

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年8月18日提出
【計算期間】	第8期中(自 2022年11月22日至 2023年5月21日)
【ファンド名】	キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）
【発行者名】	キャピタル・インターナショナル株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小泉 徹也
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内三丁目 2 番 3 号丸の内二重橋ビル
【事務連絡者氏名】	原田 伸健
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内三丁目 2 番 3 号丸の内二重橋ビル
【電話番号】	03(6366)1000
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【ファンドの運用状況】

（１）【投資状況】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

2023年6月30日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	51,214,409,597	99.78
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	108,356,655	0.21
合計(純資産総額)		51,322,766,252	100.00

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

2023年6月30日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	4,806,010	0.00
投資証券	ルクセンブルク	51,137,006,609	99.85
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	71,550,114	0.13
合計(純資産総額)		51,213,362,733	100.00

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

2023年6月30日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	米国	73,837,430,298	36.68
	英国	12,320,247,238	6.12
	カナダ	9,742,675,190	4.84
	フランス	8,010,559,154	3.98
	スイス	7,804,478,234	3.88
	日本	4,630,230,800	2.30
	台湾	4,580,459,895	2.28
	オランダ	4,403,229,616	2.19
	香港	1,805,229,204	0.90
	中国	1,706,559,516	0.85
	デンマーク	1,357,988,518	0.67
	ドイツ	1,045,625,991	0.52
	ブラジル	930,070,692	0.46
	スペイン	638,919,767	0.32
	米国	36,561,661,025	18.16
	日本	3,994,902,586	1.98
	ドイツ	3,850,987,285	1.91
	中国	2,117,392,084	1.05
	英国	1,358,266,640	0.67
	ブラジル	1,226,046,213	0.61

債券	メキシコ	1,168,256,021	0.58
	フランス	1,141,832,674	0.57
	韓国	870,551,370	0.43
	オーストラリア	863,576,650	0.43
	ギリシャ	849,975,524	0.42
	カナダ	772,877,767	0.38
	スペイン	638,426,743	0.32
	コロンビア	584,625,739	0.29
	スプラ ナショナル	399,428,535	0.20
	イタリア	380,124,462	0.19
	デンマーク	345,659,557	0.17
	フィリピン	324,959,797	0.16
	マレーシア	272,801,337	0.14
	スイス	243,262,076	0.12
	セルビア	238,469,893	0.12
	オランダ	215,281,959	0.11
	ベルギー	190,489,852	0.09
	ロシア	177,471,802	0.09
	インドネシア	177,262,593	0.09
	オーストリア	164,698,360	0.08
	チリ	153,454,452	0.08
	ルーマニア	129,468,015	0.06
	イスラエル	121,948,518	0.06
	ポルトガル	112,004,858	0.06
	アイルランド	110,636,408	0.05
	チュニジア	100,659,065	0.05
	南アフリカ	99,705,523	0.05
	ペルー	79,770,743	0.04
	カタール	79,623,532	0.04
	シンガポール	70,976,440	0.04
	サウジアラビア	69,109,758	0.03
	香港	62,414,965	0.03
	ブルガリア	54,759,440	0.03
	インド	52,673,200	0.03
	ウクライナ	46,024,499	0.02
	モロッコ	43,442,408	0.02
	ポーランド	34,064,007	0.02
	パナマ	22,940,886	0.01
銀行預金、その他資産（負債控除後）		7,915,750,603	3.93
純資産総額		201,302,419,979	100.00

（注）投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）の純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)の投資対象である日本短期債券マザーファンド

2023年1月22日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
社債券	日本	1,496,449,000	95.08
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	77,355,297	4.92
合計(純資産総額)		1,573,804,297	100.00

(注)投資比率は、日本短期債券マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。
 (注)当該情報は委託会社が入手可能な直近日（2023年1月22日）現在の情報です。

（２）【運用実績】

【純資産の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期 (2016年11月21日)	560,747,978	560,747,978	1.0177	1.0177
第2期 (2017年11月20日)	4,746,506,988	4,746,506,988	1.1541	1.1541
第3期 (2018年11月20日)	9,032,745,456	9,032,745,456	1.1290	1.1290
第4期 (2019年11月20日)	8,330,224,765	8,330,224,765	1.2506	1.2506
第5期 (2020年11月20日)	11,044,502,013	11,044,502,013	1.3391	1.3391
第6期 (2021年11月22日)	36,427,720,340	36,427,720,340	1.5405	1.5405
第7期 (2022年11月21日)	48,984,925,068	48,984,925,068	1.4057	1.4057
2022年 6月末日	44,449,416,849	—	1.3893	—
7月末日	46,748,910,151	—	1.4330	—
8月末日	47,121,234,029	—	1.4073	—
9月末日	44,882,766,434	—	1.3199	—
10月末日	47,407,171,048	—	1.3697	—
11月末日	49,372,798,421	—	1.4128	—
12月末日	48,856,309,233	—	1.3919	—
2023年 1月末日	49,731,999,291	—	1.4048	—
2月末日	49,126,508,004	—	1.3803	—
3月末日	49,746,660,697	—	1.3852	—
4月末日	50,263,187,052	—	1.3998	—
5月末日	49,891,111,763	—	1.3878	—
6月末日	51,322,766,252	—	1.4139	—

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	0
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	0
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	0

第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	0
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	0
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	0
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	0

【収益率の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	収益率（％）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	1.8
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	13.4
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	2.2
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	10.8
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	7.1
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	15.0
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	8.8
第8中間計算期間末	2022年11月22日～2023年 5月21日	0.8

(注)第1期の収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から設定日の基準価額を控除した額を設定日の基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数です。

(注)収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。

2【設定及び解約の実績】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済口数は次のとおりです。

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	560,822,140	9,845,544	550,976,596
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	3,656,794,782	94,894,212	4,112,877,166
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	5,520,907,826	1,633,188,998	8,000,595,994
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	1,334,725,869	2,674,557,743	6,660,764,120
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	3,507,142,815	1,919,973,800	8,247,933,135
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	17,330,058,561	1,930,893,865	23,647,097,831
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	13,630,861,227	2,430,492,916	34,847,466,142
第8中間計算期間末	2022年11月22日～2023年 5月21日	2,287,237,058	1,223,702,442	35,911,000,758

(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

3【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
- なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第8期中間計算期間（2022年11月22日から2023年5月21日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第7期 2022年11月21日現在	第8期中間計算期間 2023年5月21日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	238,651,440	311,580,747
親投資信託受益証券	48,944,496,409	50,003,868,776
流動資産合計	49,183,147,849	50,315,449,523
資産合計	49,183,147,849	50,315,449,523
負債の部		
流動負債		
未払解約金	37,464,329	87,210,961
未払受託者報酬	5,073,122	5,419,593
未払委託者報酬	154,730,290	165,297,449
未払利息	686	2,560
その他未払費用	954,354	1,074,959
流動負債合計	198,222,781	259,005,522
負債合計	198,222,781	259,005,522
純資産の部		
元本等		
元本	34,847,466,142	35,911,000,758
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	14,137,458,926	14,145,443,243
元本等合計	48,984,925,068	50,056,444,001
純資産合計	48,984,925,068	50,056,444,001
負債純資産合計	49,183,147,849	50,315,449,523

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第7期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年5月22日	第8期中間計算期間 自 2022年11月22日 至 2023年5月21日
営業収益		
有価証券売買等損益	3,573,037,097	240,627,633
営業収益合計	3,573,037,097	240,627,633
営業費用		
支払利息	114,056	77,695
受託者報酬	4,516,229	5,419,593
委託者報酬	137,744,958	165,297,449
その他費用	944,096	1,078,085
営業費用合計	143,319,339	171,872,822
営業利益又は営業損失（ ）	3,716,356,436	412,500,455
経常利益又は経常損失（ ）	3,716,356,436	412,500,455
中間純利益又は中間純損失（ ）	3,716,356,436	412,500,455
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	49,398,839	8,381,455
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	12,780,622,509	14,137,458,926
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,961,112,717	908,309,810
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,961,112,717	908,309,810
剰余金減少額又は欠損金増加額	576,130,784	496,206,493
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	576,130,784	496,206,493
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	12,498,646,845	14,145,443,243

（３）【中間注記表】

（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	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
２．その他中間財務諸表作成のための重要な事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年11月21日から翌年11月20日までとなっておりますが、第8期中間計算期間は信託約款の定めにより、2022年11月22日から2023年5月21日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

第7期 2022年11月21日現在	第8期中間計算期間 2023年5月21日現在
１．当該計算期間の末日における受益権の総数 34,847,466,142口	１．当該中間計算期間の末日における受益権の総数 35,911,000,758口
２．当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.4057円 (1万口当たり純資産額) (14,057円)	２．当該中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.3939円 (1万口当たり純資産額) (13,939円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	第7期 自 2021年11月23日 至 2022年11月21日	第8期中間計算期間 自 2022年11月22日 至 2023年5月21日
１．貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
２．時価の算定方法	(1)親投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	(1)親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左
-----------------------	--	----

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

当ファンドの中間計算期間における元本額の変動

項目	第7期 自 2021年11月23日 至 2022年11月21日	第8期中間計算期間 自 2022年11月22日 至 2023年5月21日
期首元本額	23,647,097,831円	34,847,466,142円
期中追加設定元本額	13,630,861,227円	2,287,237,058円
期中一部解約元本額	2,430,492,916円	1,223,702,442円

（参考）

キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

当ファンドは、「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）	
2023年5月21日現在	
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	81,563,458

2023年5月21日現在	
投資信託受益証券	4,800,972
投資証券	49,926,899,402
流動資産合計	50,013,263,832
資産合計	50,013,263,832
負債の部	
流動負債	
未払金	10,000,000
未払利息	223
流動負債合計	10,000,223
負債合計	10,000,223
純資産の部	
元本等	
元本	33,355,926,073
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	16,647,337,536
元本等合計	50,003,263,609
純資産合計	50,003,263,609
負債純資産合計	50,013,263,832

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、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
	投資証券
	移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資証券の基準価額に基づいて評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	2023年5月21日現在
1. 計算日における受益権の総数	33,355,926,073口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.4991円 (1万口当たり純資産額) (14,991円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2022年11月22日 至 2023年5月21日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) 投資証券

項目	自 2022年11月22日 至 2023年5月21日
	「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

開示対象ファンドの中間計算期間における当該親投資信託の元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	2023年5月21日現在
同計算期間の期首元本額	32,488,879,130円
同計算期間の追加設定元本額	1,246,432,906円
同計算期間の一部解約元本額	379,385,963円
計算日の元本額	33,355,926,073円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）	33,355,926,073円

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」は、円建ての「キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）（クラスCh—J P Y）」（ルクセンブルク籍外国投資法人（以下、当外国投資法人といいます。）の発行する外国投資証券）を主な投資対象としております。

当外国投資法人を含むアンブレラファンド（CIF）については、2022年12月31日付けで、ルクセンブルク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ております。この財務書類は独立監査人であるブライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コオペラティブの監査を受けております。以下の「投資明細表」および「損益および純資産変動計算書」は、原文の財務書類から委託会社が抜粋・翻訳したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

投資明細表

Capital Group Global Allocation Fund (LUX)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing				
Bonds				
<i>Australia</i>				
Australia Government Bond, Reg. S 2.75% 21/11/2028	AUD	790,000	508,954	0.03
Australia Government Bond, Reg. S 1.5% 21/06/2031	AUD	2,460,000	1,377,880	0.09
Australia Government Bond, Reg. S 1% 21/11/2031	AUD	2,220,000	1,173,750	0.07
Australia Government Bond, Reg. S 3% 21/11/2033	AUD	3,470,000	2,140,523	0.14
			5,201,107	0.33
<i>Austria</i>				
Austria Government Bond, Reg. S, 144A 0% 20/02/2031	EUR	1,310,000	1,098,279	0.07
			1,098,279	0.07
<i>Belgium</i>				
KBC Group NV, Reg. S, FRN 0.125% 10/09/2026	EUR	500,000	481,239	0.03
			481,239	0.03
<i>Brazil</i>				
Brazil Letras do Tesouro Nacional 0% 01/01/2024	BRL	130,000	217,317	0.01
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2023	BRL	3,200,000	575,785	0.04
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2025	BRL	3,173,000	574,961	0.04
			1,368,063	0.09
<i>Canada</i>				
Canada Government Bond 0.75% 01/10/2024	CAD	1,080,000	753,894	0.05
Canada Government Bond 0.25% 01/03/2026	CAD	2,020,000	1,339,451	0.08
Canada Government Bond 1% 01/06/2027	CAD	1,870,000	1,250,013	0.08
Canada Government Bond 3.5% 01/03/2028	CAD	1,139,000	845,729	0.05
Canada Government Bond 0.5% 01/12/2030	CAD	730,000	434,965	0.03
Canadian Pacific Railway Co. 2.45% 02/12/2031	USD	108,000	89,737	0.01
Canadian Pacific Railway Co. 3.1% 02/12/2051	USD	130,000	88,003	-
Cenovus Energy, Inc. 4.25% 15/04/2027	USD	70,000	67,012	-
Royal Bank of Canada, Reg. S 1% 09/09/2026	GBP	700,000	732,288	0.05
			5,601,092	0.35
<i>Chile</i>				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4.7% 01/09/2030	CLP	465,000,000	528,992	0.03
			528,992	0.03
<i>China</i>				
Baidu, Inc. 4.375% 14/05/2024	USD	300,000	295,479	0.02
China Development Bank 2.89% 22/06/2025	CNY	8,520,000	1,236,591	0.08
China Development Bank 3.68% 26/02/2026	CNY	1,320,000	195,676	0.01
China Development Bank 3.43% 14/01/2027	CNY	1,490,000	219,061	0.01
China Development Bank 3.39% 10/07/2027	CNY	1,250,000	183,234	0.01
China Development Bank 4.24% 24/08/2027	CNY	3,110,000	473,880	0.03
China Development Bank 4.88% 09/02/2028	CNY	1,180,000	186,013	0.01
China Government Bond 3.12% 05/12/2026	CNY	4,800,000	705,454	0.04

