

【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・ボンド・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・ボンド・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	89,335,810,506	99.82
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		159,866,421	0.17
合計（純資産総額）		89,495,676,927	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・ボンド・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	22,761,206	0.02
投資証券	ルクセンブルク	89,184,780,639	99.83
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		125,118,573	0.14
合計（純資産総額）		89,332,660,418	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・ボンド・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（％）
	米国	52,006,173,753	40.57
	日本	9,451,820,295	7.37
	英国	8,982,837,752	7.01
	中国	7,164,110,562	5.59
	ドイツ	6,094,083,949	4.75
	フランス	5,685,569,553	4.44
	イタリア	5,637,502,774	4.40
	メキシコ	3,808,610,911	2.97
	カナダ	3,371,760,977	2.63
	スペイン	3,081,312,941	2.40
	オーストラリア	2,639,261,371	2.06
	韓国	2,439,331,484	1.90
	インドネシア	2,070,617,867	1.62
	スプラ ナショナル	1,774,704,249	1.38
	コロンビア	1,317,313,866	1.03
	アイルランド	1,297,744,104	1.01
	オランダ	740,344,476	0.58
	ポルトガル	611,664,430	0.48
	スイス	550,074,915	0.43

債券	ノルウェー	426,793,127	0.33
	デンマーク	405,563,691	0.32
	フィンランド	374,865,387	0.29
	フィリピン	367,600,876	0.29
	チリ	367,261,426	0.29
	香港	355,025,146	0.28
	オーストリア	345,740,831	0.27
	イスラエル	324,291,848	0.25
	ルーマニア	324,143,814	0.25
	ニュー ジーランド	291,489,710	0.23
	ペルー	289,693,893	0.23
	ベルギー	244,392,554	0.19
	インド	183,686,874	0.14
	スウェーデン	180,686,402	0.14
	アラブ首長国連邦	160,884,540	0.13
	シンガポール	156,733,384	0.12
	マレーシア	134,355,020	0.10
	パナマ	111,390,619	0.09
	ブルガリア	97,784,713	0.08
	タイ	96,445,858	0.08
	カタール	88,964,841	0.07
	ロシア	84,539,906	0.07
	ルクセンブルク	57,796,431	0.05
	ポーランド	41,600,291	0.03
	サウジアラビア	38,974,369	0.03
	バミューダ	25,494,146	0.02
	銀行預金、その他資産（負債控除後）	3,875,012,202	3.02
	純資産総額	128,176,052,127	100.00

（注）投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド（L U X）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・ボンド・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)	3,184,794,066	3,184,794,066	0.9994	0.9994
第2期 (2017年11月20日)	19,110,060,395	19,110,060,395	1.0153	1.0153
第3期 (2018年11月20日)	29,181,389,191	29,181,389,191	0.9856	0.9856
第4期 (2019年11月20日)	28,212,415,021	28,212,415,021	1.0533	1.0533
第5期 (2020年11月20日)	23,308,671,049	23,308,671,049	1.1003	1.1003
第6期 (2021年11月22日)	71,361,308,029	71,361,308,029	1.0868	1.0868
第7期 (2022年11月21日)	88,535,544,600	88,535,544,600	0.9518	0.9518
2022年 6月末日	85,293,325,590		0.9723	
7月末日	89,567,148,329		1.0037	
8月末日	88,910,318,417		0.9765	
9月末日	85,683,799,880		0.9355	
10月末日	87,187,242,953		0.9405	
11月末日	89,095,483,718		0.9561	
12月末日	88,081,568,235		0.9428	
2023年 1月末日	90,070,869,215		0.9594	
2月末日	87,839,255,209		0.9328	
3月末日	90,415,845,666		0.9544	
4月末日	89,853,719,491		0.9523	
5月末日	89,080,773,221		0.9443	
6月末日	89,495,676,927		0.9433	

(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・ボンド・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・ボンド・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	0.1
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	1.6
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	2.9
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	6.9
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	4.5
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	1.2
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	12.4
第8中間計算期間末	2022年11月22日～2023年 5月21日	0.1

(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・ボンド・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	3,231,682,126	44,994,811	3,186,687,315
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	16,726,579,299	1,091,922,289	18,821,344,325
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	21,829,166,685	11,042,653,256	29,607,857,754
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	6,206,770,483	9,029,483,083	26,785,145,154
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	3,867,699,886	9,468,990,965	21,183,854,075
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	48,224,312,045	3,744,970,791	65,663,195,329
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	35,844,448,972	8,492,395,649	93,015,248,652
第8中間計算期間末	2022年11月22日～2023年5月21日	4,868,456,952	3,620,616,587	94,263,089,017

(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・ボンド・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	326,580,489	363,883,210
親投資信託受益証券	88,474,702,780	89,711,030,663
未収入金	30,000,000	10,000,000
流動資産合計	88,831,283,269	90,084,913,873
資産合計	88,831,283,269	90,084,913,873
負債の部		
流動負債		
未払解約金	112,696,018	121,563,094
未払受託者報酬	9,583,680	9,781,832
未払委託者報酬	172,506,094	176,072,978
未払利息	939	2,989
その他未払費用	951,938	1,074,597
流動負債合計	295,738,669	308,495,490
負債合計	295,738,669	308,495,490
純資産の部		
元本等		
元本	93,015,248,652	94,263,089,017
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	4,479,704,052	4,486,670,634
元本等合計	88,535,544,600	89,776,418,383
純資産合計	88,535,544,600	89,776,418,383
負債純資産合計	88,831,283,269	90,084,913,873

（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	7,524,349,919	246,327,883
営業収益合計	7,524,349,919	246,327,883
営業費用		
支払利息	189,568	105,503
受託者報酬	8,689,010	9,781,832
委託者報酬	156,402,085	176,072,978
その他費用	941,562	1,078,800
営業費用合計	166,222,225	187,039,113
営業利益又は営業損失（ ）	7,690,572,144	59,288,770
経常利益又は経常損失（ ）	7,690,572,144	59,288,770
中間純利益又は中間純損失（ ）	7,690,572,144	59,288,770
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（ ）	151,041,397	7,846,137
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	5,698,112,700	4,479,704,052
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,121,669,164	174,275,382
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	174,275,382
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,121,669,164	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	270,142,979	232,684,597
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	270,142,979	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	232,684,597
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	989,891,862	4,486,670,634

（ 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 93,015,248,652口	1. 当該中間計算期間の末日における受益権の総数 94,263,089,017口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額 元本の欠損 4,479,704,052円	2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額 元本の欠損 4,486,670,634円
3. 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 0.9518円 (1万口当たり純資産額) (9,518円)	3. 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 0.9524円 (1万口当たり純資産額) (9,524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	(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

	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。	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	65,663,195,329円	93,015,248,652円
期中追加設定元本額	35,844,448,972円	4,868,456,952円
期中一部解約元本額	8,492,395,649円	3,620,616,587円

（参考）

キャピタル・グローバル・ボンド・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・ボンド・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	125,139,029
投資信託受益証券	22,737,348
投資証券	89,560,902,751
未収入金	10,000,000
流動資産合計	89,718,779,128
資産合計	89,718,779,128
負債の部	
流動負債	
未払解約金	10,000,000
未払利息	342
流動負債合計	10,000,342
負債合計	10,000,342
純資産の部	
元本等	
元本	90,434,506,717
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	725,727,931
元本等合計	89,708,778,786
純資産合計	89,708,778,786
負債純資産合計	89,718,779,128

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	<p>投資信託受益証券</p> <p>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。</p> <p>投資証券</p> <p>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。</p>
-----------------	---

（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		90,434,506,717口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	725,727,931円
3. 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	0.9920円
	(1万口当たり純資産額)	(9,920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 「(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	89,431,621,127円
同計算期間の追加設定元本額	2,321,135,356円
同計算期間の一部解約元本額	1,318,249,766円
計算日の元本額	90,434,506,717円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドF（限定為替ヘッジ）	90,434,506,717円

キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド（LUX）

「キャピタル・グローバル・ボンド・マザファンド（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・ボンド・ファンド（LUX）（クラスC（JPY）」（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（C I F）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プライスウォーターハウスクラス・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・ボンド・ファンド（LUX）
投資明細表

