternative Loan Trust		
2.024% due 03/25/2036 (c)	44	4
MASTR Asset-Backed Securities Trust		
1.674% due 01/25/2037	22	7
Merrill Lynch Mortgage Investors Trust		
2.124% due 11/25/2035	26	25
Merrill Lynch Mortgage-Backed Securities Trust		
2.731% due 04/25/2037 (c)	20	19
Morgan Stanley Asset-Backed Securities Capital I, Inc. Trust		
1.684% due 05/25/2037	12	10
Morgan Stanley Mortgage Loan Trust		
2.535% due 06/25/2036	3	3
Mortgage Equity Conversion Asset Trust		
3.280% due 05/25/2042	149	146
New Century Home Equity Loan Trust		
1.984% due 05/25/2036	27	26
New Residential Mortgage Loan Trust		
2.750% due 11/25/2059	114	109
New York Mortgage Trust		
2.164% due 04/25/2035	91	89
Option One Mortgage Loan Trust		
1.764% due 03/25/2037	191	174
Residential Asset Securitization Trust		
2.024% due 01/25/2046 (c)	56	19
Residential Funding Mortgage Securities I Trust		
3.027% due 09/25/2035 (c)	13	9
Securitized Asset-Backed Receivables LLC Trust (c)		
1.744% due 12/25/2036	56	16
1.784% due 11/25/2036	31	11
Sequoia Mortgage Trust		
2.224% due 01/20/2047 (c)	7	5
Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust		
3.030% due 07/25/2034	120	117

3.032% due 01/25/2035		19	19
Structured Asset Mortgage Investments II Trust			
2.095% due 07/19/2035		39	37
2.255% due 10/19/2034		110	105
Structured Asset Securities Corporation Mortgage Loan Trust			
6.000% due 10/25/2036 (c)		77	77
WaMu Mortgage Pass-Through Certificates Trust (c)			
2.550% due 01/25/2037		19	17
2.742% due 04/25/2037		12	11
2.856% due 09/25/2036		3	3
3.196% due 12/25/2036		37	34
			1,917

仕組債0.4%**JPMorgan Structured Products BV**

12.000% due 08/28/2026 (f)	ZMW	3,000	121
----------------------------	-----	-------	-----

米国政府機関債0.0%**Fannie Mae**

1.066% due 12/25/2036	\$	4	4
1.523% due 06/01/2043		9	9
1.524% due 07/01/2044		2	2
			15

米国合計**(取得原価 \$ 2,646)****2,452****短期金融商品29.1%****定期預金0.7%****Australia and New Zealand Banking Group Ltd.**

1.060% due 07/01/2022		5	5
-----------------------	--	---	---

Bank of Nova Scotia

0.560% due 07/04/2022	CAD	1	0
1.060% due 07/01/2022	\$	7	7

BNP Paribas Bank

(0.780%) due 07/01/2022	EUR	5	6
(0.730%) due 07/01/2022	DKK	2	0

Brown Brothers Harriman & Co.

3.850% due 07/01/2022	ZAR	162	10
-----------------------	-----	-----	----

Citibank N.A.

1.060% due 07/01/2022	\$	26	26
-----------------------	----	----	----

DBS Bank Ltd.

1.060% due 07/01/2022		22	22
-----------------------	--	----	----

HSBC Bank PLC

(0.780%) due 07/01/2022	EUR	2	2
-------------------------	-----	---	---

JPMorgan Chase Bank N.A.

1.060% due 07/01/2022	\$	53	53
-----------------------	----	----	----

Royal Bank of Canada

1.060% due 07/01/2022		2	2
-----------------------	--	---	---

Sumitomo Mitsui Banking Corp.

(0.780%) due 07/01/2022	EUR	5	6
-------------------------	-----	---	---

1.060% due 07/01/2022	\$	23	23
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd.			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	1	1
1.060% due 07/01/2022	\$	50	50
The Hongkong and Shanghai Banking Corp. Ltd.			
0.650% due 07/01/2022	SGD	9	7
			220
アルゼンチン短期国債0.0%			
51.282% due 09/30/2022 (d)	ARS	3,000	10
イスラエル短期国債2.7%			
1.184% due 03/02/2023 (d)	ILS	3,000	\$ 849
日本短期国債14.5%			
(0.146%) due 09/20/2022 (e)	¥	210,000	1,546
(0.098%) due 07/11/2022 (d)		410,000	3,018
			4,564
シンガポール短期国債4.6%			
1.161% due 07/08/2022 (d)	SGD	2,000	1,437
米国短期国債(d) 2.5%			
0.778% due 07/12/2022	\$	700	700
0.802% due 07/28/2022		100	100
			800
米国財務省キャッシュ・マネジメント・ビル4.1%			
2.069% due 10/25/2022 (d)		1,300	1,292
短期金融商品合計			9,172
(取得原価 \$ 9,579)			
投資有価証券合計96.8%			\$ 30,507
(取得原価 \$ 38,184)			
金融デリバティブ商品(g)(h) 1.5%			487
(取得原価あるいはプレミアム(純額) \$ 11)			
その他の資産および負債(純額) 1.7%			526
純資産100.0%			\$ 31,520

投資明細表に対する注記：

* 残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

- (a) 永久債（記載日は次回の契約上の償還日）である。
- (b) 偶発転換社債
- (c) 当有価証券は、債務不履行状態にある。
- (d) クーボンは最終利回りである。
- (e) クーボンは加重平均最終利回りである。

(f) 制限証券：

発行体名称	クーポン	満期日	取得日	取得原価	市場価格		市場価額の対
					市場価格	純資産比率	
Development Bank of Southern Africa Ltd.	8.600%	10/21/2024	10/07/2021	\$ 262	\$ 234		0.74%
Flourish Century Holdings Ltd.	14.298%	02/04/2049	08/25/2021	194	22		0.07%
JPMorgan Structured Products BV	12.000%	08/28/2026	06/15/2021	79	121		0.39%
制限証券合計				\$ 535	\$ 377		1.20%

借入およびその他の金融取引

2022年6月30日に終了した年度中の平均借入残高は\$266で、加重平均金利は5.229%であった。当年度中にセール・バイバック取引とリバース・レボ契約に係る残高がある場合、平均借入額にはそれらが含まれる。

(g) 金融デリバティブ商品：上場または中央清算

スワップ契約：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽¹⁾

参照債務	受取固定 金利	満期日	インブラ イド・ク レジット ト・スブ レッド (2022年 6月30日 現在) ⁽²⁾	想定元 本 ⁽³⁾	市場価 格	未実現評 価(損) 益	変動証拠金	
							資産	負債
Boeing Co.	1.000%	12/20/2026	2.445%	\$ 200	\$ (11)	\$ (10)	\$ 0	\$ (1)
General Electric Co.	1.000%	12/20/2023	0.844%	300	1	(4)	0	(1)
					\$ (10)	\$ (14)	\$ 0	\$ (2)

信用指数に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽¹⁾

指数 / トラン シェ	受取固定 金利	満期日	想定元本 ⁽³⁾	市場価 格 ⁽⁴⁾	未実現評価 (損)益	変動証拠金	
						資産	負債
iTraxx Asia ex-Japan IG Series 37 Index Version 1	1.000%	06/20/2027	\$ 1,000	\$ (19)	\$ (14)	\$ 0	\$ (2)

金利スワップ

変動証拠金

変動金利 支払/受取	変動金利 インデックス	固定金利	満期日	想定元本	市場価格	未実現評価(損益)		
						益	資産	負債
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.665%	01/09/2023	ZAR 2,700	\$ (1)	\$ 6	\$ 1	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.375%	01/29/2023	6,000	(3)	12	1	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 7.250%	09/19/2023	6,900	(3)	27	3	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.750%	03/02/2024	20,800	26	26	0	(1)
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 7.515%	03/07/2024	5,700	(3)	27	0	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.124%	03/08/2024	9,200	8	8	0	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 8.250%	03/15/2024	1,400	(2)	9	1	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 7.750%	03/20/2024	8,200	(5)	42	4	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 7.600%	06/19/2024	13,700	6	(73)	0	(7)
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.255%	07/09/2025	1,200	(5)	(5)	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.105%	12/02/2025	5,400	(26)	(22)	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.855%	02/11/2026	1,100	(2)	(7)	0	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.200%	03/08/2026	6,100	20	33	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.757%	04/14/2026	4,500	(19)	(20)	0	(1)
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.700%	04/21/2026	2,100	(9)	(10)	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.680%	06/08/2026	2,100	(9)	(10)	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.601%	06/09/2026	1,700	(8)	(8)	0	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 9.500%	09/16/2026	1,700	(6)	16	2	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 5.324%	12/21/2026	14,700	93	69	4	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.555%	02/16/2027	1,100	(4)	(4)	0	0
支払	3-Month SAJIBOR	ZAR- 6.956%	03/11/2027	1,400	(4)	(4)	0	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 8.300%	03/15/2027	6,100	(4)	55	5	0
受取	3-Month SAJIBOR	ZAR- 7.205%	04/22/2027	1,800	3	3	0	0

受取	3-Month	ZAR-							
	SAJIBOR		7.210%	04/22/2027	1,400	3	3	0	0
支払	3-Month	ZAR-							
	SAJIBOR		8.500%	12/19/2028	13,000	0	(117)	0	(12)
支払	3-Month	ZAR-							
	SAJIBOR		8.750%	03/20/2029	14,200	9	(133)	0	(13)
受取	3-Month	ZAR-							
	SAJIBOR		7.720%	06/11/2029	14,000	38	111	4	0
支払	3-Month	ZAR-							
	SAJIBOR		8.000%	06/19/2029	3,100	(6)	(26)	0	(3)
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		1.781%	02/04/2024	CZK 10,400	(39)	(43)	0	(1)
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		0.475%	06/04/2025	3,500	(22)	(15)	1	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		0.915%	09/01/2025	200	(1)	(1)	0	0
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		2.000%	09/19/2025	16,500	75	87	3	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		1.050%	12/23/2025	17,800	(108)	(84)	5	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		1.575%	03/26/2026	8,300	(51)	(49)	3	0
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		0.765%	04/07/2026	2,900	21	15	0	(1)
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		1.872%	08/05/2026	8,600	(49)	(38)	4	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		3.530%	12/27/2026	1,400	(4)	(3)	1	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		3.770%	02/11/2027	3,800	(12)	(11)	2	0
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.164%	03/14/2027	7,500	17	17	0	(5)
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.220%	03/14/2027	8,400	18	18	0	(5)
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.310%	03/15/2027	1,700	3	3	0	(1)
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.320%	03/15/2027	600	1	1	0	0
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.490%	03/25/2027	3,800	6	6	0	(2)
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.560%	03/25/2027	3,800	6	6	0	(2)
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.700%	03/29/2027	1,900	3	3	0	(1)
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		4.876%	04/19/2027	2,900	(3)	(2)	2	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		6.221%	06/17/2027	11,100	15	15	8	0
支払	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		5.606%	06/28/2027	3,200	1	1	2	0
受取	6-Month	CZK-							
	PRIBOR		2.000%	06/20/2028	10,400	73	84	1	0

受取	6-Month PRIBOR	CZK-	1.750%	06/19/2029		14,100	118	123	0	(1)
支払	6-Month PRIBOR	CZK-	1.477%	02/04/2030		5,800	(58)	(54)	3	0
支払	6-Month PRIBOR	CZK-	0.929%	03/13/2030		3,900	(45)	(31)	2	0
支払	6-Month PRIBOR	CZK-	0.800%	05/11/2030		5,800	(68)	(42)	4	0
支払	6-Month PRIBOR	CZK-	2.715%	10/20/2031		3,400	(23)	3	1	0
支払	6-Month EURIBOR		0.700%	04/11/2027	EUR	1,700	(83)	(83)	22	0
受取 ⁽⁵⁾	6-Month EURIBOR		(0.250%)	09/21/2027		1,700	185	94	0	(22)
受取 ⁽⁵⁾	6-Month EURIBOR		0.250%	09/21/2032		500	96	51	0	(9)
支払	6-Month BUBOR	HUF-	2.325%	07/20/2024	HUF	33,000	(12)	(12)	0	0
支払	6-Month BUBOR	HUF-	4.790%	01/17/2027		56,900	(21)	(19)	2	0
支払	6-Month BUBOR	HUF-	6.280%	03/18/2027		206,700	(47)	(39)	7	0
支払	6-Month BUBOR	HUF-	2.680%	06/29/2031		23,400	(19)	(13)	1	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	2.500%	09/19/2023	PLN	800	(9)	(17)	0	(3)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	1.790%	01/09/2024		3,700	74	97	3	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	1.942%	03/20/2024		700	15	20	0	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	2.250%	03/20/2024		2,300	(47)	(69)	0	(1)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	2.250%	06/19/2024		2,400	53	24	4	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	0.655%	05/21/2025		1,500	59	51	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	2.500%	03/16/2026		600	20	29	0	(1)
支払	6-Month WIBOR	PLN-	1.460%	05/28/2026		700	(30)	(31)	2	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	1.465%	06/07/2026		300	(12)	(13)	1	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	1.330%	08/23/2026		400	(17)	(17)	1	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	1.930%	10/05/2026		2,000	(79)	(75)	5	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	2.375%	10/12/2026		600	(21)	(21)	1	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	3.004%	12/09/2026		600	18	18	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	2.950%	12/13/2026		700	21	21	0	(2)
支払	6-Month WIBOR	PLN-	4.135%	02/08/2027		1,000	(23)	(23)	3	0

支払	6-Month WIBOR	PLN-	1.097%	02/25/2027	1,000	(51)	(47)	2	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	4.075%	03/07/2027	1,700	40	40	0	(5)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	4.320%	03/09/2027	300	6	6	0	(1)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	4.350%	03/09/2027	300	6	6	0	(1)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	4.885%	03/22/2027	300	5	5	0	(1)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.175%	03/24/2027	600	9	9	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.285%	03/25/2027	700	9	9	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.290%	03/25/2027	600	8	8	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.340%	03/28/2027	400	5	5	0	(1)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.470%	04/08/2027	800	9	9	0	(3)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.550%	04/08/2027	600	7	7	0	(2)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.575%	04/08/2027	600	7	7	0	(2)
支払	6-Month WIBOR	PLN-	5.980%	04/13/2027	900	(7)	(7)	3	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	5.985%	04/13/2027	900	(7)	(7)	3	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	6.010%	04/13/2027	1,000	(7)	(7)	3	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.870%	04/22/2027	1,400	12	12	0	(5)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	5.960%	04/25/2027	1,100	9	9	0	(4)
受取	6-Month WIBOR	PLN-	6.210%	04/26/2027	300	2	2	0	(1)
支払	6-Month WIBOR	PLN-	6.755%	05/10/2027	1,200	(1)	(1)	4	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	6.940%	06/09/2027	1,700	1	1	6	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	7.725%	06/23/2027	1,100	8	7	4	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	0.663%	06/25/2027	500	(28)	(7)	1	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	6.725%	06/27/2027	400	1	1	0	(2)
支払	6-Month WIBOR	PLN-	6.843%	06/28/2027	900	0	0	3	0
支払	6-Month WIBOR	PLN-	7.310%	06/30/2027	500	2	0	0	0
受取	6-Month WIBOR	PLN-	7.310%	06/30/2027	600	(2)	(2)	0	(2)

	6-Month	PLN-								
支払	WIBOR		3.250%	06/20/2028		800	(30)	(55)	0	(2)
	6-Month	PLN-								
受取	WIBOR		1.490%	08/29/2029		1,700	108	104	0	(2)
	6-Month	PLN-								
受取	WIBOR		2.585%	10/14/2029		100	4	4	0	0
	6-Month	PLN-								
支払	WIBOR		1.421%	02/25/2030		1,400	(96)	(90)	5	0
	6-Month	PLN-								
支払	WIBOR		1.163%	12/03/2030		400	(30)	(25)	1	0
	6-Month	PLN-								
受取	WIBOR		1.110%	01/12/2031		900	71	59	0	(3)
	6-Month	PLN-								
受取	WIBOR		2.920%	12/13/2031		500	27	27	0	(3)
	7-Day	China								
	Fixing	Repo								
支払	Rate		2.500%	03/16/2027	CNY	2,800	(2)	(3)	2	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		4.020%	01/02/2023	BRL	6,600	(94)	(58)	59	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		4.030%	01/02/2023		4,000	(57)	(35)	36	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		4.038%	01/02/2023		1,000	(14)	(9)	9	0
	BRL-CDI-									
受取	Compounded		4.045%	01/02/2023		11,800	155	102	0	(105)
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		4.070%	01/02/2023		3,500	(48)	(30)	31	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		4.100%	01/02/2023		9,100	(124)	(79)	81	0
	BRL-CDI-									
受取	Compounded		4.605%	01/02/2023		4,500	54	39	0	(40)
	BRL-CDI-									
受取	Compounded		4.640%	01/02/2023		6,100	72	52	0	(54)
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		5.000%	01/02/2023		2,800	(23)	(24)	24	0
	BRL-CDI-									
受取	Compounded		5.150%	01/02/2023		10,600	77	89	0	(90)
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		5.250%	01/02/2023		7,000	(48)	(58)	59	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		5.440%	01/02/2023		1,500	(7)	(12)	13	0
	BRL-CDI-									
受取	Compounded		5.745%	01/02/2023		400	1	3	0	(3)
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		5.920%	01/02/2023		1,300	(4)	(11)	11	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		6.230%	01/02/2023		3,600	(3)	(29)	29	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		6.375%	01/02/2023		1,800	0	(14)	14	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		6.410%	01/02/2023		8,100	(71)	(68)	70	0
	BRL-CDI-									
支払	Compounded		6.675%	01/02/2023		7,700	13	(61)	61	0

受取	BRL - CDI - Compounded	7.195%	01/02/2023	6,400	51	51	0	(52)
受取	BRL - CDI - Compounded	7.260%	01/02/2023	6,300	49	49	0	(50)
受取	BRL - CDI - Compounded	10.415%	01/02/2023	6,800	(187)	45	0	(42)
受取	BRL - CDI - Compounded	11.030%	01/02/2023	1,600	(51)	10	0	(9)
受取	BRL - CDI - Compounded	4.720%	01/02/2024	4,000	92	57	0	(60)
支払	BRL - CDI - Compounded	4.870%	01/02/2024	4,600	(102)	(69)	73	0
受取	BRL - CDI - Compounded	5.100%	01/02/2024	3,700	79	55	0	(58)
受取	BRL - CDI - Compounded	5.160%	01/02/2024	8,000	168	119	0	(126)
支払	BRL - CDI - Compounded	5.680%	01/02/2024	12,000	(188)	(175)	184	0
支払	BRL - CDI - Compounded	7.310%	01/02/2024	900	(14)	(13)	14	0
支払	BRL - CDI - Compounded	7.775%	01/02/2024	2,700	(38)	(38)	40	0
受取	BRL - CDI - Compounded	7.790%	01/02/2024	1,100	15	16	0	(17)
支払	BRL - CDI - Compounded	8.075%	01/02/2024	1,100	(15)	(13)	14	0
支払	BRL - CDI - Compounded	9.545%	01/02/2024	800	(8)	(7)	7	0
支払	BRL - CDI - Compounded	9.660%	01/02/2024	1,200	(11)	(11)	11	0
支払	BRL - CDI - Compounded	10.665%	01/02/2024	100	(1)	(1)	1	0
支払	BRL - CDI - Compounded	10.755%	01/02/2024	300	(2)	(2)	2	0
支払	BRL - CDI - Compounded	10.833%	01/02/2024	700	(4)	(4)	5	0
支払	BRL - CDI - Compounded	10.898%	01/02/2024	600	(3)	(3)	4	0
支払	BRL - CDI - Compounded	10.995%	01/02/2024	200	(1)	(1)	1	0
支払	BRL - CDI - Compounded	11.065%	01/02/2024	600	(3)	(3)	3	0
支払	BRL - CDI - Compounded	11.148%	01/02/2024	200	(1)	(1)	1	0
受取	BRL - CDI - Compounded	11.505%	01/02/2024	1,400	6	6	0	(6)
受取	BRL - CDI - Compounded	11.530%	01/02/2024	4,700	19	19	0	(21)
受取	BRL - CDI - Compounded	11.535%	01/02/2024	1,500	6	6	0	(7)
受取	BRL - CDI - Compounded	11.540%	01/02/2024	1,400	6	6	0	(6)

受取	BRL-CDI - Compounded	11.543%	01/02/2024	1,400	6	6	0	(6)
支払	BRL-CDI - Compounded	12.290%	01/02/2024	900	(1)	(1)	1	0
支払	BRL-CDI - Compounded	5.660%	01/02/2025	4,000	(111)	(72)	76	0
支払	BRL-CDI - Compounded	5.710%	01/02/2025	1,200	(27)	(21)	23	0
支払	BRL-CDI - Compounded	6.010%	01/02/2025	700	(14)	(12)	13	0
受取	BRL-CDI - Compounded	6.050%	01/02/2025	1,200	24	21	0	(22)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.710%	01/02/2025	3,400	48	58	0	(62)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.745%	01/02/2025	4,700	65	80	0	(85)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.810%	01/02/2025	2,400	32	41	0	(43)
受取	BRL-CDI - Compounded	7.160%	01/02/2025	200	3	3	0	(4)
受取	BRL-CDI - Compounded	7.480%	01/02/2025	11,100	86	185	0	(196)
支払	BRL-CDI - Compounded	8.475%	01/02/2025	2,800	1	(45)	48	0
受取	BRL-CDI - Compounded	8.700%	01/02/2025	3,200	(9)	51	0	(54)
支払	BRL-CDI - Compounded	9.760%	01/02/2025	5,400	84	(82)	87	0
支払	BRL-CDI - Compounded	10.330%	01/02/2025	11,500	231	(172)	180	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.315%	01/02/2025	1,200	(6)	(6)	7	0
支払	BRL-CDI - Compounded	12.425%	01/02/2025	4,300	(4)	(4)	8	0
支払	BRL-CDI - Compounded	12.740%	01/02/2025	3,000	1	1	1	0
支払	BRL-CDI - Compounded	13.520%	01/02/2025	2,200	98	(30)	30	0
受取	BRL-CDI - Compounded	6.020%	01/04/2027	1,100	38	25	0	(14)
支払	BRL-CDI - Compounded	6.140%	01/04/2027	8,900	(286)	(200)	214	0
受取	BRL-CDI - Compounded	6.180%	01/04/2027	1,700	54	39	0	(41)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.245%	01/04/2027	700	23	16	0	(17)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.250%	01/04/2027	600	19	14	0	(15)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.450%	01/04/2027	1,500	44	34	0	(36)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.500%	01/04/2027	700	21	21	0	(22)

受取	BRL-CDI - Compounded	6.520%	01/04/2027	1,500	42	34	0	(36)
受取	BRL-CDI - Compounded	6.950%	01/04/2027	800	19	18	0	(19)
支払	BRL-CDI - Compounded	6.990%	01/04/2027	1,300	(30)	(29)	31	0
支払	BRL-CDI - Compounded	7.115%	01/04/2027	1,500	(32)	(33)	35	0
支払	BRL-CDI - Compounded	7.305%	01/04/2027	800	(15)	(17)	19	0
支払	BRL-CDI - Compounded	7.465%	01/04/2027	1,400	(33)	(31)	33	0
受取	BRL-CDI - Compounded	7.770%	01/04/2027	2,700	67	60	0	(64)
受取	BRL-CDI - Compounded	7.800%	01/04/2027	1,800	27	39	0	(41)
支払	BRL-CDI - Compounded	8.355%	01/04/2027	900	(20)	(20)	21	0
支払	BRL-CDI - Compounded	8.450%	01/04/2027	1,500	(33)	(33)	35	0
受取	BRL-CDI - Compounded	8.635%	01/04/2027	3,400	24	71	0	(75)
受取	BRL-CDI - Compounded	8.640%	01/04/2027	800	6	17	0	(18)
支払	BRL-CDI - Compounded	8.675%	01/04/2027	1,200	(7)	(25)	27	0
受取	BRL-CDI - Compounded	8.750%	01/04/2027	3,700	65	80	0	(85)
支払	BRL-CDI - Compounded	9.600%	01/04/2027	1,300	6	(26)	27	0
支払	BRL-CDI - Compounded	10.090%	01/04/2027	600	4	(12)	13	0
支払	BRL-CDI - Compounded	10.206%	01/04/2027	100	(1)	(1)	1	0
受取	BRL-CDI - Compounded	10.460%	01/04/2027	3,100	(42)	60	0	(63)
受取	BRL-CDI - Compounded	10.700%	01/04/2027	2,100	(30)	40	0	(43)
支払	BRL-CDI - Compounded	10.995%	01/04/2027	800	(6)	(6)	7	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.020%	01/04/2027	600	(5)	(5)	5	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.045%	01/04/2027	700	(5)	(5)	6	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.048%	01/04/2027	1,100	(8)	(8)	10	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.050%	01/04/2027	800	(6)	(6)	7	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.055%	01/04/2027	700	(5)	(5)	6	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.065%	01/04/2027	800	(6)	(6)	7	0

支払	BRL-CDI - Compounded	11.130%	01/04/2027		300	(2)	(2)	3	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.140%	01/04/2027		400	(3)	(3)	3	0
支払	BRL-CDI - Compounded	11.350%	01/04/2027		600	12	(11)	12	0
受取	BRL-CDI - Compounded	11.611%	01/04/2027		700	3	3	0	(4)
支払	BRL-CDI - Compounded	12.250%	01/04/2027		2,500	61	(46)	49	0
支払	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	2.148%	09/25/2022	COP	2,284,200	(8)	1	0	(2)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	7.490%	02/15/2023		1,013,000	(2)	(2)	0	(8)
支払	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	2.510%	07/28/2023		1,735,700	(33)	(19)	14	0
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	7.560%	02/14/2024		1,309,000	9	9	0	(11)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	3.900%	07/24/2024		2,799,500	74	63	0	(59)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	6.885%	01/31/2025		709,000	10	10	0	(11)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	7.500%	02/15/2025		365,000	4	4	0	(4)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	7.855%	02/22/2025		547,400	5	5	0	(5)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	4.450%	03/31/2025		87,000	3	3	0	(8)
受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	8.020%	04/08/2025		890,700	6	6	0	(9)

	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	3.800%	05/05/2025	329,000	12	10	0	(9)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取 ⁽⁵⁾	Reference Rate	9.470%	07/01/2025	164,000	0	0	0	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	3.180%	09/04/2025	389,900	16	11	0	(11)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	3.240%	10/15/2025	1,228,000	(53)	(36)	33	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	4.060%	11/26/2025	486,000	19	16	0	(16)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	4.640%	11/26/2025	357,500	(12)	(12)	12	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	4.651%	11/26/2025	187,000	(6)	(6)	7	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	4.820%	11/26/2025	187,900	(6)	(7)	7	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	8.610%	11/26/2025	339,700	2	2	0	(2)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	8.720%	11/26/2025	546,200	2	2	0	(3)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	9.270%	11/26/2025	603,000	0	0	0	(1)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	3.125%	01/15/2026	746,000	34	21	0	(21)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	4.620%	05/11/2026	1,850,100	(68)	(67)	66	0

	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	6.630%	01/11/2027	1,328,600	29	29	0	(32)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.040%	01/25/2027	142,500	3	3	0	(3)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.130%	01/31/2027	255,000	4	4	0	(5)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.140%	02/01/2027	515,000	9	9	0	(11)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.080%	02/02/2027	190,900	3	3	0	(4)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	7.585%	02/14/2027	580,000	(8)	(8)	9	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.200%	03/11/2027	570,000	(5)	(5)	6	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.240%	03/15/2027	306,800	(3)	(3)	3	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.560%	03/30/2027	66,900	0	0	2	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.686%	03/30/2027	398,000	(2)	(2)	9	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.320%	03/31/2027	158,000	(1)	(1)	5	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.890%	04/08/2027	350,200	4	4	0	(5)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.913%	04/08/2027	539,000	6	6	0	(7)

	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.940%	04/08/2027	271,300	3	3	0	(4)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.360%	06/02/2027	890,000	(6)	(6)	8	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	9.430%	06/16/2027	233,000	(1)	(1)	0	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	4.030%	06/19/2027	200,500	10	7	0	(7)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	3.680%	11/03/2027	290,000	16	10	0	(10)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	6.380%	11/03/2027	133,100	4	4	0	(4)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	6.650%	11/03/2027	677,000	17	17	0	(18)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	6.355%	11/18/2027	133,700	4	4	0	(4)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.090%	04/28/2028	29,400	1	1	0	(1)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.130%	04/28/2028	10,400	0	0	0	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.140%	04/28/2028	31,100	1	1	0	(1)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	4.005%	08/20/2028	846,300	(48)	(31)	32	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.380%	01/21/2029	320,000	6	6	0	(7)

	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	7.880%	04/08/2029	443,400	6	6	0	(7)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	8.890%	05/12/2029	457,000	0	0	2	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	5.180%	02/11/2030	141,900	(8)	(7)	7	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	5.075%	02/13/2030	61,800	(3)	(3)	2	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	5.080%	02/13/2030	43,100	(2)	(2)	2	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	5.020%	02/14/2030	68,400	(4)	(3)	3	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	4.290%	06/05/2030	223,200	14	9	0	(9)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	4.155%	01/15/2031	77,000	5	3	0	(3)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
受取	Reference Rate	5.950%	03/26/2031	330,400	14	14	0	(15)
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	6.560%	03/26/2031	88,000	(3)	(3)	3	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	6.630%	10/07/2031	147,000	(5)	(5)	6	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	6.660%	10/07/2031	72,000	(2)	(2)	3	0
	Colombia	IBR						
	Overnight							
	Interbank							
支払	Reference Rate	6.690%	10/07/2031	72,000	(2)	(2)	3	0

	Financial								
	Benchmarks								
	India Overnight								
	Mumbai								
	Interbank								
支払 ⁽⁵⁾	Outright Rate	5.750%	03/15/2024	INR	390,200	(66)	9	6	0
	Financial								
	Benchmarks								
	India Overnight								
	Mumbai								
	Interbank								
受取	Outright Rate	5.750%	03/16/2027		10,400	5	(2)	0	(1)
	Financial								
	Benchmarks								
	India Overnight								
	Mumbai								
	Interbank								
受取	Outright Rate	6.250%	03/16/2032		47,300	32	(16)	0	(6)
支払	IBMEXID	4.515%	08/17/2022	MXN	3,900	(1)	0	0	0
支払	IBMEXID	4.700%	08/25/2022		18,400	(5)	(2)	0	0
支払	IBMEXID	4.245%	02/15/2023		7,000	(12)	(6)	0	0
支払	IBMEXID	4.350%	02/15/2023		36,000	(57)	(35)	0	0
支払	IBMEXID	4.300%	02/16/2023		22,800	(37)	(22)	0	0
支払	IBMEXID	4.470%	02/27/2023		500	0	0	0	0
支払	IBMEXID	4.520%	02/27/2023		1,100	(2)	(1)	0	0
支払	IBMEXID	4.550%	02/27/2023		11,300	(17)	(11)	0	0
支払	IBMEXID	4.560%	02/27/2023		500	(1)	(1)	0	0
支払	IBMEXID	4.565%	02/27/2023		500	(1)	(1)	0	0
受取	IBMEXID	6.590%	03/15/2023		10,300	10	22	0	0
支払	IBMEXID	4.680%	03/16/2023		4,700	(8)	(6)	0	0
支払	IBMEXID	7.150%	03/17/2023		5,300	(4)	(13)	0	0
受取	IBMEXID	6.360%	03/22/2023		18,400	19	37	1	0
受取	IBMEXID	5.282%	03/29/2023		13,800	21	21	0	0
支払	IBMEXID	5.860%	03/29/2023		13,900	(18)	(25)	0	0
受取	IBMEXID	4.920%	04/10/2023		69,200	122	101	0	0
支払 ⁽⁵⁾	IBMEXID	9.580%	06/30/2023		23,300	0	0	0	0
支払	IBMEXID	8.810%	10/26/2023		33,700	(15)	(141)	1	0
支払	IBMEXID	8.910%	11/15/2023		14,600	(7)	(64)	0	0
支払	IBMEXID	8.818%	11/16/2023		3,800	(1)	(16)	0	0
支払	IBMEXID	7.270%	11/23/2023		38,500	(59)	(59)	2	0
支払	IBMEXID	8.965%	11/23/2023		6,900	(2)	(30)	0	0
支払	IBMEXID	7.110%	11/28/2023		10,200	(17)	(17)	1	0
受取	IBMEXID	7.790%	02/09/2024		33,900	44	44	0	(2)
受取	IBMEXID	4.540%	02/21/2024		4,400	17	11	0	0
受取	IBMEXID	4.570%	02/21/2024		39,000	150	98	0	(2)
受取	IBMEXID	8.035%	02/22/2024		15,600	18	66	1	0
支払	IBMEXID	5.605%	03/26/2024		4,800	(15)	(15)	0	0
受取	IBMEXID	8.940%	05/22/2024		15,000	7	7	0	(1)
支払	IBMEXID	4.695%	06/25/2024		8,700	(38)	(25)	1	0
支払	IBMEXID	4.610%	06/27/2024		9,300	(41)	(26)	1	0
支払	IBMEXID	6.580%	01/01/2025		9,000	(28)	(39)	0	0
支払	IBMEXID	6.620%	01/02/2025		7,900	(24)	(34)	0	0