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	12,440,000	1,851,305	0.12
China Government Bond 2.68% 21/05/2030	CNY	3,110,000	441,655	0.03
China Government Bond 3.39% 16/03/2050	CNY	8,630,000	1,268,091	0.08
China Government Bond 3.81% 14/09/2050	CNY	21,580,000	3,410,250	0.22
China Government Bond, Reg. S 0.125% 12/11/2026	EUR	200,000	189,182	0.01
			10,655,871	0.67
<i>Colombia</i>				
Colombia Titulos De Tesoreria 5.75% 03/11/2027	COP	7,433,300,000	1,163,048	0.07
Colombia Titulos De Tesoreria 7% 26/03/2031	COP	10,384,900,000	1,517,241	0.10
Colombia Titulos De Tesoreria 7.25% 26/10/2050	COP	1,889,000,000	221,748	0.01
			2,902,037	0.18
<i>Denmark</i>				
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab, Reg. S, 144A 0.5% 01/10/2040	DKK	3,650,109	408,243	0.03
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2040	DKK	32,649,144	3,649,165	0.23
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2043	DKK	14,913,799	1,625,709	0.10
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2050	DKK	2,809,377	280,679	0.02
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2050	DKK	5,799,253	615,602	0.04
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	6,166,880	646,970	0.04
Realkredit Danmark A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	2,131,104	223,808	0.01
			7,450,176	0.47
<i>France</i>				
BPCE SA, Reg. S 0.875% 31/01/2024	EUR	200,000	208,567	0.01
Credit Agricole SA, Reg. S 0.875% 14/01/2032	EUR	300,000	241,917	0.02
Electricite de France SA, Reg. S, FRN 2.625% Perpetual	EUR	200,000	167,543	0.01
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/02/2028	EUR	1,480,000	1,429,520	0.09
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/11/2028	EUR	210,000	200,028	0.01
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2030	EUR	3,810,000	3,256,920	0.21
France Government Bond OAT, Reg. S 2% 25/11/2032	EUR	1,410,000	1,377,426	0.09
France Government Bond OAT, Reg. S, 144A 2% 25/05/2048	EUR	365,000	305,934	0.02
Stellantis NV, Reg. S 2.75% 15/05/2026	EUR	200,000	205,339	0.01
			7,393,194	0.47
<i>Germany</i>				
Allianz SE, Reg. S, FRN 4.75% Perpetual	EUR	100,000	106,456	0.01
Bundesobligation, Reg. S 0% 11/04/2025	EUR	2,730,000	2,761,121	0.17
Bundesobligation, Reg. S 0% 16/04/2027	EUR	3,030,000	2,917,139	0.18
Bundesobligation, Reg. S 1.3% 15/10/2027	EUR	2,910,000	2,947,307	0.19
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2031	EUR	360,000	312,687	0.02
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1.7% 15/08/2032	EUR	3,320,000	3,314,109	0.21
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1% 15/05/2038	EUR	1,470,000	1,259,491	0.08
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2052	EUR	890,000	477,186	0.03

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 0.75% 17/02/2027	EUR	200,000	186,935	0.01
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 4% 24/06/2032	EUR	500,000	474,937	0.03
E.ON SE, Reg. S 1.625% 29/03/2031	EUR	540,000	487,069	0.03
Hannover Rueck SE, Reg. S, FRN 1.75% 08/10/2040	EUR	200,000	166,825	0.01
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 1.125% 04/07/2025	GBP	305,000	341,729	0.02
Volkswagen Financial Services NV, Reg. S 1.625% 10/02/2024	GBP	100,000	115,846	0.01
Volkswagen International Finance NV, Reg. S, FRN 3.748% 31/12/2164	EUR	200,000	182,592	0.01
Volkswagen International Finance NV, Reg. S, FRN 4.375% Perpetual	EUR	200,000	175,417	0.01
			16,226,846	1.02
<i>Greece</i>				
Greece Government Bond, Reg. S, 144A 2% 22/04/2027	EUR	200,000	200,715	0.01
Greece Government Bond, Reg. S, 144A 1.75% 18/06/2032	EUR	720,000	608,654	0.04
Greece Government Bond, Reg. S 3.75% 30/01/2028	EUR	1,105,000	1,183,807	0.08
			1,993,176	0.13
<i>Hong Kong</i>				
AIA Group Ltd., Reg. S, FRN 0.88% 09/09/2033	EUR	500,000	416,548	0.03
			416,548	0.03
<i>Indonesia</i>				
Indonesia Government Bond 8.25% 15/05/2029	IDR	1,580,000,000	109,390	0.01
Indonesia Government Bond 7% 15/09/2030	IDR	1,539,000,000	99,999	—
			209,389	0.01
<i>Israel</i>				
Israel Government Bond, Reg. S 2.875% 29/01/2024	EUR	520,000	554,348	0.04
			554,348	0.04
<i>Italy</i>				
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.95% 15/09/2027	EUR	75,000	70,600	—
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 2.5% 01/12/2032	EUR	1,460,000	1,308,565	0.08
Stellantis NV, Reg. S 0.625% 30/03/2027	EUR	260,000	240,643	0.02
			1,619,808	0.10

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Japan</i>				
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/03/2027	JPY	15,000,000	126,806	0.01
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/06/2024	JPY	247,300,000	1,886,431	0.12
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/12/2024	JPY	93,800,000	715,577	0.04
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/09/2027	JPY	367,000,000	2,779,214	0.18
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/06/2031	JPY	313,850,000	2,311,561	0.15
Japan Government Ten Year Bond 0.2% 20/09/2032	JPY	1,371,800,000	10,237,489	0.65
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/03/2027	JPY	612,000,000	4,645,767	0.29
Japan Government Thirty Year Bond 0.5% 20/03/2049	JPY	27,900,000	166,357	0.01
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/06/2050	JPY	122,450,000	737,527	0.05
Japan Government Thirty Year Bond 0.7% 20/03/2051	JPY	96,100,000	589,670	0.04
Japan Government Thirty Year Bond 1% 20/03/2052	JPY	198,800,000	1,312,916	0.08
Japan Government Thirty Year Bond 1.4% 20/09/2052	JPY	187,700,000	1,368,721	0.09
Japan Government Thirty Year Bond 2% 20/03/2042	JPY	10,000,000	85,712	–
Japan Government Thirty Year Bond 1.7% 20/03/2044	JPY	32,400,000	263,655	0.02
Japan Government Twenty Year Bond 1.2% 20/03/2035	JPY	604,150,000	4,819,965	0.30
Japan Government Twenty Year Bond 0.4% 20/06/2040	JPY	125,000,000	832,588	0.05
Japan Government Twenty Year Bond 0.5% 20/12/2041	JPY	238,650,000	1,586,742	0.10
Japan Government Twenty Year Bond 2.2% 20/03/2030	JPY	5,000,000	42,813	–
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/06/2037	JPY	95,700,000	691,866	0.04
Toyota Motor Credit Corp. 1.9% 13/01/2027	USD	180,000	160,879	0.01
Toyota Motor Credit Corp. 3.375% 01/04/2030	USD	123,000	111,840	0.01
			<u>35,474,096</u>	<u>2.24</u>
<i>Korea, Republic of</i>				
Korea Treasury 1.5% 10/03/2025	KRW	418,130,000	315,185	0.02
Korea Treasury 2.375% 10/12/2027	KRW	845,780,000	626,483	0.04
			<u>941,668</u>	<u>0.06</u>
<i>Malaysia</i>				
Misc Capital Two Labuan Ltd., 144A 3.75% 06/04/2027	USD	520,000	471,879	0.03
			<u>471,879</u>	<u>0.03</u>
<i>Mexico</i>				
Mexican Bonos 8% 07/11/2047	MXN	2,500,000	114,507	0.01
Mexican Bonos 8% 31/07/2053	MXN	42,500,000	1,945,101	0.12
Mexican Bonos 5.75% 05/03/2026	MXN	19,860,000	923,145	0.06
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	11,640,000	563,611	0.04
Petroleos Mexicanos 6.75% 21/09/2047	USD	242,000	154,949	0.01
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	17,268,800	821,944	0.05
			<u>4,523,257</u>	<u>0.29</u>

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Morocco</i>				
Morocco Government Bond, 144A 1.5% 27/11/2031	EUR	210,000	166,504	0.01
Morocco Government Bond, Reg. S 3.5% 19/06/2024	EUR	120,000	127,898	0.01
			294,402	0.02
<i>Netherlands</i>				
BAT Netherlands Finance BV, Reg. S 3.125% 07/04/2028	EUR	300,000	296,066	0.02
Cooperatieve Rabobank UA, Reg. S 1.25% 14/01/2025	GBP	300,000	335,258	0.02
Daimler Truck International Finance BV, Reg. S 1.625% 06/04/2027	EUR	300,000	291,310	0.02
Enel Finance International NV, Reg. S 1% 16/09/2024	EUR	150,000	154,739	0.01
Netherlands Government Bond, Reg. S, 144A 5.5% 15/01/2028	EUR	80,000	96,872	0.01
Netherlands Government Bond, Reg. S, 144A 2% 15/07/2024	EUR	40,000	42,400	–
			1,216,645	0.08
<i>Philippines</i>				
Philippines Government Bond 0.25% 28/04/2025	EUR	180,000	179,004	0.01
			179,004	0.01
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 2.75% 25/10/2029	PLN	1,130,000	202,751	0.01
			202,751	0.01
<i>Qatar</i>				
QatarEnergy Trading LLC, 144A 3.125% 12/07/2041	USD	716,000	552,857	0.03
			552,857	0.03
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond, 144A 2.125% 07/03/2028	EUR	420,000	376,566	0.02
Romania Government Bond, 144A 2% 28/01/2032	EUR	170,000	122,081	0.01
Romania Government Bond, Reg. S 1.75% 13/07/2030	EUR	1,635,000	1,221,705	0.08
Romania Government Bond, Reg. S 4.125% 11/03/2039	EUR	125,000	96,012	–
			1,816,364	0.11
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federation Bond - Eurobond, Reg. S 4.25% 23/06/2027	USD	400,000	172,000	0.01
Russian Federation Bond - OFZ 6.9% 23/05/2029	RUB	144,190,000	625,638	0.04
Russian Federation Bond - OFZ 7.65% 10/04/2030	RUB	154,140,000	668,811	0.04
Russian Federation Bond - OFZ 5.9% 12/03/2031	RUB	16,320,000	70,812	0.01
Russian Federation Bond - OFZ 6.9% 23/07/2031	RUB	72,985,000	316,680	0.02
Russian Federation Bond - OFZ 8.5% 17/09/2031	RUB	5,390,000	23,387	–
Russian Federation Bond - OFZ 7.7% 23/03/2033	RUB	38,190,000	165,706	0.01
Russian Federation Bond - OFZ 7.25% 10/05/2034	RUB	7,920,000	34,365	–
			2,077,399	0.13