Capital Group Global Bond 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 0.25% 21/11/2024	AUD	1,100,000	706,346	0.08
Australia Government Bond, Reg. S 3.25% 21/04/2025	AUD	3,775,000	2,558,665	0.29
Australia Government Bond, Reg. S 0.5% 21/09/2026	AUD	6,570,000	3,996,179	0.45
Australia Government Bond, Reg. S 2.75% 21/11/2028	AUD	1,525,000	982,474	0.11
Australia Government Bond, Reg. S 3% 21/11/2033	AUD	9,330,000	5,755,355	0.65
Macquarie Group Ltd., Reg. S 0.35% 03/03/2028	EUR	1,000,000	870,165	0.10
			<u>14,869,184</u>	<u>1.68</u>
<i>Austria</i>				
Austria Government Bond, Reg. S, 144A 0% 20/02/2031	EUR	2,750,000	2,305,547	0.26
Austria Government Bond, Reg. S, 144A 0.9% 20/02/2032	EUR	2,045,000	1,810,571	0.20
			<u>4,116,118</u>	<u>0.46</u>
<i>Belgium</i>				
KBC Group NV, Reg. S 0.75% 24/01/2030	EUR	300,000	253,957	0.03
			<u>253,957</u>	<u>0.03</u>
<i>Bermuda</i>				
Bermuda Government Bond, 144A 2.375% 20/08/2030	USD	210,000	178,193	0.02
			<u>178,193</u>	<u>0.02</u>
<i>Brazil</i>				
Vale Overseas Ltd. 3.75% 08/07/2030	USD	292,000	256,138	0.03
			<u>256,138</u>	<u>0.03</u>
<i>Canada</i>				
Canada Government Bond 2.75% 01/08/2024	CAD	3,275,000	2,367,046	0.27
Canada Government Bond 0.75% 01/10/2024	CAD	8,300,000	5,793,817	0.65
Canada Government Bond 3.5% 01/03/2028	CAD	6,561,000	4,871,664	0.55
Canada Government Bond 2.75% 01/12/2048	CAD	900,000	600,800	0.07
Canada Government Bond 2.25% 01/06/2025	CAD	4,400,000	3,136,121	0.35
Canadian Natural Resources Ltd. 2.95% 15/07/2030	USD	1,039,000	878,025	0.10
Canadian Pacific Railway Co. 3.1% 02/12/2051	USD	993,000	672,204	0.07
Cenovus Energy, Inc. 5.4% 15/06/2047	USD	68,000	61,149	0.01
Export Development Canada, Reg. S 0.5% 25/02/2027	EUR	1,090,000	1,051,789	0.12
Province of Quebec Canada, Reg. S 2.25% 15/09/2026	GBP	1,160,000	1,292,338	0.15
Province of Quebec Canada, Reg. S 0.25% 05/05/2031	EUR	530,000	439,889	0.05
Province of Quebec Canada, Reg. S 0.5% 25/01/2032	EUR	775,000	642,450	0.07
TransCanada PipeLines Ltd. 4.1% 15/04/2030	USD	287,000	263,587	0.03
			<u>22,070,879</u>	<u>2.49</u>

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Chile</i>				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4% 01/03/2023	CLP	2,765,000,000	3,223,017	0.37
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4.7% 01/09/2030	CLP	725,000,000	824,772	0.09
			<u>4,047,789</u>	<u>0.46</u>
<i>China</i>				
Agricultural Development Bank of China 3.75% 25/01/2029	CNY	1,740,000	261,677	0.03
Bluestar Finance Holdings Ltd., Reg. S, FRN 3.1% 31/12/2164	USD	1,590,000	1,522,847	0.17
China Development Bank 3.5% 13/08/2026	CNY	2,440,000	360,785	0.04
China Development Bank 3.43% 14/01/2027	CNY	20,430,000	3,003,630	0.34
China Development Bank 3.39% 10/07/2027	CNY	14,840,000	2,175,359	0.25
China Development Bank 4.88% 09/02/2028	CNY	4,000,000	630,552	0.07
China Development Bank 4.04% 06/07/2028	CNY	14,300,000	2,175,296	0.24
China Development Bank 3.48% 08/01/2029	CNY	5,600,000	830,004	0.09
China Development Bank 3.07% 10/03/2030	CNY	32,620,000	4,711,227	0.53
China Government Bond 3.03% 11/03/2026	CNY	10,000	1,461	-
China Government Bond 2.68% 21/05/2030	CNY	5,200,000	738,459	0.08
China Government Bond 3.27% 19/11/2030	CNY	7,270,000	1,080,502	0.12
China Government Bond 3.02% 27/05/2031	CNY	6,000,000	873,549	0.10
China Government Bond 3.86% 22/07/2049	CNY	39,340,000	6,264,600	0.71
China Government Bond 3.39% 16/03/2050	CNY	13,000,000	1,910,218	0.22
China Government Bond 3.81% 14/09/2050	CNY	36,320,000	5,739,586	0.65
China Government Bond 3.53% 18/10/2051	CNY	14,610,000	2,207,525	0.25
ENN Energy Holdings Ltd., Reg. S 2.625% 17/09/2030	USD	1,540,000	1,249,987	0.14
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd., 144A 2.95% 08/08/2029	USD	200,000	180,116	0.02
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd., 144A 2.95% 12/11/2029	USD	1,040,000	935,525	0.11
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.24% 03/06/2050	USD	560,000	355,075	0.04
			<u>37,207,980</u>	<u>4.20</u>
<i>Colombia</i>				
Colombia Titulos De Tesoreria 5.75% 03/11/2027	COP	1,921,600,000	300,662	0.04
Colombia Titulos De Tesoreria 7% 26/03/2031	COP	16,970,400,000	2,479,387	0.28
Colombia Titulos De Tesoreria 7.25% 26/10/2050	COP	3,118,000,000	366,020	0.04
Grupo Energia Bogota SA ESP, Reg. S 4.875% 15/05/2030	USD	200,000	179,820	0.02
Oleoducto Central SA, 144A 4% 14/07/2027	USD	330,000	291,693	0.03
Oleoducto Central SA, Reg. S 4% 14/07/2027	USD	200,000	176,784	0.02
			<u>3,794,366</u>	<u>0.43</u>
<i>Denmark</i>				
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab, Reg. S, 144A 0.5% 01/10/2040	DKK	4,846,654	542,069	0.06
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2040	DKK	51,437,218	5,749,091	0.65
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1.5% 01/10/2040	DKK	4,270,472	525,577	0.06
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2043	DKK	63,543,132	6,926,648	0.78
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2050	DKK	3,218,585	341,659	0.04

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	7,425,427	779,005	0.09
Nykredit Realkredit A/S 2% 01/07/2037	DKK	1,574,435	202,081	0.02
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 2.5% 01/10/2047	DKK	299,663	38,469	0.01
Realkredit Danmark A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	1,162,421	122,077	0.01
			15,226,676	1.72
<i>Finland</i>				
Finland Government Bond, Reg. S, 144A 1.5% 15/09/2032	EUR	660,000	615,936	0.07
			615,936	0.07
<i>France</i>				
AXA SA, Reg. S 3.75% 12/10/2030	EUR	100,000	107,785	0.01
AXA SA, Reg. S, FRN 1.875% 10/07/2042	EUR	1,070,000	857,276	0.10
AXA SA, Reg. S, FRN 4.25% 10/03/2043	EUR	1,140,000	1,115,963	0.13
AXA SA, Reg. S, FRN 3.25% 28/05/2049	EUR	500,000	476,087	0.05
BNP Paribas SA, Reg. S, FRN 0.5% 15/07/2025	EUR	300,000	305,099	0.03
BNP Paribas SA, Reg. S, FRN 0.5% 19/02/2028	EUR	300,000	273,404	0.03
BPCE SA, Reg. S 1% 01/04/2025	EUR	500,000	504,370	0.06
BPCE SA, Reg. S 4.625% 18/07/2023	EUR	700,000	756,036	0.09
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale, Reg. S 0.6% 25/11/2029	EUR	600,000	539,586	0.06
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale, Reg. S 1.5% 25/05/2032	EUR	1,300,000	1,188,185	0.13
Credit Agricole SA, 144A 4.375% 17/03/2025	USD	440,000	425,402	0.05
Danone SA, Reg. S 0.52% 09/11/2030	EUR	800,000	686,661	0.08
Electricite de France SA, Reg. S 3.875% 12/01/2027	EUR	300,000	316,469	0.04
Electricite de France SA, Reg. S, FRN 2.625% Perpetual	EUR	400,000	335,086	0.04
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/02/2028	EUR	3,050,000	2,945,970	0.33
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2029	EUR	1,820,000	1,607,374	0.18
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2030	EUR	7,890,000	6,744,645	0.76
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2031	EUR	80,000	66,173	0.01
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/05/2032	EUR	4,750,000	3,849,808	0.43
France Government Bond OAT, Reg. S 2% 25/11/2032	EUR	2,900,000	2,833,004	0.32
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/05/2052	EUR	1,860,000	1,071,513	0.12
Holding d'infrastructures de Transport SASU, Reg. S 1.475% 18/01/2031	EUR	1,500,000	1,256,471	0.14
Orange SA, Reg. S 0% 29/06/2026	EUR	1,200,000	1,141,126	0.13
Orange SA, Reg. S, FRN 5% Perpetual	EUR	270,000	290,598	0.03
Safran SA, Reg. S 0.125% 16/03/2026	EUR	300,000	291,102	0.03
Veolia Environnement SA, Reg. S 0.664% 15/01/2031	EUR	400,000	335,646	0.04
			30,320,839	3.42
<i>Germany</i>				
Allianz Finance II BV, Reg. S 0.5% 22/11/2033	EUR	3,900,000	3,043,968	0.34
Allianz SE, Reg. S, FRN 4.75% Perpetual	EUR	800,000	851,650	0.10
Bayer AG, Reg. S 0.75% 06/01/2027	EUR	300,000	284,432	0.03
Bayer AG, Reg. S 1.125% 06/01/2030	EUR	300,000	265,478	0.03
Bayer AG, Reg. S 1.375% 06/07/2032	EUR	300,000	253,253	0.03
BMW Finance NV, Reg. S 0% 11/01/2026	EUR	230,000	223,869	0.03