受取	IBMEXID	6.635%	01/15/2025	12,900	40	56	0	(1)
支払	IBMEXID	8.010%	02/03/2025	800	(1)	(4)	0	0
受取	IBMEXID	4.840%	02/19/2025	3,700	20	13	0	0
受取	IBMEXID	4.850%	02/19/2025	5,000	27	18	0	(1)
支払	IBMEXID	6.510%	02/24/2025	7,000	(24)	(31)	0	0
支払	IBMEXID	6.415%	02/25/2025	2,400	(8)	(10)	0	0
受取	IBMEXID	6.855%	03/20/2025	5,300	15	24	0	0
受取	IBMEXID	4.830%	07/22/2025	7,200	43	27	0	(1)
受取	IBMEXID	4.835%	07/24/2025	1,200	7	4	0	0
支払	IBMEXID	4.917%	08/11/2025	6,800	(40)	(26)	1	0
支払	IBMEXID	4.980%	08/12/2025	2,800	(16)	(10)	0	0
受取	IBMEXID	5.120%	09/29/2025	55,400	320	142	0	(7)
支払	IBMEXID	4.730%	02/06/2026	9,900	(68)	(40)	2	0
受取	IBMEXID	4.950%	02/11/2026	10,600	69	43	0	(2)
受取	IBMEXID	6.210%	03/19/2026	2,500	11	12	0	0
支払	IBMEXID	5.800%	04/06/2026	60,100	(319)	(278)	10	0
支払	IBMEXID	9.070%	06/04/2026	1,500	0	0	0	0
受取	IBMEXID	6.670%	06/19/2026	6,100	24	24	0	(1)
受取	IBMEXID	6.720%	06/19/2026	6,000	23	23	0	(1)
受取	IBMEXID	6.398%	07/16/2026	4,300	19	19	0	(1)
受取	IBMEXID	6.415%	07/16/2026	1,800	8	8	0	0
受取	IBMEXID	6.495%	07/17/2026	1,500	6	6	0	0
受取	IBMEXID	6.505%	07/17/2026	1,100	5	5	0	0
受取	IBMEXID	6.370%	08/18/2026	1,900	9	9	0	0
支払	IBMEXID	6.380%	08/19/2026	9,400	(43)	(43)	2	0
支払	IBMEXID	7.285%	09/30/2026	800	(2)	(2)	0	0
支払	IBMEXID	7.165%	10/02/2026	2,100	(7)	(7)	0	0
支払	IBMEXID	7.180%	10/02/2026	5,200	(17)	(17)	1	0
支払	IBMEXID	7.250%	10/05/2026	490	(2)	(2)	0	0
支払	IBMEXID	7.285%	10/12/2026	900	(3)	(3)	0	0
支払	IBMEXID	7.450%	10/16/2026	1,500	(4)	(4)	0	0
受取	IBMEXID	7.240%	12/16/2026	2,500	8	8	0	(1)
受取	IBMEXID	7.250%	12/16/2026	3,000	10	10	0	(1)
支払	IBMEXID	7.533%	01/07/2027	2,400	(7)	(7)	1	0
受取	IBMEXID	7.510%	02/04/2027	8,000	23	23	0	(2)
受取	IBMEXID	8.431%	05/24/2027	9,900	11	11	0	(2)
支払	IBMEXID	8.975%	06/03/2027	6,300	0	0	1	0
受取	IBMEXID	9.060%	06/18/2027	3,700	(1)	(1)	0	(1)
受取	IBMEXID	9.210%	11/08/2028	10,900	(7)	83	0	(2)
受取	IBMEXID	9.090%	11/09/2028	1,200	(1)	9	0	0
受取	IBMEXID	9.100%	11/09/2028	11,600	(4)	88	0	(3)
受取	IBMEXID	8.550%	01/23/2029	2,400	2	17	0	0
受取	IBMEXID	8.540%	01/25/2029	8,000	8	58	0	(2)
受取	IBMEXID	8.430%	01/29/2029	8,400	10	60	0	(2)
支払	IBMEXID	7.675%	06/04/2029	40,700	(130)	(215)	9	0
受取	IBMEXID	6.830%	12/27/2029	100	1	1	0	0
受取	IBMEXID	6.618%	01/18/2030	6,600	41	41	0	(1)
受取	IBMEXID	6.600%	02/26/2030	2,200	14	14	0	(1)
支払	IBMEXID	7.210%	02/28/2030	3,700	(18)	(25)	1	0
支払	IBMEXID	7.220%	02/28/2030	3,600	(17)	(24)	1	0
受取	IBMEXID	7.750%	03/08/2030	2,000	6	14	0	(1)
受取	IBMEXID	5.590%	07/03/2030	4,300	41	24	0	(1)
受取	IBMEXID	5.610%	07/03/2030	11,400	107	64	0	(3)

支払	IBMEXID	5.445%	12/05/2030		700	(7)	(4)	0	0
支払	IBMEXID	5.540%	12/31/2030		8,200	(82)	(46)	2	0
受取	IBMEXID	5.445%	01/13/2031		3,400	35	19	0	(1)
支払	IBMEXID	5.520%	01/27/2031		6,100	(61)	(34)	2	0
支払	IBMEXID	5.980%	02/12/2031		1,700	(15)	(10)	0	0
支払	IBMEXID	5.990%	02/12/2031		4,000	(35)	(24)	1	0
支払	IBMEXID	6.040%	02/12/2031		14,400	(124)	(84)	3	0
受取	IBMEXID	6.630%	03/31/2031		17,500	121	113	0	(5)
受取	IBMEXID	7.100%	06/13/2031		5,400	30	34	0	(2)
受取	IBMEXID	7.070%	08/27/2031		4,600	26	26	0	(2)
支払	IBMEXID	7.650%	09/24/2031		400	(2)	(2)	0	0
支払	IBMEXID	7.525%	09/26/2031		3,600	(15)	(15)	1	0
支払	IBMEXID	7.650%	09/29/2031		390	(2)	(2)	0	0
支払	IBMEXID	7.600%	10/08/2031		1,400	(6)	(6)	1	0
支払	IBMEXID	7.700%	10/10/2031		900	(3)	(3)	0	0
支払	IBMEXID	7.690%	10/16/2031		1,600	(6)	(6)	1	0
支払	IBMEXID	7.418%	10/27/2031		900	(4)	(4)	0	0
受取	IBMEXID	7.784%	11/13/2031		7,400	26	26	0	(3)
受取	IBMEXID	7.800%	11/13/2031		2,000	7	7	0	(1)
受取	IBMEXID	7.643%	11/18/2031		2,700	11	11	0	(1)
支払	IBMEXID	7.875%	02/17/2032		1,500	(5)	(5)	1	0
支払	IBMEXID	7.900%	02/19/2032		1,100	(4)	(4)	0	0
支払	IBMEXID	7.950%	02/20/2032		2,400	(7)	(7)	1	0
支払	IBMEXID	8.050%	02/24/2032		4,000	(11)	(11)	1	0
支払	IBMEXID	8.680%	03/30/2032		2,700	(2)	(2)	1	0
支払	IBMEXID	7.755%	02/02/2034		1,000	(4)	(7)	0	0
支払	IBMEXID	8.280%	11/28/2036		3,500	(10)	(28)	1	0
支払	IBMEXID	8.310%	11/28/2036		1,400	(3)	(11)	1	0
支払	IBMEXID	8.040%	11/25/2037		9,700	(39)	(76)	3	0
支払	IBMEXID	8.540%	02/16/2039		2,300	(4)	(19)	1	0
支払	IBMEXID	8.545%	02/16/2039		5,300	(10)	(44)	2	0
支払	IBMEXID	7.885%	05/27/2039		9,800	(47)	(75)	3	0
支払	IBMEXID	7.625%	07/12/2039		2,900	(18)	(22)	1	0
支払	IBMEXID	7.640%	07/13/2039		2,500	(15)	(19)	1	0
支払	IBMEXID	7.127%	08/10/2039		4,300	(36)	(30)	2	0
受取	IBMEXID	7.210%	10/28/2039		1,100	9	8	0	(1)
受取	IBMEXID	7.253%	10/28/2039		2,100	16	15	0	(1)
受取	IBMEXID	7.180%	10/31/2039		2,500	21	18	0	(1)
受取	IBMEXID	7.200%	10/31/2039		2,200	17	15	0	(1)
受取	IBMEXID	7.065%	12/26/2039		2,400	21	17	0	(1)
受取	IBMEXID	6.463%	05/18/2040		1,600	18	10	0	(1)
受取	IBMEXID	6.500%	05/25/2040		3,500	39	22	0	(1)
受取	IBMEXID	6.545%	05/30/2040		14,000	155	89	0	(5)
受取	IBMEXID	6.540%	05/31/2040		5,100	57	33	0	(2)
受取	IBMEXID	6.430%	06/04/2040		1,900	22	12	0	(1)
受取	IBMEXID	6.380%	06/05/2040		2,600	31	16	0	(1)
受取	IBMEXID	6.260%	06/07/2040		2,600	32	16	0	(1)
	KRW-CD-KSDA-								
支払	Bloomberg	1.750%	12/15/2026	KRW	1,781,300	(102)	(104)	3	0
	KRW-CD-KSDA-								
受取	Bloomberg	1.750%	12/15/2031		910,300	93	90	0	(3)

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	1.183%	03/27/2023	CLP	44,680	(4)	(3)	1	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	9.540%	05/13/2023		242,000	0	0	0	(1)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.110%	12/14/2023		287,600	17	17	0	(16)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.170%	12/14/2023		119,900	7	7	0	(7)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.785%	01/06/2024		456,300	(23)	(23)	20	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	7.970%	06/28/2024		347,000	3	3	0	(3)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払 ⁽⁵⁾	Average	8.280%	07/05/2024		246,000	(1)	(1)	0	(1)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.585%	12/04/2024		148,000	20	19	0	(18)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.590%	12/04/2024		150,000	20	19	0	(18)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.635%	12/04/2024		118,000	15	15	0	(15)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.650%	12/04/2024		121,000	16	16	0	(15)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.780%	12/09/2024		122,000	(15)	(16)	16	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.510%	01/14/2025		457,300	(69)	(65)	44	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.880%	01/14/2025		50,100	(3)	(3)	2	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.720%	01/28/2025		174,000	(10)	(1)	0	(9)
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.393%	02/05/2025		311,000	(48)	(43)	30	0
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.770%	02/08/2025		479,000	27	27	0	(25)

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.335%	02/10/2025	120,000	5	5	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.350%	02/10/2025	180,000	7	7	0	(7)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.315%	02/11/2025	227,000	9	9	0	(9)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.350%	02/11/2025	439,000	\$ 17	17	0	(17)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.420%	02/24/2025	33,000	(5)	(5)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.130%	03/01/2025	70,000	5	5	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.425%	03/01/2025	50,000	(3)	(3)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.450%	03/01/2025	40,000	(3)	(3)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.940%	03/01/2025	80,000	(4)	(4)	4	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.935%	03/10/2025	150,200	25	19	0	(14)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.940%	03/10/2025	75,100	13	10	0	(7)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.280%	03/21/2025	713,000	(8)	(8)	11	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.325%	03/23/2025	116,000	(1)	(1)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.810%	03/30/2025	359,000	62	44	0	(34)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.625%	04/04/2025	169,000	5	5	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.628%	04/04/2025	248,000	8	8	0	(7)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.670%	04/05/2025	163,000	5	5	0	(5)	

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.690%	05/10/2025	170,700	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	1.085%	05/27/2025	335,300	(63)	(33)	30	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.540%	06/13/2025	22,100	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.550%	06/13/2025	22,100	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	7.550%	06/23/2025	73,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.600%	06/23/2025	71,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払 ⁽⁵⁾	Average	7.214%	09/21/2025	140,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.290%	11/05/2025	118,500	24	13	0	(11)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.545%	02/05/2026	124,000	(22)	(19)	14	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.780%	02/17/2026	108,000	22	14	0	(10)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.785%	02/17/2026	49,000	10	6	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.790%	02/17/2026	189,000	39	25	0	(18)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.640%	03/01/2026	163,000	28	25	0	(19)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.260%	03/01/2026	70,000	5	5	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.850%	03/01/2026	110,000	(1)	(1)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.290%	03/09/2026	62,400	12	9	0	(7)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.305%	03/10/2026	84,500	16	12	0	(9)	

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.325%	03/10/2026	56,300	10	8	0	(6)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.020%	04/30/2026	315,000	(61)	(41)	35	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	1.950%	05/05/2026	298,700	(59)	(38)	33	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.530%	07/06/2026	80,000	12	12	0	(10)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.530%	08/06/2026	108,600	16	16	0	(14)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	4.870%	11/15/2026	54,000	(5)	(5)	5	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.045%	12/14/2026	40,600	3	3	0	(3)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.865%	01/14/2027	58,000	(3)	(3)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.910%	01/21/2027	111,000	(5)	(5)	5	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.550%	01/25/2027	154,800	(10)	(10)	9	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.610%	02/08/2027	152,000	(9)	(9)	9	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.030%	02/10/2027	110,000	(4)	(4)	4	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.055%	02/10/2027	82,000	(3)	(3)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.975%	02/11/2027	143,000	(6)	(6)	6	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.000%	02/11/2027	280,000	(11)	(11)	12	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.270%	03/02/2027	12,500	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.195%	03/04/2027	74,800	(2)	(2)	3	0	

	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	6.120%	03/08/2027	38,500	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	6.300%	03/11/2027	131,400	3	3	0	(4)	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	6.350%	03/15/2027	79,200	2	2	0	(2)	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	6.635%	03/23/2027	37,000	0	0	0	(1)	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	7.030%	03/28/2027	42,800	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.480%	04/01/2027	38,000	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.495%	04/01/2027	34,000	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.350%	04/04/2027	53,000	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.333%	04/05/2027	51,000	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	7.040%	05/10/2027	56,900	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.386%	05/24/2027	163,700	(3)	(3)	4	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.360%	05/25/2027	35,500	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	6.380%	06/03/2027	150,000	(3)	(3)	3	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	1.684%	06/04/2027	369,200	(87)	(41)	42	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
支払	Average	1.715%	06/04/2027	73,700	(17)	(8)	8	0	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	6.765%	06/09/2027	207,000	1	1	0	(2)	
	Sinacofi Chile Interbank Rate								
受取	Average	7.110%	06/15/2027	70,000	(1)	(1)	1	0	

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	7.150%	06/15/2027	163,000	(2)	(2)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	7.160%	06/16/2027	480,000	(7)	(7)	5	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	7.160%	06/22/2027	100,500	2	2	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.800%	06/23/2027	44,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.900%	06/23/2027	44,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.470%	06/28/2027	149,500	(2)	(2)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払 ⁽⁵⁾	Average	6.800%	07/05/2027	57,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.340%	10/08/2027	29,300	6	4	0	(4)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.947%	11/23/2027	347,000	82	41	0	(41)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.965%	11/24/2027	142,200	34	17	0	(17)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.000%	11/25/2027	60,000	14	7	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	2.020%	11/25/2027	78,000	18	9	0	(9)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.245%	12/10/2027	490,000	(109)	(62)	65	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.255%	12/10/2027	96,000	(21)	(12)	13	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.195%	04/04/2028	65,000	(2)	(2)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.520%	06/14/2028	26,100	4	4	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.470%	06/15/2028	345,400	58	58	0	(61)	

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.990%	07/06/2028	77,000	12	12	0	(11)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	4.000%	07/06/2028	40,000	6	6	0	(6)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.725%	07/19/2028	30,800	5	5	0	(5)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.731%	07/20/2028	202,000	34	34	0	(31)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.920%	08/06/2028	183,100	29	29	0	(27)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.015%	09/13/2028	272,400	(26)	(26)	25	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	4.870%	10/01/2028	40,000	(4)	(4)	4	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.180%	10/01/2028	30,000	3	3	0	(2)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.570%	10/01/2028	35,000	2	2	0	(2)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.000%	10/01/2028	65,100	(2)	(2)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.250%	10/01/2028	9,300	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.020%	03/02/2029	5,700	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.370%	06/29/2029	91,000	(1)	(1)	2	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	3.215%	01/14/2030	250,500	57	43	0	(33)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	3.120%	02/05/2030	40,000	(10)	(7)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	1.935%	05/27/2030	172,900	53	17	0	(17)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.080%	06/01/2030	75,000	(22)	(8)	8	0	

	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.110%	06/01/2030	25,000	(8)	(3)	3	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.240%	09/01/2030	51,000	5	5	0	(4)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.470%	09/01/2030	50,000	4	4	0	(4)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.110%	09/01/2030	4,700	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	2.740%	12/10/2030	190,000	(50)	(26)	26	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.100%	11/15/2031	10,500	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	5.120%	11/15/2031	10,500	(1)	(1)	1	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.890%	03/17/2032	26,600	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	5.930%	03/17/2032	26,700	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.100%	04/01/2032	19,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.115%	04/01/2032	19,000	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.255%	04/08/2032	57,000	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.260%	04/08/2032	53,000	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
受取	Average	6.299%	04/08/2032	60,000	1	1	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.550%	06/15/2032	40,100	0	0	0	0	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.590%	06/16/2032	118,000	2	2	0	(1)	
	Sinacofi Chile								
	Interbank Rate								
支払	Average	6.140%	06/28/2032	14,500	0	0	0	0	

	Singapore Overnight Index											
受取	Average	1.250%	03/16/2024	SGD	5,100	73	20	0	(32)			
	Singapore Overnight Index											
支払	Average	2.250%	06/15/2027		830	(13)	(11)	2	0			
	Singapore Overnight Index											
支払	Average	2.750%	06/15/2027		510	1	3	0	(1)			
	Singapore Overnight Index											
支払	Average	2.250%	06/15/2032		360	(12)	(7)	1	0			
					\$	844	\$	127	\$	2,921	\$	(3,066)
スワップ契約合計					\$	815	\$	99	\$	2,921	\$	(3,070)

金融デリバティブ商品上場または中央清算要約

以下は、2022年6月30日現在の市場または中央清算金融デリバティブ商品の市場価格と変動証拠金の要約である。

2022年6月30日現在、上場および中央清算金融デリバティブ商品について\$603の現金が担保として差し入れられている。マスター・ネットリング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

	金融デリバティブ資産				金融デリバティブ負債											
	市場価格	変動証拠金資産			市場価格	変動証拠金負債										
	買建オプション	スワップ			売建オプション	スワップ										
	ション	先物	契約	合計	ション	先物	契約	合計								
上場または中央清算																
合計	\$	0	\$	0	\$	2,921	\$	2,921	\$	0	\$	0	\$	(3,070)	\$	(3,070)

(1) ファンドがプロテクションの売り手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるかもしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

(2) インプライド・クレジット・スプレッドは絶対値で表示され、社債、米国地方債、またはソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照債務のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(3) 当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合にファンドがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

(4) クレジット・デフォルト・スワップ契約の価格およびその結果としての価値は、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、スワップ契約の想定元本が期末に決済/売却された

場合のクレジット・デリバティブの予想債務(または利益)の可能性を表す。スワップの想定元本に対する市場価格の絶対額での増加は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(5) この金融商品には先渡取引の効力発生日がある。詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

(h) 金融デリバティブ商品：店頭

外国為替先渡契約：

取引相手	決済月	引渡通貨	受取通貨	未実現評価(損)益					
				資産	負債				
BOA	07/2022	COP	214,200	\$	52	\$	0	\$	0
BOA	07/2022	DKK	125		19		1		0
BOA	07/2022	GBP	391		477		3		0
BOA	07/2022	HUF	6,680		18		1		0
BOA	07/2022	MXN	4,377		213		0		(3)
BOA	07/2022	SGD	1,995		1,461		28		0
BOA	07/2022	\$	70	CLP	61,322		0		(5)
BOA	07/2022		56	COP	214,200		0		(5)
BOA	07/2022		425	DKK	2,988		0		(5)
BOA	07/2022		43	HUF	16,534		0		0
BOA	07/2022		219	PEN	886		13		0
BOA	07/2022	ZAR	3,716	\$	242		16		0
BOA	08/2022	DKK	2,982		425		5		0
BOA	08/2022	MXN	1,845		85		0		(6)
BOA	08/2022	PEN	260		68		0		0
BOA	08/2022	\$	195	PEN	742		0		0
BOA	08/2022		63	TWD	1,870		0		0
BOA	09/2022	EGP	737	\$	38		0		0
BOA	09/2022	IDR	5,557,842		376		5		0
BOA	09/2022	TRY	562		31		0		(1)
BOA	09/2022	\$	192	PEN	742		2		0
BOA	10/2022		132	ZAR	2,051		0		(8)
BOA	11/2022	ZAR	2,346	\$	146		5		0
BOA	12/2022	PEN	822		215		2		0
BOA	01/2023	CNH	4,475		693		26		0
BOA	02/2023	\$	693	CNH	4,475		0		(25)
BOA	04/2023	PLN	1,168	EUR	232		0		(2)
BPS	07/2022	BRL	281	\$	54		0		0
BPS	07/2022	CLP	23,373		25		0		0
BPS	07/2022		138,565		160		12		0
BPS	07/2022		33,203		38		3		0
BPS	07/2022	EUR	1,080		1,161		31		0
BPS	07/2022	GBP	111		140		5		0
BPS	07/2022	HUF	61,380		161		0		0
BPS	07/2022	JPY	42,200		314		3		0
BPS	07/2022	MXN	4,160		207		1		0
BPS	07/2022		2,068		100		0		(2)
BPS	07/2022	PLN	2,358		527		3		0
BPS	07/2022	RON	188		40		0		0
BPS	07/2022	\$	54	BRL	281		0		0
BPS	07/2022		113	CLP	92,433		0		(15)

BPS	07/2022		35	DKK	250	0	0
BPS	07/2022		1,867	EUR	1,775	0	(12)
BPS	07/2022		38	GBP	31	0	0
BPS	07/2022		9	HUF	3,477	0	0
BPS	07/2022		290	MXN	6,064	11	0
BPS	07/2022		770	MYR	3,389	0	(1)
BPS	07/2022		4	PLN	18	0	0
BPS	07/2022	ZAR	231	\$	15	1	0
BPS	08/2022	CNH	4,475		672	5	0
BPS	08/2022	COP	664,084		171	13	0
BPS	08/2022		1,241,614		307	12	0
BPS	08/2022	EUR	1,455		1,533	9	0
BPS	08/2022	GBP	471		572	0	0
BPS	08/2022	THB	14		0	0	0
BPS	08/2022	TWD	2,702		92	1	0
BPS	08/2022	\$	147	CLP	129,981	0	(9)
BPS	08/2022		516	INR	40,204	0	(9)
BPS	08/2022		1,993	MXN	43,787	163	0
BPS	08/2022		30	TRY	552	3	0
BPS	08/2022	ZAR	1,439	\$	89	2	0
BPS	09/2022	CNH	4,475		676	9	0
BPS	09/2022	IDR	13,793,863		933	13	0
BPS	09/2022	MYR	1,293		297	4	0
BPS	09/2022	TRY	160		9	0	0
BPS	09/2022	\$	93	CLP	85,769	0	(3)
BPS	09/2022		670	CNH	4,475	0	(3)
BPS	09/2022		437	IDR	6,440,867	0	(8)
BPS	09/2022		204	MXN	4,160	0	(1)
BPS	09/2022		259	TWD	7,207	0	(16)
BPS	10/2022	CNH	4,475	\$	674	7	0
BPS	10/2022	COP	784,436		186	1	0
BPS	10/2022	\$	674	CNH	4,475	0	(7)
BPS	10/2022		70	COP	271,640	0	(6)
BPS	10/2022	ZAR	52	\$	3	0	0
BPS	11/2022	CNH	4,475		684	16	0
BPS	11/2022	\$	673	CNH	4,475	0	(5)
BPS	11/2022	ZAR	1,064	\$	66	2	0
BPS	12/2022	CNH	4,475		686	18	0
BPS	12/2022	TRY	2,394		184	63	0
BPS	12/2022	\$	683	CNH	4,475	0	(15)
BPS	01/2023		684		4,475	0	(16)
BPS	02/2023	ILS	1,891	\$	562	13	0
BPS	05/2023	EUR	6	CZK	163	0	0
BPS	05/2023		13		340	0	0
BRC	07/2022	HUF	22,840	\$	62	2	0
BRC	07/2022	JPY	410,000		3,366	347	0
BRC	07/2022	MYR	1,823		415	1	0
BRC	07/2022	\$	37	HUF	13,814	0	(1)
BRC	07/2022		438	MYR	1,920	0	(2)
BRC	07/2022		555		2,431	0	(3)
BRC	08/2022	TRY	896	\$	53	0	0
BRC	08/2022	\$	27	IDR	390,677	0	(1)
BRC	08/2022		36	KRW	45,582	0	(1)

BRC	08/2022		190	SGD	263	0	(1)
BRC	09/2022	MYR	208	\$	47	0	0
BRC	09/2022	\$	32	CLP	29,106	0	(1)
BRC	10/2022		205	COP	797,161	0	(17)
BSS	07/2022	CLP	18,852	\$	23	3	0
BSS	07/2022	\$	20	CLP	18,852	0	0
BSS	09/2022		78		65,194	0	(10)
CBK	07/2022	BRL	281	\$	54	0	0
CBK	07/2022	COP	279,845		73	6	0
CBK	07/2022	EUR	78		84	2	0
CBK	07/2022	MXN	825		41	0	0
CBK	07/2022	\$	54	BRL	281	0	0
CBK	07/2022		81	CLP	69,365	0	(7)
CBK	07/2022		67	COP	279,845	0	0
CBK	07/2022		28	PEN	104	0	(1)
CBK	07/2022	VND	1,226,420	\$	53	0	0
CBK	08/2022	PEN	1,453		381	0	0
CBK	08/2022		166		43	0	0
CBK	08/2022		435		115	1	0
CBK	08/2022	\$	53	BRL	281	0	0
CBK	08/2022		642	PEN	2,410	0	(10)
CBK	08/2022		80		298	0	(2)
CBK	08/2022		154	TRY	2,651	0	0
CBK	08/2022		44	TWD	1,291	0	(1)
CBK	08/2022	ZAR	1,428	\$	91	4	0
CBK	09/2022	CLP	27,425		29	0	0
CBK	09/2022	COP	857,192		222	18	0
CBK	09/2022	MXN	182		9	0	0
CBK	09/2022	\$	255	MXN	5,281	4	0
CBK	09/2022		62	UYU	2,522	1	0
CBK	10/2022	COP	630,953	\$	150	1	0
CBK	10/2022		194,903		47	1	0
CBK	10/2022	ILS	3,200		943	23	0
CBK	10/2022	\$	14	COP	54,488	0	(1)
CBK	11/2022	PEN	892	\$	225	0	(7)
CBK	11/2022	\$	125	PEN	497	4	0
CBK	11/2022		20	PKR	4,700	3	0
CBK	11/2022		28		6,533	3	0
CBK	11/2022		20		4,320	1	0
CBK	12/2022	PEN	6,429	\$	1,533	0	(134)
CBK	12/2022	\$	118	PEN	460	1	0
CBK	12/2022		107	VND	2,531,570	1	0
CBK	03/2023	ILS	2,975	\$	877	13	0
CBK	05/2023	PEN	245		62	0	(1)
DUB	07/2022	DKK	920		136	7	0
DUB	07/2022	MXN	1,316		67	2	0
DUB	07/2022	\$	1,643	PLN	7,167	0	(51)
DUB	07/2022		415	RON	1,946	0	(5)
DUB	08/2022	PEN	65	\$	17	0	0
DUB	08/2022	\$	251	THB	8,708	0	(4)
DUB	08/2022		22	TWD	643	0	0
DUB	12/2022	ZAR	5,131	\$	327	18	0
DUB	02/2023		532		32	0	0

GLM	07/2022	BRL	3,443		664	6	0
GLM	07/2022	CLP	61,263		71	6	0
GLM	07/2022	HUF	7,759		21	0	0
GLM	07/2022	MXN	1,904		93	0	(2)
GLM	07/2022		11,251		551	0	(6)
GLM	07/2022	MYR	1,564		355	0	0
GLM	07/2022	PLN	24		5	0	0
GLM	07/2022	\$	686	BRL	3,443	0	(27)
GLM	07/2022		5	CLP	4,082	0	(1)
GLM	07/2022		81	HUF	29,888	0	(3)
GLM	07/2022		171	MXN	3,369	0	(4)
GLM	07/2022		223	MYR	978	0	(1)
GLM	07/2022		144	PEN	533	0	(4)
GLM	07/2022		26		97	0	0
GLM	07/2022		7	PLN	29	0	0
GLM	08/2022	BRL	200	\$	38	0	0
GLM	08/2022	COP	785,382		193	6	0
GLM	08/2022	DOP	4,282		75	0	(3)
GLM	08/2022	\$	572	BRL	2,986	0	(6)
GLM	08/2022		58	INR	4,533	0	(1)
GLM	08/2022		490	PEN	1,837	0	(9)
GLM	08/2022		65	ZAR	1,013	0	(4)
GLM	08/2022	ZAR	899	\$	57	2	0
GLM	09/2022	EGP	1,000		51	0	0
GLM	09/2022	\$	876	IDR	12,910,838	0	(15)
GLM	10/2022		46	MXN	937	0	0
GLM	10/2022	ZAR	2,051	\$	130	6	0
GLM	11/2022	DOP	6,409		113	0	(1)
GLM	11/2022	ZAR	415		26	1	0
GLM	05/2023		935		56	1	0
HUS	07/2022	CLP	4,716		6	1	0
HUS	07/2022	HUF	53,929		145	4	0
HUS	07/2022	\$	5	CLP	4,716	0	0
HUS	07/2022		28		23,373	0	(3)
HUS	07/2022		31		27,246	0	(2)
HUS	07/2022		61		56,134	0	(1)
HUS	07/2022		8	HUF	2,863	0	0
HUS	08/2022	INR	6,130	\$	78	1	0
HUS	08/2022	\$	225	CLP	188,978	0	(25)
HUS	08/2022		180	CNH	1,209	0	0
HUS	08/2022		69	KRW	86,536	0	(2)
HUS	09/2022	MYR	1,081	\$	248	3	0
HUS	10/2022	COP	806,711		194	4	0
HUS	05/2023	\$	328	CNH	2,201	1	0
IND	08/2022		379	CLP	331,838	0	(28)
IND	06/2024		102	TWD	2,624	0	(9)
JPM	07/2022	CLP	504,462	\$	587	49	0
JPM	07/2022	EGP	1,393		72	0	(1)
JPM	07/2022	\$	1,853	CZK	43,424	0	(20)
JPM	07/2022		95	PEN	348	0	(4)
JPM	07/2022		53	VND	1,229,600	0	0
JPM	07/2022	VND	1,229,600	\$	53	0	0
JPM	08/2022	IDR	4,806,071		324	3	0

JPM	08/2022	ILS	101		32	3	0
JPM	08/2022	KRW	45,154		35	0	0
JPM	08/2022	SGD	73		53	0	0
JPM	08/2022	TRY	885		52	0	0
JPM	08/2022	\$	79	CNH	531	0	0
JPM	08/2022		691	KRW	880,068	0	(13)
JPM	08/2022		1,751	SGD	2,411	0	(19)
JPM	08/2022		254	TWD	7,497	0	(2)
JPM	09/2022		307		8,534	0	(18)
JPM	10/2022	COP	944,896	\$	233	10	0
JPM	11/2022	\$	19	PKR	4,199	1	0
JPM	12/2022		91	TRY	1,629	0	(9)
JPM	12/2022		52	VND	1,229,600	0	0
JPM	06/2023		47		1,128,000	1	0
MBC	07/2022	EUR	10	\$	11	0	0
MBC	07/2022	\$	317	JPY	42,100	0	(7)
MBC	07/2022		56	MXN	1,147	1	0
MBC	08/2022		221	EUR	209	0	(2)
MY I	07/2022	CLP	23,568	\$	25	0	0
MY I	07/2022		23,568		27	1	0
MY I	07/2022	COP	65,645		16	0	0
MY I	07/2022	CZK	1,214		51	0	0
MY I	07/2022	DKK	3,090		458	24	0
MY I	07/2022	\$	24	CLP	20,006	0	(3)
MY I	07/2022		27		23,568	0	(1)
MY I	07/2022		16	COP	65,645	0	(1)
MY I	07/2022		89	DKK	627	0	(1)
MY I	08/2022	COP	65,645	\$	16	1	0
MY I	08/2022	DKK	626		89	1	0
MY I	08/2022	IDR	177,252		12	0	0
MY I	08/2022	THB	1,555		44	0	0
MY I	08/2022	TRY	886		52	0	0
MY I	08/2022		457		28	2	0
MY I	08/2022	\$	491	CNY	3,298	0	0
MY I	08/2022		864	INR	67,524	0	(13)
MY I	08/2022		894	KRW	1,139,075	0	(16)
MY I	08/2022		88	PEN	332	0	(1)
MY I	08/2022		617	THB	21,243	0	(15)
MY I	08/2022		76	TWD	2,230	0	(1)
MY I	08/2022		174	ZAR	2,789	0	(5)
MY I	09/2022	CLP	41,328	\$	47	4	0
MY I	09/2022	EGP	4,653		239	0	0
MY I	09/2022	KZT	12,733		28	2	0
MY I	09/2022	MYR	410		93	0	0
MY I	09/2022	TRY	820		45	0	(2)
MY I	09/2022	\$	417	MYR	1,830	0	(2)
MY I	09/2022		125	TWD	3,484	0	(7)
MY I	10/2022		3	COP	11,619	0	0
MY I	12/2022	TRY	2,123	\$	168	61	0
MY I	05/2023	CZK	195	EUR	7	0	0
NGF	08/2022	\$	542	CNH	3,602	0	(5)
RBC	08/2022		99	PEN	372	0	(1)
RBC	10/2022	MXN	3,378	\$	169	4	0

RBC	10/2022	\$	551	MXN	11,040	0	(14)
RYL	07/2022	CLP	22,909	\$	26	2	0
RYL	08/2022	IDR	438,601		30	1	0
RYL	08/2022	PEN	93		24	0	0
SCX	07/2022	\$	111	ILS	375	0	(4)
SCX	07/2022		53	VND	1,226,420	0	0
SCX	08/2022	TRY	540	\$	32	0	0
SCX	08/2022	\$	320	CNH	2,145	0	0
SCX	08/2022		130		872	0	0
SCX	08/2022		789	CNY	5,280	0	(2)
SCX	08/2022		959	IDR	13,993,978	0	(24)
SCX	08/2022		370	NOK	3,675	2	0
SCX	08/2022		59	ZAR	914	0	(4)
SCX	09/2022	COP	683,534	\$	170	8	0
SCX	09/2022	MYR	979		224	2	0
SCX	09/2022	\$	759	MYR	3,198	0	(34)
SCX	09/2022	ZAR	4,679	\$	303	19	0
SCX	10/2022		1,927		129	13	0
SCX	11/2022	COP	616,411		145	0	0
SCX	11/2022	\$	18	PKR	3,942	1	0
SCX	11/2022		10		2,170	0	0
SCX	12/2022		51	VND	1,211,346	1	0
SCX	04/2023	KES	1,600	\$	12	0	(1)
SOG	07/2022	EUR	607		652	18	0
SOG	07/2022	\$	38	DKK	270	0	0
SOG	07/2022		5	HUF	2,082	0	0
SOG	08/2022	NOK	565	\$	57	0	0
SOG	08/2022	ZAR	1,545		100	6	0
SOG	03/2023	KES	1,295		10	0	(1)
SOG	05/2023	CZK	339	EUR	13	0	0
SSB	08/2022	TWD	1,423	\$	48	0	0
TOR	07/2022	\$	46	HUF	16,740	0	(2)
TOR	09/2022	JPY	210,000	\$	1,573	18	0
UAG	07/2022	BRL	246		51	4	0
UAG	07/2022	CLP	77,560		85	2	0
UAG	07/2022	MXN	736		37	1	0
UAG	07/2022	\$	47	BRL	246	0	0
UAG	07/2022		127	CLP	101,128	0	(19)
UAG	07/2022		1,171	HUF	410,724	0	(92)
UAG	07/2022		79	ZAR	1,264	0	(2)
UAG	08/2022	CLP	263,942	\$	302	23	0
UAG	08/2022	KRW	63,640		50	1	0
UAG	08/2022	TRY	1,361		82	3	0
UAG	08/2022		456		29	2	0
UAG	08/2022	TWD	973		33	0	0
UAG	08/2022	\$	168	PHP	8,820	0	(8)
UAG	08/2022	ZAR	997	\$	64	3	0
UAG	09/2022	CLP	92,344		97	0	0
UAG	09/2022	MXN	303		15	0	0
UAG	09/2022		10,210		512	13	0
UAG	09/2022	TRY	1,519		89	3	0
UAG	09/2022	\$	392	CLP	333,972	0	(40)
UAG	09/2022		44	MXN	894	0	0

UAG	09/2022		658	TRY	11,656	0	0		
UAG	10/2022		892	MXN	18,241	0	(4)		
UAG	11/2022		179	ZAR	2,787	0	(11)		
UAG	11/2022	ZAR	917	\$	58	3	0		
UAG	11/2022		1,030		63	1	0		
UAG	12/2022	\$	180	TRY	2,888	0	(33)		
UAG	01/2023		108	TWD	2,813	0	(12)		
UAG	02/2023	CNH	4,475	\$	696	28	0		
UAG	05/2023	EUR	1	CZK	32	0	0		
外国為替先渡契約合計						\$	1,386	\$	(1,082)