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Saudi Arabia</i>				
SA Global Sukuk Ltd., Reg. S 0.946% 17/06/2024	USD	500,000	470,843	0.03
			470,843	0.03
<i>Serbia</i>				
Serbia Government Bond, 144A 3.125% 15/05/2027	EUR	1,010,000	934,005	0.06
Serbia Government Bond, 144A 1.5% 26/06/2029	EUR	110,000	84,762	—
Serbia Government Bond, 144A 2.05% 23/09/2036	EUR	250,000	151,580	0.01
Serbia Government Bond, Reg. S 3.125% 15/05/2027	EUR	270,000	249,684	0.02
Serbia Government Bond, Reg. S 1% 23/09/2028	EUR	200,000	154,020	0.01
			1,574,051	0.10
<i>Singapore</i>				
Singapore Airlines Ltd., Reg. S 3.375% 19/01/2029	USD	655,000	592,002	0.04
			592,002	0.04
<i>South Africa</i>				
South Africa Government Bond 8% 31/01/2030	ZAR	6,000,000	314,897	0.02
			314,897	0.02
<i>Spain</i>				
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 2.625% 24/03/2026	EUR	100,000	100,718	0.01
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 5.125% 10/11/2028	EUR	100,000	107,437	0.01
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.5% 03/12/2026	GBP	200,000	211,318	0.01
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 0.75% 26/05/2028	EUR	300,000	270,385	0.02
Spain Bonos y Obligaciones del Estado 0% 31/01/2027	EUR	770,000	728,028	0.04
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 1.25% 31/10/2030	EUR	300,000	275,846	0.02
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.5% 31/10/2031	EUR	1,905,000	1,588,389	0.10
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.7% 30/04/2032	EUR	1,285,000	1,072,198	0.07
			4,354,319	0.28
<i>Supranational</i>				
Asian Development Bank 1.125% 10/06/2025	GBP	330,000	370,707	0.02
European Investment Bank, Reg. S 0.375% 15/09/2027	EUR	320,000	304,422	0.02
European Investment Bank, Reg. S 0.25% 20/01/2032	EUR	1,410,000	1,175,591	0.08
European Union, Reg. S 0% 06/07/2026	EUR	500,000	482,902	0.03
European Union, Reg. S 0.25% 22/10/2026	EUR	180,000	174,293	0.01
International Finance Corp. 6.3% 25/11/2024	INR	15,000,000	178,609	0.01
			2,686,524	0.17

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Switzerland</i>				
Swiss Life Finance I Ltd., Reg. S 0.5% 15/09/2031	EUR	405,000	309,173	0.02
UBS Group AG, Reg. S, FRN 4.49% 05/08/2025	USD	730,000	717,915	0.04
			1,027,088	0.06
<i>Tunisia</i>				
Tunisia Government Bond, 144A 6.75% 31/10/2023	EUR	507,000	457,650	0.03
Tunisia Government Bond, Reg. S 6.75% 31/10/2023	EUR	280,000	252,745	0.01
			710,395	0.04
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, Reg. S 6.876% 21/05/2031	USD	1,384,000	266,466	0.02
			266,466	0.02
<i>United Kingdom</i>				
Anglo American Capital plc, 144A 2.25% 17/03/2028	USD	200,000	168,526	0.01
Anglo American Capital plc, 144A 4% 11/09/2027	USD	200,000	188,753	0.01
Barclays plc, FRN 5.304% 09/08/2026	USD	325,000	322,893	0.02
Barclays plc, FRN 5.501% 09/08/2028	USD	440,000	426,867	0.03
BAT Capital Corp. 3.215% 06/09/2026	USD	349,000	322,418	0.02
BAT Capital Corp. 4.7% 02/04/2027	USD	123,000	118,093	0.01
HSBC Holdings plc, FRN 4.292% 12/09/2026	USD	250,000	239,388	0.01
Lloyds Banking Group plc, FRN 3.87% 09/07/2025	USD	270,000	261,482	0.02
Lloyds Banking Group plc, FRN 1.627% 11/05/2027	USD	900,000	780,024	0.05
Lloyds Banking Group plc, Reg. S, FRN 1.875% 15/01/2026	GBP	128,000	142,678	0.01
NatWest Markets plc, Reg. S 2.75% 02/04/2025	EUR	250,000	260,848	0.02
UK Treasury, Reg. S 4.75% 07/12/2030	GBP	100,000	130,395	0.01
UK Treasury, Reg. S 0.25% 31/07/2031	GBP	2,555,000	2,315,269	0.14
UK Treasury, Reg. S 1% 31/01/2032	GBP	3,300,000	3,159,678	0.20
UK Treasury, Reg. S 4.25% 07/06/2032	GBP	670,000	847,843	0.05
UK Treasury, Reg. S 1.25% 31/07/2051	GBP	1,385,602	905,907	0.06
			10,591,062	0.67
<i>United States of America</i>				
Altria Group, Inc. 1% 15/02/2023	EUR	125,000	133,507	0.01
Altria Group, Inc. 2.2% 15/06/2027	EUR	375,000	361,439	0.02
American Electric Power Co., Inc. 1% 01/11/2025	USD	50,000	44,709	-
American Tower Corp., REIT 0.45% 15/01/2027	EUR	730,000	671,072	0.04
American Tower Corp., REIT 0.875% 21/05/2029	EUR	210,000	179,594	0.01
AT&T, Inc. 1.65% 01/02/2028	USD	150,000	126,934	0.01
Avangrid, Inc. 3.8% 01/06/2029	USD	300,000	273,241	0.02
Becton Dickinson and Co. 4.298% 22/08/2032	USD	430,000	403,790	0.03
Becton Dickinson and Co. 3.734% 15/12/2024	USD	50,000	48,795	-
Berkshire Hathaway Energy Co. 3.75% 15/11/2023	USD	60,000	59,371	-
Boeing Co. (The) 4.875% 01/05/2025	USD	15,000	14,899	-
Boeing Co. (The) 3.625% 01/02/2031	USD	13,000	11,423	-
BP Capital Markets America, Inc. 4.234% 06/11/2028	USD	225,000	218,459	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Celanese US Holdings LLC 5.337% 19/01/2029	EUR	675,000	686,038	0.04
Celanese US Holdings LLC 6.379% 15/07/2032	USD	110,000	104,909	0.01
Cigna Corp. 2.375% 15/03/2031	USD	49,000	40,222	-
CMS Energy Corp. 3.6% 15/11/2025	USD	25,000	23,839	-
Comcast Corp. 0% 14/09/2026	EUR	775,000	725,404	0.05
Consumers Energy Co. 3.6% 15/08/2032	USD	610,000	557,547	0.04
Corporate Office Properties LP, REIT 2.75% 15/04/2031	USD	309,000	231,939	0.02
Crown Castle, Inc., REIT 2.5% 15/07/2031	USD	230,000	185,922	0.01
Entergy Louisiana LLC 4.75% 15/09/2052	USD	200,000	180,589	0.01
General Motors Financial Co., Inc. 1.05% 08/03/2024	USD	225,000	213,763	0.01
Global Payments, Inc. 2.9% 15/05/2030	USD	78,000	64,082	-
Goldman Sachs Group, Inc. (The), Reg. S 1% 18/03/2033	EUR	685,000	529,509	0.03
Harley-Davidson Financial Services, Inc., Reg. S 3.875% 19/05/2023	EUR	230,000	246,992	0.02
Masco Corp. 1.5% 15/02/2028	USD	309,000	256,331	0.02
Morgan Stanley, FRN 0.637% 26/07/2024	EUR	250,000	263,507	0.02
Morgan Stanley, FRN 2.95% 07/05/2032	EUR	960,000	913,290	0.06
Netflix, Inc., Reg. S 3.875% 15/11/2029	EUR	450,000	451,513	0.03
NextEra Energy Capital Holdings, Inc. 2.44% 15/01/2032	USD	1,452,000	1,175,464	0.07
Oracle Corp. 3.6% 01/04/2050	USD	310,000	210,009	0.01
Pacific Gas and Electric Co. 3% 15/06/2028	USD	1,600,000	1,386,287	0.09
Pacific Gas and Electric Co. 3.25% 01/06/2031	USD	475,000	387,247	0.03
Philip Morris International, Inc. 2.1% 01/05/2030	USD	106,000	85,959	0.01
Reynolds American, Inc. 4.45% 12/06/2025	USD	195,000	190,942	0.01
Stryker Corp. 0.75% 01/03/2029	EUR	190,000	169,967	0.01
T-Mobile USA, Inc. 3.875% 15/04/2030	USD	425,000	385,968	0.02
T-Mobile USA, Inc. 2.55% 15/02/2031	USD	200,000	163,869	0.01
Union Pacific Corp. 2.95% 10/03/2052	USD	764,000	520,175	0.03
US Treasury 0.5% 30/11/2023	USD	2,225,000	2,140,693	0.14
US Treasury 1.5% 29/02/2024	USD	16,150,000	15,571,020	0.98
US Treasury 4.375% 31/10/2024	USD	5,580,000	5,564,001	0.35
US Treasury 4.5% 30/11/2024	USD	21,594,000	21,598,240	1.36
US Treasury 1% 15/12/2024	USD	4,200,000	3,931,070	0.25
US Treasury 1.75% 31/12/2024	USD	2,380,000	2,259,714	0.14
US Treasury 1.75% 15/03/2025	USD	28,000	26,465	-
US Treasury 0.25% 31/05/2025	USD	1,750,000	1,588,496	0.10
US Treasury 3.125% 15/08/2025	USD	33,000	32,042	-
US Treasury 0.25% 31/08/2025	USD	7,574,000	6,814,594	0.43
US Treasury 4.5% 15/11/2025	USD	357,000	359,266	0.02
US Treasury 0.75% 31/03/2026	USD	6,875,400	6,165,309	0.39
US Treasury 0.75% 31/05/2026	USD	3,150,000	2,810,398	0.18
US Treasury 2.125% 31/05/2026	USD	780,000	729,911	0.05
US Treasury 0.75% 31/08/2026	USD	1,822,000	1,613,624	0.10

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
US Treasury 0.875% 30/09/2026	USD	3,875,000	3,442,080	0.22
US Treasury 2.5% 31/03/2027	USD	5,830,000	5,473,468	0.35
US Treasury 3.125% 31/08/2027	USD	4,500,000	4,329,681	0.27
US Treasury 4.125% 30/09/2027	USD	2,326,900	2,335,831	0.15
US Treasury 4.125% 31/10/2027	USD	5,396,000	5,416,606	0.34
US Treasury 3.875% 30/11/2027	USD	26,180,000	26,038,196	1.65
US Treasury 0.625% 15/05/2030	USD	1,715,000	1,357,770	0.09
US Treasury 1.375% 15/11/2031	USD	5,102,000	4,155,415	0.26
US Treasury 1.875% 15/02/2032	USD	2,679,000	2,272,149	0.14
US Treasury 2.875% 15/05/2032	USD	1,090,000	1,005,021	0.06
US Treasury 2.75% 15/08/2032	USD	3,694,100	3,363,383	0.21
US Treasury 4.125% 15/11/2032	USD	54,525,000	55,611,430	3.51
US Treasury 1.875% 15/02/2041	USD	4,000,000	2,833,364	0.18
US Treasury 1.75% 15/08/2041	USD	1,933,000	1,326,278	0.08
US Treasury 2% 15/11/2041	USD	600,000	429,627	0.03
US Treasury 1.25% 15/05/2050	USD	900,000	486,841	0.03
US Treasury 2.375% 15/05/2051	USD	123,000	88,674	0.01
US Treasury 2% 15/08/2051	USD	3,919,000	2,579,615	0.16
US Treasury 2.25% 15/02/2052	USD	2,320,000	1,621,862	0.10
US Treasury 2.875% 15/05/2052	USD	1,150,000	926,082	0.06
US Treasury 3% 15/08/2052	USD	1,467,300	1,216,626	0.08
US Treasury 4% 15/11/2052	USD	41,690,000	41,913,317	2.65
US Treasury 2.125% 31/03/2024	USD	2,125,000	2,059,171	0.13
US Treasury Inflation Indexed, FRN 1.625% 15/10/2027	USD	2,320,000	2,330,704	0.15
US Treasury Inflation Indexed, FRN 1% 15/02/2049	USD	570,000	565,037	0.04
Verizon Communications, Inc. 2.55% 21/03/2031	USD	875,000	721,724	0.05
VICI Properties LP, REIT 4.375% 15/05/2025	USD	276,000	268,445	0.02
Wells Fargo & Co., Reg. S, FRN 1.338% 04/05/2025	EUR	340,000	351,435	0.02
			258,623,191	16.34
Total Bonds			392,661,325	24.80
Convertible Bonds				
<i>United States of America</i>				
AES Corp. (The) 6.875% 15/02/2024	USD	52,900	5,396,329	0.34
			5,396,329	0.34
Total Convertible Bonds			5,396,329	0.34
Equities				
<i>Brazil</i>				
B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	BRL	1,585,559	3,967,088	0.25
PagueSeguro Digital Ltd. 'A'	USD	337,512	2,949,855	0.19
Vale SA	BRL	428,541	7,214,115	0.45
			14,131,058	0.89
<i>Canada</i>				
Brookfield Asset Management Ltd. 'A'	CAD	78,955	2,260,772	0.14
Brookfield Corp.	CAD	322,764	10,150,141	0.64