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
BMW Finance NV, Reg. S 0.375% 14/01/2027	EUR	370,000	354,507	0.04
Bundesobligation, Reg. S 0% 16/04/2027	EUR	2,350,000	2,262,467	0.26
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/02/2032	EUR	6,540,000	5,601,673	0.63
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1.7% 15/08/2032	EUR	9,325,000	9,308,455	1.05
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1% 15/05/2038	EUR	3,950,000	3,384,347	0.38
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2050	EUR	3,682,449	2,064,256	0.23
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2052	EUR	1,775,000	951,691	0.11
Deutsche Bahn Finance GMBH, Reg. S 1.375% 03/03/2034	EUR	1,210,000	1,012,919	0.12
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 4% 24/06/2026	GBP	600,000	679,958	0.08
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 0.75% 17/02/2027	EUR	200,000	186,935	0.02
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 4% 24/06/2032	EUR	900,000	854,887	0.10
E.ON SE, Reg. S 0.375% 29/09/2027	EUR	390,000	365,752	0.04
E.ON SE, Reg. S 1.625% 29/03/2031	EUR	1,110,000	1,001,197	0.11
Hannover Rueck SE, Reg. S, FRN 1.75% 08/10/2040	EUR	300,000	250,238	0.03
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/11/2024	EUR	380,000	385,855	0.04
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0.125% 30/06/2025	EUR	415,000	415,085	0.05
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 1.125% 04/07/2025	GBP	650,000	728,275	0.08
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/06/2026	EUR	280,000	271,263	0.03
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/09/2031	EUR	660,000	543,411	0.06
Mercedes-Benz International Finance BV, Reg. S 2.625% 07/04/2025	EUR	340,000	359,819	0.04
Volkswagen International Finance NV, Reg. S, FRN 3.748% 31/12/2164	EUR	700,000	639,072	0.07
Volkswagen International Finance NV, Reg. S, FRN 4.375% Perpetual	EUR	800,000	701,667	0.08
Volkswagen International Finance NV, Reg. S 1.125% 02/10/2023	EUR	200,000	211,057	0.02
Volkswagen Leasing GmbH, Reg. S 0.625% 19/07/2029	EUR	1,710,000	1,413,006	0.16
Volkswagen Leasing GmbH, Reg. S 1.125% 04/04/2024	EUR	200,000	207,102	0.02
			<u>39,077,544</u>	<u>4.41</u>
<i>Hong Kong</i>				
AIA Group Ltd., Reg. S, FRN 0.88% 09/09/2033	EUR	1,650,000	1,374,608	0.16
CMB International Leasing Management Ltd., Reg. S 2% 04/02/2026	USD	200,000	179,838	0.02
CMB International Leasing Management Ltd., Reg. S 3.625% 03/07/2029	USD	200,000	167,273	0.02
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S, FRN 5.824% 24/02/2023	USD	1,000,000	996,842	0.11
			<u>2,718,561</u>	<u>0.31</u>

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>India</i>				
India Government Bond 5.15% 09/11/2025	INR	61,000,000	700,324	0.08
State of Maharashtra India 8.54% 20/03/2023	INR	17,200,000	208,786	0.02
State of Maharashtra India 8.51% 09/03/2026	INR	24,300,000	301,057	0.03
State of Maharashtra India 9.63% 12/02/2024	INR	11,500,000	142,229	0.02
State of Maharashtra India 8.21% 09/12/2025	INR	20,000,000	247,237	0.03
Summit Digital Infrastructure Ltd., Reg. S 2.875% 12/08/2031	USD	1,695,000	1,304,234	0.15
			<u>2,903,867</u>	<u>0.33</u>
<i>Indonesia</i>				
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 3.398% 09/06/2031	USD	1,250,000	1,040,927	0.12
Indonesia Government Bond 8.25% 15/05/2029	IDR	14,510,000,000	1,004,592	0.11
Indonesia Government Bond 8.375% 15/03/2034	IDR	7,633,000,000	537,480	0.06
			<u>2,582,999</u>	<u>0.29</u>
<i>Ireland</i>				
AerCap Ireland Capital DAC 2.45% 29/10/2026	USD	150,000	131,361	0.02
AerCap Ireland Capital DAC 3% 29/10/2028	USD	150,000	125,938	0.01
AerCap Ireland Capital DAC 3.3% 30/01/2032	USD	150,000	117,631	0.01
AerCap Ireland Capital DAC 3.85% 29/10/2041	USD	150,000	106,580	0.01
AIB Group plc, Reg. S, FRN 5.75% 16/02/2029	EUR	135,000	148,199	0.02
Bank of Ireland Group plc, Reg. S, FRN 0.375% 10/05/2027	EUR	500,000	459,372	0.05
Dell Bank International DAC, Reg. S 0.5% 27/10/2026	EUR	257,000	238,530	0.03
Eaton Capital UnLtd Co., Reg. S 0.128% 08/03/2026	EUR	700,000	670,343	0.08
Eaton Capital UnLtd Co., Reg. S 0.577% 08/03/2030	EUR	520,000	451,157	0.05
Glencore Capital Finance DAC, Reg. S 0.75% 01/03/2029	EUR	320,000	264,321	0.03
Ireland Government Bond, Reg. S 0.2% 15/05/2027	EUR	2,300,000	2,204,543	0.25
Ireland Government Bond, Reg. S 0.35% 18/10/2032	EUR	1,505,000	1,252,699	0.14
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 1.875% 17/09/2050	EUR	750,000	635,036	0.07
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 3% 19/04/2051	USD	720,000	553,658	0.06
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 5.125% 23/11/2052	GBP	500,000	549,766	0.06
			<u>7,909,134</u>	<u>0.89</u>
<i>Israel</i>				
Israel Government Bond 2.5% 15/01/2030	USD	1,330,000	1,192,897	0.13
Israel Government Bond, Reg. S 2.875% 29/01/2024	EUR	400,000	426,421	0.05
Israel Government Bond, Reg. S 1.5% 18/01/2027	EUR	150,000	149,291	0.02
Israel Government Bond, Reg. S 1.5% 16/01/2029	EUR	850,000	818,569	0.09
Israel Government Bond 2% 31/03/2027	ILS	11,955,000	3,171,903	0.36
			<u>5,759,081</u>	<u>0.65</u>