買建オプション：

金利スワップション

取引相手	詳細	変動金利インデックス	変動金利 支払/受 取	行使レ ート	満期日	想定元 本 ⁽¹⁾	取得原 価	市場価 格
		Bank of Japan Uncollateralized Put - OTC 5-Year Overnight Call Interest Rate Swap Rate	受取	1.000%	04/26/2024	110,000	\$ 5	\$ 3

外国為替オプション

取引相手	詳細	行使価格	満期日	想定元本 ⁽¹⁾	取得原 価	市場価 格
MYI	Call - OTC Euro versus Czech koruna	CZK 26.330	05/10/2023	41	\$ 1	\$ 1
MYI	Put - OTC British pound versus U.S. dollar	\$ 1.170	08/15/2022	493	5	3
MYI	Put - OTC Euro versus Czech koruna	CZK 26.330	05/10/2023	41	1	2
MYI	Put - OTC Euro versus U.S. dollar	0.950	07/29/2022	500	1	0
SOG	Call - OTC Euro versus Czech koruna	CZK 26.000	05/08/2023	43	1	1
SOG	Put - OTC Euro versus Czech koruna	26.000	05/08/2023	43	1	1
UAG	Call - OTC Euro versus Czech koruna	25.975	05/08/2023	43	1	1
UAG	Call - OTC Euro versus Czech koruna	26.200	05/08/2023	43	1	1
UAG	Put - OTC Euro versus Czech koruna	25.975	05/08/2023	43	2	1
UAG	Put - OTC Euro versus Czech koruna	26.200	05/08/2023	43	2	1
					\$ 16	\$ 12
買建オプション合計					\$ 21	\$ 15

売建オプション：

クレジット・デフォルト・スワップション

取引相手	詳細	プロテク ションの 買い/売 り	行使レ ート	満期日	想定元本 ⁽¹⁾	プレミ アム (受 取)	市場価 格
GST	Call - CDX.IG-38 Index	買い	0.700%	08/17/2022	2,800	\$ (2)	\$ 0
GST	Put - CDX.IG-38 Index	売り	1.300%	08/17/2022	2,800	(2)	(5)
					\$ (4)	\$ (5)	

外国為替オプション

取引相手	詳細	行使価格	満期日	想定元本 ⁽¹⁾	プレミアム （受取）	市場価格
	Put - OTC British pound versus U.S.					
MYI	dollar	\$ 1.100	08/15/2022	740	\$ (2)	\$ (1)
売建オプション合計					\$ (6)	\$ (6)

スワップ契約：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの買い⁽²⁾

取引相手	参照債務	固定金利 （支払）	満期日	インプライド・クレジット・スプレッド （2022年6月30日現在） ⁽³⁾	想定元本 ⁽⁴⁾	プレミアム支払額 （受取額）	未実現評価 （損益）	資産	負債
	Brazil Government International								
CBK	Bond	(1.000%)	12/20/2024	1.870%	\$ 1,000	\$ (3)	\$ 24	\$ 21	\$ 0

クロス・カレンシー・スワップ

取引相手	受取	支払	満期日 ⁽⁵⁾	受取通貨の想定元本 ⁽⁶⁾	引渡通貨の想定元本 ⁽⁶⁾	プレミアム支払額 （受取額）	未実現評価 （損益）	資産	負債
	引渡通貨の想定元本に基づく	受取通貨の想定元本に基づく							
	米ドル	LIBORに相当する							
GLM	変動金利	33.000%に相当する固定金利	05/28/2024	ARS 4,507	\$ 100	\$ 0	\$ 86	\$ 86	\$ 0

引渡通貨
の想定元
本に基づき 受取通貨の
く6ヶ月 想定元本に
米ドル 基づく
LIBOR に 33.250% に
相当する 相当する固

GLM	変動金利	定金利	05/30/2024	889	20	0	17	17	0
						\$ 0	\$ 103	\$ 103	\$ 0

金利スワップ

スワップ契約（公正価
値）

取引相手	変動金利支取	変動金利インデックス	固定金利	満期日	想定元本	プレミアム（受取額）	未実現評価（損益）	スワップ契約（公正価値）	
								資産	負債
BOA	受取	3-Month ILS- TELBOR	0.800%	04/24/2028	ILS 3,300	\$ 0	\$ 95	\$ 95	\$ 0
BOA	支払	6-Month Thailand Fixing Rate	2.750%	06/15/2032	THB 2,870	(1)	0	0	(1)
BOA	支払	6-Month Thailand Fixing Rate	3.000%	06/15/2032	4,980	1	1	2	0
BOA	受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	5.340%	02/26/2024	COP 650,000	0	10	10	0
BPS	支払	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	5.240%	04/29/2024	396,000	0	(7)	0	(7)
BPS	受取	Reference Rate	5.960%	01/11/2029	1,234,400	0	43	43	0
BRC	受取	3-Month ILS- TELBOR	0.513%	08/12/2024	ILS 1,600	0	18	18	0
BRC	支払	3-Month ILS- TELBOR	1.808%	11/30/2027	3,600	0	(35)	0	(35)
CBK	受取	3-Month ILS- TELBOR	0.950%	05/23/2024	2,800	0	24	24	0
CBK	受取	3-Month ILS- TELBOR	0.485%	08/09/2024	1,200	0	14	14	0
CBK	受取	Colombia IBR Overnight Interbank Reference Rate	4.155%	07/05/2022	COP 3,054,800	0	(5)	0	(5)

		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	受取	Reference Rate	5.340%	02/26/2024		502,400	0	8	8	0
		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	支払	Reference Rate	5.255%	04/29/2024		586,000	0	(10)	0	(10)
		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	支払	Reference Rate	4.582%	06/18/2024		601,000	0	(13)	0	(13)
		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	受取	Reference Rate	4.490%	07/05/2024		283,900	0	6	6	0
		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	受取	Reference Rate	5.990%	01/14/2029		307,200	0	11	11	0
		Colombia IBR Overnight Interbank								
CBK	支払	Reference Rate	5.770%	03/26/2029		378,300	0	(15)	0	(15)
		Sinacofi Chile Interbank Rate								
CBK	支払	Average	3.763%	05/24/2029	CLP	19,300	0	(3)	0	(3)
		3-Month ILS-								
DUB	受取	TELBOR	0.690%	09/27/2027	ILS	700	0	18	18	0
		Colombia IBR Overnight Interbank								
DUB	支払	Reference Rate	5.830%	04/23/2029	COP	51,800	0	(2)	0	(2)
		3-Month ILS-								
GLM	支払	TELBOR	1.048%	02/27/2024	ILS	4,300	0	(27)	0	(27)
		3-Month ILS-								
GLM	受取	TELBOR	0.950%	05/23/2024		1,400	0	12	12	0
		3-Month ILS-								
GLM	受取	TELBOR	0.960%	05/24/2024		5,100	0	44	44	0
		3-Month ILS-								
GLM	支払	TELBOR	1.898%	12/17/2025		600	0	(3)	0	(3)
		3-Month ILS-								
GLM	支払	TELBOR	1.715%	12/20/2027		2,500	0	(29)	0	(29)
		Colombia IBR Overnight Interbank								
GLM	支払	Reference Rate	5.310%	06/08/2023	COP	190,900	0	(2)	0	(2)
		Colombia IBR Overnight Interbank								
GLM	支払	Reference Rate	5.310%	02/12/2024		913,000	0	(14)	0	(14)

		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
GLM	受取	Reference Rate	5.338%	02/14/2024		1,097,000	0	17	17	0
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
GLM	受取	Reference Rate	4.880%	06/07/2024		1,922,900	0	39	39	0
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
GLM	支払	Reference Rate	5.880%	05/28/2029		330,800	0	(13)	0	(13)
		Sinacofi Chile								
		Interbank Rate								
GLM	支払	Average	4.275%	08/24/2028	CLP	76,200	0	(11)	0	(11)
		3-Month	ILS-							
JPM	支払	TELBOR	0.968%	03/26/2024	ILS	4,100	0	(30)	0	(30)
		3-Month	ILS-							
JPM	受取	TELBOR	0.475%	08/09/2024		1,300	0	15	15	0
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
JPM	受取	Reference Rate	4.880%	06/07/2024	COP	442,100	0	9	9	0
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
JPM	支払	Reference Rate	4.607%	06/17/2024		806,000	0	(17)	0	(17)
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
JPM	受取	Reference Rate	5.630%	02/07/2026		1,183,000	0	32	32	0
		Colombia	IBR							
		Overnight								
		Interbank								
JPM	受取	Reference Rate	6.320%	12/10/2028		566,000	0	18	18	0
		3-Month	MYR-							
SCX	支払	KLIBOR	3.750%	06/15/2025	MYR	1,440	(1)	2	1	0
							\$	(1)	\$	200
							\$	436	\$	(237)
							\$	(4)	\$	327
							\$	560	\$	(237)

スワップ契約合計

金融デリバティブ商品：店頭要約

以下は、2022年6月30日現在の店頭金融デリバティブ商品と差し入れた（受領した）担保の市場価格を取引相手別に分類して要約したものである。

2022年6月30日現在、国際スワップ・デリバティブ協会のマスター契約に従い、金融デリバティブ商品について\$280の現金が担保として差し入れられている。

金融デリバティブ資産

金融デリバティブ負債

取 引 相 手	外 国 為 替 先 渡 契 約	買 建 ス ワ ッ プ 契 約		店 頭 合 計	外 国 為 替 先 渡 契 約	売 建 ス ワ ッ プ 契 約		店 頭 合 計	店 頭 デ リ バ ティ ブ の 純 市 場 価 格	差 入 （ 受 取 ） 担 保	ネ ッ ト ・ エ ク ス ポ ー ジ ャ ー (⁷)
		オ ブ シ ョ ン	ワ ッ プ 契 約			オ ブ シ ョ ン	ワ ッ プ 契 約				
BOA	\$ 107	\$ 0	\$ 107	\$ 214	\$ (60)	\$ 0	\$ (1)	\$ (61)	\$ 153	\$ 0	\$ 153
BPS	424	0	43	467	(128)	0	(7)	(135)	332	(260)	72
BRC	350	0	18	368	(27)	0	(35)	(62)	306	(270)	36
BSS	3	0	0	3	(10)	0	0	(10)	(7)	0	(7)
CBK	87	3	84	174	(164)	0	(46)	(210)	(36)	0	(36)
DUB	27	0	18	45	(60)	0	(2)	(62)	(17)	0	(17)
GLM	28	0	215	243	(87)	0	(99)	(186)	57	0	57
GST	0	0	0	0	0	(5)	0	(5)	(5)	0	(5)
HUS	14	0	0	14	(33)	0	0	(33)	(19)	0	(19)
IND	0	0	0	0	(37)	0	0	(37)	(37)	0	(37)
JPM	67	0	74	141	(86)	0	(47)	(133)	8	0	8
MBC	1	0	0	1	(9)	0	0	(9)	(8)	0	(8)
MYI	96	6	0	102	(68)	(1)	0	(69)	33	10	43
NGF	0	0	0	0	(5)	0	0	(5)	(5)	0	(5)
RBC	4	0	0	4	(15)	0	0	(15)	(11)	0	(11)
RYL	3	0	0	3	0	0	0	0	3	0	3
SCX	46	0	1	47	(69)	0	0	(69)	(22)	0	(22)
SOG	24	2	0	26	(1)	0	0	(1)	25	0	25
SSB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOR	18	0	0	18	(2)	0	0	(2)	16	0	16
UAG	87	4	0	91	(221)	0	0	(221)	(130)	270	140
店 頭 合 計	\$ 1,386	\$ 15	\$ 560	\$ 1,961	\$ (1,082)	\$ (6)	\$ (237)	\$ (1,325)			

(1) 想定元本は契約数を表す。

(2) ファンドがプロテクションの買い手、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの売り手からスワップの想定元本に等しい額を受け取り、参照債務を引き渡すかもしくは参照インデックスを構成する有価証券を引き渡す、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で受け取る。

(3) インプライド・クレジット・スプレッドは絶対値で表示され、社債、米国地方債、またはソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照債務のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(4) 当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合にファンドがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

(5) 満期日において、受取通貨の想定元本は引渡通貨の想定元本に交換される。

(6) 受け取るまたは引き渡す想定元本は、クロス・カレンシー・スワップの効力発生日に基づき、

決定され転換される。

(7) ネット・エクスポージャーはデフォルト時の取引相手に対する未収金 / 未払金の純額を表す。店頭金融デリバティブ商品から発生するエクスポージャーは同一の法人に対し同一のマスター契約の下で結ばれた取引の間でのみ相殺することができる。マスター・ネットイング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

金融デリバティブ商品の公正価値

以下は、ファンドが保有するデリバティブ商品の公正価値をリスク・エクスポージャー別に分類して要約したものである。主なリスクおよびその他のリスクについては財務諸表に対する注記を参照。

資産・負債計算書上の金融デリバティブ商品の公正価値（2022年6月30日現在）：

ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品

	商品契約	クレジット ト契約	エクイ ティ契約	外国為替契 約	金利契約	合計
金融デリバティブ商品						
- 資産						
上場または中央清算						
スワップ契約	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,921	\$ 2,921
店頭						
外国為替先渡契約	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,386	\$ 0	\$ 1,386
買建オプション	0	0	0	12	3	15
スワップ契約	0	21	0	103	436	560
	\$ 0	\$ 21	\$ 0	\$ 1,501	\$ 439	\$ 1,961
	\$ 0	\$ 21	\$ 0	\$ 1,501	\$ 3,360	\$ 4,882
金融デリバティブ商品						
- 負債						
上場または中央清算						
スワップ契約	\$ 0	\$ (4)	\$ 0	\$ 0	\$ (3,066)	\$ (3,070)
店頭						
外国為替先渡契約	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ (1,082)	\$ 0	\$ (1,082)
売建オプション	0	(5)	0	(1)	0	(6)
スワップ契約	0	0	0	0	(237)	(237)
	\$ 0	\$ (5)	\$ 0	\$ (1,083)	\$ (237)	\$ (1,325)
	\$ 0	\$ (9)	\$ 0	\$ (1,083)	\$ (3,303)	\$ (4,395)

損益計算書に対する金融デリバティブ商品の影響（2022年6月30日に終了した年度）：

ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品

	商品契約	クレジット 契約	エクイ ティ契約	外国為替契 約	金利契約	合計
金融デリバティブ商品に係る実現純利益						
(損失)						
上場または中央清算						
先物	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 83	\$ 83
スワップ契約	0	(18)	0	0	450	432
	\$ 0	\$ (18)	\$ 0	\$ 0	\$ 533	\$ 515
店頭						
外国為替先渡契約	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ (630)	\$ 0	\$ (630)
買建オプション	0	0	0	(91)	0	(91)
売建オプション	0	0	0	86	8	94
スワップ契約	0	12	0	21	13	46

\$	0	\$	12	\$	0	\$	(614)	\$	21	\$	(581)
\$	0	\$	(6)	\$	0	\$	(614)	\$	554	\$	(66)

**金融デリバティブ商品に係る未実現評価
(損)益の純変動額**

上場または中央清算

スワップ契約	\$	0	\$	(28)	\$	0	\$	0	\$	106	\$	78
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	357	\$	0	\$	357
買建オプション		0		0		0		(1)		(2)		(3)
売建オプション		0		(1)		0		19		0		18
スワップ契約		0		(1)		0		(20)		137		116
	\$	0	\$	(2)	\$	0	\$	355	\$	135	\$	488
	\$	0	\$	(30)	\$	0	\$	355	\$	241	\$	566

公正価値の測定

以下は、ファンドの資産と負債を評価するために使用された2022年6月30日現在の情報に基づいた公正価値の要約である。

カテゴリー	レベル1	レベル2	レベル3	公正価値 (2022/06/30現在)				
投資有価証券(公正価値)								
アルゼンチン								
ソブリン債	\$	0	\$	47	\$	0	\$	47
アゼルバイジャン								
社債等		0		281		0		281
ブラジル								
社債等		0		1,662		56		1,718
仕組債		0		0		127		127
英領バージン諸島								
社債等		0		0		22		22
ケイマン諸島								
資産担保証券		0		479		0		479
社債等		0		193		0		193
チリ								
ソブリン債		0		5		0		5
中国								
ソブリン債		0		381		0		381
コロンビア								
社債等		0		383		0		383
ソブリン債		0		1,572		0		1,572
チェコ共和国								
ソブリン債		0		417		0		417
デンマーク								
社債等		0		519		0		519
ドミニカ共和国								
ソブリン債		0		291		0		291
ハンガリー								
ソブリン債		0		667		0		667
インドネシア								
ソブリン債		0		12		0		12
アイルランド								

社債等	0	34	0	34
モーゲージ証券	0	103	0	103
イスラエル				
社債等	0	95	0	95
ソブリン債	0	1,479	0	1,479
チャネル諸島ジャージー				
社債等	0	196	0	196
カザフスタン				
社債等	0	97	0	97
ルクセンブルク				
社債等	0	14	0	14
マレーシア				
ソブリン債	0	926	0	926
メキシコ				
社債等	0	43	0	43
ソブリン債	0	617	0	617
オランダ				
バンク・ローン債務	0	16	0	16
ソブリン債	0	153	0	153
ナイジェリア				
バンク・ローン債務	0	134	0	134
社債等	0	85	0	85
ペルー				
社債等	0	129	0	129
ソブリン債	0	1,372	0	1,372
フィリピン				
ソブリン債	0	178	0	178
ポーランド				
ソブリン債	0	825	0	825
ルーマニア				
ソブリン債	0	1,324	0	1,324
ロシア				
ソブリン債	0	213	0	213
南アフリカ				
社債等	0	508	234	742
ソブリン債	0	2,555	0	2,555
国際機関				
ソブリン債	0	52	0	52
タイ				
ソブリン債	0	129	0	129
ウガンダ				
ソブリン債	0	41	0	41
ウクライナ				
ソブリン債	0	33	0	33
英国				
モーゲージ証券	0	184	0	184
米国				
資産担保証券	0	99	0	99
社債等	0	300	0	300
モーゲージ証券	0	1,917	0	1,917
仕組債	0	121	0	121
米国政府機関債	0	15	0	15
短期金融商品	0	9,172	0	9,172

投資合計	\$	0	\$	30,068	\$	439	\$	30,507
金融デリバティブ商品 - 資産								
上場または中央清算		0		2,921		0		2,921
店頭		0		1,961		0		1,961
	\$	0	\$	4,882	\$	0	\$	4,882
金融デリバティブ商品 - 負債								
上場または中央清算		0		(3,070)		0		(3,070)
店頭		0		(1,325)		0		(1,325)
	\$	0	\$	(4,395)	\$	0	\$	(4,395)
合計	\$	0	\$	30,555	\$	439	\$	30,994

以下は、2022年6月30日に終了した年度においてファンドのために重要な観察不能な情報(レベル3)を使用した公正価値の購入、発行および振替の要約である(該当する場合)。

カテゴリー	購入純額	発行	レベル3への振替	レベル3からの振替
投資有価証券(公正価値)				
ブラジル				
仕組債	\$ 25	\$ 0	\$ 107	\$ 0
英領バージン諸島				
社債等	194	0	0	0
南アフリカ				
社債等	262	0	0	0
	\$ 481	\$ 0	\$ 107	\$ 0

以下は公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類される資産および負債の公正価値に使用した重要な観察不能な情報の要約である。

カテゴリー	2022年6月30日の期末残		高 評価手法	観察不能な情報	価値情報 (別途注記のない限り%)
	高	評価手法			
投資有価証券(公正価値)					
ブラジル					
社債等	\$ 56	Discounted cash flow	Discount rate	34.58	
		Other Valuation Techniques			
仕組債	127	(1)	-	-	
英領バージン諸島					
社債等	22	Proxy Pricing	Base Price	11.00	
南アフリカ					
		Other Valuation Techniques			
社債等	234	(1)	-	-	
合計	\$ 439				

(1) その他の評価方法を使用して評価された有価証券がファンドにとって重要とみなされなかったため、当該評価方法には財務諸表に対する注記で定義されていないものが含まれる。

投資明細表

PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド

(金額の単位は千*、ただし株式、契約、受益証券およびオンス(もしあれば)の数を除く)

2022年6月30日現在

元本金額（単
位：千）

評価額（単位：
千）

投資有価証券111.1%			
オーストラリア3.6%			
社債等0.0%			
Santos Finance Ltd.			
3.649% due 04/29/2031	\$	100	\$ 85
モーゲージ証券2.2%			
AFG Trust			
1.599% due 03/10/2053	AUD	686	466
Bluestone Sapphire XXV			
2.094% due 09/21/2053		439	298
Firstmac Mortgage Funding Trust			
2.329% due 12/10/2044		133	92
Firstmac Mortgage Funding Trust No.4			
1.831% due 02/19/2053		727	491
La Trobe Financial Capital Markets Trust			
1.743% due 01/14/2053		575	390
Liberty PRIME			
1.800% due 01/25/2053		612	414
Pepper I-Prime Trust			
1.685% due 07/15/2053		476	323
Pepper Residential Securities Trust No.30			
1.785% due 01/15/2063		573	389
Pepper Residential Securities Trust No.31			
1.688% due 04/23/2063		166	114
RedZed Trust			
1.640% due 06/09/2053		357	242
Resimac Premier			
1.623% due 02/13/2053		683	463
Securitised Australian Mortgage Trust			
1.811% due 02/20/2046		58	39
			3,721
ソブリン債1.4%			
Australia Government Bond			
3.250% due 04/21/2029		3,300	2,233
South Australian Government Financing Authority			
1.750% due 05/24/2032		100	55
Treasury Corp. of Victoria			
4.250% due 12/20/2032		100	69
			2,357
オーストラリア合計			
（取得原価 \$ 6,955）			
			6,163
バミューダ0.1%			
社債等0.1%			
Bacardi Ltd.			
4.700% due 05/15/2028	\$	100	99
バミューダ合計			
			99

(取得原価 \$ 98)

カナダ0.4%			
ソブリン債0.4%			
Province of Ontario			
7.500% due 02/07/2024	CAD	800	660
カナダ合計			660
(取得原価 \$ 701)			

ケイマン諸島2.7%			
資産担保証券1.9%			
AMMC CLO 20 Ltd.			
1.914% due 04/17/2029	\$	352	348
Anchorage Capital CLO 9 Ltd.			
2.184% due 07/15/2032		500	488
Ares XXXIX CLO Ltd.			
2.094% due 04/18/2031		500	488
HERA Commercial Mortgage Ltd.			
2.662% due 02/18/2038		200	197
LoanCore Issuer Ltd.			
2.329% due 01/17/2037		500	486
Mountain View CLO LLC			
2.084% due 01/16/2031		500	490
Nassau Ltd.			
2.194% due 10/15/2029		227	225
Vibrant CLO IV Ltd.			
2.183% due 07/20/2032		500	486
			3,208

社債等0.8%			
Mizuho Financial Group Cayman 3 Ltd.			
4.600% due 03/27/2024 (a)		800	803
Sands China Ltd.			
5.125% due 08/08/2025		300	252
5.400% due 08/08/2028		200	154
Tencent Holdings Ltd.			
3.975% due 04/11/2029		200	190
			1,399
ケイマン諸島合計			4,607
(取得原価 \$ 4,852)			

チリ0.5%			
ソブリン債0.5%			
Chile Government International Bond			
2.450% due 01/31/2031		600	513
2.550% due 01/27/2032		400	341
チリ合計			854
(取得原価 \$ 966)			

中国3.9%			
ソブリン債3.9%			

China Development Bank

3.400% due 01/08/2028	CNY	4,300	656
4.040% due 04/10/2027		3,500	549
4.040% due 07/06/2028		10,600	1,673

China Government International Bond

2.370% due 01/20/2027		2,600	384
2.850% due 06/04/2027		750	113
3.010% due 05/13/2028		9,300	1,408
3.390% due 03/16/2050		900	135
3.530% due 10/18/2051		700	109
3.720% due 04/12/2051		7,900	1,260
3.810% due 09/14/2050		1,500	242

中国合計**6,529****(取得原価 \$ 6,595)****デンマーク4.1%****社債等4.1%****Jyske Realkredit A/S**

1.000% due 10/01/2050	DKK	2,547	281
1.500% due 10/01/2050		125	14
1.500% due 10/01/2053		298	34
2.000% due 10/01/2050		8	1

Nordea Kredit Realkreditaktieselskab

1.000% due 10/01/2050		2,752	305
1.500% due 10/01/2050		1,265	144
1.500% due 10/01/2053		398	45
2.000% due 10/01/2050		17	2
2.500% due 10/01/2047		5	1

Nykredit Realkredit A/S

1.000% due 10/01/2050		3,986	429
1.000% due 10/01/2053		98	11
1.500% due 10/01/2050		389	44
1.500% due 10/01/2053		12,536	1,391
2.000% due 10/01/2050		223	28
3.000% due 10/01/2047		3	1
3.000% due 10/01/2053		21,700	2,851

Realkredit Danmark A/S

1.000% due 10/01/2050		984	108
1.000% due 10/01/2053		198	21
1.500% due 10/01/2053		10,371	1,142
2.500% due 04/01/2036		27	4
2.500% due 04/01/2047		8	1

デンマーク合計**6,858****(取得原価 \$ 8,541)****フランス1.3%****社債等0.6%****BNP Paribas S.A.**

2.871% due 04/19/2032	\$	700	579
5.198% due 01/10/2030		200	200
7.000% due 08/16/2028 (a)(b)		200	190

969

ソブリン債0.7%			
France Government Bond			
0.750% due 05/25/2052	EUR	720	478
2.000% due 05/25/2048		864	827
			1,305
フランス合計			2,274
(取得原価 \$ 3,114)			
ドイツ0.5%			
社債等0.5%			
Deutsche Bank AG			
1.750% due 11/19/2030		100	86
3.035% due 05/28/2032 (h)	\$	400	317
3.547% due 09/18/2031		300	251
3.961% due 11/26/2025		200	194
ドイツ合計			848
(取得原価 \$ 1,003)			
香港0.2%			
社債等0.2%			
Lenovo Group Ltd.			
3.421% due 11/02/2030		200	170
Vanke Real Estate Hong Kong Co. Ltd.			
4.150% due 04/18/2023		200	199
香港合計			369
(取得原価 \$ 410)			
インドネシア0.1%			
ソブリン債0.1%			
Indonesia Government International Bond			
5.125% due 01/15/2045		200	192
インドネシア合計			192
(取得原価 \$ 251)			
アイルランド1.8%			
資産担保証券1.7%			
Accunia European CLO I DAC			
0.950% due 07/15/2030	EUR	90	93
Aurium CLO IV DAC			
0.730% due 01/16/2031		300	308
Cairn CLO IV DAC			
0.600% due 04/30/2031		200	206
Carlyle Euro CLO DAC			
0.890% due 08/15/2032		500	507
Contego CLO IV DAC			
0.640% due 01/23/2030		100	103
Harvest CLO XXII DAC			
0.850% due 01/15/2032		200	203
Invesco Euro CLO I DAC			

0.650% due 07/15/2031		200	203
Jubilee CLO XI DAC			
0.610% due 04/15/2030		200	207
OCP Euro CLO DAC			
0.880% due 09/22/2034		500	506
Palmer Square European Loan Funding DAC			
0.780% due 04/15/2031		554	572
			2,908

社債等0.1%**AerCap Ireland Capital DAC**

2.450% due 10/29/2026	\$	200	174
-----------------------	----	-----	-----

アイルランド合計**（取得原価 \$ 3,565）****3,082****イスラエル0.3%****ソブリン債0.3%****Israel Government International Bond**

2.750% due 07/03/2030		300	279
-----------------------	--	-----	-----

3.375% due 01/15/2050		200	162
-----------------------	--	-----	-----

イスラエル合計**（取得原価 \$ 540）****441****イタリア0.2%****社債等0.2%****AMCO - Asset Management Co. SpA**

1.500% due 07/17/2023	EUR	100	105
-----------------------	-----	-----	-----

UniCredit SpA

5.459% due 06/30/2035	\$	200	162
-----------------------	----	-----	-----

267**ソブリン債0.0%****Italy Buoni Poliennali del Tesoro**

2.800% due 03/01/2067	EUR	46	38
-----------------------	-----	----	----

イタリア合計**（取得原価 \$ 381）****305****日本1.8%****社債等1.6%****East Japan Railway Co.**

0.773% due 09/15/2034	EUR	100	79
-----------------------	-----	-----	----

1.104% due 09/15/2039		100	73
-----------------------	--	-----	----

Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.

2.309% due 07/20/2032	\$	400	326
-----------------------	----	-----	-----

3.407% due 03/07/2024		150	149
-----------------------	--	-----	-----

3.741% due 03/07/2029		200	190
-----------------------	--	-----	-----

Nippon Life Insurance Co.

5.000% due 10/18/2042		400	401
-----------------------	--	-----	-----

Nissan Motor Co. Ltd.

2.652% due 03/17/2026	EUR	100	98
-----------------------	-----	-----	----

3.201% due 09/17/2028		100	93
-----------------------	--	-----	----

4.345% due 09/17/2027	\$	300	276
4.810% due 09/17/2030		400	356
Nomura Holdings, Inc.			
2.172% due 07/14/2028		400	337
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.			
4.436% due 04/02/2024 (a)		300	300
			2,678

ソブリン債0.2%**Japan Government International Bond**

0.700% due 06/20/2051	¥	53,000	343
日本合計			3,021
(取得原価 \$ 3,545)			

ルクセンブルク0.0%**社債等0.0%****Gazprom PJSC Via Gaz Capital S.A.**

3.125% due 11/17/2023	EUR	200	89
ルクセンブルク合計			89
(取得原価 \$ 237)			

マレーシア0.0%**ソブリン債0.0%****Malaysia Government International Bond**

4.736% due 03/15/2046	MYR	200	44
4.893% due 06/08/2038		100	23
マレーシア合計			67
(取得原価 \$ 78)			

多国籍0.2%**社債等0.2%****Delta Air Lines, Inc.**

4.750% due 10/20/2028	\$	300	284
多国籍合計			284
(取得原価 \$ 332)			

オランダ0.4%**社債等0.3%****ING Groep NV**

4.550% due 10/02/2028		200	195
4.875% due 05/16/2029 (a)(b)		200	164
JT International Financial Services BV			
3.875% due 09/28/2028		200	193
			552

モーゲージ証券0.1%**Dutch Property Finance BV**

0.235% due 07/28/2058	EUR	95	98
オランダ合計			650
(取得原価 \$ 708)			

ノルウェー0.0%			
ソブリン債0.0%			
Norway Government Bond			
1.750% due 03/13/2025	NOK	600	59
ノルウェー合計			59
（取得原価 \$ 74）			
<hr/>			
ペルー0.2%			
ソブリン債0.2%			
Peru Government International Bond			
5.940% due 02/12/2029	PEN	700	168
6.350% due 08/12/2028		100	25
6.950% due 08/12/2031		400	100
ペルー合計			293
（取得原価 \$ 407）			
<hr/>			
カタール0.3%			
社債等0.2%			
Qatar Energy			
3.125% due 07/12/2041	\$	300	236
<hr/>			
ソブリン債0.1%			
Qatar Government International Bond			
4.625% due 06/02/2046		200	199
カタール合計			435
（取得原価 \$ 560）			
<hr/>			
ルーマニア0.0%			
ソブリン債0.0%			
Romania Government International Bond			
3.875% due 10/29/2035	EUR	100	78
ルーマニア合計			78
（取得原価 \$ 110）			
<hr/>			
サウジアラビア0.5%			
社債等0.2%			
Saudi Arabian Oil Co.			
2.250% due 11/24/2030	\$	400	341
<hr/>			
ソブリン債0.3%			
Saudi Government International Bond			
3.625% due 03/04/2028		300	297
4.500% due 10/26/2046		200	183
			480
サウジアラビア合計			821
（取得原価 \$ 917）			
<hr/>			
シンガポール1.1%			
社債等0.1%			
BOC Aviation Ltd.			
3.500% due 01/31/2023		200	200

ソブリン債1.0%**Singapore Government Bond**

1.625% due 07/01/2031	SGD	900	579
2.875% due 07/01/2029		1,400	1,005
			1,584

シンガポール合計

(取得原価 \$ 1,962)

1,784**韓国1.5%****ソブリン債1.5%****Korea Treasury Bond**

1.250% due 03/10/2026	KRW	936,000	665
2.125% due 06/10/2027		1,070,300	770
2.375% due 12/10/2027		270,000	196
2.625% due 06/10/2028		1,220,400	892
5.500% due 12/10/2029		69,400	60

韓国合計

(取得原価 \$ 3,073)

2,583**スペイン1.1%****ソブリン債1.1%****Spain Government Bond**

1.250% due 10/31/2030	EUR	190	184
1.450% due 04/30/2029		780	787
1.450% due 10/31/2071		397	233
3.450% due 07/30/2066		530	577

スペイン合計

(取得原価 \$ 2,438)

1,781**国際機関0.2%****ソブリン債0.2%****European Investment Bank**

0.500% due 07/21/2023	AUD	300	200
0.500% due 08/10/2023		200	133

国際機関合計

(取得原価 \$ 423)

333**スイス1.5%****社債等1.5%****Credit Suisse AG**

6.500% due 08/08/2023 (a)	\$	1,300	1,303
---------------------------	----	-------	-------

Credit Suisse Group AG

4.194% due 04/01/2031		500	443
-----------------------	--	-----	-----

UBS AG

7.625% due 08/17/2022 (a)		550	552
---------------------------	--	-----	-----

UBS Group AG

2.859% due 08/15/2023		300	300
-----------------------	--	-----	-----

スイス合計

(取得原価 \$ 2,735)

2,598

タイ0.1%			
ソブリン債0.1%			
Thailand Government Bond			
1.585% due 12/17/2035	THB	11,200	257
タイ合計			257
(取得原価 \$ 310)			
アラブ首長国連邦0.3%			
社債等0.1%			
DAE Sukuk (DIFC) Ltd.			
3.750% due 02/15/2026	\$	200	190
ソブリン債0.2%			
Abu Dhabi Government International Bond			
3.875% due 04/16/2050		400	356
アラブ首長国連邦合計			546
(取得原価 \$ 659)			
英国7.3%			
社債等2.3%			
Barclays Bank PLC			
7.625% due 11/21/2022 (a)	\$	400	404
Barclays PLC			
3.650% due 03/16/2025		400	392
7.125% due 06/15/2025 (a)(b)	GBP	200	234
7.750% due 09/15/2023 (a)(b)	\$	200	197
HSBC Holdings PLC			
1.750% due 07/24/2027	GBP	200	218
2.804% due 05/24/2032	\$	200	164
4.750% due 07/04/2029 (a)(b)	EUR	200	176
5.250% due 09/16/2022 (a)(b)		200	207
6.000% due 09/29/2023 (a)(b)		200	207
6.000% due 05/22/2027 (a)(b)	\$	200	180
Imperial Brands Finance PLC			
3.500% due 07/26/2026		300	281
NatWest Group PLC			
4.445% due 05/08/2030		300	283
5.076% due 01/27/2030		200	196
Standard Chartered PLC			
1.456% due 01/14/2027		400	353
7.750% due 04/02/2023 (a)(b)		200	198
Weir Group PLC			
2.200% due 05/13/2026		300	264
			3,954
モーゲージ証券2.0%			
Avon Finance No.2 PLC			
2.014% due 09/20/2048	GBP	448	542
Canada Square Funding PLC			
2.024% due 06/17/2058		91	109
Eurosail PLC			

0.000% due 12/15/2044	EUR	300	307
Finsbury Square PLC			
1.565% due 12/16/2071	GBP	486	581
Hawksmoor Mortgages			
1.703% due 05/25/2053		162	197
Lanebrook Mortgage Transaction PLC			
1.111% due 07/20/2058		98	116
London Wall Mortgage Capital PLC			
1.351% due 05/15/2051		177	212
Pierpont BTL PLC			
1.592% due 12/22/2053		195	232
Polaris PLC			
1.730% due 12/23/2058		94	113
Towd Point Mortgage Funding Auburn 14 PLC			
1.883% due 05/20/2045		423	512
Towd Point Mortgage Funding Granite4 PLC			
1.605% due 10/20/2051		49	59
Tower Bridge Funding PLC			
1.763% due 11/20/2063		94	113
Trinity Square PLC			
1.300% due 07/15/2059		161	194
Twin Bridges PLC			
1.893% due 03/12/2055		92	109
			3,396

ソブリン債3.0%

United Kingdom Gilt			
1.250% due 07/22/2027		2,600	3,057
4.250% due 12/07/2040		1,347	2,020
			5,077
英国合計			12,427

(取得原価 \$ 14,465)

米国40.6%**資産担保証券1.8%**

Credit Acceptance Auto Loan Trust			
1.370% due 07/16/2029	\$	700	690
Lendmark Funding Trust			
2.000% due 04/20/2032		700	602
Mariner Finance Issuance Trust			
2.100% due 11/20/2036		700	618
Navient Private Education Refi Loan Trust			
2.120% due 01/15/2069		60	56
Navient Student Loan Trust			
2.774% due 03/25/2066		531	524
SMB Private Education Loan Trust			
1.600% due 09/15/2054		587	535
			3,025

社債等8.2%

AbbVie, Inc.