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Canadian Imperial Bank of Commerce	CAD	87,316	3,531,977	0.22
Canadian Pacific Railway Ltd.	CAD	198,934	14,831,896	0.94
Constellation Software, Inc.	CAD	9,668	15,094,362	0.96
Restaurant Brands International, Inc.	CAD	123,035	7,957,293	0.50
TC Energy Corp.	CAD	534,738	21,318,432	1.35
Tourmaline Oil Corp.	CAD	266,899	13,467,164	0.85
			88,612,037	5.60
<i>China</i>				
Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'	CNY	56,001	13,857,747	0.88
			13,857,747	0.88
<i>Finland</i>				
Kone OYJ 'B'	EUR	68,240	3,534,588	0.22
			3,534,588	0.22
<i>France</i>				
Airbus SE	EUR	89,175	10,603,115	0.67
Edenred	EUR	143,284	7,796,680	0.49
EssilorLuxottica SA	EUR	32,610	5,938,157	0.38
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	25,119	18,247,578	1.15
Sanofi	EUR	38,428	3,718,319	0.24
Schneider Electric SE	EUR	33,760	4,747,990	0.30
			51,051,839	3.23
<i>Germany</i>				
MTU Aero Engines AG	EUR	36,873	7,980,808	0.50
			7,980,808	0.50
<i>Hong Kong</i>				
AIA Group Ltd.	HKD	1,370,400	15,097,702	0.95
			15,097,702	0.95
<i>Italy</i>				
Enel SpA	EUR	454,382	2,443,798	0.15
			2,443,798	0.15
<i>Japan</i>				
Keyence Corp.	JPY	13,600	5,324,464	0.34
Mitsui & Co. Ltd.	JPY	332,500	9,668,199	0.61
Murata Manufacturing Co. Ltd.	JPY	64,700	3,245,954	0.21
Nintendo Co. Ltd.	JPY	156,200	6,540,969	0.41
SMC Corp.	JPY	12,700	5,375,016	0.34
Tokyo Electron Ltd.	JPY	20,500	6,089,801	0.38
			36,244,403	2.29

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Netherlands</i>				
Akzo Nobel NV	EUR	49,458	3,300,138	0.21
ASML Holding NV	EUR	19,921	10,783,301	0.68
Koninklijke DSM NV	EUR	28,036	3,437,089	0.22
			17,520,528	1.11
<i>Norway</i>				
Aker BP ASA	NOK	250,412	7,805,615	0.50
Equinor ASA	NOK	106,522	3,820,772	0.24
			11,626,387	0.74
<i>Spain</i>				
Industria de Diseno Textil SA	EUR	133,172	3,546,125	0.22
			3,546,125	0.22
<i>Switzerland</i>				
Cie Financiere Richemont SA	CHF	53,642	6,941,578	0.44
Givaudan SA	CHF	2,225	6,783,430	0.43
Nestle SA	CHF	320,728	37,039,428	2.34
Novartis AG	CHF	44,591	4,039,111	0.25
Zurich Insurance Group AG	CHF	24,097	11,515,362	0.73
			66,318,909	4.19
<i>Taiwan, Province of China</i>				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	TWD	1,652,000	24,077,319	1.52
			24,077,319	1.52
<i>United Kingdom</i>				
AstraZeneca plc	GBP	351,664	47,726,204	3.01
BAE Systems plc	GBP	965,812	9,981,851	0.63
British American Tobacco plc, ADR	USD	16,818	672,384	0.04
British American Tobacco plc	GBP	567,441	22,513,057	1.42
Croda International plc	GBP	107,216	8,568,533	0.54
National Grid plc	GBP	903,668	10,854,298	0.69
Rio Tinto plc	GBP	60,297	4,230,812	0.27
Spirax-Sarco Engineering plc	GBP	36,410	4,678,342	0.30
			109,225,481	6.90
<i>United States of America</i>				
Alphabet, Inc. 'C'	USD	118,191	10,487,087	0.66
Altria Group, Inc.	USD	443,265	20,261,643	1.28
Aon plc 'A'	USD	40,594	12,183,883	0.77
Baker Hughes Co.	USD	303,135	8,951,577	0.57
Berkshire Hathaway, Inc. 'A'	USD	38	17,811,017	1.12
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	19,157	5,917,597	0.37
Boeing Co. (The)	USD	94,468	17,995,209	1.14
Broadcom, Inc.	USD	57,657	32,237,758	2.04
Brookfield Infrastructure Partners LP	CAD	122,596	3,797,398	0.24
Carrier Global Corp.	USD	178,560	7,365,600	0.47
Centene Corp.	USD	72,990	5,985,910	0.38
Chevron Corp.	USD	58,503	10,500,704	0.66

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Cigna Corp.	USD	34,914	11,568,405	0.73
ConocoPhillips	USD	156,440	18,459,920	1.17
Costco Wholesale Corp.	USD	21,930	10,011,045	0.63
Crown Castle, Inc., REIT	USD	112,492	15,258,415	0.96
CSX Corp.	USD	232,730	7,209,975	0.46
Danaher Corp.	USD	51,780	13,743,448	0.87
Darden Restaurants, Inc.	USD	70,779	9,790,859	0.62
Gaming and Leisure Properties, Inc., REIT	USD	163,487	8,516,038	0.54
General Motors Co.	USD	117,559	3,954,685	0.25
Gilead Sciences, Inc.	USD	328,614	28,211,512	1.78
Home Depot, Inc. (The)	USD	50,987	16,104,754	1.02
JPMorgan Chase & Co.	USD	155,373	20,835,519	1.32
Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	355,102	12,662,937	0.80
Merck & Co., Inc.	USD	121,614	13,493,073	0.85
Microsoft Corp.	USD	108,530	26,027,665	1.64
Motorola Solutions, Inc.	USD	44,275	11,410,110	0.72
Northrop Grumman Corp.	USD	29,927	16,328,471	1.03
Organon & Co.	USD	8,492	237,182	0.01
Pfizer, Inc.	USD	780,939	40,015,314	2.53
Philip Morris International, Inc.	USD	481,669	48,749,720	3.08
Pioneer Natural Resources Co.	USD	35,566	8,122,919	0.51
Procter & Gamble Co. (The)	USD	37,598	5,698,353	0.36
Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	18,889	10,401,983	0.66
United Parcel Service, Inc. 'B'	USD	25,016	4,348,781	0.27
UnitedHealth Group, Inc.	USD	75,569	40,065,172	2.53
Wynn Resorts Ltd.	USD	17,469	1,440,668	0.09
			556,162,306	35.13
Total Equities			1,021,431,035	64.52
Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing			1,419,488,689	89.66
Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market				
Bonds				
<i>Australia</i>				
Commonwealth Bank of Australia, 144A 2.688% 11/03/2031	USD	700,000	540,925	0.03
National Australia Bank Ltd., 144A 2.99% 21/05/2031	USD	500,000	392,550	0.03
			933,475	0.06
<i>Denmark</i>				
Danske Bank A/S, FRN, 144A 0.976% 10/09/2025	USD	780,000	712,617	0.04
			712,617	0.04
<i>France</i>				
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.159% 15/09/2029	USD	200,000	163,399	0.01
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.871% 19/04/2032	USD	675,000	529,415	0.04
BPCE SA, 144A 5.15% 21/07/2024	USD	211,000	206,676	0.01
			899,490	0.06

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Germany</i>				
Deutsche Bank AG, FRN 2.129% 24/11/2026	USD	200,000	176,642	0.01
Deutsche Bank AG, FRN 2.311% 16/11/2027	USD	300,000	254,746	0.02
Deutsche Telekom International Finance BV, 144A 2.485% 19/09/2023	USD	175,000	171,552	0.01
			602,940	0.04
<i>Ireland</i>				
AIB Group plc, FRN, 144A 7.583% 14/10/2026	USD	395,000	402,606	0.03
			402,606	0.03
<i>Japan</i>				
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/09/2024	JPY	27,000,000	222,586	0.01
			222,586	0.01
<i>Korea, Republic of</i>				
Hyundai Capital America, 144A 1.5% 15/06/2026	USD	1,465,000	1,271,000	0.08
Hyundai Capital America, 144A 1.65% 17/09/2026	USD	300,000	264,050	0.02
			1,535,050	0.10
<i>Malaysia</i>				
Malaysia Government Bond 3.899% 16/11/2027	MYR	2,810,000	639,124	0.04
Malaysia Government Bond 3.844% 15/04/2033	MYR	987,000	218,861	0.01
Malaysia Government Bond 4.642% 07/11/2033	MYR	950,000	224,941	0.02
Malaysia Government Bond 3.9% 30/11/2026	MYR	1,670,000	380,166	0.02
			1,463,092	0.09
<i>Mexico</i>				
Petroleos Mexicanos 6.875% 04/08/2026	USD	180,000	170,405	0.01
Petroleos Mexicanos 6.49% 23/01/2027	USD	124,000	113,275	0.01
			283,680	0.02
<i>Panama</i>				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, Reg. S 5.125% 11/08/2061	USD	205,000	168,481	0.01
			168,481	0.01
<i>Philippines</i>				
Philippines Government Bond, Reg. S 0.001% 12/04/2024	JPY	300,000,000	2,259,279	0.14
			2,259,279	0.14
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federation Bond 2.875% 04/12/2025	EUR	700,000	314,712	0.02
			314,712	0.02
<i>Switzerland</i>				
UBS Group AG, FRN, 144A 1.008% 30/07/2024	USD	250,000	243,143	0.02
			243,143	0.02
<i>United Kingdom</i>				
AstraZeneca plc 3.375% 16/11/2025	USD	350,000	338,094	0.02
Niagara Mohawk Power Corp., Reg. S 3.508% 01/10/2024	USD	5,000	4,807	-
			342,901	0.02