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Italy</i>				
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S, 144A 0.6% 01/08/2031	EUR	2,060,000	1,616,321	0.18
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S, 144A 1.45% 01/03/2036	EUR	370,000	272,743	0.03
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.25% 15/03/2028	EUR	5,740,000	5,079,500	0.57
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 2.8% 01/12/2028	EUR	1,484,000	1,489,619	0.17
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.9% 01/04/2031	EUR	1,580,000	1,291,891	0.15
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 2.5% 01/12/2032	EUR	4,400,000	3,943,620	0.45
Stellantis NV, Reg. S 0.625% 30/03/2027	EUR	1,090,000	1,008,850	0.11
Stellantis NV, Reg. S 2.75% 01/04/2032	EUR	705,000	641,678	0.07
Stellantis NV, Reg. S 1.25% 20/06/2033	EUR	970,000	731,614	0.08
			<u>16,075,836</u>	<u>1.81</u>
<i>Japan</i>				
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/03/2028	JPY	393,700,000	3,267,028	0.37
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/03/2029	JPY	400,000	3,300	-
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.005% 10/03/2031	JPY	253,000,000	2,093,167	0.24
Japan Government Ten Year Bond 0.2% 20/06/2032	JPY	113,950,000	850,186	0.10
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/03/2027	JPY	366,200,000	2,779,869	0.31
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/06/2050	JPY	144,950,000	873,047	0.10
Japan Government Thirty Year Bond 0.7% 20/03/2051	JPY	130,650,000	801,668	0.09
Japan Government Thirty Year Bond 1% 20/03/2052	JPY	400,000,000	2,641,682	0.30
Japan Government Thirty Year Bond 1.4% 20/09/2052	JPY	200,000,000	1,458,413	0.16
Japan Government Thirty Year Bond 1.7% 20/03/2044	JPY	676,250,000	5,502,985	0.62
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/12/2046	JPY	132,800,000	841,479	0.10
Japan Government Twenty Year Bond 1.2% 20/03/2035	JPY	1,087,750,000	8,678,171	0.98
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/09/2037	JPY	1,100,000,000	7,919,609	0.89
Japan Government Twenty Year Bond 0.5% 20/12/2041	JPY	521,200,000	3,465,366	0.39
Japan Government Twenty Year Bond 1.7% 20/06/2033	JPY	224,700,000	1,902,855	0.22
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/06/2037	JPY	51,400,000	371,598	0.04
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 0.75% 09/07/2027	EUR	170,000	160,062	0.02
Toyota Motor Credit Corp. 3.375% 01/04/2030	USD	113,000	102,748	0.01

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Toyota Motor Credit Corp., Reg. S 0.25% 16/07/2026	EUR	550,000	528,957	0.06
Toyota Motor Credit Corp., Reg. S 0.125% 05/11/2027	EUR	425,000	386,892	0.04
			44,629,082	5.04
<i>Korea, Republic of</i>				
Hana Bank, Reg. S 3.25% 30/03/2027	USD	710,000	657,386	0.07
Korea Treasury 2.375% 10/12/2027	KRW	1,879,420,000	1,392,116	0.16
			2,049,502	0.23
<i>Luxembourg</i>				
Prologis International Funding II SA, REIT, Reg. S 0.75% 23/03/2033	EUR	280,000	200,948	0.02
			200,948	0.02
<i>Malaysia</i>				
Misc Capital Two Labuan Ltd., Reg. S 3.75% 06/04/2027	USD	991,000	899,292	0.10
			899,292	0.10
<i>Mexico</i>				
Mexican Bonos 8% 07/11/2047	MXN	6,120,000	280,314	0.03
Mexican Bonos 8% 31/07/2053	MXN	104,180,000	4,768,015	0.54
Mexican Bonos 5.75% 05/03/2026	MXN	51,800,000	2,407,800	0.27
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	62,000,000	3,002,052	0.34
Mexican Bonos 7.75% 29/05/2031	MXN	71,000,000	3,374,435	0.38
Petroleos Mexicanos 5.95% 28/01/2031	USD	194,000	147,272	0.02
Petroleos Mexicanos 6.75% 21/09/2047	USD	455,000	291,329	0.04
Petroleos Mexicanos 6.95% 28/01/2060	USD	35,000	22,204	-
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	13,291,600	632,641	0.07
			14,926,062	1.69
<i>Netherlands</i>				
BAT Netherlands Finance BV, Reg. S 3.125% 07/04/2028	EUR	280,000	276,328	0.03
Conti-Gummi Finance BV, Reg. S 1.125% 25/09/2024	EUR	725,000	746,195	0.08
Daimler Truck International Finance BV, Reg. S 1.625% 06/04/2027	EUR	900,000	873,931	0.10
Enel Finance International NV, Reg. S 0.875% 17/01/2031	EUR	230,000	190,072	0.02
Enel Finance International NV, Reg. S 1% 16/09/2024	EUR	100,000	103,159	0.01
Lseg Netherlands BV, Reg. S 0% 06/04/2025	EUR	310,000	307,734	0.04
Lseg Netherlands BV, Reg. S 0.25% 06/04/2028	EUR	300,000	270,545	0.03
Royal Schiphol Group NV, Reg. S 0% 22/04/2025	EUR	130,000	127,366	0.02
Upjohn Finance BV, Reg. S 1.362% 23/06/2027	EUR	170,000	158,888	0.02
			3,054,218	0.35
<i>Norway</i>				
DNB Bank ASA, Reg. S, FRN 1.375% 02/12/2025	GBP	875,000	987,489	0.11
DNB Bank ASA, Reg. S, FRN 4% 17/08/2027	GBP	1,225,000	1,401,232	0.16
Equinor ASA, Reg. S 1.375% 22/05/2032	EUR	320,000	284,482	0.03
Equinor ASA 3.7% 01/03/2024	USD	100,000	98,608	0.01

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Norway Government Bond, Reg. S, 144A 2% 24/05/2023	NOK	28,900,000	2,937,733	0.33
Norway Government Bond, Reg. S, 144A 2.125% 18/05/2032	NOK	1,425,000	133,396	0.02
			5,842,940	0.66
<i>Peru</i>				
Peru Government Bond 2.392% 23/01/2026	USD	310,000	285,963	0.03
Peru Government Bond 2.78% 01/12/2060	USD	5,000	2,933	-
			288,896	0.03
<i>Philippines</i>				
Philippines Government Bond 0.25% 28/04/2025	EUR	220,000	218,783	0.02
Philippines Government Bond 0.7% 03/02/2029	EUR	280,000	248,569	0.03
			467,352	0.05
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 2.75% 25/10/2029	PLN	1,380,000	247,607	0.03
Poland Government Bond 1.75% 25/04/2032	PLN	6,700,000	1,005,302	0.11
			1,252,909	0.14
<i>Portugal</i>				
Portugal Obrigacoes do Tesouro, Reg. S, 144A 0.475% 18/10/2030	EUR	2,010,000	1,742,004	0.20
			1,742,004	0.20
<i>Qatar</i>				
QatarEnergy Trading LLC, Reg. S 3.125% 12/07/2041	USD	800,000	617,717	0.07
			617,717	0.07
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond, Reg. S 3.624% 26/05/2030	EUR	1,014,000	891,066	0.10
Romania Government Bond, Reg. S 1.75% 13/07/2030	EUR	850,000	635,137	0.07
Romania Government Bond, Reg. S 2% 14/04/2033	EUR	730,000	502,808	0.06
			2,029,011	0.23
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federation Bond - Eurobond, Reg. S 4.25% 23/06/2027	USD	400,000	172,000	0.02
Russian Federation Bond - Eurobond, Reg. S 4.375% 21/03/2029	USD	1,200,000	492,000	0.05
Russian Federation Bond - OFZ 7.65% 10/04/2030	RUB	406,070,000	1,761,931	0.20
Russian Federation Bond - OFZ 5.9% 12/03/2031	RUB	20,800,000	90,251	0.01
			2,516,182	0.28
<i>Saudi Arabia</i>				
Gacii First Investment Co., Reg. S 5% 13/10/2027	USD	270,000	270,671	0.03
			270,671	0.03
<i>Singapore</i>				
Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd., Reg. S, FRN 4.602% 15/06/2032	USD	720,000	691,200	0.08
Singapore Airlines Ltd., Reg. S 3.375% 19/01/2029	USD	1,405,000	1,269,867	0.14
			1,961,067	0.22