3.200% due 11/21/2029	300	276
AES Corp.		
2.450% due 01/15/2031	200	161
Amgen, Inc.		
3.350% due 02/22/2032	300	275
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc.		
5.550% due 01/23/2049	100	102
AT&T, Inc.		
2.250% due 02/01/2032	50	41
3.550% due 09/15/2055	118	89
Aviation Capital Group LLC		
4.125% due 08/01/2025	100	95
5.500% due 12/15/2024	100	99
Bank of America Corp.		
2.687% due 04/22/2032	300	252
3.384% due 04/02/2026	400	388
3.419% due 12/20/2028	415	387
4.571% due 04/27/2033	500	487
Black Hills Corp.		
2.500% due 06/15/2030	100	84
Boeing Co.		
2.750% due 02/01/2026	50	47
3.600% due 05/01/2034	100	80
3.625% due 02/01/2031	50	43
Boston Scientific Corp.		
2.650% due 06/01/2030	300	262
British Airways 2018-1 Class A Pass-Through Trust		
4.125% due 09/20/2031	76	69
Broadcom, Inc.		
2.450% due 02/15/2031	50	40
3.419% due 04/15/2033	100	83
3.469% due 04/15/2034	300	245
4.150% due 04/15/2032	300	271
4.300% due 11/15/2032	48	44
Charter Communications Operating LLC		
3.850% due 04/01/2061	24	16
3.900% due 06/01/2052	24	17
3.950% due 06/30/2062	150	101
4.400% due 12/01/2061	150	108
Citigroup, Inc.		
2.572% due 06/03/2031 (h)	500	421
2.976% due 11/05/2030	100	87
3.070% due 02/24/2028	600	557
Comcast Corp.		
2.937% due 11/01/2056	131	91
Dell International LLC		
6.020% due 06/15/2026	100	104
Energy Transfer LP		
5.300% due 04/01/2044	50	43
5.400% due 10/01/2047	100	88
6.000% due 06/15/2048	138	130

Essential Utilities, Inc.			
3.351% due 04/15/2050		36	27
Evergy Metro, Inc.			
2.250% due 06/01/2030		100	86
Goldman Sachs Group, Inc.			
0.555% due 04/30/2024	EUR	100	105
1.250% due 02/07/2029		100	90
2.383% due 07/21/2032	\$	200	162
2.615% due 04/22/2032		100	83
3.615% due 03/15/2028		500	474
3.691% due 06/05/2028		200	190
HCA, Inc.			
4.125% due 06/15/2029		100	91
4.500% due 02/15/2027		500	481
Hyundai Capital America			
0.800% due 04/03/2023		100	98
JPMorgan Chase & Co.			
2.522% due 04/22/2031		250	213
2.580% due 04/22/2032		200	168
2.739% due 10/15/2030		100	87
2.963% due 01/25/2033		300	258
4.080% due 04/26/2026		500	494
4.323% due 04/26/2028		600	591
Las Vegas Sands Corp.			
3.900% due 08/08/2029		100	82
Mid-America Apartments LP			
3.600% due 06/01/2027		100	96
Mileage Plus Holdings LLC			
6.500% due 06/20/2027		200	197
Morgan Stanley			
1.512% due 07/20/2027		200	176
2.943% due 01/21/2033		300	257
4.210% due 04/20/2028		500	489
Nissan Motor Acceptance Co. LLC			
2.000% due 03/09/2026		300	260
Oracle Corp.			
2.950% due 04/01/2030		100	85
3.950% due 03/25/2051 (h)		100	74
4.100% due 03/25/2061 (h)		80	57
Pacific Gas & Electric Co.			
3.150% due 01/01/2026		100	92
3.250% due 06/01/2031		200	162
Santander Holdings USA, Inc.			
4.500% due 07/17/2025		200	198
Southern California Edison Co.			
3.600% due 02/01/2045		50	38
3.650% due 06/01/2051		100	78
Southern California Gas Co.			
2.550% due 02/01/2030		400	354
Southern Co.			
3.700% due 04/30/2030		100	93

Spirit AeroSystems, Inc.		
4.600% due 06/15/2028	23	17
T-Mobile USA, Inc.		
3.300% due 02/15/2051	126	92
3.600% due 11/15/2060	326	238
United Airlines 2019-2 Class A Pass-Through Trust		
2.900% due 05/01/2028	90	80
United Airlines 2019-2 Class AA Pass-Through Trust		
2.700% due 05/01/2032	91	78
United Airlines 2020-1 Class A Pass-Through Trust		
5.875% due 10/15/2027	41	40
VMware, Inc.		
2.200% due 08/15/2031	100	79
4.700% due 05/15/2030	100	97
Wells Fargo & Co.		
2.393% due 06/02/2028	200	179
2.572% due 02/11/2031	100	86
3.526% due 03/24/2028	300	284
3.584% due 05/22/2028	100	95
Westinghouse Air Brake Technologies Corp.		
3.200% due 06/15/2025	300	286
WP Carey, Inc.		
4.000% due 02/01/2025	100	99
		13,919

モーゲージ証券1.8%

Adjustable Rate Mortgage Trust		
2.925% due 09/25/2035 (c)	12	10
Alternative Loan Trust		
6.000% due 04/25/2037 (c)	119	62
Banc of America Funding Trust		
3.461% due 01/20/2047 (c)	17	16
Bear Stearns Adjustable Rate Mortgage Trust		
2.535% due 10/25/2033	8	7
2.744% due 11/25/2034	5	5
2.817% due 02/25/2034	2	2
2.846% due 05/25/2034	20	18
2.995% due 05/25/2034	20	19
3.003% due 05/25/2033	32	31
3.048% due 07/25/2033	10	10
Bear Stearns Alternative-A Trust (c)		
2.994% due 01/25/2036	151	148
3.066% due 02/25/2036	30	24
Bear Stearns Structured Products, Inc. Trust		
2.999% due 12/26/2046 (c)	14	12
BSREP Commercial Mortgage Trust		
2.275% due 08/15/2038	500	481
Citigroup Mortgage Loan Trust, Inc.		
2.190% due 09/25/2035	27	27
3.790% due 09/25/2035	17	17

Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust		
1.985% due 02/20/2036 (c)	13	10
1.991% due 02/20/2036 (c)	30	29
2.204% due 04/25/2035	5	5
2.264% due 03/25/2035	50	43
2.711% due 11/25/2034	27	26
3.571% due 08/25/2034 (c)	1	1
Credit-Based Asset Servicing & Securitization LLC		
1.744% due 07/25/2037	200	141
CS First Boston Mortgage-Backed Pass-Through Certificates		
2.593% due 07/25/2033	1	1
Downey Savings & Loan Association Mortgage Loan Trust		
2.132% due 08/19/2045	4	4
First Horizon Mortgage Pass-Through Trust		
3.213% due 08/25/2035 (c)	8	6
Freddie Mac Multifamily Structured Pass-Through Certificates		
3.600% due 01/25/2029	200	201
GMACM Mortgage Loan Trust		
3.589% due 11/19/2035 (c)	6	6
Greenpoint Mortgage Pass-Through Certificates		
2.684% due 10/25/2033	1	1
GSR Mortgage Loan Trust		
2.880% due 03/25/2033	5	4
HarborView Mortgage Loan Trust		
3.217% due 07/19/2035 (c)	7	5
IndyMac INDX Mortgage Loan Trust		
3.016% due 12/25/2034	9	9
JPMCC Commercial Mortgage Securities Trust		
3.723% due 03/15/2050	100	98
JPMDB Commercial Mortgage Securities Trust		
3.694% due 03/15/2050	100	98
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust		
2.812% due 01/16/2037	100	95
JPMorgan Mortgage Trust		
2.203% due 11/25/2033	11	11
2.496% due 02/25/2035	7	7
2.947% due 07/25/2035	25	24
Lehman Asset-Backed Securities Mortgage Loan Trust		
1.714% due 06/25/2037	24	17
Long Beach Mortgage Loan Trust		
2.184% due 10/25/2034	39	36
Mellon Residential Funding Corporation Mortgage Pass- Through Trust		
1.764% due 12/15/2030	47	45
Merrill Lynch Mortgage Investors Trust		
2.277% due 02/25/2033	16	15

Morgan Stanley Bank of America Merrill Lynch Trust			
3.102% due 11/15/2049		100	95
Morgan Stanley Capital I Trust			
3.530% due 06/15/2050		100	97
Nomura Asset Acceptance Corporation Alternative Loan Trust			
2.549% due 10/25/2035		20	13
Ready Capital Mortgage Financing LLC			
2.574% due 07/25/2036		500	480
Residential Asset Securitization Trust			
5.500% due 06/25/2033		45	44
Securitized Asset-Backed Receivables LLC Trust			
1.754% due 05/25/2037 (c)		332	264
Sequoia Mortgage Trust			
2.602% due 04/20/2035		7	7
Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust			
2.064% due 05/25/2037		29	26
2.513% due 04/25/2034		17	16
2.543% due 02/25/2034		14	14
Structured Asset Mortgage Investments II Trust			
2.044% due 05/25/2036		47	38
2.295% due 03/19/2034		8	8
Structured Asset Securities Corporation Mortgage Loan Trust			
2.562% due 04/25/2035		6	6
WaMu Mortgage Pass-Through Certificates Trust			
2.244% due 01/25/2045		7	7
2.368% due 03/25/2033		65	63
2.462% due 03/25/2034		44	44
3.220% due 06/25/2033		8	8
			3,057
<hr/>			
地方債0.2%			
Illinois, Electric Agency Revenue Bonds, Series 2009			
6.832% due 02/01/2035		200	229
<hr/>			
仕組債0.2%			
JPMorgan Structured Products BV			
6.375% due 04/19/2032	IDR	5,922,000	376
<hr/>			
米国政府機関債14.0%			
Fannie Mae			
2.287% due 02/01/2036	\$	21	21
4.000% due 12/01/2025		11	12
4.000% due 02/01/2026		25	25
4.000% due 06/01/2048		37	37
4.000% due 09/01/2048		66	66
4.500% due 06/01/2038		49	50
6.000% due 12/01/2037		7	8

Fannie Mae, TBA (d)

3.000% due 08/01/2052	8,800	8,190
3.500% due 08/01/2052	8,200	7,879
4.000% due 08/01/2052	6,900	6,794

Freddie Mac

6.000% due 12/01/2033	81	84
6.000% due 04/15/2036	92	100

Ginnie Mae

3.000% due 04/20/2047	169	162
3.500% due 01/20/2048	187	183
5.000% due 02/15/2039	84	89

23,700**米国財務省証券14.4%****Treasury Inflation Protected Securities**

0.750% due 02/15/2045 (e)(k)	333	299
------------------------------	-----	-----

U.S. Treasury Bonds

1.625% due 11/15/2050	1,132	797
1.875% due 02/15/2041	6,150	4,826
1.875% due 11/15/2051	600	450
2.000% due 11/15/2041	300	238
2.250% due 02/15/2052	300	247
2.375% due 02/15/2042	1,800	1,527
2.500% due 02/15/2045	134	114
2.875% due 05/15/2043	1	1
2.875% due 05/15/2052	400	378
3.625% due 08/15/2043	221	228
4.375% due 05/15/2041	237	271

U.S. Treasury Notes

0.375% due 04/30/2025	50	46
2.750% due 08/31/2023	7,000	6,985
2.750% due 02/28/2025	8,000	7,945

24,352**米国合計****68,658****（取得原価 \$ 73,384）****短期金融商品34.2%****レボ契約(i)10.0%****16,918****定期預金0.6%****Australia and New Zealand Banking Group Ltd.**

0.250% due 07/01/2022	AUD	36	25
0.250% due 07/01/2022	NZD	148	92
1.060% due 07/01/2022	\$	3	3

Bank of Nova Scotia

0.560% due 07/04/2022	CAD	190	148
1.060% due 07/01/2022	\$	5	5

BNP Paribas Bank

(1.200%) due 07/01/2022	CHF	26	27
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	106	111

(0.730%) due 07/01/2022	DKK	4	1
0.370% due 07/04/2022	HKD	7	1
0.520% due 07/01/2022	GBP	3	4
Brown Brothers Harriman & Co.			
(0.360%) due 07/01/2022	¥	3	0
0.005% due 07/01/2022	SEK	3	0
0.070% due 07/01/2022	NOK	3	0
Citibank N.A.			
1.060% due 07/01/2022	\$	18	18
DBS Bank Ltd.			
1.060% due 07/01/2022		16	16
HSBC Bank PLC			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	37	39
0.520% due 07/01/2022	GBP	43	52
JPMorgan Chase Bank N.A.			
1.060% due 07/01/2022	\$	37	37
MUFG Bank Ltd.			
(0.360%) due 07/01/2022	¥	2,627	19
Royal Bank of Canada			
1.060% due 07/01/2022	\$	2	2
Sumitomo Mitsui Banking Corp.			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	102	107
(0.360%) due 07/01/2022	¥	2,231	16
1.060% due 07/01/2022	\$	16	16
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd.			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	12	12
(0.360%) due 07/01/2022	¥	10,254	75
0.520% due 07/01/2022	GBP	5	6
1.060% due 07/01/2022	\$	35	35
The Hongkong and Shanghai Banking Corp. Ltd.			
0.370% due 07/04/2022	HKD	252	32
0.650% due 07/01/2022	SGD	224	161
			1,060

日本短期国債18.3%

(0.184%) due 09/26/2022 (f)	¥	310,000	2,283
(0.147%) due 09/20/2022 (g)		530,000	3,903
(0.138%) due 08/08/2022 (f)		250,000	1,840
(0.122%) due 08/15/2022 (f)		170,000	1,252
(0.121%) due 08/22/2022 (f)		280,000	2,061
(0.119%) due 08/01/2022 (f)		170,000	1,251
(0.115%) due 07/25/2022 (g)		220,000	1,620
(0.106%) due 08/29/2022 (g)		1,100,000	8,099
(0.098%) due 07/11/2022 (f)		160,000	1,178
(0.094%) due 09/12/2022 (f)		690,000	5,080
(0.082%) due 07/04/2022 (f)		320,000	2,355
			30,922

米国短期国債(f)5.3%

0.634% due 07/19/2022	\$	4,000	3,998
0.652% due 07/05/2022		3,000	3,000

0.737% due 07/12/2022	1,900	1,899
		8,897
短期金融商品合計 (取得原価 \$ 59,501)		57,797
投資有価証券合計111.0% (取得原価 \$ 203,890)	\$	187,842
金融デリバティブ商品(j)(l) 0.7% (取得原価あるいはプレミアム(純額) \$ (97))		1,170
その他の資産および負債(純額)(11.7%)		(19,776)
純資産100.0%	\$	169,236

投資明細表に対する注記:

* 残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

- (a) 偶発転換社債
 (b) 永久債(記載日は次回の契約上の償還日)である。
 (c) 当有価証券は、債務不履行状態にある。
 (d) 発行日前取引証券
 (e) 当有価証券の元本金額は、インフレの状況にあわせて調整される。
 (f) クーボンは最終利回りである。
 (g) クーボンは加重平均最終利回りである。

(h) 制限証券:

発行体名称	クーポン	満期日	取得日	取得原価	市場価額の対	
					市場価格	純資産比率
Citigroup, Inc.	2.572%	06/03/2031	06/09/2022	\$ 428	\$ 421	0.25%
Deutsche Bank AG	3.035%	05/28/2032	07/27/2021	414	317	0.19%
Oracle Corp.	3.950%	03/25/2051	07/27/2021	111	74	0.04%
Oracle Corp.	4.100%	03/25/2061	04/15/2021	89	57	0.03%
制限証券合計				\$ 1,042	\$ 869	0.51%

借入およびその他の金融取引

(i) レボ契約:

取引相手	貸付金利	決済日	満期日	額	担保	受入担保 (公正価値)	レボ契約(公正価値)	レボ契約に係る未収
								金 ⁽¹⁾
					Belgium Government Bond			
					2.150%			
BPS	(0.560%)	06/10/2022	09/08/2022	EUR 4,800	due06/22/2066			
					U.S. Treasury Inflation Protected Securities			
					0.750%			
					due 07/15/2028	\$ (5,029)	\$ 5,018	\$ 5,011

					U.S. Treasury				
					Notes 3.000% due				
SAL	1.480%	06/30/2022	07/01/2022	\$	11,900	06/30/2024	(12,137)	11,900	11,901
レボ契									
約合計							\$ (17,166)	\$ 16,918	\$ 16,912

売建有価証券：

取引相手	種別	クーポン	満期日	元本金額	手取金	売建に係る未払金	
BOS	Fannie Mae, TBA	2.000%	08/01/2052	\$ 5,840	\$ (5,064)	\$ (5,065)	
BOS	Fannie Mae, TBA	2.500%	08/01/2052	520	(467)	(467)	
売建有価証券合計							
(3.3%)						\$ (5,531)	\$ (5,532)

借入およびその他の金融取引要約

以下は、2022年6月30日現在の借入およびその他の金融取引、ならびに差し入れた（受領した）担保の市場価格を取引相手別に分類して要約したものである。

取引相手	レボ契約に係る未収金	リバー・レボ契約に係る未払金	セール・バイバック取引に係る未払金	売建に係る未払金	借入およびその他の金融取引合計	差入（受入）担保	ネット・エクスポート・エクスポート・ジャージャー ⁽²⁾
グローバル・マスター・レボ契約							
BPS	\$ 5,011	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,011	\$ (5,150)	\$ (139)
SAL	11,901	0	0	0	11,901	(12,137)	(236)
マスター有価証券先渡取引契約書							
BOS	0	0	0	(5,532)	(5,532)	0	(5,532)
借入およびその他の金融取引合計	\$ 16,912	\$ 0	\$ 0	\$ (5,532)			

(1) 未収利息を含む。

(2) ネット・エクスポート・ジャージャーはデフォルト発生時の取引相手に対する未収金 / 未払金の純額を表す。借入およびその他の金融取引から発生するエクスポート・ジャージャーは、同一の法人に対し同一のマスター契約の下で結ばれた取引の間でのみ相殺することができる。マスター・ネット・エクスポート・ジャージャーに関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

2022年6月30日に終了した年度中の平均借入残高は\$423で、加重平均金利は0.034%であった。当年度中にセール・バイバック取引とリバー・レボ契約に係る残高がある場合、平均借入額にはそれらが含まれる。

(j) 金融デリバティブ商品：上場または中央清算

先物契約：

詳細	種類	限月	契約数	未実現評価 (損)益	変動証拠金		
					資産	負債	
Australia Government 3- Year Bond September Futures	売建	09/2022	104	\$ (6)	\$ 0	\$	(35)
Australia Government 10- Year Bond September Futures	買建	09/2022	21	(6)	11		0
Canada Government 10-Year Bond September Futures	買建	09/2022	22	(67)	11		0
Euro-Bobl 5-Year Note September Futures	買建	09/2022	15	(1)	31		0
Euro-BTP 10-Year Bond September Futures	買建	09/2022	32	(90)	98		0
Euro-Bund 10-Year Bond September Futures	売建	09/2022	42	179	0		(158)
Euro-Buxl 30-Year Bond September Futures	買建	09/2022	4	(57)	29		0
Euro-OAT 10-Year Bond September Futures	買建	09/2022	1	(2)	3		0
Euro -Schatz 2-Year Note September Futures	買建	09/2022	63	(23)	42		0
U.S. Treasury 2-Year Note September Futures	売建	09/2022	4	4	0		(2)
U.S. Treasury 5-Year Note September Futures	売建	09/2022	6	4	0		(3)
U.S. Treasury 10-Year Note September Futures	買建	09/2022	29	(17)	20		0
U.S. Treasury 20-Year Bond September Futures	売建	09/2022	1	1	0		(1)
U.S. Treasury Ultra 10- Year Note September Futures	買建	09/2022	17	(20)	16		0
U.S. Treasury Ultra 30- Year Bond September Futures	買建	09/2022	5	(18)	5		0
United Kingdom Treasury 10-Year Gilt September Futures	買建	09/2022	7	(35)	16		0
先物契約合計				\$ (154)	\$ 282	\$	(199)

スワップ契約：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽¹⁾

変動証拠金

参照債務	受取固定 定金利	満期日	イン ライ ド・ク レジット ト・ス ワップ ド (2022 年6月30 日現在) ⁽²⁾	想定元 本 ⁽³⁾	市場価 格	未実現評 価(損) 益	変動証拠金	
							資産	負債
AT&T, Inc.	1.000%	06/20/2026	1.142%	\$ 200	\$ (1)	\$ (5)	\$ 0	\$ 0
Boeing Co.	1.000%	12/20/2026	2.445%	300	(17)	(16)	0	0
British Telecommunications PLC	1.000%	12/20/2028	1.799%	EUR 100	(5)	(3)	0	(1)
					\$ (23)	\$ (24)	\$ 0	\$ (1)

信用指数に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽¹⁾

指数 / トラン シェ	受取固定 金利	満期日	想定元本 ⁽³⁾	市場価格 ⁽⁴⁾	未実現評 価(損) 益	変動証拠金	
						資産	負債
CDX. IG-37 Index	1.000%	12/20/2031	\$ 1,080	\$ (23)	\$ (19)	\$ 0	\$ 0
CDX. IG-38 Index	1.000%	06/20/2027	7,800	0	(92)	0	(2)
CDX. IG-38 Index	1.000%	06/20/2032	4,100	(106)	(54)	0	(1)
iTraxx Europe Series 37 Index	1.000%	06/20/2027	EUR 1,000	(9)	(11)	0	(3)
				\$ (138)	\$ (176)	\$ 0	\$ (6)

金利スワップ

変動金 利支 払 / 受 取	変動金利インデック ス	固定金利	満期日	想定元本	市場価格	未実現評 価(損) 益	変動証拠金	
							資産	負債
支払	3-Month Canadian Bank Bill	0.900%	03/10/2024	CAD 600	\$ (20)	\$ (20)	\$ 1	\$ 0
支払	3-Month Canadian Bank Bill	1.000%	06/16/2026	1,200	(86)	(47)	2	0
支払	3-Month Canadian Bank Bill	1.900%	12/18/2029	3,350	(286)	(293)	12	0
支払	3-Month Canadian Bank Bill	2.200%	12/18/2049	550	(107)	(97)	3	0

受取	3-Month Canadian Bank Bill	1.750%	06/17/2050		20	(5)	(6)	0	0
(5) 支払	3-Month FRA New Zealand Bank Bill	4.000%	06/14/2024	NZD	10,600	(18)	(1)	8	0
支払	3-Month FRA New Zealand Bank Bill	1.250%	12/15/2024		6,900	(285)	(214)	11	0
支払	3-Month FRA New Zealand Bank Bill	3.750%	06/15/2027		1,000	(8)	(2)	3	0
受取	3-Month SEK-STIBOR	0.750%	03/21/2023	SEK	2,000	1	4	0	0
受取	3-Month USD-LIBOR	1.500%	06/21/2024	\$	2,400	81	154	0	(2)
受取	3-Month USD-LIBOR	1.665%	01/12/2029		1,900	(146)	(146)	13	0
支払	6-Month Australian Bank Bill	2.131%	01/11/2032	AUD	400	(42)	(42)	1	0
支払	6-Month Australian Bank Bill	2.100%	01/18/2032		1,200	(129)	(103)	4	0
支払	6-Month EURIBOR	0.500%	12/15/2026	EUR	460	(24)	(40)	6	0
支払	6-Month EURIBOR	0.650%	04/12/2027		1,050	(54)	(42)	13	0
支払	6-Month EURIBOR	0.650%	05/11/2027		800	(43)	(35)	11	0
(5) 支払	6-Month EURIBOR	(0.250%)	09/21/2027		10,100	(1,099)	(415)	133	0
(5) 支払	6-Month EURIBOR	0.250%	09/21/2032		9,170	(1,763)	(372)	147	0
(5) 支払	6-Month EURIBOR	0.500%	09/21/2052		800	(284)	(4)	21	0
支払	7-Day China Fixing Repo Rate	2.500%	03/16/2027	CNY	23,100	(12)	(31)	4	0
受取	Bank of Japan Uncollateralised Overnight Call Rate	0.143%	02/19/2031	¥	30,000	6	6	0	(1)
受取	Bank of Japan Uncollateralised Overnight Call Rate	0.200%	12/15/2041		10,000	9	6	0	0
受取	Bank of Japan Uncollateralised Overnight Call Rate	0.500%	03/15/2042		90,000	45	20	0	(2)
受取	Bank of Japan Uncollateralised Overnight Call Rate	0.800%	06/15/2052		90,000	43	39	0	(3)
支払	IBMEXID	5.970%	05/06/2030	MXN	2,800	(23)	(20)	0	0
(5) 受取	Secured Overnight Financing Rate	1.320%	12/21/2023	\$	10,500	202	113	0	(14)
(5) 受取	Secured Overnight Financing Rate	1.050%	12/15/2024		5,400	205	97	0	(15)
支払	Secured Overnight Financing Rate	1.000%	06/15/2029		800	(90)	(17)	5	0
受取	Secured Overnight Financing Rate	1.655%	05/04/2032		200	(19)	(19)	2	0
受取	Secured Overnight Financing Rate	2.365%	06/23/2032		1,500	(56)	(56)	13	0

	Singapore Overnight Index								
支払	Average	3.000%	06/15/2027	SGD	7,700	77	50	0	(23)
	Sterling Overnight Interbank								
支払	Average Rate	0.010%	02/07/2023	GBP	3,100	(59)	(59)	1	0
	Sterling Overnight Interbank								
支払 ⁽⁵⁾	Average Rate	0.750%	09/21/2032		900	(158)	6	0	0
	Swiss Overnight Rate Average	(0.500%)	09/15/2026	CHF	2,800	(185)	(162)	40	0
						\$ (4,332)	\$ (1,748)	\$ 454	\$ (60)
スワップ契約									
合計						\$ (4,493)	\$ (1,948)	\$ 454	\$ (67)

金融デリバティブ商品：上場または中央清算要約

以下は、2022年6月30日現在の上場または中央清算金融デリバティブ商品の市場価格と変動証拠金の要約である。

(k) 2022年6月30日現在、合計市場価格\$20の有価証券と\$2,537の現金が上場および中央清算金融デリバティブ商品の担保として差し入れられている。マスター・ネットイング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

	金融デリバティブ資産				金融デリバティブ負債			
	市場価格	変動証拠金資産	変動証拠金負債		市場価格	変動証拠金負債	変動証拠金負債	
			先物	スワップ契約			先物	スワップ契約
	買建オプション	先物	スワップ契約	合計	売建オプション	先物	スワップ契約	合計
上場または中央清算合計	\$ 0	\$ 282	\$ 454	\$ 736	\$ 0	\$ (199)	\$ (67)	\$ (266)

(1) ファンドがプロテクションの売り手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるかもしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

(2) インプライド・クレジット・スプレッドは絶対値で表示され、社債、米国地方債、またはソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照債務のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(3) 当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合にファンドがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

(4) クレジット・デフォルト・スワップ契約の価格およびその結果としての価値は、支払/履行リ

スクの現在の状況の指標としての役割を果たし、スワップ契約の想定元本が期末に決済/売却された場合のクレジット・デリバティブの予想債務(または利益)の可能性を表す。スワップの想定元本に対する市場価格の絶対額での増加は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(5) この金融商品には先渡取引の効力発生日がある。詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

(1) 金融デリバティブ商品：店頭

外国為替先渡契約：

取引相手	決済月	引渡通貨	受取通貨	未実現評価(損)益	
				資産	負債
AZD	07/2022	AUD 98	\$ 68	\$ 1	\$ 0
AZD	08/2022	\$ 68	AUD 98	0	(1)
BOA	07/2022	AUD 139	\$ 97	1	0
BOA	07/2022	JPY 320,000	2,630	275	0
BOA	07/2022	\$ 421	AUD 597	0	(11)
BOA	07/2022	5,679	DKK 39,925	0	(66)
BOA	08/2022	CAD 152	\$ 118	0	0
BOA	08/2022	DKK 39,844	5,679	67	0
BOA	08/2022	EUR 6,174	6,629	155	0
BOA	08/2022	JPY 250,000	1,925	81	0
BOA	08/2022	\$ 97	AUD 139	0	(1)
BOA	08/2022	1,481	EUR 1,395	0	(19)
BOA	08/2022	809	GBP 648	0	(21)
BOA	08/2022	237	NOK 2,252	0	(8)
BOA	08/2022	748	SEK 7,400	0	(25)
BPS	07/2022	DKK 5,370	\$ 778	23	0
BPS	07/2022	JPY 52,300	405	20	0
BPS	07/2022	170,000	1,350	97	0
BPS	07/2022	MXN 44	2	0	0
BPS	07/2022	NZD 167	105	1	0
BPS	07/2022	\$ 188	DKK 1,319	0	(2)
BPS	07/2022	10	MXN 204	0	0
BPS	08/2022	CAD 121	\$ 94	0	0
BPS	08/2022	THB 3	0	0	0
BPS	08/2022	\$ 738	CAD 955	2	0
BPS	08/2022	8,245	EUR 7,804	0	(61)
BPS	08/2022	26	IDR 385,508	0	0
BPS	08/2022	177	2,623,154	0	(2)
BPS	09/2022	JPY 317,000	\$ 2,373	28	0
BPS	09/2022	MXN 204	10	0	0
BRC	07/2022	JPY 160,000	1,313	135	0
BRC	07/2022	\$ 1,914	JPY 259,593	0	(3)
BRC	08/2022	GBP 48	\$ 59	1	0
BRC	08/2022	JPY 280,000	2,194	126	0
BRC	08/2022	259,171	1,914	3	0
BRC	08/2022	170,000	1,327	74	0
BRC	08/2022	SGD 220	159	1	0
BRC	08/2022	\$ 29	IDR 424,160	0	0
BRC	08/2022	163	NOK 1,596	0	(1)
BRC	08/2022	35	SEK 343	0	(1)

BRC	09/2022	JPY	373,000	\$	2,792	32	0
CBK	08/2022	IDR	4,197,862		285	5	0
CBK	11/2022	PEN	768		194	0	(6)
CBK	11/2022	\$	139	PEN	552	4	0
CBK	12/2022		76		320	7	0
CBK	02/2023	PEN	1,121	\$	282	0	(7)
DUB	07/2022	DKK	6,799		1,007	51	0
DUB	07/2022	\$	292	PLN	1,275	0	(9)
DUB	08/2022	GBP	1,091	\$	1,346	20	0
DUB	08/2022	\$	24,446	EUR	23,022	0	(305)
DUB	08/2022		54	THB	1,873	0	(1)
GLM	08/2022		13	PEN	49	0	0
GLM	08/2022		3	THB	90	0	0
GLM	09/2022		87	MYR	382	0	0
GLM	10/2022		105	MXN	2,156	0	0
HUS	08/2022	CNH	2,943	\$	438	0	(1)
HUS	08/2022	\$	141	IDR	2,062,592	0	(3)
HUS	05/2023	CNH	326	\$	49	0	0
JPM	07/2022	\$	133	CZK	3,121	0	(1)
JPM	07/2022		121	DKK	836	0	(4)
JPM	07/2022		481	NOK	4,736	0	(2)
JPM	08/2022	CNH	1,294	\$	192	0	(1)
JPM	08/2022	EUR	587		615	0	0
JPM	08/2022	JPY	170,000		1,322	67	0
JPM	08/2022	KRW	268,563		211	4	0
JPM	08/2022	SGD	1,763		1,283	16	0
JPM	08/2022	\$	319	IDR	4,688,635	0	(6)
JPM	08/2022		34	PEN	131	0	0
MBC	07/2022	MXN	160	\$	8	0	0
MBC	07/2022	\$	2,743	AUD	3,983	0	(4)
MBC	07/2022		297	NZD	455	0	(14)
MBC	08/2022	AUD	3,983	\$	2,743	4	0
MBC	08/2022	\$	1,466	CAD	1,878	0	(10)
MBC	08/2022		208	CHF	206	8	0
MBC	08/2022		113	EUR	108	0	0
MBC	08/2022		478	NOK	4,735	1	0
MBC	09/2022	JPY	310,000	\$	2,317	21	0
MY I	07/2022	DKK	38,811		5,659	203	0
MY I	07/2022	JPY	1,681		13	1	0
MY I	07/2022	\$	1,268	DKK	8,894	0	(18)
MY I	08/2022	CAD	97	\$	75	0	0
MY I	08/2022	DKK	8,362		1,191	13	0
MY I	08/2022	EUR	887		938	8	0
MY I	08/2022	GBP	159		196	3	0
MY I	08/2022	JPY	6,373		47	0	0
MY I	08/2022	KRW	1,113,970		873	14	0
MY I	08/2022	SEK	157		15	0	0
MY I	08/2022	\$	35	AUD	51	0	0
MY I	08/2022		3,812	CNY	25,589	4	0
MY I	08/2022		253	DKK	1,794	0	0
MY I	08/2022		329	EUR	315	2	0
MY I	08/2022		227	GBP	181	0	(7)
MY I	08/2022		32	IDR	477,155	0	(1)

MYI	08/2022		255	NOK	2,475	0	(5)		
MYI	08/2022		17	NZD	27	0	0		
MYI	08/2022		133	THB	4,568	0	(3)		
RBC	08/2022	JPY	1,100,000	\$	8,699	571	0		
RBC	08/2022	\$	2,624	CAD	3,396	8	0		
RBC	08/2022		150	GBP	121	0	(3)		
SCX	07/2022	JPY	50,000	\$	401	32	0		
SCX	07/2022	\$	232	ILS	780	0	(9)		
SCX	08/2022	CNH	5,221	\$	779	1	0		
SCX	08/2022	\$	643	CHF	643	30	0		
SCX	08/2022		6,288	CNY	42,087	0	(13)		
SCX	09/2022		67	CLP	56,107	0	(9)		
SCX	09/2022		67	MYR	282	0	(3)		
SOG	08/2022		251	NOK	2,457	0	(2)		
SSB	08/2022		87	KRW	109,194	0	(3)		
SSB	09/2022		400	MYR	1,753	0	(3)		
TOR	08/2022	CHF	26	\$	26	0	(1)		
TOR	09/2022	JPY	530,000		3,969	46	0		
UAG	07/2022	AUD	4,292		3,066	114	0		
UAG	07/2022	\$	113	HUF	39,691	0	(9)		
UAG	08/2022		66	CNY	443	0	0		
UAG	08/2022		447	KRW	572,982	0	(5)		
UAG	09/2022		147	MXN	2,922	0	(4)		
UAG	10/2022		234		4,783	0	(1)		
						\$	2,381	\$	(695)