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>United States of America</i>				
7-Eleven, Inc., 144A 0.95% 10/02/2026	USD	125,000	109,611	0.01
7-Eleven, Inc., 144A 1.8% 10/02/2031	USD	340,000	260,446	0.02
Amgen, Inc. 4.2% 01/03/2033	USD	775,000	719,399	0.05
Apple, Inc. 3.35% 08/08/2032	USD	1,020,000	929,042	0.06
Apple, Inc. 2.65% 11/05/2050	USD	71,000	47,311	-
Apple, Inc. 2.4% 20/08/2050	USD	230,000	144,111	0.01
Astrazeneca Finance LLC 2.25% 28/05/2031	USD	240,000	200,254	0.01
AT&T, Inc. 2.55% 01/12/2033	USD	116,000	89,487	0.01
AT&T, Inc. 3.5% 15/09/2053	USD	477,000	324,091	0.02
Bank of America Corp., FRN 1.843% 04/02/2025	USD	1,000,000	959,191	0.06
Bank of America Corp., FRN 0.976% 22/04/2025	USD	1,200,000	1,125,657	0.07
Bank of America Corp., FRN 2.456% 22/10/2025	USD	109,000	103,064	0.01
Bank of America Corp., FRN 1.319% 19/06/2026	USD	246,000	221,740	0.01
Bank of America Corp., FRN 1.734% 22/07/2027	USD	503,000	441,305	0.03
Bank of America Corp., FRN 3.419% 20/12/2028	USD	298,000	270,351	0.02
Berkshire Hathaway Energy Co. 1.65% 15/05/2031	USD	300,000	232,939	0.01
BMW US Capital LLC, 144A 3.9% 09/04/2025	USD	130,000	127,304	0.01
BMW US Capital LLC, 144A 4.15% 09/04/2030	USD	130,000	123,733	0.01
Broadcom, Inc., 144A 4% 15/04/2029	USD	77,000	70,109	-
Broadcom, Inc., 144A 3.137% 15/11/2035	USD	50,000	36,916	-
Broadcom, Inc., 144A 3.75% 15/02/2051	USD	109,000	75,720	-
Broadcom, Inc. 4.15% 15/11/2030	USD	130,000	116,818	0.01
Broadcom, Inc., Reg. S 3.419% 15/04/2033	USD	99,000	79,644	-
Charter Communications Operating LLC 2.3% 01/02/2032	USD	510,000	376,870	0.02
Citigroup, Inc., FRN 0.981% 01/05/2025	USD	448,000	419,750	0.03
Citigroup, Inc., FRN 3.106% 08/04/2026	USD	525,000	497,401	0.03
CSX Corp. 3.8% 15/04/2050	USD	12,000	9,375	-
CSX Corp. 2.5% 15/05/2051	USD	200,000	122,382	0.01
Equinix, Inc., REIT 1.8% 15/07/2027	USD	222,000	190,357	0.01
Equinix, Inc., REIT 2.15% 15/07/2030	USD	813,000	648,592	0.04
FirstEnergy Transmission LLC, 144A 2.866% 15/09/2028	USD	250,000	218,602	0.01
Grand Parkway Transportation Corp. 3.236% 01/10/2052	USD	150,000	106,705	0.01
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.045% 19/11/2026	USD	750,000	662,290	0.04
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.578% 22/04/2027	USD	466,000	409,993	0.03
JPMorgan Chase & Co., FRN 4.323% 26/04/2028	USD	600,000	573,918	0.04
JPMorgan Chase & Co., FRN 3.54% 01/05/2028	USD	100,000	92,172	0.01
Morgan Stanley, FRN 1.593% 04/05/2027	USD	398,000	349,601	0.02
Morgan Stanley, FRN 4.21% 20/04/2028	USD	282,000	268,641	0.02
Ohio Turnpike & Infrastructure Commission 3.216% 15/02/2048	USD	175,000	125,110	0.01
Pacific Gas and Electric Co. 2.1% 01/08/2027	USD	1,068,000	913,723	0.06
Pacific Gas and Electric Co. 3.3% 01/12/2027	USD	250,000	221,040	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Philip Morris International, Inc. 5.75% 17/11/2032	USD	248,000	253,594	0.02
Southern California Edison Co. 2.85% 01/08/2029	USD	420,000	365,916	0.02
Stellantis Finance US, Inc., 144A 1.711% 29/01/2027	USD	700,000	601,606	0.04
Stellantis Finance US, Inc., 144A 2.691% 15/09/2031	USD	200,000	153,074	0.01
T-Mobile USA, Inc. 3% 15/02/2041	USD	211,000	149,686	0.01
UMBS 2.5% 01/06/2050	USD	168,023	144,390	0.01
UMBS 2.5% 01/10/2051	USD	396,164	336,863	0.02
UMBS 3% 01/02/2052	USD	277,249	247,482	0.02
UMBS 3.5% 01/04/2052	USD	423,092	385,159	0.02
UMBS 3.5% 01/06/2052	USD	25,509	23,206	-
UMBS 3.5% 01/06/2052	USD	27,318	24,865	-
UMBS 2.5% 01/07/2052	USD	243,445	206,520	0.01
UMBS 2.5% 01/08/2052	USD	1,641,478	1,392,159	0.09
UMBS 4% 01/09/2052	USD	1,256,492	1,179,814	0.07
UMBS 5% 01/09/2052	USD	199,999	197,541	0.01
UMBS 3.5% 01/10/2052	USD	400,000	363,889	0.02
UMBS 4% 01/10/2052	USD	99,991	93,889	0.01
UMBS 4% 01/10/2052	USD	565,164	530,674	0.03
UMBS 5% 01/10/2052	USD	49,395	48,758	-
UMBS 5% 01/10/2052	USD	3,740,002	3,691,786	0.23
UMBS 3.5% 01/11/2052	USD	1,404,190	1,277,421	0.08
UMBS 5% 01/01/2053	USD	450,556	444,748	0.03
Urban&Civic Investments Ltd. 3.85% 15/11/2023	USD	20,000	19,721	-
Warnermedia Holdings, Inc., 144A 5.05% 15/03/2042	USD	589,000	452,720	0.03
Wells Fargo & Co., FRN 3.526% 24/03/2028	USD	845,000	783,997	0.05
Wells Fargo & Co., FRN 4.611% 25/04/2053	USD	300,000	255,591	0.02
			26,639,834	1.68
Total Bonds			37,023,886	2.34
Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market			37,023,886	2.34
Recently issued securities				
Bonds				
<i>United States of America</i>				
Corebridge Financial, Inc., 144A 3.9% 05/04/2032	USD	212,000	185,737	0.01
Daimler Trucks Finance North America LLC, 144A 3.65% 07/04/2027	USD	150,000	140,407	0.01
Stellantis Finance US, Inc., 144A 5.625% 12/01/2028	USD	770,000	763,782	0.05
			1,089,926	0.07
Total Bonds			1,089,926	0.07
Total Recently issued securities			1,089,926	0.07

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets		
Other transferable securities and money market instruments						
Bonds						
Russian Federation						
Russian Federation Bond - OFZ 7% 16/08/2023 [*]	RUB	29,100,000	134,156	0.01		
			134,156	0.01		
Total Bonds			134,156	0.01		
Total Other transferable securities and money market instruments			134,156	0.01		
Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings						
Collective Investment Schemes - UCITS						
Luxembourg						
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	58,216,350	58,216,350	3.68		
			58,216,350	3.68		
Total Collective Investment Schemes - UCITS			58,216,350	3.68		
Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings			58,216,350	3.68		
Total Investments			1,515,953,007	95.76		
Cash			53,019,968	3.35		
Other assets/(liabilities)			14,178,342	0.89		
Total net assets			1,583,151,317	100.00		
To Be Announced Contracts						
Country	Security Description	Currency	Nominal Value	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
United States of America	GNMA 2, 3.50%, 15/01/2050	USD	2,332,000	2,142,939	(10,927)	0.14
United States of America	UMBS, 5.50%, 25/01/2043	USD	1,000,000	1,002,779	(5,931)	0.06
United States of America	UMBS, 4.00%, 25/02/2052	USD	250,000	234,552	(683)	0.01
Total To Be Announced Contracts Long Positions				3,380,270	(17,541)	0.21
Net To Be Announced Contracts				3,380,270	(17,541)	0.21

^{*} Security is valued at its fair value under the direction of the Board of Directors of the Company.

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
US 10 Year Note, 22/03/2023	(17)	USD	(1,909,047)	11,624	-
US Ultra Bond, 22/03/2023	(17)	USD	(2,283,312)	18,126	-
Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				29,750	-
Australia 10 Year Bond, 15/03/2023	14	AUD	1,102,664	(67,688)	(0.01)
Euro-Bobl, 08/03/2023	79	EUR	9,788,462	(326,846)	(0.02)
Euro-BTP, 08/03/2023	6	EUR	699,560	(55,565)	(0.01)
Euro-Bund, 08/03/2023	105	EUR	14,940,967	(959,495)	(0.06)
Euro-Buxl 30 Year Bond, 08/03/2023	6	EUR	868,606	(161,086)	(0.01)
Japan 10 Year Bond, 13/03/2023	1	JPY	1,108,351	(4,498)	-
Long Gilt, 29/03/2023	6	GBP	724,645	(47,468)	-
US 2 Year Note, 31/03/2023	(41)	USD	(8,408,203)	(9,812)	-
US 5 Year Note, 31/03/2023	328	USD	35,400,937	(37,567)	-
US 10 Year Ultra Bond, 22/03/2023	21	USD	2,483,906	(24,631)	-
US Long Bond, 22/03/2023	6	USD	752,063	(23,422)	-
Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(1,718,078)	(0.11)
Net Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(1,688,328)	(0.11)

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
13,800,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.42%	05/05/2024	(359,848)	(359,848)	(0.02)
17,280,000	GBP	Citigroup	Pay fixed 5.633% Receive floating SONIA 1 day	25/09/2024	(195,895)	(195,895)	(0.01)
9,690,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.959%	09/06/2024	(193,501)	(193,501)	(0.01)
6,900,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.495%	05/05/2024	(173,981)	(173,981)	(0.01)
38,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.58%	25/06/2026	(143,855)	(143,855)	(0.01)
30,700,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.633%	25/06/2026	(111,345)	(111,345)	(0.01)
5,900,000	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.521%	14/10/2023	(110,800)	(110,800)	(0.01)
29,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.618%	25/06/2026	(107,690)	(107,690)	(0.01)
5,867,685	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.24%	08/11/2023	(97,041)	(97,041)	(0.01)
5,867,684	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.253%	08/11/2023	(96,655)	(96,655)	(0.01)

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Interest Rate Swap Contracts									
Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets		
4,700,000	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.985%	22/03/2024	(87,566)	(87,566)	(0.01)		
4,242,775	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.62%	19/10/2023	(78,412)	(78,412)	(0.01)		
30,656,888	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.52%	30/10/2026	(71,795)	(71,795)	(0.01)		
3,820,720	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.53%	14/10/2023	(71,588)	(71,588)	(0.01)		
3,816,533	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.563%	15/10/2023	(70,778)	(70,778)	(0.01)		
3,816,533	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.59%	18/10/2023	(70,751)	(70,751)	-		
3,794,551	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	30/09/2023	(68,764)	(68,764)	-		
3,778,849	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	29/09/2023	(68,599)	(68,599)	-		
3,708,115	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.445%	28/09/2023	(67,123)	(67,123)	-		
3,712,251	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.498%	21/09/2023	(64,622)	(64,622)	-		
3,349,673	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.513%	14/10/2023	(63,047)	(63,047)	-		
24,300,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.64%	29/10/2026	(52,083)	(52,083)	-		
9,000,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.585%	25/06/2026	(33,300)	(33,300)	-		
14,873,112	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.62%	29/10/2026	(32,369)	(32,369)	-		
1,912,950	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.3%	03/09/2023	(32,351)	(32,351)	-		
1,742,477	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.28%	31/08/2023	(29,013)	(29,013)	-		
6,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.59%	25/06/2026	(25,477)	(25,477)	-		
9,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.59%	29/10/2026	(22,036)	(22,036)	-		
493,636	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.2%	09/11/2023	(8,303)	(8,303)	-		
Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(2,608,588)	(2,608,588)	(0.16)		
Net Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(2,608,588)	(2,608,588)	(0.16)		
Credit Default Swap Contracts									
Nominal Amount	Currency	Counterparty	Reference Entity	Buy/ Sell	Interest(Paid)/ Received Rate	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
22,331,000	USD	Citigroup	CDX.NA.IG.39-V1	Sell	1.00%	20/12/2027	184,488	184,488	0.01
Total Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							184,488	184,488	0.01
Net Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							184,488	184,488	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
CNH Hedged Share Class							
KRW	1,571,050,000	USD	1,207,052	09/01/2023	Bank of America	35,461	-
USD	1,447,958	MYR	6,370,000	10/01/2023	J.P. Morgan	1,447	-
CNH	1,000,000	USD	143,662	11/01/2023	UBS	935	-
EUR	1,300,000	USD	1,371,086	11/01/2023	J.P. Morgan	21,292	-
CAD	2,370,000	USD	1,737,172	12/01/2023	HSBC	13,275	-
DKK	8,100,000	USD	1,149,360	13/01/2023	Bank of America	17,576	-
EUR	260,000	USD	276,357	13/01/2023	Bank of America	2,160	-
EUR	750,000	USD	799,392	13/01/2023	Citibank	4,021	-
EUR	4,818,892	USD	5,091,970	13/01/2023	J.P. Morgan	70,110	0.01
JPY	849,000,000	USD	6,286,846	13/01/2023	Bank of America	191,110	0.02
JPY	61,000,000	USD	448,770	13/01/2023	BNY Mellon	16,666	-
MXN	5,000	USD	252	13/01/2023	UBS	5	-
PLN	6,710,000	EUR	1,417,214	17/01/2023	HSBC	11,178	-
JPY	189,138,798	AUD	2,070,000	20/01/2023	HSBC	34,169	-
JPY	1,325,258,885	USD	9,770,738	20/01/2023	Standard Chartered	351,062	0.02
EUR	8,378,066	USD	8,875,956	23/01/2023	Bank of America	105,345	0.01
EUR	1,260,000	USD	1,342,211	23/01/2023	HSBC	8,511	-
USD	1,070,921	COP	5,172,630,000	23/01/2023	Morgan Stanley	8,131	-
CAD	380,000	USD	280,352	27/01/2023	Citibank	331	-
JPY	77,530,000	USD	569,309	27/01/2023	Bank of America	23,416	-
JPY	401,310,000	USD	2,963,154	27/01/2023	BNP Paribas	104,902	0.01
JPY	195,300,000	USD	1,449,286	27/01/2023	Goldman Sachs	43,802	-
JPY	37,600,000	USD	284,447	27/01/2023	HSBC	3,009	-
JPY	302,070,000	USD	2,093,703	27/01/2023	Standard Chartered	215,653	0.01
JPY	101,250,000	USD	699,550	27/01/2023	UBS	74,516	0.01
KRW	942,710,000	USD	713,202	28/02/2023	Standard Chartered	33,357	-
CNH	22,250,000	USD	3,176,076	06/03/2023	Standard Chartered	54,681	-
EUR	1,670,000	USD	1,756,464	06/03/2023	Bank of America	38,841	-
JPY	177,490,000	USD	1,317,374	06/03/2023	BNP Paribas	46,352	-
KRW	846,470,000	USD	650,131	06/03/2023	HSBC	20,347	-
Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						1,551,661	0.09
EUR Hedged Share Class							
CAD	1,093,690	EUR	751,973	20/01/2023	J.P. Morgan	1,877	-
CHF	10	EUR	10	20/01/2023	J.P. Morgan	-	-
EUR	30,918,635	CAD	44,650,596	20/01/2023	J.P. Morgan	157,970	0.01
EUR	17,890,683	CHF	17,603,574	20/01/2023	J.P. Morgan	99,202	-
EUR	30,451,713	GBP	26,175,806	20/01/2023	J.P. Morgan	976,672	0.06
EUR	31,417	JPY	4,396,920	20/01/2023	J.P. Morgan	90	-
EUR	251,123,126	USD	267,898,923	20/01/2023	J.P. Morgan	1,246,395	0.08
JPY	83,512,073	EUR	580,008	20/01/2023	J.P. Morgan	16,200	-
JPY Hedged Share Class							
CAD	888,251	JPY	85,775,212	20/01/2023	J.P. Morgan	958	-
EUR	746,189	JPY	104,386,181	20/01/2023	J.P. Morgan	2,481	-
JPY	3,605,667,289	CAD	36,270,533	20/01/2023	J.P. Morgan	748,706	0.05