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Spain</i>				
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 5.125% 10/11/2028	EUR	800,000	859,501	0.10
Banco Santander SA 5.147% 18/08/2025	USD	1,000,000	989,931	0.11
Banco Santander SA, Reg. S 0.463% 05/12/2024	JPY	100,000,000	753,109	0.09
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.5% 03/12/2026	GBP	200,000	211,318	0.02
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 0.75% 26/05/2028	EUR	200,000	180,257	0.02
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.25% 18/06/2031	EUR	800,000	732,061	0.08
Spain Bonos y Obligaciones del Estado 0% 31/01/2027	EUR	1,500,000	1,418,236	0.16
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.8% 30/07/2027	EUR	2,910,000	2,813,850	0.32
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 1.45% 30/04/2029	EUR	345,000	333,036	0.04
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.5% 31/10/2031	EUR	8,820,000	7,354,118	0.83
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.7% 30/04/2032	EUR	2,755,000	2,298,759	0.26
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 2.7% 31/10/2048	EUR	250,000	218,901	0.02
			18,163,077	2.05
<i>Supranational</i>				
Asian Development Bank 1.125% 10/06/2025	GBP	695,000	780,731	0.09
European Financial Stability Facility, Reg. S 0.4% 17/02/2025	EUR	1,100,000	1,115,581	0.13
European Financial Stability Facility, Reg. S 0.95% 14/02/2028	EUR	1,500,000	1,450,734	0.16
European Financial Stability Facility, Reg. S 0.125% 18/03/2030	EUR	630,000	548,607	0.06
European Investment Bank, Reg. S 0% 22/12/2026	EUR	580,000	553,004	0.06
European Investment Bank, Reg. S 0.375% 15/09/2027	EUR	695,000	661,166	0.07
European Investment Bank, Reg. S 0.25% 20/01/2032	EUR	3,000,000	2,501,256	0.28
European Investment Bank, Reg. S 1.5% 15/06/2032	EUR	255,000	237,613	0.03
European Stability Mechanism, Reg. S 0% 15/12/2026	EUR	1,235,000	1,177,896	0.13
European Union, Reg. S 0% 04/03/2026	EUR	410,000	400,591	0.05
European Union, Reg. S 0% 06/07/2026	EUR	1,000,000	965,804	0.11
European Union, Reg. S 0.25% 22/10/2026	EUR	380,000	367,953	0.04
European Union, Reg. S 0% 02/06/2028	EUR	920,000	839,061	0.10
European Union, Reg. S 0% 04/10/2028	EUR	95,000	85,738	0.01
European Union, Reg. S 0% 04/07/2031	EUR	230,000	190,574	0.02
European Union, Reg. S 0.2% 04/06/2036	EUR	120,000	86,436	0.01
			11,962,745	1.35
<i>Sweden</i>				
Sandvik AB, Reg. S 0.375% 25/11/2028	EUR	130,000	111,837	0.01
Svenska Handelsbanken AB, Reg. S 1% 15/04/2025	EUR	160,000	162,639	0.02
Swedbank AB, Reg. S, FRN 3.625% 23/08/2032	EUR	855,000	846,439	0.09

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Volvo Treasury AB, Reg. S 0.625% 14/02/2025	EUR	225,000	226,488	0.03
			1,347,403	0.15
<i>Switzerland</i>				
Credit Suisse Group AG, Reg. S, FRN 3.25% 02/04/2026	EUR	550,000	529,701	0.06
Credit Suisse Group AG, Reg. S, FRN 7.75% 01/03/2029	EUR	260,000	277,296	0.03
Credit Suisse Group AG, Reg. S, FRN 2.125% 15/11/2029	GBP	610,000	525,021	0.06
Credit Suisse Group AG, Reg. S, FRN 2.125% 12/09/2025	GBP	360,000	387,973	0.04
UBS Group AG, FRN, 144A 4.49% 05/08/2025	USD	890,000	875,266	0.10
UBS Group AG, Reg. S 0.875% 03/11/2031	EUR	570,000	459,762	0.05
UBS Group AG, Reg. S, FRN 4.49% 05/08/2025	USD	1,500,000	1,475,167	0.17
			4,530,186	0.51
<i>United Arab Emirates</i>				
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 0.75% 02/09/2023	USD	830,000	805,392	0.09
Abu Dhabi National Energy Co. PJSC, Reg. S 3.625% 12/01/2023	USD	220,000	219,793	0.03
MDGH GMTN RSC Ltd., Reg. S 0.375% 10/03/2027	EUR	300,000	282,243	0.03
			1,307,428	0.15
<i>United Kingdom</i>				
Anglo American Capital plc, Reg. S 4.75% 21/09/2032	EUR	100,000	105,499	0.01
Barclays plc, FRN 5.304% 09/08/2026	USD	650,000	645,786	0.07
Barclays plc, FRN 5.501% 09/08/2028	USD	1,800,000	1,746,274	0.20
Barclays plc, Reg. S, FRN 3.375% 02/04/2025	EUR	400,000	424,201	0.05
BAT Capital Corp. 3.557% 15/08/2027	USD	160,000	146,424	0.02
BAT Capital Corp. 3.462% 06/09/2029	USD	250,000	215,404	0.02
BP Capital Markets plc, Reg. S 2.519% 07/04/2028	EUR	220,000	220,945	0.02
BP Capital Markets plc, Reg. S 2.822% 07/04/2032	EUR	420,000	409,915	0.05
British American Tobacco plc, Reg. S, FRN 3% 31/12/2164	EUR	585,000	489,328	0.06
GlaxoSmithKline Capital plc 3.375% 01/06/2029	USD	720,000	665,265	0.07
HSBC Holdings plc, FRN 4.292% 12/09/2026	USD	514,000	492,182	0.06
HSBC Holdings plc, FRN 2.251% 22/11/2027	USD	450,000	390,309	0.04
HSBC Holdings plc, FRN 2.871% 22/11/2032	USD	450,000	344,985	0.04
Lloyds Banking Group plc, Reg. S, FRN 1.75% 07/09/2028	EUR	800,000	823,864	0.09
National Grid Electricity Distribution East Midlands plc, Reg. S 3.53% 20/09/2028	EUR	250,000	261,520	0.03
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 2.057% 09/11/2028	GBP	700,000	706,546	0.08
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 0.67% 14/09/2029	EUR	1,550,000	1,321,712	0.15
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 0.78% 26/02/2030	EUR	150,000	126,322	0.01
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 7.416% 06/06/2033	GBP	560,000	683,143	0.08
Shell International Finance BV 3.5% 13/11/2023	USD	316,000	312,353	0.04
Shell International Finance BV 2.375% 07/11/2029	USD	170,000	147,300	0.02
Shire Acquisitions Investments Ireland DAC 2.875% 23/09/2023	USD	8,000	7,864	-

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Shire Acquisitions Investments Ireland DAC 3.2% 23/09/2026	USD	605,000	568,223	0.06
Standard Chartered plc, Reg. S, FRN 0.8% 17/11/2029	EUR	315,000	268,406	0.03
Standard Chartered plc, Reg. S, FRN 2.5% 09/09/2030	EUR	160,000	158,450	0.02
UK Treasury, Reg. S 0.625% 07/06/2025	GBP	1,630,000	1,839,840	0.21
UK Treasury, Reg. S 1.25% 22/07/2027	GBP	11,550,000	12,587,143	1.42
UK Treasury, Reg. S 0.375% 22/10/2030	GBP	4,905,000	4,635,403	0.52
UK Treasury, Reg. S 0.25% 31/07/2031	GBP	5,415,000	4,906,921	0.55
UK Treasury, Reg. S 1% 31/01/2032	GBP	6,620,000	6,338,506	0.72
UK Treasury, Reg. S 4.25% 07/06/2032	GBP	1,515,000	1,917,137	0.22
UK Treasury, Reg. S 1.25% 31/07/2051	GBP	2,170,000	1,418,746	0.16
UK Treasury, Reg. S 1.125% 22/10/2073	GBP	195,000	103,209	0.01
UK Treasury, Reg. S 2.75% 07/09/2024	GBP	590,000	702,547	0.08
UK Treasury, Reg. S 4.25% 07/12/2027	GBP	1,830,000	2,271,557	0.26
UK Treasury, Reg. S 3.25% 22/01/2044	GBP	360,000	385,970	0.04
UK Treasury, Reg. S 3.5% 22/01/2045	GBP	1,735,000	1,931,123	0.22
			50,720,322	5.73
<i>United States of America</i>				
Abbott Laboratories 3.75% 30/11/2026	USD	395,000	385,120	0.04
Alabama Power Co. 3% 15/03/2052	USD	1,685,000	1,120,159	0.13
Altria Group, Inc. 1.7% 15/06/2025	EUR	900,000	914,566	0.10
Altria Group, Inc. 2.2% 15/06/2027	EUR	340,000	327,704	0.04
American Tower Corp., REIT 0.45% 15/01/2027	EUR	535,000	491,813	0.06
American Tower Corp., REIT 0.875% 21/05/2029	EUR	505,000	431,880	0.05
American Tower Corp., REIT 1.25% 21/05/2033	EUR	125,000	98,859	0.01
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4% 13/04/2028	USD	600,000	572,176	0.06
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4.75% 23/01/2029	USD	820,000	811,174	0.09
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4.9% 23/01/2031	USD	1,290,000	1,294,132	0.15
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4.5% 01/06/2050	USD	145,000	127,609	0.01
AT&T, Inc. 2.75% 01/06/2031	USD	1,052,000	874,457	0.10
AT&T, Inc. 2.05% 19/05/2032	EUR	310,000	279,220	0.03
Bank of America Corp., Reg. S, FRN 1.102% 24/05/2032	EUR	720,000	592,920	0.07
Becton Dickinson and Co. 2.823% 20/05/2030	USD	94,000	80,895	0.01
Becton Dickinson and Co. 4.298% 22/08/2032	USD	900,000	845,142	0.10
Becton Dickinson and Co. 3.734% 15/12/2024	USD	23,000	22,446	-
Berkshire Hathaway, Inc. 0.5% 15/01/2041	EUR	520,000	304,538	0.03
Booking Holdings, Inc. 0.5% 08/03/2028	EUR	200,000	180,239	0.02
Celanese US Holdings LLC 4.777% 19/07/2026	EUR	220,000	224,696	0.03
Celanese US Holdings LLC 5.337% 19/01/2029	EUR	1,380,000	1,402,567	0.16
Celanese US Holdings LLC 6.379% 15/07/2032	USD	240,000	228,893	0.03
Chubb INA Holdings, Inc. 2.85% 15/12/2051	USD	324,000	215,638	0.02
Chubb INA Holdings, Inc. 3.35% 03/05/2026	USD	20,000	19,170	-
Cigna Corp. 4.125% 15/11/2025	USD	95,000	92,921	0.01
Citigroup, Inc. 3.3% 27/04/2025	USD	100,000	96,915	0.01
CMS Energy Corp. 3% 15/05/2026	USD	300,000	279,550	0.03