Cクラス(日本円、為替ヘッジあり)の外国為替先渡契約残高:

取引相手	決済月	引渡通貨	受取通貨	未実現評価(損)益	
				資産	負債
BOA	07/2022	EUR 6	\$ 6	\$ 0	\$ 0
BOA	07/2022	GBP 471	595	23	0
BOA	07/2022	\$ 135	AUD 195	0	(1)
BOA	07/2022	19	DKK 134	0	0
BOA	07/2022	78	JPY 10,499	0	(1)
BOA	08/2022	AUD 195	\$ 135	1	0
BOA	08/2022	CNY 34	5	0	0
BOA	08/2022	DKK 134	19	0	0
BOA	08/2022	\$ 37	CNY 249	0	0
BPS	07/2022	CAD 4	\$ 3	0	0
BPS	07/2022	CHF 58	60	0	0
BPS	07/2022	EUR 113	120	2	0
BPS	07/2022	GBP 4	5	0	0
BPS	07/2022	JPY 126,840	935	2	0
BPS	07/2022	PLN 76	17	0	0
BPS	07/2022	\$ 2,707	EUR 2,573	0	(17)
BPS	07/2022	576	GBP 475	0	0
BPS	07/2022	2,826	JPY 363,775	0	(148)
BPS	08/2022	EUR 2,523	\$ 2,659	16	0
BPS	08/2022	GBP 475	577	0	0
BPS	08/2022	\$ 901	JPY 122,219	0	0
BRC	07/2022	JPY 197,140	\$ 1,453	2	0
BRC	07/2022	\$ 32	JPY 4,265	0	0

BRC	08/2022	SGD	4	\$	3	0	0
BRC	08/2022	\$	1,453	JPY	196,820	0	(2)
CBK	07/2022	ILS	58	\$	17	0	0
CBK	07/2022	MXN	137		7	0	0
CBK	07/2022	\$	129	EUR	120	0	(3)
CBK	07/2022		26	JPY	3,506	0	0
GLM	07/2022		0	DKK	0	0	0
GLM	08/2022	DKK	0	\$	0	0	0
GLM	09/2022	HKD	11		1	0	0
HUS	07/2022	HUF	2,536		7	1	0
HUS	08/2022	CLP	3,200		4	0	0
HUS	08/2022	IDR	240,252		16	0	0
JPM	07/2022	CZK	304		13	0	0
JPM	07/2022	\$	3	AUD	5	0	0
JPM	07/2022		0	CZK	1	0	0
JPM	07/2022		598	JPY	76,330	0	(36)
JPM	08/2022	AUD	5	\$	3	0	0
JPM	08/2022	CNY	4,385		655	1	0
JPM	08/2022	IDR	546,141		37	1	0
JPM	08/2022	KRW	74,380		58	1	0
JPM	08/2022	SGD	32		23	0	0
MBC	07/2022	CAD	40		32	1	0
MBC	07/2022	DKK	30		4	0	0
MBC	07/2022	EUR	12		13	0	0
MBC	07/2022		13		14	0	0
MBC	07/2022	JPY	7,338		54	0	0
MBC	07/2022		450,254		3,303	0	(11)
MBC	07/2022	NOK	98		10	1	0
MBC	07/2022	NZD	27		18	1	0
MBC	07/2022	SEK	511		52	3	0
MBC	07/2022	\$	69	EUR	65	0	0
MBC	07/2022		12		12	0	0
MBC	07/2022		458	JPY	58,262	0	(29)
MBC	07/2022		54		7,338	0	0
MBC	08/2022	EUR	12	\$	13	0	0
MBC	08/2022	\$	3,357	JPY	456,866	12	0
MYI	07/2022	DKK	133	\$	20	1	0
MYI	07/2022	JPY	75,630		556	0	(1)
MYI	07/2022	\$	3	AUD	4	0	0
MYI	07/2022		28	CAD	36	0	0
MYI	07/2022		4	DKK	28	0	0
MYI	07/2022		91	EUR	87	0	0
MYI	07/2022		52	GBP	43	0	0
MYI	07/2022		16	JPY	2,212	0	0
MYI	08/2022	AUD	4	\$	3	0	0
MYI	08/2022	CNY	2,724		406	0	0
MYI	08/2022	DKK	28		4	0	0
MYI	08/2022	KRW	96,271		76	1	0
MYI	08/2022	PEN	19		5	0	0
MYI	08/2022	\$	291	JPY	39,530	1	0
MYI	09/2022	MYR	171	\$	39	0	0
RBC	07/2022	JPY	116,897		860	0	0
RBC	07/2022	\$	79	CAD	101	0	0

RBC	08/2022	CAD	101	\$	79	0	0		
RBC	08/2022	\$	860	JPY	116,701	0	0		
SCX	07/2022	JPY	424,387	\$	3,120	0	(4)		
SCX	07/2022	\$	26	AUD	38	0	0		
SCX	07/2022		3,832	JPY	492,537	0	(207)		
SCX	08/2022	AUD	38	\$	26	0	0		
SCX	08/2022	\$	3,120	JPY	423,690	4	0		
SOG	07/2022	EUR	2,630	\$	2,827	77	0		
SOG	09/2022	HKD	4		1	0	0		
TOR	07/2022	CAD	433		339	3	0		
TOR	07/2022	JPY	143,793		1,065	6	0		
TOR	07/2022	\$	7	AUD	10	0	0		
TOR	07/2022		238	CAD	306	0	(1)		
TOR	07/2022		3,850	JPY	488,712	0	(253)		
TOR	08/2022	AUD	10	\$	7	0	0		
TOR	08/2022	CAD	306		238	1	0		
TOR	08/2022	\$	1,065	JPY	143,563	0	(6)		
UAG	07/2022	AUD	252	\$	180	7	0		
UAG	08/2022	KRW	13,294		11	0	0		
UAG	09/2022	MXN	480		24	1	0		
						\$	170	\$	(720)
外国為替先渡契約合計						\$	2,551	\$	(1,415)

買建オプション：**金利スワップション**

取引相手	詳細	変動金利 変動金利インデックス	支払/受 取	行使 レート	満期日	想定元 本 ⁽¹⁾	取得原 価	市場価 格
	Put - OTC 30-Year							
BPS	Interest Rate Swap	6-Month EURIBOR	受取	0.000%	03/15/2023	300	\$ 28	\$ 141

外国為替オプション

取引相手	詳細	行使価格	満期日	想定元本 ⁽¹⁾	取得原価	市場価格			
	Call - OTC Singapore dollar								
BOA	versus Chinese renminbi	CNH	4.819	09/27/2022	900	\$ 5	\$ 7		
買建オプション合計						\$	33	\$	148

売建オプション：**金利スワップション**

取引相手	詳細	変動金利 変動金利インデックス	支払/受 取	行使レ ート	満期日	想定元 本 ⁽¹⁾	プレミア ム(受取 額)	市場価 格
------	----	--------------------	-----------	-----------	-----	-------------------------	--------------------	----------

	Put - OTC 10-Year Secured								
	Interest Rate Overnight								
BOA	Swap	Financing Rate	支払	2.800%	08/24/2022	2,000	\$	(21)	\$ (35)
	Put - OTC 10-Year								
	Interest Rate								
BPS	Swap	6-Month EURIBOR	支払	(0.175%)	03/15/2023	900		(25)	(216)
	Call - OTC 2-Year								
	Interest Rate								
DUB	Swap	6-Month EURIBOR	受取	0.350%	08/08/2022	200		(1)	0
	Put - OTC 2-Year								
	Interest Rate								
DUB	Swap	6-Month EURIBOR	支払	0.550%	08/08/2022	200		(1)	(4)
	Call - OTC 1-Year								
	Interest Rate	3-Month USD-							
GLM	Swap	LIBOR	受取	0.870%	11/02/2022	12,700		(26)	0
	Put - OTC 1-Year								
	Interest Rate	3-Month USD-							
GLM	Swap	LIBOR	支払	1.270%	11/02/2022	12,700		(26)	(291)
							\$	(100)	\$ (546)

クレジット・デフォルト・スワップション

取引相手	詳細	プロテクションの 買い/売り	行使レ ート	満期日	想定元本 (¹)	プレミアム(受取 額)	市場価格
BOA	Put - CDX.IG-38 Index	売り	1.200%	07/20/2022	400	\$ 0	\$ 0
	Put - iTraxx Europe Series 37	売り					
BOA	Index		1.400%	08/17/2022	300	(1)	(1)
BPS	Put - CDX.IG-37 Index	売り	1.200%	07/20/2022	600	(1)	0
	Put - iTraxx Europe Series 37	売り					
BRC	Index		1.600%	08/17/2022	300	(1)	(1)
						\$ (3)	\$ (2)

外国為替オプション

取引相手	詳細	行使価格	満期日	想定元本 (¹)	プレミアム (受取 額)	市場価格	
	Call - OTC Singapore dollar versus						
BOA	Chinese renminbi	CNH	4.960	09/27/2022	900	\$ (2)	\$ (2)
	売建オプション合計				\$ (105)	\$ (550)	

スワップ契約：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽²⁾

スワップ契約（公正価値）

取引相手	参照債務	受取固定金利	満期日	インプライド・クレジット・スプレッド (2022年6月30日現在) ⁽³⁾	想定元本 ⁽⁴⁾	プレミアム支払額 / (受取額)	未実現評価 (損) 益	資産	負債
JPM	South Africa Government International Bond	1.000%	12/20/2023	2.075%	\$ 300	\$ (16)	\$ 12	\$ 0	\$ (4)

金利スワップ

取引相手	変動金利支	変動金利イ	固定金利	満期日	想定元本	プレミアム支払額 / (受取額)	未実現評価 (損) 益	資産	負債
BOA	3-Month MYR-KLIBOR	MYR-KLIBOR	4.000%	06/15/2027	MYR 16,400	\$ (9)	\$ (21)	\$ 0	\$ (30)
スワップ契約						\$ (25)	\$ (9)	\$ 0	\$ (34)

金融デリバティブ商品：店頭要約

以下は、2022年6月30日現在の店頭金融デリバティブ商品と差し入れた（受領した）担保の市場価格を取引相手別に分類して要約したものである。

2022年6月30日現在、国際スワップ・デリバティブ協会のマスター契約に従い、金融デリバティブ商品について\$391の現金が担保として差し入れられている。

取引相手	金融デリバティブ資産				金融デリバティブ負債				店頭デリバティブの純市場価格	差入 (受取) 担保	ネット・エクスポージャー ⁽⁵⁾
	外国為替先渡契約	買建オショ	スワップ契約	店頭合計	外国為替先渡契約	売建オショ	スワップ契約	店頭合計			
AZD	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 1	\$ (1)	\$ 0	\$ 0	\$ (1)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
BOA	603	7	0	610	(153)	(38)	(30)	(221)	389	(270)	119
BPS	191	141	0	332	(230)	(216)	0	(446)	(114)	0	(114)
BRC	374	0	0	374	(7)	(1)	0	(8)	366	(260)	106
CBK	16	0	0	16	(16)	0	0	(16)	0	0	0
DUB	71	0	0	71	(315)	(4)	0	(319)	(248)	0	(248)
GLM	0	0	0	0	0	(291)	0	(291)	(291)	391	100
HUS	1	0	0	1	(4)	0	0	(4)	(3)	0	(3)

JPM	90	0	0	90	(50)	0	(4)	(54)	36	0	36
MBC	52	0	0	52	(68)	0	0	(68)	(16)	0	(16)
MYI	251	0	0	251	(35)	0	0	(35)	216	(80)	136
RBC	579	0	0	579	(3)	0	0	(3)	576	(560)	16
SCX	67	0	0	67	(245)	0	0	(245)	(178)	0	(178)
SOG	77	0	0	77	(2)	0	0	(2)	75	0	75
SSB	0	0	0	0	(6)	0	0	(6)	(6)	0	(6)
TOR	56	0	0	56	(261)	0	0	(261)	(205)	0	(205)
UAG	122	0	0	122	(19)	0	0	(19)	103	0	103
店 頭 合 計	\$ 2,551	\$ 148	\$ 0	\$ 2,699	\$ (1,415)	\$ (550)	\$ (34)	\$ (1,999)			

(1) 想定元本は契約件数を表す。

(2) ファンドがプロテクションの売り手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるかもしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

(3) インプライド・クレジット・スプレッドは絶対値で表示され、社債、米国地方債、またはソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照債務のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(4) 当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合にファンドがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

(5) ネット・エクスポージャーはデフォルト時の取引相手に対する未収金/未払金の純額を表す。店頭金融デリバティブ商品から発生するエクスポージャーは同一の法人に対し同一のマスター契約の下で結ばれた取引の間でのみ相殺することができる。マスター・ネットイング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

金融デリバティブ商品の公正価値

以下は、ファンドが保有するデリバティブ商品の公正価値をリスク・エクスポージャー別に分類して要約したものである。主なリスクおよびその他のリスクについては財務諸表に対する注記を参照。

資産・負債計算書上の金融デリバティブ商品の公正価値(2022年6月30日現在)：

	ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品						合計
	商品契約	クレジット ト契約	エクイ ティ契約	外国為替契 約	金利契約		
金融デリバティブ商品 - 資産							
上場または中央清算							
先物	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 282	\$	282
スワップ契約	0	0	0	0	454		454
	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 736	\$	736

店頭

外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	2,551	\$	0	\$	2,551
買建オプション		0		0		0		7		141		148
	\$	0	\$	0	\$	0	\$	2,558	\$	141	\$	2,699
	\$	0	\$	0	\$	0	\$	2,558	\$	877	\$	3,435
金融デリバティブ商品 -												
負債												
上場または中央清算												
先物	\$	0	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(199)	\$	(199)
スワップ契約		0		(7)		0		0		(60)		(67)
	\$	0	\$	(7)	\$	0	\$	0	\$	(259)	\$	(266)
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(1,415)	\$	0	\$	(1,415)
売建オプション		0		(2)		0		(2)		(546)		(550)
スワップ契約		0		(4)		0		0		(30)		(34)
	\$	0	\$	(6)	\$	0	\$	(1,417)	\$	(576)	\$	(1,999)
	\$	0	\$	(13)	\$	0	\$	(1,417)	\$	(835)	\$	(2,265)

損益計算書に対する金融デリバティブ商品の影響(2022年6月30日に終了した年度):

	ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品						金利契約	合計				
	商品契約	クレジット ト契約	エクイ ティ契約	外国為替契 約								
金融デリバティブ商品に係る実現純利益(損失)												
上場または中央清算												
先物	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(2,004)	\$	(2,004)		
スワップ契約		0		17		0		(1,141)		(1,124)		
	\$	0	\$	17	\$	0	\$	(3,145)	\$	(3,128)		
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(1,506)	\$	0	\$	(1,506)
売建オプション		0		11		0		1		158		170
スワップ契約		0		1		0		0		(2)		(1)
	\$	0	\$	12	\$	0	\$	(1,505)	\$	156	\$	(1,337)
	\$	0	\$	29	\$	0	\$	(1,505)	\$	(2,989)	\$	(4,465)
金融デリバティブ商品に係る未実現評価(損)益の純変動額												
上場または中央清算												
先物	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(135)	\$	(135)		
スワップ契約		0		(202)		0		0		(1,637)		(1,839)
	\$	0	\$	(202)	\$	0	\$	0	\$	(1,772)	\$	(1,974)
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	1,323	\$	0	\$	1,323
買建オプション		0		0		0		2		103		105
売建オプション		0		0		0		0		(487)		(487)
スワップ契約		0		(5)		0		0		(14)		(19)
	\$	0	\$	(5)	\$	0	\$	1,325	\$	(398)	\$	922
	\$	0	\$	(207)	\$	0	\$	1,325	\$	(2,170)	\$	(1,052)

公正価値の測定

以下は、ファンドの資産と負債を評価するために使用された2022年6月30日現在の情報に基づいた公

正価値の要約である。

カテゴリー	レベル1	レベル2	レベル3	公正価値 (2022/06/30現在)
投資有価証券（公正価値）				
オーストラリア				
社債等	\$ 0	\$ 85	\$ 0	\$ 85
モーゲージ証券	0	3,721	0	3,721
ソブリン債	0	2,357	0	2,357
バミューダ				
社債等	0	99	0	99
カナダ				
ソブリン債	0	660	0	660
ケイマン諸島				
資産担保証券	0	3,208	0	3,208
社債等	0	1,399	0	1,399
チリ				
ソブリン債	0	854	0	854
中国				
ソブリン債	0	6,529	0	6,529
デンマーク				
社債等	0	6,858	0	6,858
フランス				
社債等	0	969	0	969
ソブリン債	0	1,305	0	1,305
ドイツ				
社債等	0	848	0	848
香港				
社債等	0	369	0	369
インドネシア				
ソブリン債	0	192	0	192
アイルランド				
資産担保証券	0	2,908	0	2,908
社債等	0	174	0	174
イスラエル				
ソブリン債	0	441	0	441
イタリア				
社債等	0	267	0	267
ソブリン債	0	38	0	38
日本				
社債等	0	2,678	0	2,678
ソブリン債	0	343	0	343
ルクセンブルク				
社債等	0	89	0	89
マレーシア				
ソブリン債	0	67	0	67
多国籍				
社債等	0	284	0	284
オランダ				
社債等	0	552	0	552
モーゲージ証券	0	98	0	98
ノルウェー				

ソブリン債	0	59	0	59				
ペルー								
ソブリン債	0	293	0	293				
カタール								
社債等	0	236	0	236				
ソブリン債	0	199	0	199				
ルーマニア								
ソブリン債	0	78	0	78				
サウジアラビア								
社債等	0	341	0	341				
ソブリン債	0	480	0	480				
シンガポール								
社債等	0	200	0	200				
ソブリン債	0	1,584	0	1,584				
韓国								
ソブリン債	0	2,583	0	2,583				
スペイン								
ソブリン債	0	1,781	0	1,781				
国際機関								
ソブリン債	0	333	0	333				
スイス								
社債等	0	2,598	0	2,598				
タイ								
ソブリン債	0	257	0	257				
アラブ首長国連邦								
社債等	0	190	0	190				
ソブリン債	0	356	0	356				
英国								
社債等	0	3,954	0	3,954				
モーゲージ証券	0	3,396	0	3,396				
ソブリン債	0	5,077	0	5,077				
米国								
資産担保証券	0	3,025	0	3,025				
社債等	0	13,919	0	13,919				
モーゲージ証券	0	3,057	0	3,057				
地方債	0	229	0	229				
仕組債	0	376	0	376				
米国政府機関債	0	23,700	0	23,700				
米国財務省証券	0	24,352	0	24,352				
短期金融商品	0	57,797	0	57,797				
投資合計	\$	0	\$	187,842	\$	0	\$	187,842
売建有価証券（公正価値）	\$	0	\$	(5,532)	\$	0	\$	(5,532)
金融デリバティブ商品 - 資産								
上場または中央清算	241	495	0	736				
店頭	0	2,699	0	2,699				
	\$	241	\$	3,194	\$	0	\$	3,435
金融デリバティブ商品 - 負債								
上場または中央清算	(193)	(73)	0	(266)				
店頭	0	(1,999)	0	(1,999)				
	\$	(193)	\$	(2,072)	\$	0	\$	(2,265)
合計	\$	48	\$	183,432	\$	0	\$	183,480

2022年6月30日に終了した年度において、レベル3で重要な移動はなかった。

投資明細表

PIMCOグローバルハイールドストラテジーファンド

(金額の単位は千*、ただし、株式、契約、受益証券およびオンス(もしあれば)の数を除く)

2022年6月30日現在

	元本金額(単位: 千)	評価額(単位: 千)
投資有価証券99.3%		
バミューダ0.2%		
社債等0.2%		
NCL Corp. Ltd.		
5.875% due 02/15/2027	\$ 100	\$ 86
バミューダ合計		86
(取得原価 \$ 100)		
カナダ4.5%		
社債等4.5%		
Air Canada		
3.875% due 08/15/2026	400	339
Bombardier, Inc.		
7.125% due 06/15/2026	500	414
7.500% due 12/01/2024	261	246
Garda World Security Corp.		
6.000% due 06/01/2029	500	385
GFL Environmental, Inc.		
4.000% due 08/01/2028	200	165
Northriver Midstream Finance LP		
5.625% due 02/15/2026	250	227
Parkland Corp.		
4.625% due 05/01/2030	350	285
カナダ合計		2,061
(取得原価 \$ 2,460)		
ケイマン諸島合計1.1%		
バンク・ローン債務0.2%		
AAdvantage Loyalty IP Ltd.		
5.813% due 04/20/2028	100	96
社債等0.9%		
Sitka Holdings LLC		
6.750% due 07/06/2026	250	242
Transocean Pontus Ltd.		
6.125% due 08/01/2025	185	169
ケイマン諸島合計		507
(取得原価 \$ 530)		
中国0.4%		
社債等0.4%		
Huarong Universe Investment Holding Ltd.		

1.625% due 12/05/2022	EUR	200	202
中国合計			202
(取得原価 \$ 217)			
<hr/>			
デンマーク0.2%			
社債等0.2%			
<hr/>			
TDC Net A/S			
5.056% due 05/31/2028		100	98
デンマーク合計			98
(取得原価 \$ 107)			
<hr/>			
フランス5.4%			
バンク・ローン債務0.2%			
<hr/>			
Altice France S.A.			
5.411% due 08/14/2026		121	110
<hr/>			
社債等5.2%			
Accor S.A.			
2.375% due 11/29/2028		100	83
Altice France S.A.			
2.500% due 01/15/2025		465	426
CGG S.A.			
7.750% due 04/01/2027		400	358
Electricite de France S.A. (a)			
2.625% due 12/01/2027		200	148
5.375% due 01/29/2025		200	192
Elior Group S.A.			
3.750% due 07/15/2026		200	163
Elis S.A.			
4.125% due 05/24/2027		100	99
Faurecia SE			
2.750% due 02/15/2027		100	82
Iliad Holding SASU			
6.500% due 10/15/2026	\$	325	293
La Financiere Atalian SASU			
4.000% due 05/15/2024	EUR	300	244
Loxam SAS			
3.250% due 01/14/2025		200	189
5.750% due 07/15/2027		100	83
			2,360
フランス合計			2,470
(取得原価 \$ 3,157)			
<hr/>			
ドイツ3.3%			
社債等3.3%			
<hr/>			
Cheplapharm Arzneimittel GmbH			
3.500% due 02/11/2027		300	268
4.375% due 01/15/2028		200	179
Deutsche Bank AG			
4.000% due 06/24/2032		200	191
Nidda Healthcare Holding GmbH			

3.500% due 09/30/2024		450	418
Schaeffler AG			
3.375% due 10/12/2028		300	255
Techem Verwaltungsgesellschaft 675 mbH			
2.000% due 07/15/2025		200	184
ドイツ合計			1,495
(取得原価 \$ 1,826)			

アイルランド0.4%**社債等0.4%****Virgin Media Vendor Financing Notes IV DAC**

5.000% due 07/15/2028	\$	200	166
-----------------------	----	-----	-----

アイルランド合計**(取得原価 \$ 200)****イタリア5.2%****社債等5.2%****Atlantia SpA**

1.625% due 02/03/2025	EUR	400	382
-----------------------	-----	-----	-----

1.875% due 02/12/2028		300	245
-----------------------	--	-----	-----

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

5.375% due 01/18/2028		300	187
-----------------------	--	-----	-----

10.500% due 07/23/2029		200	146
------------------------	--	-----	-----

FIS Fabbrica Italiana Sintetici SpA

5.625% due 08/01/2027		100	89
-----------------------	--	-----	----

Inter Media & Communication SpA

6.750% due 02/09/2027		200	187
-----------------------	--	-----	-----

Italmatch Chemicals SpA

4.750% due 09/30/2024		400	380
-----------------------	--	-----	-----

Nexi SpA

1.625% due 04/30/2026		400	342
-----------------------	--	-----	-----

UniCredit SpA

4.875% due 02/20/2029		400	417
-----------------------	--	-----	-----

イタリア合計

			2,375
--	--	--	--------------

(取得原価 \$ 2,992)**チャンネル諸島ジャージー島0.5%****社債等0.5%****AA Bond Co. Ltd.**

4.875% due 07/31/2024	GBP	200	242
-----------------------	-----	-----	-----

チャンネル諸島ジャージー島合計

			242
--	--	--	------------

(取得原価 \$ 287)**ルクセンブルク5.2%****バンク・ローン債務0.2%****Intelsat Jackson Holdings S.A.**

4.920% due 02/01/2029		119	109
-----------------------	--	-----	-----

株数

普通株0.4%

Intelsat S.A. (e)		5,610	157
--------------------------	--	-------	-----

元本金額(単
位:千)**社債等4.6%****Albion Financing 1 SARL**

6.125% due 10/15/2026 \$ 200 172

Altice Financing S.A.

2.250% due 01/15/2025 EUR 150 138

3.000% due 01/15/2028 200 157

Cidron Aida Finco Sarl

5.000% due 04/01/2028 100 87

Cirsa Finance International Sarl

4.500% due 03/15/2027 100 85

Intelsat Jackson Holdings S.A.

6.500% due 03/15/2030 \$ 422 349

Lincoln Financing SARL

3.625% due 04/01/2024 EUR 200 203

Loarre Investments Sarl

6.500% due 05/15/2029 300 293

Matterhorn Telecom S.A.

3.125% due 09/15/2026 300 268

Signa Development Finance SCS

5.500% due 07/23/2026 100 77

Summer BC Holdco B SARL

5.750% due 10/31/2026 300 274

2,103

株数

株式リンク証券0.0%**Intelsat Jackson Holdings S.A.**

12/31/2049 1 6

ルクセンブルク合計**2,375****(取得原価 \$ 3,021)****多国籍1.7%****社債等1.7%****Allied Universal Holdco LLC**

3.625% due 06/01/2028 100 79

4.875% due 06/01/2028 GBP 100 96

American Airlines, Inc.

5.500% due 04/20/2026 \$ 25 23

5.750% due 04/20/2029 425 364

Clarios Global LP

4.375% due 05/15/2026 EUR 100 92

Delta Air Lines, Inc.

4.750% due 10/20/2028 \$ 100 95

多国籍合計**749****(取得原価 \$ 956)****オランダ2.1%****社債等2.1%****Dufry One BV**

2.000% due 02/15/2027 EUR 300 236

LeasePlan Corp. NV			
7.375% due 05/29/2024 (a)(b)		300	307
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II BV			
1.875% due 03/31/2027		400	327
WP/AP Telecom Holdings IV BV			
3.750% due 01/15/2029		100	86
オランダ合計			956
(取得原価 \$ 1,156)			
<hr/>			
パナマ0.4%			
社債等0.4%			
Carnival Corp.			
4.000% due 08/01/2028	\$	200	165
パナマ合計			165
(取得原価 \$ 200)			
<hr/>			
スペイン3.4%			
社債等3.4%			
Banco Santander S.A.			
4.375% due 01/14/2026 (a)(b)	EUR	200	176
Cellnex Finance Co. S.A.			
1.500% due 06/08/2028		300	246
2.000% due 09/15/2032		300	213
Cellnex Telecom S.A.			
1.750% due 10/23/2030		100	75
Grifols Escrow Issuer S.A.			
3.875% due 10/15/2028		200	173
International Consolidated Airlines Group S.A.			
3.750% due 03/25/2029		200	149
Lorca Telecom Bondco S.A.			
4.000% due 09/18/2027		400	351
Neinor Homes S.A.			
4.500% due 10/15/2026		200	171
スペイン合計			1,554
(取得原価 \$ 1,946)			
<hr/>			
スウェーデン0.8%			
社債等0.8%			
Intrum AB			
3.125% due 07/15/2024		200	194
3.500% due 07/15/2026		200	176
スウェーデン合計			370
(取得原価 \$ 461)			
<hr/>			
スイス0.4%			
社債等0.4%			
Credit Suisse Group AG			
7.500% due 12/11/2023 (a)(b)	\$	200	191
スイス合計			191
(取得原価 \$ 213)			

英国6.8%**社債等6.8%****Arqiva Broadcast Finance PLC**

6.750% due 09/30/2023	GBP	125	145
-----------------------	-----	-----	-----

Barclays PLC (a)(b)

7.250% due 03/15/2023		200	239
-----------------------	--	-----	-----

7.750% due 09/15/2023	\$	200	197
-----------------------	----	-----	-----

BCP V Modular Services Finance PLC

6.750% due 11/30/2029	EUR	500	384
-----------------------	-----	-----	-----

Harbour Energy PLC

5.500% due 10/15/2026	\$	300	270
-----------------------	----	-----	-----

HSBC Holdings PLC

6.000% due 09/29/2023 (a)(b)	EUR	200	207
------------------------------	-----	-----	-----

INEOS Finance PLC

2.125% due 11/15/2025		200	189
-----------------------	--	-----	-----

INEOS Quattro Finance 2 PLC

3.375% due 01/15/2026	\$	300	253
-----------------------	----	-----	-----

Jaguar Land Rover Automotive PLC

2.200% due 01/15/2024	EUR	200	190
-----------------------	-----	-----	-----

Market Bidco Finco PLC

4.750% due 11/04/2027		100	83
-----------------------	--	-----	----

Rolls-Royce PLC

5.750% due 10/15/2027	\$	250	226
-----------------------	----	-----	-----

Santander UK Group Holdings PLC

6.750% due 06/24/2024 (a)(b)	GBP	50	59
------------------------------	-----	----	----

Vmed 02 UK Financing I PLC

3.250% due 01/31/2031	EUR	100	81
-----------------------	-----	-----	----

4.000% due 01/31/2029	GBP	100	97
-----------------------	-----	-----	----

4.250% due 01/31/2031	\$	200	161
-----------------------	----	-----	-----

Vodafone Group PLC

6.250% due 10/03/2078		300	289
-----------------------	--	-----	-----

英国合計**3,070****(取得原価 \$ 3,737)****米国48.8%****バンク・ローン債務3.4%****Banijay Entertainment SAS**

4.553% due 03/01/2025		25	23
-----------------------	--	----	----

BK LC Lux SPV Sarl

5.098% due 04/28/2028		198	182
-----------------------	--	-----	-----

Diamond Sports Group LLC

9.181% due 05/26/2026		54	53
-----------------------	--	----	----

Getty Images, Inc.

6.125% due 02/19/2026		215	208
-----------------------	--	-----	-----

H-Food Holdings LLC

5.354% due 05/23/2025		485	438
-----------------------	--	-----	-----

iHeartCommunications, Inc.

4.666% due 05/01/2026		28	26
-----------------------	--	----	----

KKR Apple Bidco LLC

7.416% due 09/21/2029		100	96
-----------------------	--	-----	----

LifePoint Health, Inc.

5.416% due 11/16/2025	385	360
Team Health Holdings, Inc.		
4.416% due 02/06/2024	148	132
		1,518
	株数	

普通株0.1%

Clear Channel Outdoor Holdings, Inc.	5,022	5
iHeartMedia, Inc. Class A	1,198	9
iHeartMedia, Inc. Class B	938	7
		21
	元本金額(単 位:千)	

社債等45.3%

ADT Security Corp.		
4.125% due 08/01/2029	\$ 200	163
Advantage Sales & Marketing, Inc.		
6.500% due 11/15/2028	300	258
AMC Networks, Inc.		
4.250% due 02/15/2029	300	244
5.000% due 04/01/2024	80	78
Armor Holdco, Inc.		
8.500% due 11/15/2029	525	435
ASP Unifrax Holdings, Inc.		
5.250% due 09/30/2028	100	80
Avantor Funding, Inc.		
3.875% due 11/01/2029	350	307
4.625% due 07/15/2028	100	92
Blue Racer Midstream LLC		
6.625% due 07/15/2026	150	135
British Airways 2021-1 Class A Pass-Through Trust		
2.900% due 03/15/2035	100	88
Burford Capital Global Finance LLC		
6.250% due 04/15/2028	200	175
CCO Holdings LLC		
4.500% due 06/01/2033	450	356
Cheniere Energy Partners LP		
3.250% due 01/31/2032	175	138
Cheniere Energy, Inc.		
4.625% due 10/15/2028	200	181
Chesapeake Energy Corp.		
6.750% due 04/15/2029	250	242
Cinemark USA, Inc.		
5.250% due 07/15/2028 (f)	150	121
Clarivate Science Holdings Corp.		
3.875% due 07/01/2028	100	84
Clear Channel Outdoor Holdings, Inc.		
7.750% due 04/15/2028	475	347
Clearway Energy Operating LLC		
3.750% due 01/15/2032	100	79
Clydesdale Acquisition Holdings, Inc.		