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
JPY	2,077,208,724	CHF	14,239,758	20/01/2023	J.P. Morgan	434,531	0.03
JPY	5,007,467,692	EUR	34,884,811	20/01/2023	J.P. Morgan	856,679	0.06
JPY	3,534,594,704	GBP	21,165,949	20/01/2023	J.P. Morgan	1,394,958	0.09
JPY	29,264,403,154	USD	217,476,229	20/01/2023	J.P. Morgan	6,033,636	0.39
Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						11,970,355	0.77
Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						13,522,016	0.86
CAD	380,000	USD	282,283	03/01/2023	HSBC	(1,633)	-
USD	280,308	CAD	380,000	03/01/2023	Citibank	(342)	-
USD	223,585	CLP	199,840,000	09/01/2023	Citibank	(11,866)	-
USD	428,073	KRW	560,420,000	09/01/2023	J.P. Morgan	(15,152)	-
INR	14,120,000	USD	171,089	10/01/2023	Standard Chartered	(481)	-
USD	1,416,448	AUD	2,100,000	10/01/2023	HSBC	(13,749)	-
NZD	380,000	USD	242,011	11/01/2023	Morgan Stanley	(723)	-
USD	1,384,717	EUR	1,300,000	11/01/2023	Bank of America	(7,661)	-
GBP	220,000	USD	268,329	12/01/2023	Goldman Sachs	(2,295)	-
CAD	2,030,000	USD	1,503,831	13/01/2023	Standard Chartered	(4,495)	-
EUR	6,025,887	DKK	44,810,000	13/01/2023	BNP Paribas	(568)	-
EUR	1,076,208	PLN	5,120,000	13/01/2023	UBS	(14,868)	-
GBP	1,350,000	USD	1,651,131	13/01/2023	Morgan Stanley	(18,601)	-
SEK	2,510,000	USD	243,307	13/01/2023	HSBC	(2,619)	-
USD	1,144,500	EUR	1,090,000	13/01/2023	UBS	(23,127)	-
USD	866,967	JPY	115,240,000	13/01/2023	HSBC	(12,326)	-
USD	386,654	JPY	52,070,000	13/01/2023	Standard Chartered	(10,645)	-
USD	1,553,734	JPY	211,210,000	20/01/2023	Standard Chartered	(59,403)	(0.01)
USD	2,074,302	MXN	41,150,000	20/01/2023	BNP Paribas	(30,373)	-
USD	1,407,086	BRL	7,550,000	23/01/2023	Citibank	(16,973)	-
USD	3,818,088	EUR	3,610,000	23/01/2023	BNP Paribas	(51,838)	(0.01)
USD	700,714	JPY	95,160,000	27/01/2023	Bank of America	(26,794)	-
PLN	7,280,000	USD	1,755,444	02/02/2023	BNP Paribas	(98,270)	(0.01)
USD	415,399	PLN	1,950,000	02/02/2023	UBS	(28,487)	-
Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(453,289)	(0.03)
EUR Hedged Share Class							
CAD	47,916	EUR	33,131	20/01/2023	J.P. Morgan	(117)	-
CHF	399,097	EUR	405,403	20/01/2023	J.P. Morgan	(2,031)	-
EUR	34,640	CAD	50,329	20/01/2023	J.P. Morgan	(47)	-
EUR	26,099,243	JPY	3,746,432,066	20/01/2023	J.P. Morgan	(641,465)	(0.05)
GBP	1,103,834	EUR	1,256,386	20/01/2023	J.P. Morgan	(11,432)	-
JPY	776,577	EUR	5,546	20/01/2023	J.P. Morgan	(12)	-
USD	6,779,390	EUR	6,369,530	20/01/2023	J.P. Morgan	(47,258)	-
JPY Hedged Share Class							
CAD	37,031	JPY	3,610,695	20/01/2023	J.P. Morgan	(226)	-
CHF	311,828	JPY	44,952,348	20/01/2023	J.P. Morgan	(5,429)	-
EUR	35,844	JPY	5,052,439	20/01/2023	J.P. Morgan	(173)	-
GBP	568,300	JPY	93,698,817	20/01/2023	J.P. Morgan	(28,258)	-
JPY	1,444,278	CAD	14,939	20/01/2023	J.P. Morgan	(3)	-

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
JPY	2,020,975	EUR	14,433	20/01/2023	J.P. Morgan	(34)	-
USD	5,494,969	JPY	725,185,566	20/01/2023	J.P. Morgan	(43,709)	-
Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						(780,194)	(0.05)
Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(1,233,483)	(0.08)
Net Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						12,288,533	0.78

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

損益および純資産変動計算書

2022年12月31日現在

(USD)

収益	
債券および転換社債に係る利息（源泉徴収税額控除後）	8,787,888
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	23,474,221
その他収益	-
証券貸付収益	174,669
銀行預金利息	1,988,583
スワップ取引	141,297
収益小計	34,566,658
費用	
運用報酬	12,143,953
管理手数料	506,672
年次税	459,735
専門家サービス	375,635
デポジタリー・カストディ費用およびファンド管理手数料	303,304
スワップ取引	361,125
税金費用	-
その他費用	76,602
印刷費用	60,082
当座貸越利息 *	-
費用小計	14,287,108
費用の払戻し	56,519
投資純利益 / (損失) (a)	20,336,069
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	-34,234,752
金融先物取引	-481,663
為替取引	-76,338,410
スワップ取引	484,455
当期実現純利益 / (損失) (b)	-110,570,370
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	-223,678,590
金融先物取引	-1,860,976

スワップ取引	-1,311,345
為替取引	15,200,754
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	-211,650,157
当期損益 (a+b+c)	-301,884,458
配当金の分配	-480,119
当期投資証券の差引増減額	290,320,402
期首純資産総額	1,595,195,492
期末純資産総額	1,583,151,317

*主に中央銀行が実施するマイナス金利政策によるものです。

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」の投資対象である「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」は、「日本短期債券マザーファンド」受益証券を投資対象としており、同マザーファンドにおける計算日直近の組入有価証券は次のとおりであります。本情報は同マザーファンドの投信運用会社である三菱UFJ国際投信株式会社からの資料に基づき委託会社が作成したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

なお、同ファンド（「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）は、三菱UFJ国際投信株式会社の委嘱に基づき、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に準じて、設定日（2007年9月26日）より各計算期間の財務諸表について、監査を受けております。なお、直近の計算期間は2022年7月23日から2023年1月22日までとなっております。ただし、同マザーファンド（「日本短期債券マザーファンド」）は当該監査の対象ではありません。

「日本短期債券マザーファンド」の組入有価証券の状況

（有価証券明細表）

（2023年1月22日現在）

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	評価額	
						単価 (円)	評価金額(円)
日本	第35回フランス相互信用 連合銀行(BFCM)円貨 社債(2021)	0.279	2026/10/21	社債券	100,000	97.33	97,330,000
日本	第6回マラヤン・バンキン グ・ベルハッド円貨社債 (2020)	0.224	2023/2/13	社債券	100,000	99.99	99,990,000
日本	第14回セブン&アイ・ホー ルディングス(社債間限定 同順位特約付)	0.19	2025/12/19	社債券	100,000	99.583	99,583,000
日本	第15回Zホールディングス (社債間限定同順位特約 付)	0.35	2023/6/9	社債券	100,000	100.028	100,028,000
日本	第15回楽天グループ(社 債間限定同順位特約付)	0.5	2024/12/2	社債券	100,000	97.348	97,348,000
日本	第16回富士フイルムホー ルディングス(社債間限定 同順位特約付)(ソーシャ ルボンド)	0.1	2025/4/18	社債券	100,000	99.634	99,634,000
日本	第67回神戸製鋼所(社債 間限定同順位特約付)	0.2	2026/6/10	社債券	100,000	99.033	99,033,000

日本	第46回IHI（社債間限定同順位特約付）	0.22	2023/9/1	社債券	100,000	99.95	99,950,000
日本	第1回明治安田生命2019基金特定目的会社特定社債（一般担保付）	0.29	2024/8/2	社債券	100,000	99.67	99,670,000
日本	第37回丸井グループ（社債間限定同順位特約付）	0.12	2023/12/1	社債券	100,000	99.856	99,856,000
日本	第29回SBIホールディングス（社債間限定同順位特約付）	1.00	2025/7/22	社債券	100,000	99.709	99,709,000
日本	第75回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	0.309	2023/2/28	社債券	100,000	100.01	100,010,000
日本	第32回三菱UFJリース（社債間限定同順位特約付）	0.695	2024/10/25	社債券	100,000	100.617	100,617,000
日本	第27回野村ホールディングス	2.107	2025/9/24	社債券	100,000	103.767	103,767,000
日本	第5回ソフトバンク（社債間限定同順位特約付）	0.1	2023/7/28	社債券	100,000	99.924	99,924,000
合 計					1,500,000		1,496,449,000

4【委託会社等の概況】

（１）【資本金の額】

2023年６月30日現在	4億5,000万円
発行可能株式総数	7万5,000株
発行済株式総数	5万6,400株

（２）【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2023年６月30日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	36	1,352,729
合計	36	1,352,729

（３）【その他】

（１）定款の変更

定款の変更に関しては、株主総会において株主の決議が必要です。

（２）訴訟事件その他の重要事項

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

また、訴訟はありません。

（３）事業譲渡および事業譲受

2008年７月に、キャピタル・インターナショナル・リサーチ・インコーポレイテッドから、同社東京支店における事業を譲受けしました。

5【委託会社等の経理状況】

1．財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「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）に基づき作成しております。

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。以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

2．監査証明について

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38期事業年度（自2021年7月1日 至2022年6月30日）の財務諸表については有限責任監査法人トーマツ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39期中間会計期間（自2022年7月1日 至2022年12月31日）の中間財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

		前事業年度 (2021年6月30日現在)		当事業年度 (2022年6月30日現在)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
・流動資産					
1.現金・預金			4,497,345		4,264,622
2.前払費用			45,519		63,756
3.未収入金	*2		848,738		1,373,891
4.未収委託者報酬			1,754,830		2,786,802
5.未収運用受託報酬			391,894		354,533
6.立替金			14,199		16,235
流動資産計			7,552,527		8,859,842
・固定資産					
1.有形固定資産			142,105		304,142
建物	*1	7,266		161,337	
器具備品	*1	134,838		119,991	
建設仮勘定		-		22,814	
2.無形固定資産			968		692
ソフトウェア		968		692	
3.投資その他の資産			614,369		626,847
(1)投資有価証券		-		100	
(2)保険積立金		12,737		13,287	
(3)長期差入保証金		281,265		285,265	
(4)繰延税金資産		320,367		328,195	
固定資産計			757,443		931,682

資産合計			8,309,970		9,791,524
(負債の部)					
・流動負債					
1. 預り金			25,968		32,729
2. 未払金			1,730,535		2,837,219
(1) 未払手数料		1,017,522		1,747,443	
(2) その他未払金	*2	713,013		1,089,776	
3. 未払費用			97,322		146,154
4. 未払法人税等			128,683		109,475
5. 未払消費税等			475,615		64,688
6. 未払賞与			1,450		-
7. 賞与引当金			198,138		235,208
8. 役員賞与引当金			27,500		40,000
流動負債計			2,685,214		3,465,476
・固定負債					
1. 退職給付引当金			1,692,415		1,707,705
2. 役員退職慰労引当金			6,312		12,432
3. 資産除去債務			257,857		425,405
固定負債計			1,956,585		2,145,543
負債合計			4,641,800		5,611,020
(純資産の部)					
・株主資本					
1. 資本金			450,000		450,000
2. 資本剰余金			582,736		582,736
資本準備金		582,736		582,736	
3. 利益剰余金			2,635,433		3,147,767
その他利益剰余金		2,635,433		3,147,767	
繰越利益剰余金		2,635,433		3,147,767	
株主資本計			3,668,170		4,180,504
純資産合計			3,668,170		4,180,504
負債・純資産合計			8,309,970		9,791,524

(2) 【損益計算書】

		前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)		当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
・営業収益					
1. 委託者報酬			4,472,870		7,847,990
2. 運用受託報酬			5,408,389		2,910,766
3. その他営業収益	*1*2		6,435,245		8,868,624
営業収益計			16,316,505		19,627,381
・営業費用					
1. 支払手数料	*1*2		11,465,752		13,656,544
2. 広告宣伝費			82,855		225,761
3. 調査費			322,105		365,646
4. 営業雑経費			31,275		39,318