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CMS Energy Corp. 3.6% 15/11/2025	USD	175,000	166,874	0.02
Coca-Cola Co. (The) 0.4% 06/05/2030	EUR	470,000	407,066	0.05
Comcast Corp. 0% 14/09/2026	EUR	410,000	383,762	0.04
Comcast Corp. 0.25% 20/05/2027	EUR	300,000	277,006	0.03
Comcast Corp. 0.25% 14/09/2029	EUR	460,000	391,989	0.04
Conagra Brands, Inc. 4.3% 01/05/2024	USD	540,000	532,846	0.06
Consumers Energy Co. 3.6% 15/08/2032	USD	870,000	795,189	0.09
CVS Health Corp. 4.3% 25/03/2028	USD	700,000	678,375	0.08
Dow Chemical Co. (The) 0.5% 15/03/2027	EUR	260,000	242,389	0.03
Dow Chemical Co. (The) 1.125% 15/03/2032	EUR	240,000	196,508	0.02
Duke Energy Corp. 3.1% 15/06/2028	EUR	280,000	281,145	0.03
Duke Energy Corp. 3.75% 15/04/2024	USD	155,000	152,314	0.02
Duke Energy Progress LLC 3.7% 01/09/2028	USD	225,000	211,824	0.02
Duke Energy Progress LLC 2% 15/08/2031	USD	1,760,000	1,395,174	0.16
Edison International 4.125% 15/03/2028	USD	255,000	237,025	0.03
Enbridge Energy Partners LP 5.875% 15/10/2025	USD	155,000	157,572	0.02
Essex Portfolio LP, REIT 3.5% 01/04/2025	USD	120,000	115,820	0.01
Florida Power & Light Co. 2.875% 04/12/2051	USD	750,000	506,592	0.06
General Motors Financial Co., Inc. 2.4% 10/04/2028	USD	600,000	505,656	0.06
Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3.2% 23/02/2023	USD	100,000	99,755	0.01
Goldman Sachs Group, Inc. (The) 2.6% 07/02/2030	USD	377,000	315,440	0.04
Goldman Sachs Group, Inc. (The), Reg. S 0.25% 26/01/2028	EUR	750,000	659,093	0.07
Goldman Sachs Group, Inc. (The), Reg. S 1.25% 07/02/2029	EUR	440,000	392,454	0.04
Goldman Sachs Group, Inc. (The), Reg. S 1% 18/03/2033	EUR	740,000	572,024	0.06
Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3.85% 08/07/2024	USD	200,000	195,823	0.02
Intercontinental Exchange, Inc. 4% 15/09/2027	USD	1,150,000	1,112,216	0.13
JPMorgan Chase & Co., Reg. S, FRN 0.389% 24/02/2028	EUR	480,000	440,534	0.05
Kimberly-Clark Corp. 3.1% 26/03/2030	USD	33,000	29,764	-
Kinder Morgan, Inc. 3.6% 15/02/2051	USD	770,000	533,725	0.06
Morgan Stanley, FRN 0.406% 29/10/2027	EUR	790,000	730,911	0.08
Morgan Stanley, FRN 2.95% 07/05/2032	EUR	1,910,000	1,817,068	0.21
Morgan Stanley 4% 23/07/2025	USD	70,000	68,423	0.01
Netflix, Inc., Reg. S 3.875% 15/11/2029	EUR	930,000	933,128	0.11
NIKE, Inc. 3.375% 27/03/2050	USD	81,000	63,801	0.01
Oracle Corp. 2.65% 15/07/2026	USD	443,000	407,734	0.05
Pacific Gas and Electric Co. 3% 15/06/2028	USD	705,000	610,833	0.07
Pacific Gas and Electric Co. 3.25% 01/06/2031	USD	200,000	163,052	0.02
Philip Morris International, Inc. 2.1% 01/05/2030	USD	187,000	151,645	0.02
Procter & Gamble Co. (The) 1% 23/04/2026	USD	110,000	98,658	0.01
Public Service Electric and Gas Co. 2.05% 01/08/2050	USD	125,000	70,262	0.01
Raytheon Technologies Corp. 4.125% 16/11/2028	USD	450,000	431,622	0.05
Stryker Corp. 0.25% 03/12/2024	EUR	110,000	110,799	0.01
Stryker Corp. 0.75% 01/03/2029	EUR	220,000	196,804	0.02
Stryker Corp. 1% 03/12/2031	EUR	100,000	83,529	0.01
Thermo Fisher Scientific, Inc. 4.8% 21/11/2027	USD	410,000	412,060	0.05
T-Mobile USA, Inc. 2.05% 15/02/2028	USD	625,000	537,833	0.06
US Treasury 2.75% 31/07/2023	USD	1,990,000	1,968,931	0.22
US Treasury 0.375% 15/04/2024	USD	700,000	662,417	0.07