8.750% due 04/15/2030		1,000	865
CommScope, Inc.			
4.750% due 09/01/2029		400	324
Community Health Systems, Inc.			
6.125% due 04/01/2030	\$	425	260
Conduent Business Services LLC			
6.000% due 11/01/2029		225	190
Coty, Inc.			
3.875% due 04/15/2026	EUR	100	93
5.000% due 04/15/2026	\$	300	275
Crestwood Midstream Partners LP			
6.000% due 02/01/2029		100	87
Crocs, Inc.			
4.125% due 08/15/2031		300	213
CrownRock LP			
5.000% due 05/01/2029		100	90
5.625% due 10/15/2025		100	94
Curo Group Holdings Corp.			
7.500% due 08/01/2028		250	158
DaVita, Inc.			
3.750% due 02/15/2031		225	162
DCP Midstream Operating LP			
3.250% due 02/15/2032		150	118
Diamond Sports Group LLC			
5.375% due 08/15/2026		300	75
Directv Financing LLC			
5.875% due 08/15/2027		100	86
DISH DBS Corp.			
5.250% due 12/01/2026		200	157
5.750% due 12/01/2028		100	74
Endeavor Energy Resources LP			
6.625% due 07/15/2025		100	101
Energizer Holdings, Inc.			
6.500% due 12/31/2027		300	263
EQM Midstream Partners LP			
4.750% due 01/15/2031		100	80
Fortress Transportation & Infrastructure Investors LLC			
6.500% due 10/01/2025		225	213
Freedom Mortgage Corp.			
6.625% due 01/15/2027		300	223
Full House Resorts, Inc.			
8.250% due 02/15/2028		100	80
Genesis Energy LP			
8.000% due 01/15/2027		300	266
Global Infrastructure Solutions, Inc.			
7.500% due 04/15/2032		275	212
Graphic Packaging International LLC			
3.750% due 02/01/2030		250	212
Harvest Midstream I LP			
7.500% due 09/01/2028		175	165

HAT Holdings I LLC			
3.375% due 06/15/2026		225	194
HealthEquity, Inc.			
4.500% due 10/01/2029		100	88
Hertz Corp.			
5.000% due 12/01/2029		100	77
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC			
5.000% due 06/01/2029		100	81
Howard Hughes Corp.			
4.125% due 02/01/2029		100	77
4.375% due 02/01/2031		60	44
II-VI, Inc.			
5.000% due 12/15/2029		100	87
Jane Street Group			
4.500% due 11/15/2029		150	134
LABL, Inc.			
5.875% due 11/01/2028		100	81
Leeward Renewable Energy Operations LLC			
4.250% due 07/01/2029		375	300
LFS Topco LLC			
5.875% due 10/15/2026		100	79
Lindblad Expeditions LLC			
6.750% due 02/15/2027		100	86
Medline Borrower LP			
3.875% due 04/01/2029		275	235
MPH Acquisition Holdings LLC			
5.500% due 09/01/2028		200	179
Novelis Corp.			
3.250% due 11/15/2026		100	85
Occidental Petroleum Corp.			
6.125% due 01/01/2031 (e)(f)		200	203
6.375% due 09/01/2028		250	254
6.625% due 09/01/2030		350	361
Olympus Water U.S. Holding Corp.			
3.875% due 10/01/2028	EUR	200	170
5.375% due 10/01/2029		100	75
OneMain Finance Corp.			
3.500% due 01/15/2027	\$	375	301
Option Care Health, Inc.			
4.375% due 10/31/2029		100	86
Organon & Co.			
2.875% due 04/30/2028	EUR	300	264
5.125% due 04/30/2031	\$	200	173
Owens & Minor, Inc.			
6.625% due 04/01/2030		100	91
Oxford Finance LLC			
6.375% due 02/01/2027		100	96
Pactiv Evergreen Group Issuer LLC			
4.375% due 10/15/2028		100	85
Park Intermediate Holdings LLC			
4.875% due 05/15/2029		100	86

PennyMac Financial Services, Inc.		
4.250% due 02/15/2029	300	221
Performance Food Group, Inc.		
6.875% due 05/01/2025	200	199
PGT Innovations, Inc.		
4.375% due 10/01/2029	100	79
Post Holdings, Inc.		
4.500% due 09/15/2031	100	82
4.625% due 04/15/2030	200	169
5.750% due 03/01/2027	106	103
PRA Group, Inc.		
7.375% due 09/01/2025	300	292
Prime Security Services Borrower LLC		
3.375% due 08/31/2027	200	165
RHP Hotel Properties LP		
4.500% due 02/15/2029	300	255
RLJ Lodging Trust LP		
4.000% due 09/15/2029	100	82
Rockcliff Energy II LLC		
5.500% due 10/15/2029	400	365
Sabre GLBL, Inc.		
7.375% due 09/01/2025	200	186
9.250% due 04/15/2025	100	97
Southwestern Energy Co.		
4.750% due 02/01/2032	100	86
5.375% due 02/01/2029	280	260
Spirit AeroSystems, Inc.		
5.500% due 01/15/2025	300	278
Stagwell Global LLC		
5.625% due 08/15/2029	275	222
Standard Industries, Inc.		
4.375% due 07/15/2030	125	99
Staples, Inc.		
7.500% due 04/15/2026	300	250
Starwood Property Trust, Inc.		
3.750% due 12/31/2024	100	91
Station Casinos LLC		
4.625% due 12/01/2031	100	78
Sugarhouse HSP Gaming Prop Mezz LP		
5.875% due 05/15/2025	300	276
Targa Resources Partners LP		
4.000% due 01/15/2032	25	21
4.875% due 02/01/2031	400	365
Tenet Healthcare Corp.		
4.875% due 01/01/2026	400	369
TerraForm Power Operating LLC		
5.000% due 01/31/2028	200	182
Thor Industries, Inc.		
4.000% due 10/15/2029	300	238
TopBuild Corp.		
4.125% due 02/15/2032	100	77

TransDigm, Inc.			
4.625% due 01/15/2029		100	81
6.375% due 06/15/2026		400	375
Travel + Leisure Co.			
4.500% due 12/01/2029		250	194
Triumph Group, Inc.			
8.875% due 06/01/2024		80	81
U.S. Acute Care Solutions LLC			
6.375% due 03/01/2026		125	112
U.S. Renal Care, Inc.			
10.625% due 07/15/2027		250	94
Uber Technologies, Inc.			
7.500% due 05/15/2025		200	199
United Airlines, Inc.			
4.625% due 04/15/2029		100	85
Univision Communications, Inc.			
6.625% due 06/01/2027		400	382
Venture Global Calcasieu Pass LLC			
3.875% due 08/15/2029		100	88
4.125% due 08/15/2031		100	86
Viavi Solutions, Inc.			
3.750% due 10/01/2029		100	84
White Cap Parent LLC			
8.250% due 03/15/2026 (c)		300	250
WMG Acquisition Corp.			
3.000% due 02/15/2031		200	155
3.750% due 12/01/2029		100	84
Zayo Group Holdings, Inc.			
4.000% due 03/01/2027		200	166
ZipRecruiter, Inc.			
5.000% due 01/15/2030		100	84
			20,598
米国合計			22,137
(取得原価 \$ 26,240)			

短期金融商品8.5%**定期預金0.6%**

Australia and New Zealand Banking Group Ltd.			
1.060% due 07/01/2022		5	5
Bank of Nova Scotia			
1.060% due 07/01/2022		8	8
BNP Paribas Bank			
(1.200%) due 07/01/2022	CHF	21	22
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	19	19
0.520% due 07/01/2022	GBP	1	1
Citibank N.A.			
1.060% due 07/01/2022	\$	31	31
DBS Bank Ltd.			
1.060% due 07/01/2022		26	26
HSBC Bank PLC			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	7	7

0.520% due 07/01/2022	GBP	6	8
JPMorgan Chase Bank N.A.			
1.060% due 07/01/2022	\$	62	62
Royal Bank of Canada			
1.060% due 07/01/2022		3	3
Sumitomo Mitsui Banking Corp.			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	18	19
1.060% due 07/01/2022	\$	27	27
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd.			
(0.780%) due 07/01/2022	EUR	2	2
(0.360%) due 07/01/2022	¥	1	0
0.520% due 07/01/2022	GBP	1	1
1.060% due 07/01/2022	\$	58	58
			299

米国短期国債(d)7.9%

0.634% due 07/19/2022	1,700	1,699
0.748% due 07/14/2022	600	600
1.633% due 09/15/2022	800	797
1.692% due 09/29/2022	500	498
		3,594

短期金融商品合計

(取得原価 \$ 3,894)

3,893**投資有価証券合計99.3%**

(取得原価 \$ 53,700)

\$ 45,162

金融デリバティブ商品 (g)(h) (0.4%)

取得原価あるいはプレミアム(純額) \$ 0)

(173)

その他の資産および負債(純額) 1.1%

純資産100.0%

477

\$ 45,466

投資明細表に対する注記:

* 残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

- (a) 永久債(記載日は次回の契約上の償還日)である。
 (b) 偶発転換社債
 (c) 現物配当証券
 (d) クーポンは最終利回りである。

(e) 制限証券:

発行体名称	クーポン	満期日	取得日	取得原価	市場価格	市場価額の対 純資産比率
Intelsat S.A.	N/A	N/A	09/06/2019	\$ 433	\$ 157	0.34%
Occidental Petroleum Corp.	6.125%	01/01/2031	12/08/2020	200	203	0.45%
制限証券合計				\$ 633	\$ 360	0.79%

借入れおよびその他の金融取引**リバース・レボ契約:**

取引相手	借入金利 ⁽¹⁾	決済日	満期日	借入金額 ⁽¹⁾	リバース・レボ契約に係る未払金
JML	1.300%	06/17/2022	07/29/2022	\$ (104)	\$ (104)
JML	1.430%	06/17/2022	07/29/2022	(171)	(171)
リバース・レボ契約合計					\$ (275)

担保付借入として会計処理される振替

	契約の残存期間				合計
	翌日物および継続	30日以下	31～90日	90日超	
リバース・レボ契約					
U.S. Corporate Debt	\$ 0	\$ (275)	\$ 0	\$ 0	\$ (275)
リバース・レボ契約合計	\$ 0	\$ (275)	\$ 0	\$ 0	\$ (275)
借入合計	\$ 0	\$ (275)	\$ 0	\$ 0	\$ (275)
リバース・レボ契約に係る未払金					\$ (275)

借入およびその他の金融取引要約

以下は、2022年6月30日現在の借入およびその他の金融取引、ならびに差し入れた（受領した）担保の市場価格を取引相手別に分類して要約したものである。

(f) 2022年6月30日現在、以下のマスター契約に基づき、市場価格合計 \$ 324の有価証券が担保として差し入れられている。

取引相手	レボ契約に係る未収金	リバース・レボ契約に係る未払金	セール・バイバック取引に係る未払金	売建に係る未払金	借入およびその他の金融取引合計	差入（受入）担保	ネット・エクスポージャー ⁽²⁾
グローバル / マスター・レボ契約							
JML	\$ 0	\$ (275)	\$ 0	\$ 0	\$ (275)	\$ 324	\$ 49
借入およびその他の金融取引合計	\$ 0	\$ (275)	\$ 0	\$ 0			

(1) 2022年6月30日に終了した年度中の平均借入残高は \$ 203で、加重平均金利は0.162%であった当年度中にセール・バイバック取引とリバース・レボ契約に係る残高がある場合、平均借入額にはそれらが含まれる。

(2) ネット・エクスポージャーはデフォルト発生時の取引相手に対する未収金 / 未払金の純額を表す。借入およびその他の金融取引から発生するエクスポージャーは、同一の法人に対し同一のマスター契約の下で結ばれた取引の間でのみ相殺することができる。マスター・ネットイング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

(g) 金融デリバティブ商品：上場または中央清算

先物契約：

詳細	種類	限月	契約数	未実現評価（損）		変動証拠金			
				益	資産	負債			
Euro-Bobl 5-Year Note September									
Futures	買建	09/2022	23	\$	(1)	\$	53	\$	0
Euro-Bund 10-Year Bond September									
Futures	買建	09/2022	1		(1)		5		0
Euro-Schatz 2-Year Note September									
Futures	買建	09/2022	46		(12)		33		0
U.S. Treasury 2-Year Note September									
Futures	売建	09/2022	4		3		0		(3)
U.S. Treasury 5-Year Note September									
Futures	売建	09/2022	4		3		0		(3)
U.S. Treasury 10- Year Note September									
Futures	売建	09/2022	19		18		0		(15)
U.S. Treasury Ultra 30-Year Bond September									
Futures	買建	09/2022	1		(5)		1		0
先物契約合計				\$	5	\$	92	\$	(21)

スワップ契約：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの売り⁽¹⁾

参照債務	受取固定 金利	満期日	インフラ イド・ク レジット ト・スブ レッド (2022年 6月30日 現在) ⁽³⁾	想定元 本 ⁽⁴⁾	市場価 格	未実現評 価（損）		変動証拠金	
						益	資産	負債	
Jaguar Land Rover Automotive PLC	5.000%	06/20/2026	9.623%	EUR 100	\$ (14)	\$ (21)	\$	0	\$ (2)

信用指数に係るクレジット・デフォルト・スワップ - プロテクションの買い⁽²⁾

指数 / トラン シェ	固定金利 (支払)	満期日	想定元本 ⁽⁴⁾	市場価 格 ⁽⁵⁾	未実現評価 (損) 益		変動証拠金	
					資産	負債		

CDX.HY-38

Index (5.000%) 06/20/2027 \$ 3,663 \$ 101 \$ 297 \$ 5 \$ 0

金利スワップ

変動金 利 支 払 / 受 取 ⁽⁶⁾							変動証拠金		
	変動金利インデックス						未実現評 価（損）		
	固定金利	満期日	想定元本	市場価格	益	資産	負債		
	Sterling Overnight Interbank								
支払	Average Rate	0.500%	09/21/2024	GBP	1,000	\$ (54)	\$ (8)	\$ 5	\$ 0
	Sterling Overnight Interbank								
支払	Average Rate	0.500%	09/21/2027		600	(70)	(21)	7	0
						\$ (124)	\$ (29)	\$ 12	\$ 0
スワップ 契約 合計						\$ (37)	\$ 247	\$ 17	\$ (2)

金融デリバティブ商品：上場または中央清算要約

以下は、2022年6月30日現在の市場または中央清算金融デリバティブ商品の市場価格と変動証拠金の要約である。

2022年6月30日現在、上場および中央清算金融デリバティブ商品について\$558の現金が担保として差し入れられている。マスター・ネットリング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

	金融デリバティブ資産				金融デリバティブ負債			
	市場価格	変動証拠金資産			市場価格	変動証拠金負債		
	買建オプション	スワップ			売建オプション	スワップ		
	ション	先物	契約	合計	ション	先物	契約	合計
上場 または中 央清算 合計	\$ 0	\$ 92	\$ 17	\$ 109	\$ 0	\$ (21)	\$ (2)	\$ (23)

(1) ファンドがプロテクションの売り手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるかもしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

(2) ファンドがプロテクションの買い手、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合、ファンドは (i) プロテクションの売り手からスワップの想定元本に等しい額を受け取り、参照債務を引き渡すかもしくは参照インデックスを構成する有価証券を引き渡す、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で受け取る。

(3) インプライド・クレジット・スプレッドは絶対値で表示され、社債、米国地方債、またはソブ

リン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払／履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照債務のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建／売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(4) 当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合にファンドがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

(5) クレジット・デフォルト・スワップ契約の価格およびその結果としての価値は、支払／履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、スワップ契約の想定元本が期末に決済／売却された場合のクレジット・デリバティブの予想債務（または利益）の可能性を表す。スワップの想定元本に対する市場価格の絶対額での増加は、参照債務の発行体の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由発生の可能性やリスクの拡大を表す。

(6) この金融商品には先渡取引の効力発生日がある。詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

(h) 金融デリバティブ商品：店頭

外国為替先渡契約：

取引相手	決済月	引渡通貨	受取通貨	未実現評価（損）益			
				資産	負債		
BOA	08/2022	GBP	38 \$	47 \$	1 \$	0	
BOA	08/2022	\$	247 GBP	202	0	(1)	
BPS	07/2022	EUR	9,216 \$	9,700	65	0	
BPS	07/2022	\$	710 EUR	662	0	(18)	
BPS	08/2022		8,436	8,006	0	(50)	
BRC	08/2022	GBP	72 \$	89	1	0	
CBK	07/2022	EUR	233	249	5	0	
CBK	08/2022	GBP	9	11	0	0	
DUB	08/2022	\$	1,378 GBP	1,117	0	(20)	
JPM	08/2022	GBP	8 \$	10	0	0	
MBC	07/2022	\$	263 EUR	251	0	0	
MBC	08/2022	EUR	551 \$	575	0	(2)	
MYI	08/2022	\$	104 GBP	83	0	(3)	
RBC	08/2022	GBP	187 \$	231	4	0	
RBC	08/2022	\$	202 GBP	166	0	(1)	
SCX	08/2022	GBP	22 \$	27	1	0	
SOG	07/2022	\$	8,820 EUR	8,206	0	(241)	
外国為替先渡契約合計				\$	77	\$	(336)

金融デリバティブ商品：店頭要約

以下は、2022年6月30日現在の店頭金融デリバティブ商品と差し入れた（受領した）担保の市場価格を取引相手別に分類して要約したものである。

2022年6月30日現在、国際スワップ・デリバティブ協会のマスター契約に従い、金融デリバティブ商品について\$260の現金が担保として差し入れられている。

金融デリバティブ資産

金融デリバティブ負債

取引相手	外国為替				店頭				店頭 デリバ ティブの 純市場 価格	差入 (受 取) 担保	ネット・ エク スポー ジャー (1)
	先 渡 契 約	買 建 オ ブ シ ョ ン	ス ワ ッ プ 契 約	店 頭 合 計	外 国 為 替 先 渡 契 約	売 建 オ ブ シ ョ ン	ス ワ ッ プ 契 約	店 頭 合 計			
BOA	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 1	\$ (1)	\$ 0	\$ 0	\$ (1)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
BPS	65	0	0	65	(68)	0	0	(68)	(3)	0	(3)
BRC	1	0	0	1	0	0	0	0	1	0	1
CBK	5	0	0	5	0	0	0	0	5	0	5
DUB	0	0	0	0	(20)	0	0	(20)	(20)	0	(20)
JPM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MBC	0	0	0	0	(2)	0	0	(2)	(2)	0	(2)
MYI	0	0	0	0	(3)	0	0	(3)	(3)	0	(3)
RBC	4	0	0	4	(1)	0	0	(1)	3	0	3
SCX	1	0	0	1	0	0	0	0	1	0	1
SOG	0	0	0	0	(241)	0	0	(241)	(241)	260	19
店 頭 合 計	\$ 77	\$ 0	\$ 0	\$ 77	\$ (336)	\$ 0	\$ 0	\$ (336)			

(1) ネット・エクスポージャーはデフォルト時の取引相手に対する未収金 / 未払金の純額を表す。店頭金融デリバティブ商品から発生するエクスポージャーは同一の法人に対し同一のマスター契約の下で結ばれた取引の間でのみ相殺することができる。マスター・ネットィング契約に関する詳細情報については財務諸表に対する注記を参照。

金融デリバティブ商品の公正価値

以下は、ファンドが保有するデリバティブ商品の公正価値をリスク・エクスポージャー別に分類して要約したものである。主なリスクおよびその他のリスクについては財務諸表に対する注記を参照。

資産・負債計算書上の金融デリバティブ商品の公正価値（2022年6月30日現在）：

	ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品						金利契約	合計
	商品契約	クレジット ト契約	エクイ ティ契約	外国為替 契約				
金融デリバティブ商品								
- 資産								
上場または中央清算								
先物	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 92	\$ 92		
スワップ契約	0	5	0	0	12	17		
	\$ 0	\$ 5	\$ 0	\$ 0	\$ 104	\$ 109		
店頭								
外国為替先渡契約	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 77	\$ 0	\$ 77		
	\$ 0	\$ 5	\$ 0	\$ 77	\$ 104	\$ 186		
金融デリバティブ商品								
- 負債								
上場または中央清算								
先物	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ (21)	\$ (21)		
スワップ契約	0	(2)	0	0	0	(2)		

	\$	0	\$	(2)	\$	0	\$	0	\$	(21)	\$	(23)
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(336)	\$	0	\$	(336)
	\$	0	\$	(2)	\$	0	\$	(336)	\$	(21)	\$	(359)

損益計算書に対する金融デリバティブ商品の影響（2022年6月30日に終了した年度）：

ヘッジ商品として計上されていないデリバティブ商品												
	商品契約	クレジット ト契約	エクイ ティ契約	外国為替契 約	金利契約	合計						
金融デリバティブ商品に係る実現純利益（損失）												
上場または中央清算												
先物	\$	0	\$	0	\$	0	\$	0	\$	64	\$	64
スワップ契約		0		(36)		0		0		26		(10)
	\$	0	\$	(36)	\$	0	\$	0	\$	90	\$	54
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(1,450)	\$	0	\$	(1,450)
	\$	0	\$	(36)	\$	0	\$	(1,450)	\$	90	\$	(1,396)
金融デリバティブ商品に係る未実現評価（損）益の純変動額												
上場または中央清算												
先物	\$	0	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(42)	\$	(42)
スワップ契約		0		256		0		0		(40)		216
	\$	0	\$	256	\$	0	\$	0	\$	(82)	\$	174
店頭												
外国為替先渡契約	\$	0	\$	0	\$	0	\$	(8)	\$	0	\$	(8)
	\$	0	\$	256	\$	0	\$	(8)	\$	(82)	\$	166

公正価値の測定

以下は、ファンドの資産と負債を評価するために使用された2022年6月30日現在の情報に基づいた公正価値の要約である。

カテゴリー	レベル1	レベル2	レベル3	公正価値 (2022/06/30現在)				
投資有価証券（公正価値）								
バミューダ								
社債等	\$	0	\$	86	\$	0	\$	86
カナダ								
社債等		0		2,061		0		2,061
ケイマン諸島								
バンク・ローン債務		0		96		0		96
社債等		0		411		0		411
中国								
社債等		0		202		0		202
デンマーク								
社債等		0		98		0		98
フランス								
バンク・ローン債務		0		110		0		110

社債等	0	2,360	0	2,360
ドイツ				
社債等	0	1,495	0	1,495
アイルランド				
社債等	0	166	0	166
イタリア				
社債等	0	2,375	0	2,375
チャンネル諸島ジャージー島				
社債等	0	242	0	242
ルクセンブルク				
バンク・ローン債務	0	109	0	109
普通株	0	0	157	157
社債等	0	2,103	0	2,103
株式リンク証券	0	0	6	6
多国籍				
社債等	0	749	0	749
オランダ				
社債等	0	956	0	956
パナマ				
社債等	0	165	0	165
スペイン				
社債等	0	1,554	0	1,554
スウェーデン				
社債等	0	370	0	370
スイス				
社債等	0	191	0	191
英国				
社債等	0	3,070	0	3,070
米国				
バンク・ローン債務	0	1,518	0	1,518
普通株	14	0	7	21
社債等	0	20,598	0	20,598
短期金融商品	0	3,893	0	3,893
投資合計	\$ 14	\$ 44,978	\$ 170	\$ 45,162
金融デリバティブ商品 - 資産				
上場または中央清算	91	18	0	109
店頭	0	77	0	77
	\$ 91	\$ 95	\$ 0	\$ 186
金融デリバティブ商品 - 負債				
上場または中央清算	0	(23)	0	(23)
店頭	0	(336)	0	(336)
	\$ 0	\$ (359)	\$ 0	\$ (359)
合計	\$ 105	\$ 44,714	\$ 170	\$ 44,989

2022年6月30日に終了した年度において、レベル3で重要な移動はなかった。

財務諸表に対する注記

2022年6月30日

重要な会計方針

以下は、ピムコ・バミューダ・トラストIV（以下「トラスト」という）が米国において一般に公正妥当と認められる会計原則（以下「米国GAAP」という）に準拠した財務諸表を作成するにあたって、継続して従っている重要な会計方針の要約である。各ファンドは米国GAAPの報告規定に該当する投資会社として扱われている。米国GAAPに従い財務諸表を作成するにあたって、経営陣は、財務報告日現在の資産および負債の報告金額ならびに偶発資産および負債の開示事項、ならびに報告期間中における運用による純資産の増加および減少の報告金額に影響を与える見積りおよび仮定を行う必要がある。実際の結果は、このような見積りとは異なることがある。

(a) 被取得ファンド

受託会社およびマネージャーは、「ファンド・オブ・ファンズ」または「取得ファンド」（他のファンドに投資するファンド）の資産の全部あるいは一部を、それぞれ「被取得ファンド」に振り替えることができる。そのように振り替えられた資産は当該被取得ファンドにおいて直接受領されたかのように保有される。資産がそのように振り替えられた場合、被取得ファンドは、対応する取得ファンドへの受益証券の発行を当該受益証券の1口当たりの発行価格で計上し、当該受益証券の買戻し時には、受益証券1口当たり買戻価格で当該受益証券の買戻しを行う。

財務ハイライトに記載の比率には被取得ファンドの費用は含まれていない。ファンドの報酬に関しては、「注記9 報酬および費用」を適宜参照のこと。

(b) 有価証券取引および投資収益

有価証券取引は、財務報告上、約定日基準で計上される。発行日取引または遅延引渡基準で売買された有価証券は、約定日後かかる有価証券の標準決済期間以上の期間が経過した後で決済されることがある。有価証券売却に係る実現損益は個別原価法で計上されている。受取配当金は配当落ち日に計上される。ただし、外国有価証券からの配当で配当落ち日を過ぎたと思われる一部配当金については、ファンドが配当落ち日の通知を受領次第計上される。受取利息は、ディスカウントの増額およびプレミアムの償却が反映され、決済日から発生基準で計上される。例外は先日付の効力発生日を有する有価証券で、この場合の受取利息は効力発生日から発生基準で計上される。転換型証券の転換権に係るプレミアムは償却されない。特定の外国有価証券に係る見積税金負債は発生基準で計上され、損益計算書において場合に応じて受取利息または投資に係る未実現評価（損）益の純変動額の構成要素として反映される。かかる有価証券売却の結果実現する税金債務は損益計算書において投資に係る実現純損益の構成要素として反映される。モーゲージ証券およびその他の資産担保証証券の元本返済による損益があれば、損益計算書において受取利息の構成要素として計上される。

継続して適用している手続きに基づき利息の全部または一部の回収が疑わしくなった場合、債務証券は不良債権に分類することができ、関連する受取利息は、経過利息の計上を停止し、未収利息を償却することによって減額できる。発行体が利払いを再開した場合または利息の回収可能性が高まった場合、債務証券は不良債権から正常債権に再分類される。

本報告書に含まれるPIMCOクレジットバイアードホールドファンド2021-06の財務諸表の期間は、2021年6月8日（設定日）から2022年6月30日までである。会計方針は2021年6月30日までの期間および2022年6月30日までの1年間にわたり一貫して適用された。2021年6月30日までの期間中のファンドの活動にはファンドの運用を開始するために発生した資本拠出、投資および運用費用が含まれる。2021年6月8日（設定日）から2021年6月30日までの期間、2022年6月30日までの1年間、および2021年6月8日（設定日）から2022年6月30日までの期間の純資産変動計算書は以下のとおりである。

	2021年6月8日か ら2021年6月30日 まで（未監査）	2021年7月1日か ら2022年6月30日 まで（未監査）	2021年6月8日か ら2022年6月30日 まで
（金額単位：千米ドル）			
投資純利益	\$ 1,009	\$ 22,847	\$ 23,856
投資に係る実現純損失	(1,567)	(160,430)	(161,997)
投資の未実現評価損の純変動額	(11,394)	(92,744)	(104,138)

運用による純資産の純増加(減少)額	(11,952)	(230,327)	(242,279)
申込	1,096,266	0	1,096,266
買戻	0	(28,400)	(28,400)
純資産価額の純変動額	\$ 1,084,314	\$ (258,727)	\$ 825,587

(c) 現金および外国通貨

各ファンドの財務諸表は、主たる営業の場所において使用されている通貨(以下「機能通貨」という)で表示されている。各ファンドの機能通貨は下記の表に列挙されている。

外国有価証券、保有通貨ならびにその他の資産および負債の市場価格は、各営業日現在の為替レートに基づき各ファンドの機能通貨に換算される。外貨建ての有価証券の売買または外貨建ての収益もしくは費用の項目があれば、取引日に有効な為替レートで各ファンドの機能通貨に換算される。ファンドでは、為替レートの変動による影響と保有有価証券の市場価格の変動による影響は分けて報告されない。かかる変動は、損益計算書において投資に係る実現純損益および未実現評価損益の純変動額に含まれる。ファンドは、為替市場でその時の実勢レートによるスポット(直物)取引または外国為替先渡契約により、外貨建て有価証券への投資および外国為替取引を行うことがある。スポットでの外貨の売却から生じる実現為替損益、有価証券取引の約定日と決済日との間に実現した為替損益、ならびに配当、受取利息および外国の源泉徴収税の計上額と実際に受領した、または支払った額の機能通貨換算額との差は、損益計算書における外国為替取引に係る実現純損益に含まれる。報告期間末日現在に保有する証券投資以外の外貨建て資産および負債に関し、外国為替レートの変動から生じる外国為替の未実現純損益は、損益計算書における外貨建て資産および負債に係る未実現評価損益の純変動額に含まれる。

特定のファンド(あるいは、該当する場合はそのクラス)の純資産価額およびトータル・リターンは、各ファンドの目論見書(以下、「目論見書」という)に詳述されているとおり、純資産価額が報告される通貨(以下、「報告通貨」という)で表示されている。純資産価額およびトータル・リターンの報告通貨による表示目的のため、期首および期末の純資産価額は期首と期末日それぞれの為替レートで換算され、分配額は分配日の為替レートで換算される。各ファンドの報告通貨は下表のとおり。

ファンド/クラス	報告通貨	機能通貨
PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド (M)	米ドル	米ドル
PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド A		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ J (米ドル)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド C		
・ J (C-米ドル)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダエマージングカレンシーハイインカムファンド		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ N (米ドル)	日本円	米ドル
・ S (日本円)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド (M)	米ドル	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド A		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ J (米ドル)	日本円	米ドル
・ N (米ドル)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド B		

・ J (豪ドル)	日本円	米ドル
・ J (ブラジル・リアル)	日本円	米ドル
・ J (インドネシア・ルピア)	日本円	米ドル
・ J (インド・ルピー)	日本円	米ドル
・ J (韓国ウォン)	日本円	米ドル
・ J (メキシコ・ペソ)	日本円	米ドル
・ J (トルコ・リラ)	日本円	米ドル
・ J (南アフリカ・ランド)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド (M)	米ドル	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド A		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ J (米ドル)	日本円	米ドル
・ 米ドル	米ドル	米ドル
PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド B		
・ J (豪ドル)	日本円	米ドル
・ J (ブラジル・リアル)	日本円	米ドル
・ J (人民元)	日本円	米ドル
・ J (インドネシア・ルピア)	日本円	米ドル
・ J (インド・ルピー)	日本円	米ドル
・ J (南アフリカ・ランド)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダグローバル債券(除く日本)ファンド		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ J (日本円、為替ヘッジあり)	日本円	米ドル
・ S (日本円)	日本円	米ドル
PIMCOバミューダ米国コアファンド		
・ J (日本円、為替ヘッジあり)	日本円	米ドル
・ 米ドル	日本円	米ドル
PIMCOバミューダ米国ハイイールドストラテジーファンド (M)	米ドル	米ドル
PIMCOクレジットバイアードホールドファンド2021-06		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ 米ドル	米ドル	米ドル
PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド		
・ C (日本円、為替ヘッジあり)	日本円	米ドル
・ J (日本円)	日本円	米ドル
・ S (日本円)	日本円	米ドル
PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンド		
・ J (日本円)	日本円	米ドル
PIMCO米国ハイイールドストラテジーファンド A		
・ J (日本円)	米ドル	米ドル
PIMCO米国ハイイールドストラテジーファンド B		
・ J (豪ドル)	日本円	米ドル
・ J (ブラジル・リアル)	日本円	米ドル
・ J (メキシコ・ペソ)	日本円	米ドル
・ J (ニュージーランド・ドル)	日本円	米ドル
・ J (南アフリカ・ランド)	日本円	米ドル

(d) 複数のクラスによる運用

トラストが募集するそれぞれのファンドの各クラスは、該当する場合為替ヘッジに関連するクラスに割り当てられた特定の資産ならびにキャピタル・ゲインおよびキャピタル・ロスを除き、同じファンドの他のクラスがファンドに対して有する権利と同じ権利を有する。収益、クラス特有ではない費用、実現および未実現のキャピタル・ゲインおよびキャピタル・ロスは、該当する場合、それぞれのファンドの各クラスの純資産価額に応じて受益証券の各クラスに按分される。クラス特有の費用は現在、場合に応じて、運用報酬、投資顧問報酬、管理報酬、販売会社報酬などである。

(e) 分配方針

次の表は、各ファンドの予定分配頻度を表示している。各ファンドからの分配は、マネージャーにより承認された場合のみ公表されかつ受益者に分配され、また、マネージャーの裁量により承認が保留されることもある。

毎年分配

PIMCOクレジットバイアードホールドファンド2021-06

- ・ J (日本円)
- ・ 米ドル

毎月分配

PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド A

- ・ J (日本円)
- ・ J (米ドル)

PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド C

- ・ J (C-米ドル)

PIMCOバミューダエマージングカレンシーハイインカムファンド

- ・ J (日本円)
- ・ N (米ドル)

PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド A

- ・ J (日本円)
- ・ J (米ドル)
- ・ N (米ドル)

PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド B

- ・ J (豪ドル)
- ・ J (ブラジル・リアル)
- ・ J (インドネシア・ルピア)
- ・ J (インド・ルピー)
- ・ J (韓国ウォン)
- ・ J (メキシコ・ペソ)
- ・ J (トルコ・リラ)
- ・ J (南アフリカ・ランド)

PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド A

- ・ J (日本円)
- ・ J (米ドル)
- ・ 米ドル

PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド B

- ・ J (豪ドル)
- ・ J (ブラジル・リアル)
- ・ J (人民元)
- ・ J (インドネシア・ルピア)
- ・ J (インド・ルピー)
- ・ J (南アフリカ・ランド)

PIMCOバミューダグローバル債券（除く日本）ファンド

- ・ J (日本円)
 - ・ J (日本円、為替ヘッジあり)
- PIMCOバミューダ米国コア債券ファンド
- ・ J (日本円、為替ヘッジあり)
 - ・ 米ドル
- PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド
- ・ J (日本円)
- PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド
- ・ J (日本円)
- PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンド
- ・ J (日本円)
- PIMCO米国ハイイールドストラテジーファンド A
- ・ J (日本円)
- PIMCO米国ハイイールドストラテジーファンド B
- ・ J (豪ドル)
 - ・ J (ブラジル・レアル)
 - ・ J (メキシコ・ペソ)
 - ・ J (ニュージーランド・ドル)
 - ・ J (南アフリカ・ランド)

マネージャーは下記ファンド（あるいは、該当する場合はクラス）について分配の公表を予定していない。ただし、その裁量でいつでも受益者に分配することができる。

- PIMCOバミューダキャピタルセキュリティーズファンド (M)
- PIMCOバミューダエマージングカレンシーハイインカムファンド
- ・ S (日本円)
- PIMCOバミューダエマージングマーケットハイイールドコーポレートボンドファンド (M)
- PIMCOバミューダエマージングマーケットツアンドインフラストラクチャーボンドファンド (M)
- PIMCOバミューダグローバル債券（除く日本）ファンド
- ・ S (日本円)
- PIMCOバミューダ米国ハイイールドストラテジーファンド (M)
- PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド
- ・ C (日本円、為替ヘッジあり)
 - ・ S (日本円)

分配（もしあれば）は、通常、関連したファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の投資純利益から行われる。また、マネージャーは、分配に使用可能な実現純キャピタル・ゲインの支払いを認めることもある。追加分配は、マネージャーが適切と考えた場合に公表されることがある。ファンド（あるいは、該当する場合はクラス）に関連して支払われた分配は、ファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の純資産価額を減少させる。受益証券保有者はその裁量で、ファンド（あるいは、該当する場合はクラス）からの分配金をファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の受益証券に追加して再投資するか、あるいは現金で受領することができる。現金による支払いは、ファンドの報告通貨にて行われる。各ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）が、ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の妥当な分配水準を維持するため必要と考えた場合は、追加分配を公表することができる。目論見書により要求されているファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の分配金を支払うのに十分な純利益および実現純キャピタル・ゲインがない場合、マネージャーは、そのファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の資本金の一部を分配金として支払うことができる。分配期日から6年以内に受取が行われなかった分配金については無効となり、当該ファンド（あるいは、該当する場合にはそのクラス）の利益として計上される。

(f) 新しい会計原則および規制上のアップデート

2020年3月、米国財務会計基準審議会（以下、「FASB」という）は、廃止される見込みのロンドン銀行間取引金利（以下、「LIBOR」という）およびその他の参照金利からの移行に伴う潜在的な会計上

の負担を軽減するための任意のガイダンスを提供する、会計基準アップデート（以下、「ASU」という）ASU 2020-04を発行した。ASU 2020-04は2020年3月12日から2022年12月31日までの期間中に発生する一定の参照金利関連の契約の修正に関して効力が発生する。2021年3月、LIBORの運営機関は米ドルLIBORの設定の大半の公表を2023年6月30日まで延長すると発表した。経営陣はLIBORの停止がファンドの投資に与え得る潜在的影響を継続的に評価しており、ASUの採用がファンドの財務諸表に重大な影響を与える可能性は低いと結論付けた。