(1)通信費		15,449		15,480	
(2)印刷費		9,030		16,907	
(3)協会費		6,796		6,930	
営業費用計			11,901,988		14,287,270
.一般管理費					
1.給料			2,568,030		3,015,782
(1)役員報酬		430,182		354,674	
(2)給料・手当		1,075,757		1,269,743	
(3)賞与		836,451		1,116,155	
(4)賞与引当金繰入額		198,138		235,208	
(5)役員賞与引当金繰入額		27,500		40,000	
2.交際費			2,610		11,293
3.寄付金			7,985		8,060
4.旅費交通費			11,832		60,811
5.租税公課			49,760		56,426
6.不動産賃借料			354,036		356,410
7.退職給付費用			192,305		239,309
8.役員退職慰労引当金繰入額			6,450		6,450
9.固定資産減価償却費			26,453		40,134
10.器具備品賃借料			5,089		3,466
11.消耗品費			5,768		9,603
12.事務委託費			106,445		105,093
13.採用費			33,004		36,249
14.福利厚生費			284,659		312,099
15.共通発生経費負担額			224,189		322,777
16.諸経費			9,907		17,662
一般管理費計			3,888,529		4,601,631
営業利益			525,987		738,479
.営業外収益					
1.有価証券売却益			45		0
2.受取利息及び配当金			4,408		4,412
営業外収益計			4,453		4,412
.営業外費用					
1.為替差損			20,924		82,369
営業外費用計			20,924		82,369
経常利益			509,516		660,522
税引前当期純利益			509,516		660,522
法人税、住民税及び事業税			151,608		156,015
法人税等調整額			89,961		7,827
当期純利益			447,869		512,334

（３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自2020年7月1日 至2021年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本剰余金	利益剰余金	

	資本金	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	株主資本 合計	純資産 合計
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	450,000	582,736	582,736	2,187,563	2,187,563	3,220,300	3,220,300
当期変動額							
当期純利益				447,869	447,869	447,869	447,869
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）							
当期変動額合計	-	-	-	447,869	447,869	447,869	447,869
当期末残高	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170

当事業年度（自2021年7月1日 至2022年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		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	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170
当期変動額							
当期純利益				512,334	512,334	512,334	512,334
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）							
当期変動額合計	-	-	-	512,334	512,334	512,334	512,334
当期末残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

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、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品3～15年であります。

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(2)役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

(1)委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は毎月、年2回もしくは年1回受け取ります。

(2)運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、契約期間の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資顧問契約期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。

なお、運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。成功報酬は、対象となる投資顧問契約の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益が発生した場合、超過運用益に対する一定割合として認識しています。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識し、年1回受け取ります。

(3)その他営業収益

その他営業収益は、当社がキャピタル・グループ各社に対して提供している各種投資運用サービス（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務

など）に対する対価であり、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して算定し、認識しております。当該収益は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、月次で収益として認識し、毎月受け取ります。

[会計方針の変更]

1．収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日、以下「収益認識会計基準」という。）等を当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いたしました。

収益認識会計基準等の適用については、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財務諸表に与える影響はありません。

なお、収益認識会計基準第89-3項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る「収益認識に関する注記」については記載しておりません。

2．時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日、以下「時価算定会計基準」という。）等を当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いたしました。時価算定会計基準等の適用による財務諸表に与える影響はありません。

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

[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が定められました。

(2)適用予定日

2023年6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

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」の適用による財務諸表に与える影響については、現時点で評価中であります。

[会計上の見積りの変更]

1．資産除去債務の見積りの変更

当事業年度において本社の移転を決定しました。現在の事務所の建物賃貸借契約に定められている原状回復義務として計上している資産除去債務について、本社移転の決定に伴う新たな情報の入手に伴い見積りの変更を行っております。これにより資産除去債務残高が164,277千円増加し、従来の方法と比べて当事業年度の減価償却費が9,663千円増加しております。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)
*1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 895千円 器具備品 97,636千円 *2. 関係会社に対する資産及び負債 未収入金 847,698千円 その他未払金 678,645千円	*1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 11,103千円 器具備品 127,286千円 *2. 関係会社に対する資産及び負債 未収入金 1,373,891千円 その他未払金 980,581千円

(損益計算書関係)

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)
*1. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2. 関係会社との取引 その他営業収益 6,435,245千円 支払手数料 8,258,032千円	*1. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2. 関係会社との取引 その他営業収益 8,868,624千円 支払手数料 8,092,082千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)					当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)				
1. 発行済株式の種類及び総数					1. 発行済株式の種類及び総数				
株式 の 種類	当事業 年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業 年度末 (株)	株式 の 種類	当事業 年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業 年度末 (株)
普通 株式	56,400	-	-	56,400	普通 株式	56,400	-	-	56,400

[リース取引関係]

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)
-----------------------------------	-----------------------------------

中期報告書（内部役員）

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 （借主側） 未経過リース料 <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>329,780</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>439,707</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>769,487</td> <td>千円</td> </tr> </table>	1年以内	329,780	千円	1年超	439,707	千円	合計	769,487	千円	1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 （借主側） 未経過リース料 <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>192,372</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>-</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>192,372</td> <td>千円</td> </tr> </table>	1年以内	192,372	千円	1年超	-	千円	合計	192,372	千円
1年以内	329,780	千円																	
1年超	439,707	千円																	
合計	769,487	千円																	
1年以内	192,372	千円																	
1年超	-	千円																	
合計	192,372	千円																	

[金融商品関係]

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30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

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

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

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

ります。

ります。

(4)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
長期差入 保証金	281,265	282,637	1,372

時価については、下記の考え方によっております。その結果、2021年6月30日における上記以外のその他金融商品の貸借対照表計上額は、時価と同額または近似しているため、上記表における記載を省略しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(2)長期差入保証金

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

負債

(1)未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(注2)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、1年超5年以内であります。

(注3)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
長期差入 保証金	285,265	285,591	326

(注1)短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品は注記を省略しております。

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：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)時価で貸借対照表に計上している金融商品
該当事項はありません。

(2)時価をもって貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入 保証金	-	285,591	-

(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

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

4. 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、1年超5年以内であります。

[有価証券関係]

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)																
1. その他有価証券(2021年6月30日現在) 該当事項はございません。	1. その他有価証券(2022年6月30日現在) 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの																
	<table><tr><th>種類</th><th>貸借対照 表計上額 (千円)</th><th>取得原価 (千円)</th><th>差額 (千円)</th></tr><tr><td>その他有価 証券(証券 投資信託)</td><td>100</td><td>100</td><td>-</td></tr></table>	種類	貸借対照 表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)	その他有価 証券(証券 投資信託)	100	100	-								
種類	貸借対照 表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)														
その他有価 証券(証券 投資信託)	100	100	-														
2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)																
<table><tr><th>種類</th><th>売却額 (千円)</th><th>売却益の 合計額 (千円)</th><th>売却損の 合計額 (千円)</th></tr><tr><td>その他有価 証券(証券 投資信託)</td><td>145</td><td>45</td><td>-</td></tr></table>	種類	売却額 (千円)	売却益の 合計額 (千円)	売却損の 合計額 (千円)	その他有価 証券(証券 投資信託)	145	45	-	<table><tr><th>種類</th><th>売却額 (千円)</th><th>売却益の 合計額 (千円)</th><th>売却損の 合計額 (千円)</th></tr><tr><td>その他有価 証券(証券 投資信託)</td><td>100</td><td>0</td><td>-</td></tr></table>	種類	売却額 (千円)	売却益の 合計額 (千円)	売却損の 合計額 (千円)	その他有価 証券(証券 投資信託)	100	0	-
種類	売却額 (千円)	売却益の 合計額 (千円)	売却損の 合計額 (千円)														
その他有価 証券(証券 投資信託)	145	45	-														
種類	売却額 (千円)	売却益の 合計額 (千円)	売却損の 合計額 (千円)														
その他有価 証券(証券 投資信託)	100	0	-														

[デリバティブ取引関係]

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。	当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[退職給付関係]

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2. 簡便法を適用した退職一時金制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,534,348	千円
退職給付費用	192,305	千円
退職給付の支払額	14,246	千円
確定拠出年金制度への拠出額	19,992	千円
退職給付引当金の期末残高	<u>1,692,415</u>	千円

(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

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 192,305千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度19,992千円であります。

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2. 簡便法を適用した退職一時金制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,692,415	千円
退職給付費用	239,309	千円
退職給付の支払額	203,174	千円
確定拠出年金制度への拠出額	20,845	千円
退職給付引当金の期末残高	<u>1,707,705</u>	千円

(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

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 239,309千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度20,845千円であります。

[税効果会計関係]

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)
-------------------------	-------------------------

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	488,958	千円
役員退職慰労引当金	1,932	千円
賞与引当金	69,090	千円
資産除去債務	78,712	千円
減損損失	25,671	千円
未払費用	91,591	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	559,946	千円
繰延税金資産小計	1,315,903	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	408,071	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	587,465	千円
評価性引当額小計（注1）	995,536	千円
繰延税金資産合計	320,367	千円

（注1）評価性引当額が436,978千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

（注2）税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

（単位：千円）

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	307,070	155,195	151,875
1年超 2年以内	252,876	252,876	-
2年超 3年以内	-	-	-
3年超 4年以内	-	-	-
4年超 5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	559,946	408,071	(b) 151,875

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。

(b)税務上の繰越欠損金559,946千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産151,875千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2013年6月期に税引前当期純損失を1,323,569千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	506,090	千円
役員退職慰労引当金	3,806	千円
賞与引当金	72,020	千円
資産除去債務	82,672	千円
減損損失	18,061	千円
未払費用	126,102	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	252,876	千円
繰延税金資産小計	1,061,631	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	95,795	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	637,641	千円
評価性引当額小計（注1）	733,436	千円
繰延税金資産合計	328,195	千円

（注1）評価性引当額が262,099千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

（注2）税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

（単位：千円）

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	252,876	95,795	157,080
1年超 2年以内	-	-	-
2年超 3年以内	-	-	-
3年超 4年以内	-	-	-
4年超 5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	252,876	95,795	(b) 157,080

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。

(b)税務上の繰越欠損金252,876千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産157,080千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2014年6月期に税引前当期純損失を736,296千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳		2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳	
	(%)		(%)
法定実効税率 (調整)	30.6	法定実効税率 (調整)	30.6
評価性引当額	85.8	評価性引当額	39.7
永久に損金及び益金に算入されない項目	19.8	永久に損金及び益金に算入されない項目	12.4
住民税均等割	0.4	住民税均等割	0.3
期限切れの税務上の繰越欠損金	51.3	期限切れの税務上の繰越欠損金	20.6
租税特別措置法上の税額控除	4.0	租税特別措置法上の税額控除	3.3
その他	0.2	その他	1.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	12.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.4

[資産除去債務関係]

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)
資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの	資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの
1. 当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。	1. 当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。
2. 当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間を契約開始から15年と見積り、割引率は1.48%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。	2. 当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間の終了を2023年10月末とし、割引率は-0.08%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減	3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減
期首残高 254,260千円 時の経過による調整額 3,597千円 期末残高 257,857千円	期首残高 257,857千円 時の経過による調整額 3,269千円 見積りの変更による増加額 164,277千円 期末残高 425,405千円

[収益認識関係]

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)
-------------------------	-------------------------

-	1. 収益の分解情報 当事業年度の収益の構成は次の通りです。 <table> <tr> <td>委託者報酬</td><td>7,847,990千円</td></tr> <tr> <td>運用受託報酬</td><td>2,910,766千円</td></tr> <tr> <td>その他営業収益</td><td>8,868,624千円</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>19,627,381千円</td></tr> </table> 2. 収益を理解するための基礎となる情報 収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 5. 収益及び費用の計上基準」に記載しております。 3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当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。	委託者報酬	7,847,990千円	運用受託報酬	2,910,766千円	その他営業収益	8,868,624千円	合計	19,627,381千円
委託者報酬	7,847,990千円								
運用受託報酬	2,910,766千円								
その他営業収益	8,868,624千円								
合計	19,627,381千円								

[セグメント情報等]

前事業年度 (2021年6月30日現在)	当事業年度 (2022年6月30日現在)
-------------------------	-------------------------