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
US Treasury 0.25% 15/06/2024	USD	3,740,000	3,510,949	0.40
US Treasury 0.25% 31/05/2025	USD	21,910,000	19,887,971	2.24
US Treasury 0.25% 31/08/2025	USD	8,736,000	7,860,087	0.89
US Treasury 0.25% 31/10/2025	USD	8,511,000	7,614,621	0.86
US Treasury 0.375% 30/11/2025	USD	9,380,000	8,395,458	0.95
US Treasury 2.625% 31/12/2025	USD	289,000	276,421	0.03
US Treasury 2.625% 31/01/2026	USD	1,000,000	955,893	0.11
US Treasury 0.75% 31/03/2026	USD	11,600,000	10,401,953	1.17
US Treasury 0.75% 30/04/2026	USD	5,620,000	5,026,146	0.57
US Treasury 0.75% 31/05/2026	USD	470,000	419,329	0.05
US Treasury 0.875% 30/06/2026	USD	11,937,800	10,675,448	1.20
US Treasury 0.625% 31/07/2026	USD	5,500,000	4,859,756	0.55
US Treasury 0.875% 30/09/2026	USD	15,000,000	13,324,182	1.50
US Treasury 1.125% 31/10/2026	USD	14,905,000	13,331,256	1.50
US Treasury 1.25% 31/12/2026	USD	13,550,000	12,135,697	1.37
US Treasury 3.125% 31/08/2027	USD	6,250,000	6,013,446	0.68
US Treasury 0.375% 30/09/2027	USD	7,800,000	6,578,784	0.74
US Treasury 4.125% 30/09/2027	USD	14,745,800	14,802,397	1.67
US Treasury 4.125% 31/10/2027	USD	13,158,000	13,208,246	1.49
US Treasury 2.75% 15/02/2028	USD	3,978,000	3,740,874	0.42
US Treasury 1.25% 31/05/2028	USD	290,000	251,180	0.03
US Treasury 1.375% 31/12/2028	USD	12,600,000	10,863,365	1.23
US Treasury 2.625% 15/02/2029	USD	2,969,000	2,746,011	0.31
US Treasury 0.625% 15/05/2030	USD	8,290,000	6,563,214	0.74
US Treasury 0.625% 15/08/2030	USD	2,575,000	2,027,113	0.23
US Treasury 1.625% 15/05/2031	USD	3,350,000	2,820,010	0.32
US Treasury 1.25% 15/08/2031	USD	3,225,000	2,618,498	0.30
US Treasury 1.875% 15/02/2032	USD	3,650,000	3,095,686	0.35
US Treasury 2.875% 15/05/2032	USD	18,678,000	17,221,823	1.94
US Treasury 4.125% 15/11/2032	USD	6,100,000	6,221,545	0.70
US Treasury 1.125% 15/05/2040	USD	4,399,000	2,760,477	0.31
US Treasury 1.875% 15/02/2041	USD	4,735,000	3,353,994	0.38
US Treasury 2.25% 15/05/2041	USD	3,095,000	2,329,742	0.26
US Treasury 2.375% 15/02/2042	USD	4,240,000	3,241,126	0.37
US Treasury 3.25% 15/05/2042	USD	1,606,700	1,410,792	0.16
US Treasury 2% 15/02/2050	USD	920,000	611,187	0.07
US Treasury 1.25% 15/05/2050	USD	490,000	265,058	0.03
US Treasury 1.875% 15/02/2051	USD	2,550,000	1,629,501	0.18
US Treasury 2.375% 15/05/2051	USD	9,370,000	6,755,050	0.76
US Treasury 2% 15/08/2051	USD	6,264,100	4,123,237	0.47
US Treasury 2.25% 15/02/2052	USD	3,970,000	2,775,342	0.31
US Treasury 3% 15/08/2052	USD	1,050,000	870,618	0.10
US Treasury 2.375% 15/05/2027	USD	13,015,000	12,135,657	1.37
US Treasury 2.25% 15/11/2027	USD	5,000,000	4,608,602	0.52
US Treasury 3% 15/05/2047	USD	1,300,000	1,068,652	0.12
US Treasury Inflation Indexed, FRN 0.125% 15/02/2051	USD	790,000	583,256	0.07
Verizon Communications, Inc. 0.375% 22/03/2029	EUR	1,080,000	934,328	0.11
Verizon Communications, Inc. 3.15% 22/03/2030	USD	175,000	154,728	0.02
Verizon Communications, Inc. 1.5% 18/09/2030	USD	195,000	152,047	0.02
Verizon Communications, Inc. 2.55% 21/03/2031	USD	1,100,000	907,310	0.10
Verizon Communications, Inc. 0.75% 22/03/2032	EUR	260,000	208,322	0.02

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
VICI Properties LP, REIT 4.75% 15/02/2028	USD	86,000	81,746	0.01
Virginia Electric and Power Co. 2.3% 15/11/2031	USD	150,000	121,110	0.01
Walt Disney Co. (The) 2.65% 13/01/2031	USD	660,000	565,010	0.06
Williams Cos., Inc. (The) 3.5% 15/11/2030	USD	248,000	217,427	0.02
Williams Cos., Inc. (The) 2.6% 15/03/2031	USD	40,000	32,467	-
			<u>303,165,008</u>	<u>34.22</u>
Total Bonds			683,929,099	77.20
Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing			683,929,099	77.20
Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market				
Bonds				
<i>Australia</i>				
Australia Government Bond 3.75% 21/05/2034	AUD	8,810,000	5,808,651	0.66
Commonwealth Bank of Australia, 144A 2.688% 11/03/2031	USD	800,000	618,201	0.07
Newcrest Finance Pty. Ltd., 144A 3.25% 13/05/2030	USD	113,000	94,553	0.01
WEA Finance LLC, REIT, 144A 3.75% 17/09/2024	USD	200,000	189,150	0.02
Westpac Banking Corp., FRN 2.894% 04/02/2030	USD	900,000	825,781	0.09
			<u>7,536,336</u>	<u>0.85</u>
<i>Canada</i>				
Province of Quebec Canada 4.4% 01/12/2055	CAD	3,900,000	2,983,788	0.34
Royal Bank of Canada 1.2% 27/04/2026	USD	675,000	600,960	0.07
			<u>3,584,748</u>	<u>0.41</u>
<i>China</i>				
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd., Reg. S 1.45% 08/01/2026	USD	700,000	636,162	0.07
			<u>636,162</u>	<u>0.07</u>
<i>France</i>				
BNP Paribas SA, 144A 3.375% 09/01/2025	USD	325,000	313,005	0.03
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.591% 20/01/2028	USD	1,025,000	902,900	0.10
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.159% 15/09/2029	USD	850,000	694,443	0.08
BPCE SA, 144A 5.15% 21/07/2024	USD	632,000	619,049	0.07
Credit Agricole SA, Reg. S 0.654% 08/06/2023	JPY	100,000,000	762,051	0.09
Societe Generale SA 0.804% 12/10/2023	JPY	100,000,000	757,164	0.09
			<u>4,048,612</u>	<u>0.46</u>
<i>Germany</i>				
Deutsche Bank AG, FRN 2.311% 16/11/2027	USD	770,000	653,848	0.07
EMD Finance LLC, 144A 3.25% 19/03/2025	USD	724,000	694,423	0.08
Volkswagen Group of America Finance LLC, 144A 3.125% 12/05/2023	USD	687,000	681,611	0.08
Volkswagen Group of America Finance LLC, 144A 4.25% 13/11/2023	USD	1,000,000	990,560	0.11
			<u>3,020,442</u>	<u>0.34</u>
<i>Ireland</i>				
AIB Group plc, Reg. S, FRN 7.583% 14/10/2026	USD	800,000	815,404	0.09
			<u>815,404</u>	<u>0.09</u>

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Italy</i>				
Intesa Sanpaolo SpA, 144A 7% 21/11/2025	USD	200,000	204,194	0.02
Intesa Sanpaolo SpA, 144A 5.017% 26/06/2024	USD	600,000	577,121	0.07
			<u>781,315</u>	<u>0.09</u>
<i>Korea, Republic of</i>				
Hyundai Capital America, 144A 1.5% 15/06/2026	USD	850,000	737,440	0.08
			<u>737,440</u>	<u>0.08</u>
<i>Luxembourg</i>				
Swiss Re Finance Luxembourg SA, FRN, 144A 5% 02/04/2049	USD	200,000	185,054	0.02
			<u>185,054</u>	<u>0.02</u>
<i>Mexico</i>				
Mexico Government Bond 0.83% 05/07/2024	JPY	200,000,000	1,524,662	0.17
Petroleos Mexicanos 6.875% 04/08/2026	USD	725,000	686,355	0.08
			<u>2,211,017</u>	<u>0.25</u>
<i>Netherlands</i>				
Enel Finance International NV, 144A 1.875% 12/07/2028	USD	750,000	596,991	0.07
			<u>596,991</u>	<u>0.07</u>
<i>Panama</i>				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, Reg. S 5.125% 11/08/2061	USD	255,000	209,574	0.02
			<u>209,574</u>	<u>0.02</u>
<i>Philippines</i>				
Philippines Government Bond, Reg. S 0.001% 12/04/2024	JPY	300,000,000	2,259,279	0.26
			<u>2,259,279</u>	<u>0.26</u>
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federation Bond 2.875% 04/12/2025	EUR	1,700,000	764,301	0.09
			<u>764,301</u>	<u>0.09</u>
<i>United Kingdom</i>				
AstraZeneca plc 3.5% 17/08/2023	USD	400,000	396,693	0.04
Fresnillo plc, Reg. S 4.25% 02/10/2050	USD	215,000	169,645	0.02
			<u>566,338</u>	<u>0.06</u>
<i>United States of America</i>				
AbbVie, Inc. 3.8% 15/03/2025	USD	252,000	245,815	0.03
Adobe, Inc. 2.15% 01/02/2027	USD	318,000	289,877	0.03
Amazon.com, Inc. 2.8% 22/08/2024	USD	400,000	387,849	0.04
Amgen, Inc. 1.9% 21/02/2025	USD	136,000	127,701	0.01
Amgen, Inc. 2.2% 21/02/2027	USD	104,000	93,456	0.01
Apple, Inc. 1.125% 11/05/2025	USD	640,000	589,777	0.07
Apple, Inc. 2.9% 12/09/2027	USD	220,000	205,439	0.02
Apple, Inc. 3.35% 08/08/2032	USD	1,490,000	1,357,130	0.15
Apple, Inc. 2.65% 08/02/2051	USD	630,000	418,499	0.05
Apple, Inc. 3.35% 09/02/2027	USD	145,000	138,856	0.02
Astrazeneca Finance LLC 2.25% 28/05/2031	USD	1,058,000	882,785	0.10
AT&T, Inc. 2.55% 01/12/2033	USD	820,000	632,581	0.07
Baker Hughes Holdings LLC 4.486% 01/05/2030	USD	114,000	108,930	0.01
Bank of America Corp., FRN 3.55% 05/03/2024	USD	400,000	398,522	0.05
Bank of America Corp., FRN 1.843% 04/02/2025	USD	830,000	796,128	0.09
Bank of America Corp., FRN 0.976% 22/04/2025	USD	750,000	703,535	0.08
Bank of America Corp., FRN 1.53% 06/12/2025	USD	1,880,000	1,735,264	0.20