（参考）

グローバル高配当株式マザーファンド

貸借対照表

	（単位：円）	
	2022年 9月15日現在	2023年 3月15日現在
資産の部		
流動資産		
預金	36,960,492	38,882,946
コール・ローン	9,999,933	9,999,929
株式	2,800,606,700	2,518,554,921
投資証券	88,431,399	109,346,416
未収配当金	7,757,924	5,587,149
流動資産合計	2,943,756,448	2,682,371,361
資産合計		
2,943,756,448		
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	71,749	73,715
未払金	-	8,125,005
未払解約金	24,006,879	20,413,907
未払利息	7	5
流動負債合計	24,078,635	28,612,632
負債合計		
24,078,635		
純資産の部		
元本等		
元本	899,326,777	809,246,795
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	2,020,351,036	1,844,511,934
元本等合計	2,919,677,813	2,653,758,729
純資産合計		
2,919,677,813		
負債純資産合計		
2,943,756,448		

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式及び投資証券は移動平均法に基づき、以下のとお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</p> <p>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における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>（2）金融商品取引所等に上場されていない有価証券</p>
--------------------	--

	<p>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、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）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額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</p> <p>適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p>
3.その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>「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）第60条及び第61条にしたがって処理しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

		2022年 9月15日現在	2023年 3月15日現在
1.	期首	2022年 3月16日	2022年 9月16日
	期首元本額	1,533,440,835円	899,326,777円
	期首からの追加設定元本額	101,314,221円	139,389,295円
	期首からの一部解約元本額	735,428,279円	229,469,277円
	元本の内訳		
	日興スリートップ（隔月分配型）	895,868,470円	806,296,579円
	日興スリートップ（資産成長型）	3,458,307円	2,950,216円
	計	899,326,777円	809,246,795円
2.	受益権の総数	899,326,777口	809,246,795口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

	自 2022年 3月16日 至 2022年 9月15日	自 2022年 9月16日 至 2023年 3月15日
金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左

	自 2022年 3月16日 至 2022年 9月15日	自 2022年 9月16日 至 2023年 3月15日
金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。また、主なデリバティブ取引には、先物取引、オプション取引、スワップ取引等があり、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。当該有価証券及びデリバティブ取引には、性質に応じてそれぞれ価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク等があります。	同左
金融商品に係るリスク管理体制	運用部門、営業部門と独立した組織であるリスク管理部門を設置し、全社的なリスク管理活動のモニタリング、指導の一元化を図っております。	同左

金融商品の時価等に関する事項

	2022年 9月15日現在	2023年 3月15日現在
貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。 (3)上記以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
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。	同左

(有価証券に関する注記)

(2022年 9月15日現在)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	133,610,513
投資証券	13,003,359
合計	146,613,872

(2023年 3月15日現在)

売買目的有価証券

(単位:円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	91,192,600
投資証券	4,759,382
合計	95,951,982

(注)当計算期間の損益に含まれた評価差額は、親投資信託の期首日から本書における開示対象ファンドの計算期間末日までに対応する金額であります。

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

(2022年 9月15日現在)

(単位:円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	22,500,000	-	22,571,749	71,749
	米ドル	22,500,000	-	22,571,749	71,749
	合計	22,500,000	-	22,571,749	71,749

(2023年 3月15日現在)

(単位:円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	20,413,928	-	20,487,643	73,715
	米ドル	20,413,928	-	20,487,643	73,715
	合計	20,413,928	-	20,487,643	73,715

(注) 1.時価の算定方法

(1)本書における開示対象ファンドの計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

同計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・同計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算しております。
- ・同計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

(2)本書における開示対象ファンドの計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については同計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

(3)上記の算定方法にて、適正な時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

2.換算において円未満の端数は切り捨てております。

3.契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

2022年 9月15日現在		2023年 3月15日現在	
1口当たり純資産額	3.2465円	1口当たり純資産額	3.2793円
(1万口当たり純資産額)	(32,465円)	(1万口当たり純資産額)	(32,793円)

附属明細表

第 1 有価証券明細表

(1)株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル	BAKER HUGHES CO	7,272	28.36	206,233.92	
	CHEVRON CORP	2,244	160.76	360,745.44	
	KINDER MORGAN INC	9,947	16.94	168,502.18	
	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	798	195.24	155,801.52	
	DOW INC	5,585	52.29	292,039.65	
	SHIN-ETSU CHEM-UNSPON ADR	7,381	37.78	278,891.08	
	DEERE & CO	371	402.45	149,308.95	
	EATON CORP PLC	1,436	171.83	246,747.88	
	FANUC CORP-UNSP ADR	16,424	17.32	284,463.68	
	TRANE TECHNOLOGIES PLC	1,390	189.10	262,849.00	
	UNION PACIFIC CORP	1,725	195.15	336,633.75	
	UNITED PARCEL SERVICE-CL B	1,958	185.06	362,347.48	
	BRIDGESTONE CORP-UNSPONS ADR	13,352	19.14	255,557.28	
	DARDEN RESTAURANTS INC	979	147.58	144,480.82	
	MCDONALD'S CORP	953	265.90	253,402.70	
	COMCAST CORP-CLASS A	4,944	35.28	174,424.32	
	BEST BUY CO INC	2,758	74.84	206,408.72	
	TARGET CORP	1,755	158.37	277,939.35	
	TJX COMPANIES INC	2,528	74.76	188,993.28	

	COCA-COLA CO/THE	6,863	60.03	411,985.89
	PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	1,686	97.35	164,132.10
	ABBVIE INC	3,714	153.85	571,398.90
	BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	5,564	66.47	369,839.08
	JOHNSON & JOHNSON	1,269	153.92	195,324.48
	MERCK & CO. INC.	2,570	106.97	274,912.90
	BANK OF AMERICA CORP	14,381	28.76	413,597.56
	TRUIST FINANCIAL CORP	4,076	31.88	129,942.88
	US BANCORP	5,580	37.51	209,305.80
	BLACKROCK INC	267	637.83	170,300.61
	CME GROUP INC	3,153	185.37	584,471.61
	S&P GLOBAL INC	589	332.73	195,977.97
	TOKIO MARINE HOLDINGS-ADR	9,596	19.58	187,889.68
	INTUIT INC	433	408.30	176,793.90
	MICROSOFT CORP	3,566	260.79	929,977.14
	SEAGATE TECHNOLOGY HOLDINGS	2,732	61.02	166,706.64
	VERIZON COMMUNICATIONS INC	4,777	36.88	176,175.76
	NEXTERA ENERGY INC	3,758	74.55	280,158.90
	XCEL ENERGY INC	3,007	65.44	196,778.08
	ANALOG DEVICES INC	1,058	186.58	197,401.64
	NXP SEMICONDUCTORS NV	2,123	178.82	379,634.86
	TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR	2,173	89.29	194,027.17
	TEXAS INSTRUMENTS INC	2,353	175.73	413,492.69
	TOKYO ELECTRON LTD-UNSP ADR	3,590	88.98	319,438.20
	米ドル小計	172,678		11,915,435.44 (1,604,055,918)
加ドル	TC ENERGY CORP	4,086	54.18	221,379.48
	CANADIAN NATL RAILWAY CO	2,269	158.76	360,226.44
	TORONTO-DOMINION BANK	5,193	81.00	420,633.00
	加ドル小計	11,548		1,002,238.92 (98,570,197)
ユーロ	LEGRAND SA	2,229	86.54	192,897.66
	VINCI SA	3,913	107.06	418,925.78
	DEUTSCHE POST AG-REG	4,374	41.20	180,208.80
	MICHELIN (CGDE)	6,890	28.05	193,298.95
	STELLANTIS NV	16,587	16.39	271,927.27
	LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE	283	800.50	226,541.50
	KBC GROEP NV	2,067	63.80	131,874.60
	ALLIANZ SE-REG	1,363	213.20	290,591.60
	MUENCHENER RUECKVER AG-REG	751	315.40	236,865.40
	DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	14,657	21.62	316,957.62
	IBERDROLA SA	28,406	10.86	308,489.16

ユーロ小計		81,520		2,768,578.34 (400,170,313)
英ポンド	RELX PLC	9,611	25.37	243,831.07
	DIAGEO PLC	6,275	34.83	218,589.62
	ASTRAZENECA PLC	2,645	106.86	282,644.70
英ポンド小計		18,531		745,065.39 (121,944,852)
スイスフラン	SGS SA-REG	88	2,091.00	184,008.00
	ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	770	265.45	204,396.50
	ZURICH INSURANCE GROUP AG	595	416.90	248,055.50
スイスフラン小計		1,453		636,460.00 (93,718,735)
スウェーデンクローナ	VOLVO AB-B SHS-B	15,783	206.60	3,260,767.80
	NORDEA BANK ABP	21,154	124.62	2,636,211.48
スウェーデンクローナ小計		36,937		5,896,979.28 (75,953,093)
豪ドル	RIO TINTO LTD	4,293	117.52	504,513.36
豪ドル小計		4,293		504,513.36 (45,391,066)
シンガポールドル	DBS GROUP HOLDINGS LTD	13,200	32.33	426,756.00
	SINGAPORE EXCHANGE LTD	41,400	8.71	360,594.00
シンガポールドル小計		54,600		787,350.00 (78,750,747)
合 計		381,560		2,518,554,921 (2,518,554,921)

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

(2) 株式以外の有価証券

通貨	種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
米ドル	投資証券	EQUINIX INC	364	251,695.08	
		PROLOGIS INC	4,678	560,564.74	
米ドル小計			5,042	812,259.82 (109,346,416)	
合 計				109,346,416 (109,346,416)	

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

(注3)券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

外貨建有価証券の内訳

種 類	銘柄数	組入株式 時価比率	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
米ドル	株式 43銘柄	93.6%		61.0%
	投資証券 2銘柄		6.4%	4.2%
加ドル	株式 3銘柄	100.0%		3.8%
ユーロ	株式 11銘柄	100.0%		15.2%
英ポンド	株式 3銘柄	100.0%		4.6%
スイスフラン	株式 3銘柄	100.0%		3.6%
スウェーデンクローナ	株式 2銘柄	100.0%		2.9%
豪ドル	株式 1銘柄	100.0%		1.7%
シンガポールドル	株式 2銘柄	100.0%		3.0%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 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

「注記表（デリバティブ取引等に関する注記）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

以下のファンドの現況は2023年 3月31日現在です。

【日興スリートップ（隔月分配型）】

【純資産額計算書】

資産総額	20,125,347,419円
負債総額	15,408,687円
純資産総額（ - ）	20,109,938,732円
発行済口数	34,252,766,692口
1口当たり純資産額（ / ）	0.5871円

（参考）

グローバル高配当株式マザーファンド

純資産額計算書

資産総額	2,706,653,290円
負債総額	3円
純資産総額（ - ）	2,706,653,287円
発行済口数	810,700,932口
1口当たり純資産額（ / ）	3.3387円

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

（1）名義書換

受益者は、委託会社がやむを得ない事情などにより受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求を行なわないものとします。

（2）受益者に対する特典

該当事項はありません。

（3）譲渡制限の内容

譲渡制限はありません。

受益権の譲渡

- ・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係る振替機関等に振替の申請をするものとします。
- ・前述の申請のある場合には、振替機関等は、当該譲渡に係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ます。ただし、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。）に社債、株式等の振替に関する法律の規定にしたがい、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なわれるよう通知するものとします。
- ・前述の振替について、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

振替口座簿に係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などにおいて、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。

受益権の譲渡の対抗要件

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。

(4) 受益証券の再発行

受益者は、委託会社がやむを得ない事情などにより受益証券を発行する場合を除き、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

(5) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社債、株式等の振替に関する法律に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(6) 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、解約請求の受付、解約金および償還金の支払いなどについては、約款の規定によるほか、民法その他の法令などにしたがって取り扱われます。

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

(1) 資本金の額

2023年3月末現在	資本金	17,363,045,900円
	発行可能株式総数	230,000,000株
	発行済株式総数	197,012,500株

過去5年間における主な資本金の増減：該当事項はありません。

(2) 会社の意思決定機関（2023年3月末現在）

・株主総会

株主総会は、取締役の選任および定款変更に係る決議などの株式会社の基本的な方針や重要な事項の決定を行ないます。

当社は、毎年3月31日の最終の株主名簿に記載または記録された議決権を有する株主をもって、その事業年度に関する定時株主総会において、その権利を行使することができる株主とみなし、毎年3月31日（事業年度の終了）から3ヶ月以内にこれを招集し、臨時株主総会は必要に応じてこれを招集します。

・取締役会

取締役会は、業務執行の決定を行い、取締役の職務の執行の監督をします。また、取締役会の決議によって重要な業務執行（会社法第399条の13第5項各号に掲げる事項を除く。）の決定の全部又は一部を取締役に委任することができます。

当社の取締役会は10名以内の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び5名以内の監査等委員である取締役で構成され、取締役（監査等委員である取締役を除く。）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ます。取締役会はその決議をもって、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の中から、代表取締役若干名を選定します。

・監査等委員会

当社の監査等委員会は、5名以内の監査等委員である取締役で構成され、監査等委員である取締役の任期は選任後2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ます。監査等委員会は、その決議をもって、監査等委員の中から、常勤の監査等委員を選定します。

(3) 運用の意思決定プロセス（2023年3月末現在）

1. 投資委員会にて、国内外の経済見通し、市況見通しおよび資産配分の基本方針を決定します。
2. 各運用部門は、投資委員会の決定に基づき、個別資産および資産配分戦略に係る具体的な運用方針を策定します。
3. 各運用部門のファンドマネージャーは、上記方針を受け、個別ファンドのガイドラインおよびそれぞれの運用方針に沿って、ポートフォリオを構築・管理します。
4. トレーディング部門は、社会的信用力、情報提供力、執行対応力において最適と判断し得る発注業者、発注方針などを決定します。その上で、トレーダーは、最良執行のプロセスに則り売買を執行します。
5. 運用状況の評価・分析および運用リスク（流動性リスクを含む）の管理ならびに法令など遵守状況のモニタリングについては、運用部門から独立したリスク管理/コンプライアンス業務担当部門が担当し、これを運用部門にフィードバックすることにより、適切な運用体制を維持できるように努めています。

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なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行なっています。
- ・委託会社の運用する、2023年3月末現在の投資信託などは次の通りです。

種 類	ファンド本数	純資産額 (単位：億円)
投資信託総合計	855	241,418
株式投資信託	799	206,870
単位型	313	9,635
追加型	486	197,234
公社債投資信託	56	34,548
単位型	43	1,080
追加型	13	33,467

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）並びに同規則第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条に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づいて作成しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第63期事業年度（2021年4月1日から2022年3月31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。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第64期中間会計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第62期 (2021年3月31日)		第63期 (2022年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金・預金		24,698		42,427
有価証券		17		170
前払費用		785		932
未収入金		225		96
未収委託者報酬		24,738		25,193
未収収益	3	891	3	1,048
関係会社短期貸付金		2,403		5,005
立替金		930		1,056
その他	2	361	2	998
流動資産合計		55,053		76,928
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	245	1	244
器具備品	1	190	1	153
有形固定資産合計		436		397
無形固定資産				
ソフトウェア		241		335

無形固定資産合計	241	335
投資その他の資産		
投資有価証券	22,903	23,969
関係会社株式	25,987	22,366
長期差入保証金	678	652
繰延税金資産	1,845	3,678
投資その他の資産合計	51,414	50,667
固定資産合計	52,092	51,399
資産合計	107,145	128,328

(単位：百万円)

	第62期 (2021年3月31日)		第63期 (2022年3月31日)
負債の部			
流動負債			
預り金	844		651
未払金	9,834		9,693
未払収益分配金	8		7
未払償還金	71		71
未払手数料	8,956		8,783
その他未払金	798		831
未払費用	3	4,660	3
未払法人税等		1,090	
未払消費税等	4	775	4
賞与引当金		3,034	
役員賞与引当金		55	
訴訟損失引当金		-	
その他		643	
流動負債合計		20,938	
固定負債			
退職給付引当金		1,456	
賞与引当金		156	
その他		544	
固定負債合計		2,157	
負債合計		23,095	
純資産の部			
株主資本			
資本金		17,363	
資本剰余金			
資本準備金		5,220	
資本剰余金合計		5,220	
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金		61,956	
利益剰余金合計		61,956	
自己株式		2,067	
株主資本合計		82,472	
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金		1,461	

繰延ヘッジ損益	115	731
評価・換算差額等合計	1,577	1,618
純資産合計	84,049	91,035
負債純資産合計	107,145	128,328

(2)【損益計算書】

(単位：百万円)

	第62期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	78,975	94,938
その他営業収益	3,973	4,743
営業収益合計	82,948	99,682
営業費用		
支払手数料	34,050	42,026
広告宣伝費	953	987
公告費	1	1
調査費	17,813	23,000
調査費	966	1,042
委託調査費	16,825	21,932
図書費	22	25
委託計算費	545	598
営業雑経費	1,053	1,014
通信費	174	143
印刷費	331	308
協会費	51	52
諸会費	11	13
その他	483	494
営業費用計	54,419	67,628
一般管理費		
給料	10,383	11,759
役員報酬	243	156
役員賞与引当金繰入額	55	5
給料・手当	6,766	7,229
賞与	159	143
賞与引当金繰入額	3,158	4,225
交際費	14	22
寄付金	30	29
旅費交通費	57	66
租税公課	485	429
不動産賃借料	939	937
退職給付費用	388	394
退職金	10	169
固定資産減価償却費	138	172
福利費	1,084	1,171
諸経費	4,286	3,888
一般管理費計	17,817	19,042
営業利益	10,711	13,010

(単位：百万円)

	第62期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
	営業外収益			
受取利息		75		71
受取配当金	1	2,555	1	5,257
有価証券償還益		14		-
時効成立分配金・償還金		1		1
為替差益		-		1,548
その他		62		58
営業外収益合計		2,710		6,936
営業外費用				
支払利息		122		177
デリバティブ費用		804		49
時効成立後支払分配金・償還金		25		9
為替差損		59		-
その他		42		39
営業外費用合計		1,054		275
経常利益		12,367		19,672
特別利益				
投資有価証券売却益		774		253
子会社有償減資払戻益		-		1,445
その他		0		-
特別利益合計		774		1,699
特別損失				
投資有価証券売却損		237		132
投資有価証券評価損		5		-
固定資産処分損		0		0
役員退職一時金		125		-
訴訟損失引当金繰入額		-		7,847
特別損失合計		369		7,980
税引前当期純利益		12,773		13,391
法人税、住民税及び事業税		3,722		3,435
法人税等還付税額		-	2	329
法人税等調整額		373		1,851
法人税等合計		3,348		1,255
当期純利益		9,424		12,136

(3) 【株主資本等変動計算書】

第62期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	17,363	5,220	5,220	55,395	55,395	905	77,073
当期変動額							

剰余金の配当				2,862	2,862		2,862
当期純利益				9,424	9,424		9,424
自己株式の取得						1,161	1,161
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	6,561	6,561	1,161	5,399
当期末残高	17,363	5,220	5,220	61,956	61,956	2,067	82,472

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・ 換算差額 等合計	
当期首残高	60	389	329	77,402
当期変動額				
剰余金の配当				2,862
当期純利益				9,424
自己株式の取得				1,161
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,521	273	1,247	1,247
当期変動額合計	1,521	273	1,247	6,647
当期末残高	1,461	115	1,577	84,049

第63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		利益剰余金		自己株式	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	17,363	5,220	5,220	61,956	61,956	2,067	82,472
当期変動額							
剰余金の配当				5,191	5,191		5,191
当期純利益				12,136	12,136		12,136
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	6,944	6,944	-	6,944
当期末残高	17,363	5,220	5,220	68,901	68,901	2,067	89,417

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・ 換算差額 等合計	
当期首残高	1,461	115	1,577	84,049
当期変動額				
剰余金の配当				5,191
当期純利益				12,136
自己株式の取得				

株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	889	847	41	41
当期変動額合計	889	847	41	6,985
当期末残高	2,350	731	1,618	91,035

[注記事項]

(重要な会計方針)

項目	第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)					
	1 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券</p> <p>子会社株式及び関連会社株式 総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のもの 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、総平均法により算定) 市場価格のない株式等 総平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 時価法</p>				
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法により償却しております。ただし、2016年4月1日以後に取得した建物 附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>3年～15年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>3年～20年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法により償却しております。ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p>		建物	3年～15年	器具備品	3年～20年
建物	3年～15年					
器具備品	3年～20年					
3 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。</p> <p>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。</p> <p>数理計算上の差異の費用処理方法 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(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) 訴訟損失引当金 訴訟による損失に備えるため、損失見込額を計上しております。</p>					

4 収益の計上基準	<p>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业務の内容及び当該履行业務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。</p> <p>(1) 投資信託委託業務</p> <p>当社は、投資信託契約に基づき投資信託商品に関する投信委託サービスを提供し、商品の運用資産残高（以下「AUM」）に応じて手数料を受領しております。サービスの提供を通じて得られる投資信託報酬は、各ファンドのAUMに固定料率を乗じて毎日計算され、日次で収益を認識しております。</p> <p>(2) 投資顧問業務</p> <p>当社は、投資顧問契約に基づき機関投資家に投資顧問サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。サービスの提供を通じて得られる投資顧問報酬は、一般的に各ファンドのAUMに投資顧問契約で定められた固定料率を乗じて毎月計算され、月次で収益を認識しております。</p> <p>(3) 成功報酬</p> <p>当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資信託契約または投資顧問契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いことが判明した時点で収益を認識しております。</p>
5 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法</p> <p>繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は投資有価証券であります。</p> <p>(3) ヘッジ方針</p> <p>ヘッジ取引規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間における相場変動によるヘッジ手段及びヘッジ対象資産に係る損益の累計を比較し有効性を評価しております。</p>
6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理</p> <p>資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。</p>

(会計方針の変更)

<p>第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)</p>
<p>(収益認識に関する会計基準の適用)</p> <p>「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。)等を当事業年度の期首から適用し、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しております。</p> <p>収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。収益認識会計基準等の適用による、当財務諸表に与える影響はありません。</p> <p>(時価の算定に関する会計基準の適用)</p> <p>「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ております。なお、当財務諸表に与える影響はありません。</p> <p>また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。ただし、「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 2019年7月4日)第7 - 4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては、記載してありません。</p>

（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」（企業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
2023年3月期の期首より適用予定であります。
 - (3) 当該会計基準等の適用による影響
当該適用指針の適用が財務諸表に及ぼす影響は、現時点で評価中であります。

（重要な会計上の見積り）

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

- 1 当事業年度の財務諸表に計上した金額
訴訟損失引当金を7,847百万円計上しております。
- 2 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報
 - (1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額の算出方法
訴訟について将来発生しうる損失の見込額を算出し、訴訟損失引当金として計上しています。
 - (2) 当事業年度の財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定
原告が主張する損害額に基づき、将来発生することが予想される損失の見積を行っています。
 - (3) 翌事業年度の財務諸表に与える影響
当社では、現在までに想定しうる最善の仮定に基づき訴訟損失引当金を計上しておりますが、今後の経過により、翌事業年度において訴訟損失引当金の追加計上または取り崩しを行う可能性があります。

（貸借対照表関係）

第62期 (2021年3月31日)	第63期 (2022年3月31日)
1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 1,349百万円 器具備品 764百万円	1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 1,390百万円 器具備品 823百万円
2 信託資産 流動資産のその他のうち2百万円は、「直販顧客 分別金信託契約」により、野村信託銀行株式会社に 信託しております。	2 信託資産 流動資産のその他のうち2百万円は、「直販顧客 分別金信託契約」により、野村信託銀行株式会社に 信託しております。
3 関係会社に対する資産及び負債は次のとおりで あります。 (流動資産) 未収収益 257百万円 (流動負債) 未払費用 1,247百万円	3 関係会社に対する資産及び負債は次のとおりで あります。 (流動資産) 未収収益 233百万円 (流動負債) 未払費用 2,314百万円
4 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、 「未払消費税等」として表示しております。	4 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、 「未払消費税等」として表示しております。
	5 保証債務 ティンダルエクイティーズ・オーストラリア・ ピーティーワイ・リミテッド（旧社名「日興AMエ クイティーズ・オーストラリア・ピーティーワイ・ リミテッド」）が発行する買戻し条件付株式の買戻 請求に関する債務について、ヤラ・キャピタル・マ ネジメント・リミテッドは最大5百万豪ドルを提供 する義務を負っています。当社はヤラ・キャピタ ル・マネジメント・リミテッドが負う当該資金提供 義務を保証しております。

（損益計算書関係）

第62期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 2,498百万円	1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 5,194百万円 2 法人税等還付税額 過年度の取引に関する法人税等の還付金相当額を計上しています。

(株主資本等変動計算書関係)

第62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

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式(株)	197,012,500	-	-	197,012,500

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,454,500	1,405,500	-	2,860,000

(変動事由の概要)

2020年3月25日の取締役会決議による自己株式の取得	594,300株
2020年7月17日の取締役会決議による自己株式の取得	811,200株

3 新株予約権等に関する事項

新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(百万円)
		当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末	
2011年度ストックオプション(1)	普通株式	1,184,700	-	752,400	432,300	-
2016年度ストックオプション(1)	普通株式	1,346,000	-	330,000	1,016,000	-
2016年度ストックオプション(2)	普通株式	2,394,000	-	622,000	1,772,000	-
2017年度ストックオプション(1)	普通株式	2,939,000	-	332,000	2,607,000	-
合計		7,863,700	-	2,036,400	5,827,300	-

(注) 1 当事業年度の減少は、新株予約権の失効等によるものであります。

2 2011年度ストックオプション(1)432,300株、2016年度ストックオプション(1)1,016,000株、2016年度ストックオプション(2)1,088,000株及び2017年度ストックオプション(1)874,000株は、当事業年度末現在、権利行使期間の初日が到来しておりますが、他の条件が満たされていないため新株予約権を行使することができません。また、2016年度ストックオプション(2)684,000株及び2017年度ストックオプション(1)1,733,000株は、権利行使期間の初日が到来していません。

4 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12日取締役会	普通株式	2,862	14.64	2020年3月31日	2020年7月1日

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

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5月25日取締役会	普通株式	利益剰余金	5,191	26.74	2021年3月31日	2021年6月29日

第63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

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式(株)	197,012,500	-	-	197,012,500

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式(株)	2,860,000	-	-	2,860,000

3 新株予約権等に関する事項

新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(百万円)
		当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末	
2011年度 ストックオプション(1)	普通株式	432,300	-	432,300	-	-
2016年度 ストックオプション(1)	普通株式	1,016,000	-	928,000	88,000	-
2016年度 ストックオプション(2)	普通株式	1,772,000	-	956,000	816,000	-
2017年度 ストックオプション(1)	普通株式	2,607,000	-	1,071,000	1,536,000	-
合計		5,827,300	-	3,387,300	2,440,000	-

(注) 1 当事業年度の減少は、新株予約権の失効等によるものであります。

2 2016年度ストックオプション(1)88,000株、2016年度ストックオプション(2)816,000株及び2017年度ストックオプション(1)847,000株は、当事業年度末現在、権利行使期間の初日が到来しておりますが、他の条件が満たされていないため新株予約権を行使することができません。また、2017年度ストックオプション(1)689,000株は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

4 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5月25日 取締役会	普通株式	5,191	26.74	2021年3月31日	2021年6月29日

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

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5月27日 取締役会	普通株式	利益剰余金	7,420	38.22	2022年3月31日	2022年6月27日

(リース取引関係)

第62期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
オペレーティング・リース取引 解約不能のものに係る未経過リース料		オペレーティング・リース取引 解約不能のものに係る未経過リース料	
1年内	911百万円	1年内	911百万円
1年超	5,236百万円	1年超	4,324百万円
合計	6,148百万円	合計	5,236百万円

(金融商品関係)

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を有価証券及び投資有価証券として保有しております。当社が行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、有価証券及び投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

また、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

預金に関しては10数行に分散して預入れしておりますが、これら金融機関の破綻及び債務不履行等による信用リスクに晒されております。営業債権である未収委託者報酬及び未収収益に関しては、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻又は債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されます。有価証券及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシ・ドマネへの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引により、リスクをヘッジしております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計（繰延ヘッジ）を適用しております。デリバティブ取引は、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針「5 ヘッジ会計の方法」」をご参照下さい。

営業債務である未払金（未払手数料）、未払費用に関しては、すべてが1年以内の支払期日であります。未払金（未払手数料）については、債権（未収委託者報酬）を資金回収した後に、販売会社へ当該債務を支払うフローとなっているため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。また未払費用のうち運用再委託先への顧問料支払に係るものについてもほとんどのものが、未払金同様のフローのため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。それ以外の営業費用及び一般管理費に係る未払費用に関しては、流動性リスクに晒されており、一部は外貨建て債務があるため、為替の変動リスクにも晒されております。

上記以外の外貨建ての債権及び債務に関しては、為替変動リスクに晒されておりますが、一部為替予約によりリスクをヘッジしております。

(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

当社は、預金の預入れやデリバティブ取引を行う金融機関の選定に関しては、相手方の財政状態及び経営成績、又は必要に応じて格付等を考慮した上で決定しております。また既に取引が行われている相手方に関しても、定期的に継続したモニタリングを行うことで、相手方の財務状況の悪化等による信用リスクを早期に把握することで、リスクの軽減を図っております。

市場リスク（為替や価格等の変動リスク）の管理

当社は、原則、有価証券及び投資有価証券以外の為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。また、有価証券及び投資有価証券に関しては、一部について、為替変動リスクや価格変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。毎月末にそれぞれの時価を算出し、評価損益（ヘッジ対象の有価証券及び投資有価証券は、ヘッジ損益考慮後の評価損益）を把握しております。また、市場の変動等に基づき、今後の一定期間において特定の確率で、金融商品に生じ得る損失額の推計値を把握するため、バリュ・アット・リスクを用いた市場リスク管理を週次ベースで実施しております。さらに、外貨建ての貸付金に関しては、為替変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。

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

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性（最低限必要な運転資金）を状況に応じて見直し・維持すること等により、流動性リスクを管理しております。

2 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額(1)	時価(1)	差額
(1) 現金・預金	24,698	24,698	-
(2) 未収委託者報酬	24,738	24,738	-
(3) 未収収益	891	891	-
(4) 関係会社短期貸付金	2,403	2,403	-
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	22,905	22,905	-
(6) 未払金	(9,834)	(9,834)	-
(7) 未払費用	(4,660)	(4,660)	-
(8) デリバティブ取引(2)			
ヘッジ会計が適用されていないもの	(188)	(188)	-
ヘッジ会計が適用されているもの	(453)	(453)	-

デリバティブ取引計	(642)	(642)	-
-----------	-------	-------	---

- (1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。
(2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

- (1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益並びに(4) 関係会社短期貸付金
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。
- (5) 有価証券及び投資有価証券
投資信託は基準価額によっております。
- (6) 未払金及び(7) 未払費用
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。
- (8) デリバティブ取引
(デリバティブ取引関係)注記を参照ください。なお、上記金額は貸借対照表上流動負債のその他に含まれております。
- 2 非上場株式等(貸借対照表計上額16百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5)有価証券及び投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。
- 3 子会社株式(貸借対照表計上額23,094百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額2,892百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。
- 4 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	24,698	-	-	-
未収委託者報酬	24,738	-	-	-
未収収益	891	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 投資信託	17	812	10,348	20
合計	50,346	812	10,348	20

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を有価証券及び投資有価証券として保有しております。当社が行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、有価証券及び投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

また、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

預金に関しては10数行に分散して預入れしておりますが、これら金融機関の破綻及び債務不履行等による信用リスクに晒されております。営業債権である未収委託者報酬及び未収収益に関しては、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻又は債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されます。有価証券及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引により、リスクをヘッジしております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計(繰延ヘッジ)を適用しております。デリバティブ取引は、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針「5 ヘッジ会計の方法」」をご参照下さい。

営業債務である未払金(未払手数料)、未払費用に関しては、すべてが1年以内の支払期日であります。未払金(未払手数料)については、債権(未収委託者報酬)を資金回収した後に、販売会社へ当該債務を支払うフローとなっているため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。また未払費用のうち運用再委託先への顧問料支払に係るものについてもほとんどのものが、未払金同様のフローのため、流動性リスクに晒されることは無いと考えております。それ以外の営業費用及び一般管理費に係る未

払費用に関しては、流動性リスクに晒されており、一部は外貨建て債務があるため、為替の変動リスクにも晒されています。

上記以外の外貨建ての債権及び債務に関しては、為替変動リスクに晒されていますが、一部が替予約によりリスクをヘッジしております。

(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

当社は、預金の預入れやデリバティブ取引を行う金融機関の選定に関しては、相手方の財政状態及び経営成績、又は必要に応じて格付等を考慮した上で決定しております。また既に取引が行われている相手方についても、定期的に継続したモニタリングを行うことで、相手方の財務状況の悪化等による信用リスクを早期に把握することで、リスクの軽減を図っております。

市場リスク(為替や価格等の変動リスク)の管理

当社は、原則、有価証券及び投資有価証券以外の為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。また、有価証券及び投資有価証券に関しては、一部について、為替変動リスクや価格変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。毎月末にそれぞれの時価を算出し、評価損益(ヘッジ対象の有価証券及び投資有価証券は、ヘッジ損益考慮後の評価損益)を把握しております。また、市場の変動等に基づき、今後の一定期間において特定の確率で、金融商品に生じ得る損失額の推計値を把握するため、バリュ・アット・リスクを用いた市場リスク管理を週次ベースで実施しております。さらに、外貨建ての貸付金に関しては、為替変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っております。

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

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性(最低限必要な運転資金)を状況に応じて見直し・維持すること等により、流動性リスクを管理しております。

2 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

貸借対照表計上額、時価及びレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、企業会計基準適用指針第31号「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。以下、「時価算定適用指針」という。)第26項に従い経過措置を適用した投資信託及び市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

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

(1) 時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額(*4)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
デリバティブ取引(*1)				
株式関連(*2)	262	-	-	262
通貨関連(*3)	-	1,066	-	1,066
デリバティブ取引計	262	1,066	-	1,329

- (1) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、で示しております。
- (2) 株式関連のデリバティブ取引のうち 262百万円は、貸借対照表上流動負債のその他に含まれております。
- (3) 通貨関連のデリバティブ取引の 1,066百万円は、貸借対照表上流動負債のその他に含まれております。
- (4) 時価算定適用指針に従い、経過措置を適用した投資信託は上記に含めておりません。貸借対照表における当該投資信託の金額は有価証券に170百万円、投資有価証券に23,952百万円となります。

(2) 時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、未収収益、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間(1年以内)で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

デリバティブ取引
株式関連

株式指数先物取引は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル1に分類しております。

通貨関連

為替予約の時価は、金利や為替レート等の観察可能なインプットを用いて割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(注2) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位：百万円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	16
子会社株式	17,183
関連会社株式	5,183

3 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	42,427			
未収委託者報酬	25,193			
未収収益	1,048			
有価証券及び投資有価証券 投資信託	170	345	8,874	19
合計	68,839	345	8,874	19

(有価証券関係)

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額
子会社株式	23,094
関連会社株式	2,892

(注) 子会社株式及び関連会社株式は市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価を記載しておりません。

2 その他有価証券

(単位：百万円)

	種類	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	投資信託	16,914	14,476	2,438
	小計	16,914	14,476	2,438
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	投資信託	5,990	6,322	332
	小計	5,990	6,322	332
合計		22,905	20,799	2,105