(セグメント情報) 当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。 (関連情報) 1. サービスごとの情報 投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 2. 地域ごとの情報 (1) 営業収益 <table border="1"> <tr><td>日本</td><td>9,798,539千円</td></tr> <tr><td>米国</td><td>6,435,245千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>82,721千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>16,316,505千円</td></tr> </table> (注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。 (2) 有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。 3. 主要な顧客ごとの情報 <table border="1"> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th><th>営業収益</th></tr> <tr> <td>キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td>6,435,245千円</td></tr> <tr> <td>年金積立金管理運用独立行政法人</td><td>3,891,109千円</td></tr> </table>	日本	9,798,539千円	米国	6,435,245千円	その他	82,721千円	合計	16,316,505千円	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	6,435,245千円	年金積立金管理運用独立行政法人	3,891,109千円	(セグメント情報) 当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。 (関連情報) 1. サービスごとの情報 投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 2. 地域ごとの情報 (1) 営業収益 <table border="1"> <tr><td>日本</td><td>10,700,669千円</td></tr> <tr><td>米国</td><td>8,868,624千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>58,087千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>19,627,381千円</td></tr> </table> (注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。 (2) 有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。 3. 主要な顧客ごとの情報 <table border="1"> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th><th>営業収益</th></tr> <tr> <td>キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td>8,868,624千円</td></tr> </table>	日本	10,700,669千円	米国	8,868,624千円	その他	58,087千円	合計	19,627,381千円	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	8,868,624千円
日本	9,798,539千円																										
米国	6,435,245千円																										
その他	82,721千円																										
合計	16,316,505千円																										
顧客の名称又は氏名	営業収益																										
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	6,435,245千円																										
年金積立金管理運用独立行政法人	3,891,109千円																										
日本	10,700,669千円																										
米国	8,868,624千円																										
その他	58,087千円																										
合計	19,627,381千円																										
顧客の名称又は氏名	営業収益																										
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	8,868,624千円																										

[関連当事者情報]

前事業年度（自2020年7月1日 至2021年6月30日）

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	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(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	アメリカ合衆国カリフォルニア州	(千米ドル)	投資運用	(被所有)	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）	6,435,245	未収入金	847,698

社	ンパニー （以下 「CRMC社」 という。）	ニア州 ロサン ゼルス	12,500	業	間接 100%	各種投資 運用サー ビスの委 託	支払手数料 （市場調査業務、 投資運用関連業 務、ITサービスな ど）	8,258,032	その 他 未払 金	429,909
親 会 社	キャピタ ル・グルー プ・カンパ ニーズ・イ ンク （以下「CGC 社」とい う。）	アメリ カ合衆 国カリ フォル ニア州 ロサン ゼルス	(千米ドル) 5,143	子会 社の 管理	(被所 有) 間接 100%	グループ 共通発生 経費の負 担	共通発生経費 負担額	224,189	その 他 未払 金	224,189

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。
2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。
3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種 類	会社等の名 称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親 会 社 の 子 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	ルクセ ンブル グ大公 国	(千ユーロ) 7,500	ファ ンド マネ ジメ ント	-	運用に係 る手数料 の支払	支払手数料	1,623,226	未払 手数 料	338,120
親 会 社 の 子 会 社	キャピタ ル・イン ターナショ ナル・イン ク（東京）	東京都 千代田 区	(千米ドル) 10	市場 調査	-	出向者受 入	給料・退職給付費 用・福利厚生費	738,539	その 他 未払 金	25,449

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。

2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社に関する注記

の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）

の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）

直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

当事業年度（自2021年7月1日 至2022年6月30日）

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	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(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 12,500	投資運用業	(被所有) 間接 100%	各種投資運用サービスの提供 各種投資運用サービスの委託	その他営業収益（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）	8,868,624	未収入金	1,373,891
							支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	8,092,082	その他未払金	656,745
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 5,082	子会社の管理	(被所有) 間接 100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	322,777	その他未払金	322,777

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。

2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。

3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	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(千円)	科目	期末残高(千円)
----	--------	-----	----------	-------	----------------	-----------	-------	----------	----	----------

親会社の子会社	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	ルクセンブルグ大公国	(千ユーロ) 7,500	ファンド マネジメント	-	運用に係る手数料の支払	支払手数料	2,666,674	未払手数料	491,958
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	(千米ドル) 10	市場調査	-	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	847,230	その他未払金	76,961

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。
2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社に関する注記

の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）

の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）

直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

[1株当たり情報]

前事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)		当事業年度 (自2021年7月1日 至2022年6月30日)	
1株当たり純資産額	65,038.47円	1株当たり純資産額	74,122.41円
1株当たり当期純利益金額	7,940.95円	1株当たり当期純利益金額	9,083.93円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
(注) 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。		(注) 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。	
当期純利益	447,869千円	当期純利益	512,334千円
普通株主に帰属しない金額	- 千円	普通株主に帰属しない金額	- 千円
普通株式に係る当期純利益	447,869千円	普通株式に係る当期純利益	512,334千円
期中平均株式数	56,400株	期中平均株式数	56,400株

(1) 中間貸借対照表

当中間会計期間

(2022年12月31日現在)

科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)			
・流動資産			
1.現金・預金			4,187,671
2.前払費用			62,522
3.未収入金			1,415,987
4.未収委託者報酬			3,495,563
5.未収運用受託報酬			684,492
6.立替金			24,548
7.短期差入保証金			266,926
流動資産計			10,137,711
・固定資産			
1.有形固定資産			390,749
建物	*1	103,084	
器具備品	*1	112,542	
建設仮勘定		175,121	
2.無形固定資産			568
ソフトウェア		568	
3.投資その他の資産			908,614
(1)投資有価証券		600	
(2)保険積立金		13,837	
(3)長期差入保証金		413,004	
(4)繰延税金資産		481,173	
固定資産計			1,299,932
資産合計			11,437,643
(負債の部)			
・流動負債			
1.預り金			22,568
2.未払金			3,233,881
(1)未払手数料		2,116,589	
(2)その他未払金		1,117,292	
3.未払費用			209,514
4.未払法人税等			202,172
5.未払消費税等	*2		119,115
6.賞与引当金			616,807
7.役員賞与引当金			80,000
8.資産除去債務			425,237
流動負債計			4,909,297
・固定負債			
1.長期未払費用			57,267
2.退職給付引当金			1,808,998
3.役員退職慰労引当金			15,492
固定負債計			1,881,758
負債合計			6,791,055
(純資産の部)			
・株主資本			

1. 資本金			450,000
2. 資本剰余金			582,736
資本準備金		582,736	
3. 利益剰余金			3,613,851
その他利益剰余金		3,613,851	
繰越利益剰余金		3,613,851	
株主資本計			4,646,587
純資産合計			4,646,587
負債・純資産合計			11,437,643

(2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 2022年 7月 1日 至 2022年 12月31日)

科 目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
. 営業収益			
1. 委託者報酬			5,483,986
2. 運用受託報酬			762,559
3. その他営業収益	*2		5,790,976
営業収益計			12,037,522
. 営業費用			
1. 支払手数料	*2		8,412,062
2. 広告宣伝費			113,464
3. 調査費			234,810
4. 営業雑経費			45,072
(1) 通信費		9,031	
(2) 印刷費		25,124	
(3) 協会費		10,916	
営業費用計			8,805,410
. 一般管理費			
1. 給料			1,646,733
(1) 役員報酬		25,199	
(2) 給料・手当		746,697	
(3) 賞与		402,224	
(4) 賞与引当金繰入額		432,611	
(5) 役員賞与引当金繰入額		40,000	
2. 交際費			11,448
3. 寄付金			1,600
4. 旅費交通費			84,308
5. 租税公課			33,751
6. 不動産賃借料			314,531
7. 退職給付費用			115,656
8. 役員退職慰労引当金繰入額			3,225
9. 固定資産減価償却費	*1		73,269
10. 器具備品賃借料			1,853
11. 消耗品費			3,979
12. 事務委託費			86,244
13. 採用費			14,068
14. 福利厚生費			178,927
15. 共通発生経費負担額	*3		170,539
16. 諸経費			3,069

一般管理費計			2,743,207
営業利益			488,904
・営業外収益			
1.受取利息及び配当金			4,397
営業外収益計			4,397
・営業外費用			
1.為替差損			2,464
2.固定資産除却損			7,303
営業外費用計			9,767
経常利益			483,534
税引前中間純利益			483,534
法人税、住民税及び事業税			170,429
法人税等調整額			152,978
中間純利益			466,083

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自2022年7月1日 至2022年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		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	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504
当中間期変動額							
中間純利益				466,083	466,083	466,083	466,083
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	-	-	-	466,083	466,083	466,083	466,083
当中間期末残高	450,000	582,736	582,736	3,613,851	3,613,851	4,646,587	4,646,587

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

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、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品3～15年であります。

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、当中間会計期間末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(2)役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る当中間会計期間末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

(1)委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は毎月、年6回、年2回もしくは年1回受け取ります。

(2)運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、契約期間の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資顧問契約期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。

なお、運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。成功報酬は、対象となる投資顧問契約の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益が発生した場合、超過運用益に対する一定割合として認識しています。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識し、年1回受け取ります。

(3)その他営業収益

その他営業収益は、当社がキャピタル・グループ各社に対して提供している各種投資運用サー

ビス（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）に対する対価であり、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して算定し、認識しております。当該収益は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、月次で収益として認識し、毎月受け取ります。

[会計方針の変更]

1. 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日、以下「時価算定会計基準指針」という。）を当中間会計期間の期首から適用し、時間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ました。

これによる中間財務諸表に与える影響はありません。

[注記事項]

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間 (2022年12月31日現在)	
*1. 有形固定資産の減価償却累計額	183,144千円
*2. 消費税等の取扱い	
仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。	

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)	
*1. 減価償却実施額	
有形固定資産	73,145千円
無形固定資産	124千円
*2. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニーとの役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。	
当社が各グループ会社に提供をしている各種投資運用サービスは、重要な会計方針の5(3)に記載の通りです。	
当社が各グループ会社から提供を受けている各種投資運用サービスは、市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなどであり、当該サービスに係る対価は、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に算定し、支払手数料に含めて計上しております。	
*3. 共通発生経費負担額は、各グループ会社の利益規模に応じて負担しております。	

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)				
発行済株式の種類及び総数				
株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当中間会計期間末(株)
普通株式	56,400	-	-	56,400

[リース取引関係]

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)				
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引				
当中間会計期間末現在、該当するリース取引はありません。				
2. オペレーティング・リース取引				
(借主側)				
未経過リース料				
1年以内	591,384	千円		
1年超	781,454	千円		
合計	1,372,838	千円		

[金融商品関係]

当中間会計期間 (2022年12月31日現在)	
----------------------------	--

1. 金融商品の時価等に関する事項

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
短期差入保証金	266,926	266,903	23
長期差入保証金	413,004	360,800	52,204

(注1)短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品は注記を省略しております。

(注2)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：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)時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2)時価をもって中間貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価		
	レベル1	レベル2	レベル3
短期差入保証金	-	266,903	-
長期差入保証金	-	360,800	-

(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

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割り引き算定する方法によっております。

[有価証券関係]

当中間会計期間
(2022年12月31日現在)

(その他有価証券)

中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの

種類	中間貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
その他有価証券 (証券投資信託)	600	600	-

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[資産除去債務関係]

当中間会計期間 (2022年12月31日現在)	
資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの	
当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減	
当事業年度期首残高	425,405千円
時の経過による調整額	168千円
当中間会計期間末残高	425,237千円

[収益認識関係]

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)	
1. 収益の分解情報	
当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。	
委託者報酬	5,483,986千円
運用受託報酬	762,559千円
その他営業収益	5,790,976千円
合計	12,037,522千円
2. 収益を理解するための基礎となる情報	
収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 5. 収益及び費用の計上基準」に記載しております。	
3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報	
重要性が乏しいため、記載を省略しております。	

[セグメント情報等]

当中間会計期間 (自2022年7月1日 至2022年12月31日)

(セグメント情報)

当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(関連情報)

1. サービスごとの情報

投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

日本	米国	その他	合計
6,219,941千円	5,790,976千円	26,605千円	12,037,522千円

(注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	営業収益
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	5,790,976千円

[1株当たり情報]

当中間会計期間

(自2022年7月1日 至2022年12月31日)

1株当たり純資産額 82,386.30円

1株当たり中間純利益金額 8,263.89円

なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 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。

中間純利益 466,083千円

普通株主に帰属しない金額 - 千円

普通株式に係る中間純利益 466,083千円

期中平均株式数 56,400株

独立監査人の監査報告書

2022年9月22日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山田 信之

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」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2021年7月1日から2022年6月30日までの第38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、キャピタル・インターナショナル株式会社の2022年6月30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役の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査役に対して、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

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

独立監査人の中間監査報告書

2023年3月24日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取締役 会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 山 田 信 之
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」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2022年7月1日から2023年6月30日までの第39期事業年度の中間会計期間（2022年7月1日から2022年12月31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、キャピタル・インターナショナル株式会社の2022年12月31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7月1日から2022年12月31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役の責任

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。

監査役の責任は、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、監査役に対して、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

-
- 1．上記は、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
 - 2．X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の中間監査報告書

2023年7月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 山田信之

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）の2022年11月22日から2023年5月21日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）の2023年5月21日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2022年11月22日から2023年5月21日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

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

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

キャピタル・インターナショナル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

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

２．XBRLデータは中間監査の対象には含まれておりません。