(注) 1 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%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。当事業年度において、有価証券について5百万円(その他有価証券の投資信託)減損処理を行っております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額 16百万円)については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3 当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
投資信託	5,735	774	237
合計	5,735	774	237

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額
子会社株式	17,183
関連会社株式	5,183

(注) 子会社株式及び関連会社株式は市場価格のない株式等であるため、時価を記載しておりません。

2 その他有価証券

(単位：百万円)

	種類	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	投資信託	20,934	17,366	3,568
	小計	20,934	17,366	3,568
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	投資信託	3,188	3,369	180
	小計	3,188	3,369	180
合計		24,123	20,735	3,387

(注) 1 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%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2 非上場株式等(貸借対照表計上額 16百万円)については、市場価格のない株式等であることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3 当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
投資信託	3,079	253	132
合計	3,079	253	132

(デリバティブ取引関係)

第62期(2021年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 株式関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引				
	売建	2,670	-	75	75
	買建	-	-	-	-
合計		2,670	-	75	75

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

2 時価の算定方法

金融商品取引所が定める清算指数によっております。

(2) 通貨関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	1,713	-	112	112
合計		1,713	-	112	112

(注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
通貨関連

ヘッジ会計の 方法	デリバティブ取引の 種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的処理 方法	為替予約取引 売建	投資有価証券			
	米ドル		4,620	-	273
	香港ドル		862	-	57
	人民元		1,684	-	117
	ユーロ		180	-	5
合計			7,347	-	453

(注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

第63期(2022年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 株式関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	2,306	-	262	262
	買建	-	-	-	-
合計		2,306	-	262	262

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

2 時価の算定方法

金融商品取引所が定める清算指数によっております。

(2) 通貨関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	4,708	-	293	293
合計		4,708	-	293	293

(注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
通貨関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等 のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的処理 方法	為替予約取引 売建	投資有価証券			
	米ドル		5,445	-	367
	豪ドル		222	-	20
	香港ドル		1,097	-	59
	人民元		5,185	-	324
	ユーロ		35	-	0
	合計		11,986	-	772

(注) 1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(持分法損益等)

第62期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	第63期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
関連会社に持分法を適用した場合の投資損益等 (単位：百万円)	関連会社に持分法を適用した場合の投資損益等 (単位：百万円)
(1) 関連会社に対する投資の金額 3,010	(1) 関連会社に対する投資の金額 5,312
(2) 持分法を適用した場合の投資の金額 12,258	(2) 持分法を適用した場合の投資の金額 15,942
(3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額 2,751	(3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額 1,964

(退職給付関係)

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型企業年金制度及びキャッシュバランスプラン型退職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

	(百万円)
退職給付債務の期首残高	1,363
勤務費用	142
利息費用	2
数理計算上の差異の発生額	6
退職給付の支払額	86
退職給付債務の期末残高	1,429

(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

退職給付債務	1,429
未積立退職給付債務	1,429
未認識数理計算上の差異	27
貸借対照表に計上された負債の額	1,456
退職給付引当金	1,456

貸借対照表に計上された負債の額	1,456
-----------------	-------

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	142
利息費用	2
数理計算上の差異の費用処理額	2
確定給付制度に係る退職給付費用	147

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎 割引率	0.2%
--------------------------------	------

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、240百万円でありました。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型企業年金制度及びキャッシュバランスプラン型退職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

	(百万円)
退職給付債務の期首残高	1,429
勤務費用	143
利息費用	2
数理計算上の差異の発生額	12
退職給付の支払額	211
退職給付債務の期末残高	1,352

(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

退職給付債務	1,352
未積立退職給付債務	1,352
未認識数理計算上の差異	43
貸借対照表に計上された負債の額	1,395
退職給付引当金	1,395
貸借対照表に計上された負債の額	1,395

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	143
利息費用	2
数理計算上の差異の費用処理額	3
確定給付制度に係る退職給付費用	150

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎 割引率	0.3%
--------------------------------	------

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、244百万円でありました。

(ストックオプション等関係)

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 ストックオプション(新株予約権)の内容、規模及びその変動状況

(1) ストックオプション(新株予約権)の内容

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与対象者の区分及び人数	当社及び関係会社の 取締役・従業員 186名	当社及び関係会社の 取締役・従業員 16名
株式の種類別のストックオプションの付与数 (注)	普通株式 6,101,700株	普通株式 4,437,000株
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利確定条件	2013年10月7日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の2分の1、4分の1、4分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。	2018年7月15日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。
対象勤務期間	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで
権利行使期間	2013年10月7日から 2021年10月6日まで	2018年7月15日から 2026年7月31日まで

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与対象者の区分及び人数	当社及び関係会社の 取締役・従業員 31名	当社及び関係会社の 取締役・従業員 36名
株式の種類別のストックオプションの付与数 (注)	普通株式 4,409,000株	普通株式 4,422,000株
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利確定条件	2019年4月27日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。	2020年4月27日(以下「権利行使可能初日」といいます。)、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。
対象勤務期間	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで
権利行使期間	2019年4月27日から 2027年4月30日まで	2020年4月27日から 2028年4月30日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストックオプション(新株予約権)の規模及びその変動状況
ストックオプション(新株予約権)の数

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利確定前(株)		
期首	1,184,700	1,346,000
付与	0	0
失効	752,300	330,000
権利確定	0	0
権利未確定残	432,300	1,016,000
権利確定後(株)		
期首	-	-
権利確定	-	-
権利行使	-	-
失効	-	-
権利未行使残	-	-

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利確定前(株)		
期首	2,394,000	2,939,000
付与	0	0
失効	622,000	332,000
権利確定	0	0
権利未確定残	1,772,000	2,607,000
権利確定後(株)		
期首	-	-
権利確定	-	-
権利行使	-	-
失効	-	-
権利未行使残	-	-

(注) 株式数に換算して記載しております。

単価情報

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利行使価格(円)	737(注)3	558
付与日における公正な評価単価(円) (注)1	0	0

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利行使価格(円)	553	694
付与日における公正な評価単価(円) (注)1	0	0

- (注) 1 公正な評価単価に代え、本源的価値（評価額と行使価格との差額）の見積りによっております。
- 2 ストックオプションの単位当たりの本源的価値による算定を行った場合の本源的価値の合計額
当事業年度末における本源的価値の合計額 1,738百万円
- 3 株式公開価格が737円（割当日後、株式の分割又は併合が行われたときは、当該金額は、当該株式の分割又は併合の内容を適切に反映するように調整される。）を上回る金額に定められた場合には、株式公開日において、権利行使価格は株式公開価格と同一の金額に調整されます。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 ストックオプション(新株予約権)の内容、規模及びその変動状況

(1) ストックオプション(新株予約権)の内容

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与対象者の区分及び人数	当社及び関係会社の 取締役・従業員 186名	当社及び関係会社の 取締役・従業員 16名
株式の種類別のストックオプションの付与数（注）	普通株式 6,101,700株	普通株式 4,437,000株
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利確定条件	2013年10月7日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の2分の1、4分の1、4分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。	2018年7月15日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。
対象勤務期間	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで	付与日から、権利行使可能初日から2年を経過した日まで
権利行使期間	2013年10月7日から 2021年10月6日まで	2018年7月15日から 2026年7月31日まで

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与対象者の区分及び人数	当社及び関係会社の 取締役・従業員 31名	当社及び関係会社の 取締役・従業員 36名
株式の種類別のストックオプションの付与数（注）	普通株式 4,409,000株	普通株式 4,422,000株
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利確定条件	2019年4月27日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。	2020年4月27日（以下「権利行使可能初日」といいます。）、当該権利行使可能初日から1年経過した日の翌日、及び当該権利行使可能初日から2年経過した日の翌日まで原則として従業員等の地位にあることを要し、それぞれ保有する新株予約権の3分の1、3分の1、3分の1ずつ権利確定する。ただし、本新株予約権の行使時において、当社が株式公開していることを要する。

対象勤務期間	付与日から、権利行使可能初日から 2年を経過した日まで	付与日から、権利行使可能初日から 2年を経過した日まで
権利行使期間	2019年4月27日から 2027年4月30日まで	2020年4月27日から 2028年4月30日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストックオプション(新株予約権)の規模及びその変動状況

ストックオプション(新株予約権)の数

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利確定前(株)		
期首	432,300	1,016,000
付与	0	0
失効	432,300	928,000
権利確定	0	0
権利未確定残	-	88,000
権利確定後(株)		
期首	-	-
権利確定	-	-
権利行使	-	-
失効	-	-
権利未行使残	-	-

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利確定前(株)		
期首	1,772,000	2,607,000
付与	0	0
失効	956,000	1,071,000
権利確定	0	0
権利未確定残	816,000	1,536,000
権利確定後(株)		
期首	-	-
権利確定	-	-
権利行使	-	-
失効	-	-
権利未行使残	-	-

(注) 株式数に換算して記載しております。

単価情報

	2011年度ストックオプション(1)	2016年度ストックオプション(1)
付与日	2011年10月7日	2016年7月15日
権利行使価格(円)	737(注)3	558

付与日における公正な評価単価 (円) (注) 1	0	0
-----------------------------	---	---

	2016年度ストックオプション(2)	2017年度ストックオプション(1)
付与日	2017年4月27日	2018年4月27日
権利行使価格(円)	553	694
付与日における公正な評価単価 (円) (注) 1	0	0

- (注) 1 公正な評価単価に代え、本源的価値(評価額と行使価格との差額)の見積りによっております。
 2 スtockオプションの単位当たりの本源的価値による算定を行った場合の本源的価値の合計額
 当事業年度末における本源的価値の合計額 1,222百万円
 3 株式公開価格が737円(割当日後、株式の分割又は併合が行われたときは、当該金額は、当該株式の分割
 又は併合の内容を適切に反映するように調整される。)を上回る金額に定められた場合には、株式公開日
 において、権利行使価格は株式公開価格と同一の金額に調整されます。

(税効果会計関係)

第62期 (2021年3月31日)	第63期 (2022年3月31日)
1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の 内訳 (単位:百万円)	1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の 内訳 (単位:百万円)
繰延税金資産	繰延税金資産
賞与引当金 929	賞与引当金 1,341
投資有価証券評価損 97	投資有価証券評価損 97
関係会社株式評価損 1,430	関係会社株式評価損 52
退職給付引当金 446	退職給付引当金 427
固定資産減価償却費 90	固定資産減価償却費 87
その他 978	繰延ヘッジ損益 322
繰延税金資産小計 3,972	訴訟損失引当金 2,403
評価性引当金 1,430	その他 1,039
繰延税金資産合計 2,541	繰延税金資産小計 5,772
繰延税金負債	評価性引当金(注) 52
繰延ヘッジ利益 51	繰延税金資産合計 5,719
その他有価証券評価差額金 645	繰延税金負債
繰延税金負債合計 696	その他有価証券評価差額金 1,092
繰延税金資産の純額 1,845	その他 948
	繰延税金負債合計 2,041
	繰延税金資産の純額 3,678

(注) 関係会社株式評価損に係る繰延税金資産から控除した
 評価性引当金が、在外子会社の減資により1,377百万円
 減少しております。

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	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
法定実効税率 (調整)	法定実効税率 (調整)
30.6%	30.6%
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
0.3%	0.1%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	受取配当金等永久に益金に算入されない項目
5.7%	10.9%
その他	評価性引当金の減少
1.0%	10.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	その他
26.2%	0.1%
	税効果会計適用後の法人税等の負担率
	9.4%

(関連当事者情報)

第62期(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) 財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社

重要な該当事項はありません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	Nikko Asset Management International Limited	シンガポール	342,369 (SGD千)	アセット マネジメント 業	直接 100.00	-	資金の貸付 (米ドル 貸建) (注1)	-	関係会社 短期 貸付金	1,825 (USD 16,500千)
							貸付金利息 (米ドル 貸建) (注1)	63 (USD 596千)	未収収益	7 (USD 71千)
							資金の貸付 (円貸建) (注1)	-	関係会社 短期 貸付金	577
							貸付金利息 (円貸建) (注1)	12	未収収益	3
子会社	Nikko AM Americas Holding Co., Inc.	米国	131,079 (USD千) (注2)	アセット マネジメント 業	直接 100.00	-	配当の受取	1,783 (USD 17,000千)	-	-
子会社	Nikko Asset Management Luxembourg S.A.	ルクセンブルグ	2,828 (EUR千)	アセット マネジメント 業	直接 100.00	-	増資の引受 (注3)	217 (EUR 1,750千)	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 融資枠5,000百万円(若しくは5,000百万円相当額の外国通貨)、返済期間1年間のリボルビング・ローンで、金利は市場金利を勘案して決定しております。
- Nikko AM Americas Holding Co., Inc.の資本金は、資本金及び資本剰余金の合計額を記載しております。
- Nikko Asset Management Luxembourg S.A.の行った70,000株の新株発行増資を、1株につき25ユーロで当社が引き受けたものであります。

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

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所等に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当事業年度において、重要な関連会社は融通(ロントン)基金管理有限公司であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。なお、下記数値は2020年12月31日に終了した年度の財務諸表を当日の直物為替相場で円貨に換算したものであります。

資産合計	30,151百万円
負債合計	5,919百万円
純資産合計	24,231百万円
営業収益	19,946百万円
税引前当期純利益	7,020百万円
当期純利益	5,194百万円

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社

重要な該当事項はありません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	Nikko Asset Management International Limited	シンガポール国	232,369 (SGD千)	アセットマネジメント業	直接100.00	-	資金の貸付(米国ドル貸建)(注1)	-	関係会社短期貸付金	2,019 (USD 16,500千)
							貸付金利息(米国ドル貸建)(注1)	44 (USD 397千)	未収収益	10 (USD 86千)
							資金の返済(円貸建)(注1)	577	関係会社短期貸付金	-
							貸付金利息(円貸建)(注1)	3	未収収益	-
							資金の貸付(シンガポールドル貸建)(注1)	2,788 (SGD 33,000千)	関係会社短期貸付金	2,985 (SGD 33,000千)
							貸付金利息(シンガポールドル貸建)(注1)	23 (SGD 266千)	未収収益	23 (SGD 266千)
減資(注2)	9,149 (SGD 110,000千)	-	-							
子会社	Nikko AM Americas Holding Co., Inc.	米国	131,079 (USD千)(注3)	アセットマネジメント業	直接100.00	-	配当の受取	3,788 (USD 34,000千)	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 融資枠5,300百万円(若しくは5,300百万円相当額の外国通貨)、返済期間1年間のリボルビング・ローンで、金利は市場金利を勘案して決定しております。
- Nikko Asset Management International Limitedの行った110,000千株の減資により、当社は資金の払戻を受けております。
- Nikko AM Americas Holding Co., Inc.の資本金は、資本金及び資本剰余金の合計額を記載しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社(東京証券取引所等に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当事業年度において、重要な関連会社は融通(ロントン)基金管理有限公司であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。なお、下記数値は2021年12月31日に終了した年度の財務諸表を当日の直物為替相場で円貨に換算したものであります。

資産合計	34,450百万円
------	-----------

負債合計	6,257百万円
純資産合計	28,192百万円
営業収益	18,176百万円
税引前当期純利益	5,587百万円
当期純利益	3,956百万円

（セグメント情報等）

セグメント情報

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社はアセットマネジメント業の単一セグメントであるため、記載していません。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社はアセットマネジメント業の単一セグメントであるため、記載していません。

関連情報

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービスはアセットマネジメント業として単一であるため、記載していません。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略していません。

(2) 有形固定資産

国外に所在している有形固定資産が無い場合、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無い場合、記載していません。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービスはアセットマネジメント業として単一であるため、記載していません。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略していません。

(2) 有形固定資産

国外に所在している有形固定資産が無い場合、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無い場合、記載していません。

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

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

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

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

第62期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

第63期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「(重要な会計方針) 4 収益の計上基準」に記載のとおりです。

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

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(1株当たり情報)

項目	第62期	第63期
	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
1株当たり純資産額	432円90銭	468円88銭
1株当たり当期純利益金額	48円45銭	62円50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、新株予約権の残高はありますが、当社株式が非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので、希薄化効果を算定できないため記載しておりません。

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。

項目	第62期	第63期
	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
当期純利益(百万円)	9,424	12,136
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(百万円)	9,424	12,136
普通株式の期中平均株式数(千株)	194,509	194,152

希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	2011年度ストックオプション (1) 432,300株、2016年度ストックオプション(1) 1,016,000株、2016年度ストックオプション(2) 1,772,000株、2017年度ストックオプション(1) 2,607,000株	2016年度ストックオプション (1) 88,000株、2016年度ストックオプション(2) 816,000株、2017年度ストックオプション(1) 1,536,000株
--	---	--

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第62期 (2021年3月31日)	第63期 (2022年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	84,049	91,035
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	84,049	91,035
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	194,152	194,152

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

		第64期中間会計期間 (2022年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金		33,164
有価証券		481
未収委託者報酬		16,607
未収収益		1,063
関係会社短期貸付金		3,335
その他	2	3,967
流動資産合計		58,620
固定資産		
有形固定資産	1	404
無形固定資産		353
投資その他の資産		
投資有価証券		23,904
関係会社株式		22,366
長期差入保証金		416
繰延税金資産		4,029
投資その他の資産合計		50,718
固定資産合計		51,476
資産合計		110,097

(単位：百万円)

第64期中間会計期間
(2022年9月30日)

負債の部	
流動負債	
未払金	7,815
未払費用	3,556
未払法人税等	3,271
未払消費税等	3
賞与引当金	1,924
役員賞与引当金	110
その他	1,258
流動負債合計	18,282
固定負債	
退職給付引当金	1,445
賞与引当金	321
役員賞与引当金	16
その他	119
固定負債合計	1,903
負債合計	20,186
純資産の部	
株主資本	
資本金	17,363
資本剰余金	
資本準備金	5,220
資本剰余金合計	5,220
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	68,572
利益剰余金合計	68,572
自己株式	2,067
株主資本合計	89,088
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	2,064
繰延ヘッジ損益	1,242
評価・換算差額等合計	822
純資産合計	89,911
負債純資産合計	110,097

(2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

第64期中間会計期間
(自 2022年4月1日
至 2022年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	38,118
その他営業収益	1,728
営業収益合計	39,846

営業費用及び一般管理費	1	34,563
営業利益		5,283
営業外収益	2	1,046
営業外費用	3	516
経常利益		5,813
特別利益	4	4,602
特別損失	5	137
税引前中間純利益		10,277
法人税等	6	3,185
中間純利益		7,091

(3) 中間株主資本等変動計算書

第64期中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	17,363	5,220	5,220	68,901	68,901	2,067	89,417
当中間期変動額							
剰余金の配当				7,420	7,420		7,420
中間純利益				7,091	7,091		7,091
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	-	-	-	328	328	-	328
当中間期末残高	17,363	5,220	5,220	68,572	68,572	2,067	89,088

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	2,350	731	1,618	91,035
当中間期変動額				
剰余金の配当				7,420
中間純利益				7,091
株主資本以外の項目の 当中間期変動額 (純額)	285	510	795	795
当中間期変動額合計	285	510	795	1,124
当中間期末残高	2,064	1,242	822	89,911

注記事項

(重要な会計方針)

項目	第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
----	---

1 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 総平均法による原価法</p> <p>その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 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、総平均法により算定)</p> <p>市場価格のない株式等 総平均法による原価法</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(2) デリバティブ 時価法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法により償却しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法により償却しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p>
3 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に支給する賞与の支払に充てるため、支払見込額に基づき当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。</p> <p>数理計算上の差異の費用処理方法 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(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>
4 収益の計上基準	<p>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业務の内容及び当該履行业務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。</p> <p>(1) 投資信託委託業務 当社は、投資信託契約に基づき投資信託商品に関する投信委託サービスを提供し、商品の運用資産残高(以下「AUM」)に応じて手数料を受領しております。サービスの提供を通じて得られる投資信託報酬は、各ファンドのAUMに固定料率を乗じて毎日計算され、日次で収益を認識しております。</p> <p>(2) 投資顧問業務 当社は、投資顧問契約に基づき機関投資家に投資顧問サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。サービスの提供を通じて得られる投資顧問報酬は、一般的に各ファンドのAUMに投資顧問契約で定められた固定料率を乗じて毎月計算され、月次で収益を認識しております。</p>

5 ヘッジ会計の方法	<p>(3) 成功報酬 当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資信託契約または投資顧問契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いことが判明した時点で収益を認識しております。</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は投資有価証券であります。</p> <p>(3) ヘッジ方針 ヘッジ取引細則等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間における相場変動によるヘッジ手段及びヘッジ対象資産に係る損益の累計を比較し有効性を評価しております。</p>
6 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	<p>(1) 資産に係る控除対象外消費税等の会計処理 資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は当中間会計期間の費用として処理しております。</p> <p>(2) 税金費用の計算方法 税金費用については、当中間会計期間を含む事業年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前中間純利益に、当該見積実効税率を乗じて計算しております。</p>

(会計方針の変更)

<p>第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)</p>
<p>(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用) 「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 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針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ております。なお、当中間財務諸表に与える影響は軽微であります。</p>

(表示方法の変更)

<p>第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)</p>
<p>(損益計算書) その他有価証券の為替リスクヘッジに係るヘッジ損益について、ヘッジ対象の損益認識時に繰延ヘッジ損益を純損益に計上するに当たり、前中間会計期間において、「営業外費用」に含めていましたが、金額的重要性が高まったことから、ヘッジの効果をより明瞭に表示するため当中間会計期間よりヘッジ対象の損益区分と同一区分である特別利益あるいは特別損失として表示することとしております。</p>

(中間貸借対照表関係)

<p>第64期中間会計期間 (2022年9月30日)</p>	
1	<p>有形固定資産の減価償却累計額 2,264百万円</p>
2	<p>信託資産 流動資産のその他のうち2百万円は、「直販顧客分別金信託契約」により、野村信託銀行株式会社に信託しております。</p>

3 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、「未払消費税等」として表示しております。

4 保証債務

ティンダルエクイティーズ・オーストラリア・ピーティーワイ・リミテッド（旧社名「日興AMエクイティーズ・オーストラリア・ピーティーワイ・リミテッド」）が発行する買戻し条件付株式の買戻請求に関する債務について、ヤラ・キャピタル・マネジメント・リミテッドは最大470百万円（5百万豪ドル）を提供する義務を負っています。当社はヤラ・キャピタル・マネジメント・リミテッドが負う当該資金提供義務を保証しております。

（中間損益計算書関係）

第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	
1 減価償却実施額	
有形固定資産	50百万円
無形固定資産	37百万円
2 営業外収益のうち主要なもの	
受取利息	40百万円
受取配当金	131百万円
デリバティブ収益	685百万円
3 営業外費用のうち主要なもの	
支払利息	156百万円
為替差損	351百万円
4 特別利益のうち主要なもの	
投資有価証券売却益	120百万円
訴訟損失引当金戻入額	4,481百万円
5 特別損失のうち主要なもの	
投資有価証券売却損	137百万円
6 中間会計期間における税金費用につきましては、簡便法により計算しているため、法人税等調整額は「法人税等」に含めて表示しております。	

（中間株主資本等変動計算書関係）

第64期中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当中間会計期間増加	当中間会計期間減少	当中間会計期間末
普通株式（株）	197,012,500	-	-	197,012,500

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当中間会計期間増加	当中間会計期間減少	当中間会計期間末
普通株式（株）	2,860,000	-	-	2,860,000

3 新株予約権等に関する事項

新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当中間会 計期間末 残高 (百万円)
		当事業 年度期首	当中間 会計期間 増加	当中間 会計期間 減少	当中間 会計期間末	

2016年度 ストックオプション(1)	普通株式	88,000	-	88,000	-	-
2016年度 ストックオプション(2)	普通株式	816,000	-	599,000	217,000	-
2017年度 ストックオプション(1)	普通株式	1,536,000	-	667,000	869,000	-
合計		2,440,000	-	1,354,000	1,086,000	-

(注) 1 当中間会計期間の減少は、新株予約権の失効等によるものであります。

2 2016年度ストックオプション(2)217,000株及び2017年度ストックオプション(1)869,000株は、当中間会計期間末現在、権利行使期間の初日が到来しておりますが、他の条件が満たされていないため新株予約権を行使することができません。

4 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
2022年5月27日 取締役会	普通株式	7,420	38.22	2022年3月31日	2022年6月27日

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間末後となるもの
該当事項はありません。

(リース取引関係)

第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	
オペレーティング・リース取引 解約不能のものに係る未経過リース料	
1年内	910百万円
1年超	3,870百万円
合計	4,780百万円

(金融商品関係)

第64期中間会計期間(2022年9月30日)

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

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

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

(1) 時価をもって中間貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計

有価証券 その他有価証券 投資信託	4,796	19,572	-	24,369
資産計	4,796	19,572	-	24,369
デリバティブ取引(1、2)				
株式関連	666	-	-	666
通貨関連	-	626	-	626
デリバティブ取引計	666	626	-	39

- (1) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、
で示しております。
- (2) 株式関連のデリバティブ取引のうち666百万円は、中間貸借対照表上流動資産のその他に含まれております。また通貨関連のデリバティブ取引のうち626百万円は、流動負債のその他に含まれております。

(2) 時価をもって中間貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、未収収益、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（1年以内）で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

資 産

有価証券

上場投資信託は、取引所の価格を時価としており、市場の活発性に基づき、レベル1の時価に分類しております。市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買取請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限が無い場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

株式関連

株式指数先物取引は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル1に分類しております。

通貨関連

為替予約の時価は、金利や為替レート等の観察可能なインプットを用いて割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(注2) 市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位：百万円)

区分	中間貸借対照表計上額
非上場株式	16
子会社株式	17,183
関連会社株式	5,183

(有価証券関係)

第64期中間会計期間(2022年9月30日)

1 子会社株式及び関連会社株式

(注)子会社株式及び関連会社株式は市場価格がない株式等であり、(金融商品関係)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(注2)に記載のとおりであります。

2 その他有価証券

(単位：百万円)

	種類	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額

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	17,633	13,768	3,865
	小計	17,633	13,768	3,865
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	6,735	7,625	889
	小計	6,735	7,625	889
合計		24,369	21,393	2,976

(注) 1 減損処理にあたっては、中間期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。当中間会計期間については、該当ございません。

2 非上場株式(中間貸借対照表計上額16百万円)については、市場価格がない株式等であることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

(デリバティブ取引関係)

第64期中間会計期間(2022年9月30日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 株式関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	7,428	-	666	666
合計		7,428	-	666	666

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

(2) 通貨関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 シンガポール ドル	3,222	-	98	98
合計		3,222	-	98	98

(注) 1 上記取引については時価評価を行い、評価損益は損益計算書に計上しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

ヘッジ会計 の方法	デリバティブ取引の 種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	投資有価証券			
	米ドル		6,241	-	357
	豪ドル		193	-	0
	ユーロ		319	-	8
	香港ドル		976	-	68
	人民元		6,254	-	94
合計			13,984	-	528

（持分法損益等）

第64期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	
関連会社に持分法を適用した場合の投資損益等	
(1) 関連会社に対する投資の金額	5,327百万円
(2) 持分法を適用した場合の投資の金額	17,684百万円
(3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額	1,341百万円

（収益認識関係）

第64期中間会計期間(2022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
重要性が乏しいため記載を省略しております。
- 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報
顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針 4. 収益の計上基準」に記載のとおりです。
- 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報
重要性が乏しいため記載を省略しております。

（ストックオプション等関係）

第64期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

該当事項はありません。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

第64期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

当社はアセットマネジメント業の単一セグメントであるため、記載しておりません。

〔関連情報〕

第64期中間会計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

- 製品及びサービスごとの情報
当社の製品及びサービスはアセットマネジメント業として単一であるため、記載しておりません。
- 地域ごとの情報
 - 営業収益
国内の外部顧客への営業収益に分類した額が営業収益の90%超であるため、記載を省略しております。
 - 有形固定資産
国外に所在している有形固定資産が無いため、該当事項はありません。
- 主要な顧客ごとの情報
営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

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

第64期中間会計期間(自 2022年 4月 1日 至 2022年 9月30日)
該当事項はありません。

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
第64期中間会計期間(自 2022年 4月 1日 至 2022年 9月30日)
該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報
第64期中間会計期間(自 2022年 4月 1日 至 2022年 9月30日)
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	第64期中間会計期間 (自 2022年 4月 1日 至 2022年 9月30日)
1株当たり純資産額	463円09銭
1株当たり中間純利益金額	36円52銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、新株予約権等の残高はありますが、当社株式が非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので、希薄化効果を算定できないため記載しておりません。

2 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第64期中間会計期間 (自 2022年 4月 1日 至 2022年 9月30日)
中間純利益(百万円)	7,091
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-
普通株式に係る中間純利益(百万円)	7,091
普通株式の期中平均株式数(千株)	194,152
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	2016年度ストックオプション(2)217,000株、 2017年度ストックオプション(1)869,000株

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第64期中間会計期間 (2022年 9月30日)
中間貸借対照表の純資産の部の合計額(百万円)	89,911
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	-
普通株式に係る中間会計期間末の純資産額(百万円)	89,911
1株当たり純資産額の算定に用いられた中間会計期間末の普通株式の数(千株)	194,152

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

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。

- (1) 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なうことを内容とした運用を行なうこと（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。）。
- (2) 運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（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。）。

- (3) 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(4)、(5)において同じ。）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金融デリバティブ取引を行なうこと。
- (4) 委託会社の親法人等または子法人等の利益を図るため、その行な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なうことを内容とした運用を行なうこと。
- (5) 上記(3)、(4)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】

(1) 定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

委託会社に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される訴訟事件などは発生していません。

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】

(1) 受託会社

名 称	資本金の額 (2022年3月末現在)	事業の内容
野村信託銀行株式会社	50,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名 称	資本金の額 (2022年3月末現在)	事業の内容
あかつき証券株式会社	3,067百万円	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。
auカブコム証券株式会社	7,196百万円	
S M B C 日興証券株式会社	10,000百万円	
株式会社 S B I 証券	48,323百万円	
東海東京証券株式会社	6,000百万円	
松井証券株式会社	11,945百万円	
楽天証券株式会社	17,495百万円	

(3) 投資顧問会社

名 称	資本金の額	事業の内容
日興グローバルラップ株式会社	1,499百万円 (2022年12月末現在)	資産運用に関する業務を営
ピムコジャパンリミテッド	13,411,674.44米ドル (2022年12月末現在)	

キャピタル・インターナショナル株式会社	450百万円 (2022年6月末現在)	んでいます。
J Pモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド	24百万ポンド (2022年9月末現在)	

2【関係業務の概要】

(1) 受託会社

ファンドの信託財産に属する有価証券の管理・計算事務などを行ないます。

(2) 販売会社

日本におけるファンドの募集、解約、収益分配金および償還金の取扱いなどを行ないます。

(3) 投資顧問会社

- 各資産の適切な配分比率についての投資助言

日興グローバルラップ株式会社

- 委託会社から、投資対象ファンドの運用指図権限の委託を受け当該ファンドの運用（投資一任）を行ないます。

ピムコジャパンリミテッド

キャピタル・インターナショナル株式会社

- 委託会社から、マザーファンドの運用指図権限の委託を受け当該ファンドの運用（投資一任）を行ないます。

J Pモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド

3【資本関係】

(1) 受託会社

該当事項はありません。

(2) 販売会社

該当事項はありません。

(3) 投資顧問会社

該当事項はありません。

第3【その他】

- (1) 目論見書の別称として「投資信託説明書（交付目論見書）」または「投資信託説明書（請求目論見書）」という名称を使用します。

- (2) 目論見書の表紙、表紙裏または裏表紙に、以下を記載することがあります。

委託会社の金融商品取引業者登録番号および設立年月日

ファンドの基本的性格など

委託会社およびファンドのロゴ・マークや図案など

委託会社のホームページや携帯電話サイトのご案内など

目論見書の使用開始日

- (3) 目論見書の表紙または表紙裏に、以下の趣旨の文章の全部または一部を記載することがあります。

投資信託は、預金や保険契約とは異なり、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではない旨。また、銀行など登録金融機関で購入された場合、投資者保護基金の支払いの対象とはならない旨の記載。

投資信託は、元金および利回りが保証されているものではない旨の記載。

投資した資産の価値の減少を含むリスクは、投資信託を購入されたお客様が負う旨の記載。

「金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書である。」旨の記載。

「ご購入に際しては、目論見書の内容を十分にお読みください。」という趣旨の記載。

請求目論見書の入手方法（ホームページで閲覧、ダウンロードできるなど）についての記載。

請求目論見書は投資者の請求により販売会社から交付される旨および当該請求を行なった場合にはその旨の記録をしておくべきである旨の記載。

「約款が請求目論見書に掲載されている。」旨の記載。

商品内容に関して重大な変更を行なう場合には、投資信託及び投資法人に関する法律に基づき事前に受益者の意向を確認する旨の記載。

投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されている旨の記載。

有価証券届出書の効力発生およびその確認方法に関する記載。

委託会社の情報として記載することが望ましい事項と判断する事項がある場合は、当該事項の記載。

- (4) 有価証券届出書本文「第一部 証券情報」、「第二部 ファンド情報」に記載の内容について、投資者の理解を助けるため、当該内容を説明した図表などを付加して目論見書の当該内容に関連する箇所に記載することがあります。
- (5) 目論見書に約款を掲載し、有価証券届出書本文「第二部 ファンド情報」中「第1 ファンドの状況」「2 投資方針」の詳細な内容につきましては、当該約款を参照する旨を記載することで、目論見書の内容の記載とすることがあります。
- (6) 投信評価機関、投信評価会社などによる評価を取得・使用することがあります。
- (7) 目論見書は電子媒体などとして使用されるほか、インターネットなどに掲載されることがあります。
- (8) 交付目論見書の投資リスクに、以下の趣旨の文章の全部または一部を記載することがあります。

ファンドの取引に関して、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)の適用がない旨の記載。

投資信託は、預金や保険契約とは異なり、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではない旨。また、銀行など登録金融機関で購入された場合、投資者保護基金の支払いの対象とはならない旨の記載。

ファンドは、大量の解約が発生し、短期間で解約資金の手当てをする必要が生じた場合や、主たる取引市場において市場が急変した場合などに、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どおりに取引できないリスク、評価価格どおりに売却できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがある旨。これにより、基準価額にマイナスの影響をおよぼす可能性や、換金の申込みの受付を中止する可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性がある旨の記載。

分配金は、投資信託の純資産から支払われるので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がる旨。分配金は、計算期間中に発生した運用収益を超えて支払われる場合がある旨。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る旨の記載。

独立監査人の監査報告書

2022年6月13日

日興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 貞 廣 篤 典指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 三 上 和 彦

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」に掲げられている日興アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第63期事業年度の財務諸表、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、日興アセットマネジメント株式会社の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、継続企業的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。

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

2023年6月7日

日興アセットマネジメント株式会社
取締役会御中PwCあらた有限責任監査法人
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 辻村 和之
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 榊原 康太
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている日興スリートップ（隔月分配型）の2022年9月16日から2023年3月15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、日興スリートップ（隔月分配型）の2023年3月15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、日興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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）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。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

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、継続企業的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

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

以 上

(注)1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. 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

2022年12月5日

日興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 公認会計士 秋 宗 勝 彦
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 三 上 和 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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている日興アセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第64期事業年度の中間会計期間（2022年4月1日から2022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、日興アセットマネジメント株式会社の2022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（2022年4月1日から2022年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

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

- 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要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、

継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

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

以 上

(注)1. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. 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。