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Bank of America Corp., FRN 1.734% 22/07/2027	USD	599,000	525,530	0.06
Bank of America Corp., FRN 2.551% 04/02/2028	USD	830,000	738,362	0.08
Bank of America Corp., FRN 3.419% 20/12/2028	USD	158,000	143,340	0.02
Bank of America Corp., FRN 2.496% 13/02/2031	USD	530,000	431,915	0.05
Bayer US Finance II LLC, 144A 3.875% 15/12/2023	USD	250,000	246,476	0.03
Berkshire Hathaway Energy Co. 1.65% 15/05/2031	USD	450,000	349,409	0.04
BMW US Capital LLC, 144A 3.9% 09/04/2025	USD	240,000	235,023	0.03
BMW US Capital LLC, 144A 4.15% 09/04/2030	USD	240,000	228,431	0.03
Broadcom, Inc., 144A 4% 15/04/2029	USD	306,000	278,613	0.03
Broadcom, Inc., 144A 3.419% 15/04/2033	USD	760,000	611,410	0.07
Broadcom, Inc. 3.15% 15/11/2025	USD	59,000	55,950	0.01
Broadcom, Inc. 4.15% 15/11/2030	USD	250,000	224,650	0.03
Broadcom, Inc., Reg. S 3.419% 15/04/2033	USD	191,000	153,657	0.02
Carrier Global Corp. 2.242% 15/02/2025	USD	18,000	16,969	-
Carrier Global Corp. 2.493% 15/02/2027	USD	24,000	21,669	-
Charter Communications Operating LLC 2.3% 01/02/2032	USD	830,000	613,337	0.07
Citigroup, Inc., FRN 0.981% 01/05/2025	USD	394,000	369,155	0.04
Citigroup, Inc., FRN 3.106% 08/04/2026	USD	1,225,000	1,160,601	0.13
Citigroup, Inc., FRN 1.462% 09/06/2027	USD	1,070,000	929,391	0.10
Citigroup, Inc., FRN 2.976% 05/11/2030	USD	130,000	109,581	0.01
Comcast Corp. 3.95% 15/10/2025	USD	915,000	897,045	0.10
Comcast Corp. 1.95% 15/01/2031	USD	800,000	648,578	0.07
Continental Resources, Inc., 144A 2.875% 01/04/2032	USD	865,000	641,945	0.07
CSX Corp. 3.8% 15/04/2050	USD	19,000	14,843	-
CSX Corp. 2.5% 15/05/2051	USD	225,000	137,680	0.02
Discovery Communications LLC 3.625% 15/05/2030	USD	130,000	107,410	0.01
Duke Energy Carolinas LLC 3.05% 15/03/2023	USD	705,000	702,623	0.08
Equinix, Inc., REIT 2.15% 15/07/2030	USD	492,000	392,506	0.04
Equinix, Inc., REIT 3% 15/07/2050	USD	151,000	95,448	0.01
Exelon Corp. 3.4% 15/04/2026	USD	60,000	57,042	0.01
Glencore Funding LLC, 144A 1.625% 27/04/2026	USD	764,000	674,039	0.08
Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 2.615% 22/04/2032	USD	495,000	395,946	0.04
Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 2.383% 21/07/2032	USD	1,951,000	1,518,509	0.17
Grand Parkway Transportation Corp. 3.236% 01/10/2052	USD	480,000	341,456	0.04
Interstate Power and Light Co. 2.3% 01/06/2030	USD	225,000	184,394	0.02
JPMorgan Chase & Co., FRN 0.768% 09/08/2025	USD	3,500,000	3,232,401	0.36
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.578% 22/04/2027	USD	699,000	614,990	0.07
JPMorgan Chase & Co., FRN 3.54% 01/05/2028	USD	400,000	368,690	0.04
JPMorgan Chase & Co., FRN 4.493% 24/03/2031	USD	730,000	683,509	0.08
Kraft Heinz Foods Co. 3% 01/06/2026	USD	185,000	173,357	0.02
Marriott International, Inc. 2.75% 15/10/2033	USD	506,000	387,468	0.04
Mastercard, Inc. 2% 18/11/2031	USD	734,000	591,212	0.07
Microsoft Corp. 2.4% 08/08/2026	USD	6,000	5,603	-
Morgan Stanley, FRN 0.985% 10/12/2026	USD	675,000	592,142	0.07
Morgan Stanley, FRN 1.593% 04/05/2027	USD	482,000	423,386	0.05
Morgan Stanley, FRN 2.475% 21/01/2028	USD	200,000	177,990	0.02

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Morgan Stanley, FRN 2.943% 21/01/2033	USD	87,000	70,606	0.01
New York Life Global Funding, 144A 1.2% 07/08/2030	USD	502,000	385,812	0.04
New York Life Insurance Co., 144A 3.75% 15/05/2050	USD	183,000	140,834	0.02
Ohio Turnpike & Infrastructure Commission 3.216% 15/02/2048	USD	345,000	246,645	0.03
Otis Worldwide Corp. 2.565% 15/02/2030	USD	770,000	648,662	0.07
Pacific Gas and Electric Co. 2.1% 01/08/2027	USD	442,000	378,152	0.04
Pacific Gas and Electric Co. 2.5% 01/02/2031	USD	350,000	272,358	0.03
Pacific Gas and Electric Co. 3.3% 01/08/2040	USD	985,000	670,271	0.08
Pacific Gas and Electric Co. 3.5% 01/08/2050	USD	500,000	312,457	0.04
PayPal Holdings, Inc. 2.3% 01/06/2030	USD	152,000	125,213	0.01
Philip Morris International, Inc. 5.125% 17/11/2027	USD	363,000	366,294	0.04
Philip Morris International, Inc. 5.75% 17/11/2032	USD	513,000	524,572	0.06
Plains All American Pipeline LP 3.8% 15/09/2030	USD	94,000	81,915	0.01
Regeneron Pharmaceuticals, Inc. 1.75% 15/09/2030	USD	264,000	204,499	0.02
Santander Holdings USA, Inc. 3.244% 05/10/2026	USD	700,000	650,586	0.07
Southern California Edison Co. 2.85% 01/08/2029	USD	50,000	43,562	0.01
Stellantis Finance US, Inc., 144A 1.711% 29/01/2027	USD	625,000	537,148	0.06
Stellantis Finance US, Inc., 144A 2.691% 15/09/2031	USD	200,000	153,074	0.02
UMBS 3.5% 01/06/2050	USD	2,459,480	2,277,865	0.26
UMBS 2.5% 01/11/2050	USD	395,758	341,334	0.04
UMBS 2.5% 01/04/2052	USD	5,098,623	4,327,985	0.49
UMBS 2.5% 01/04/2052	USD	5,761,571	4,887,234	0.55
UMBS 2.5% 01/05/2052	USD	4,920,885	4,177,098	0.47
UMBS 2.5% 01/06/2052	USD	174,436	148,101	0.02
UMBS 2.5% 01/06/2052	USD	3,984,880	3,379,000	0.38
UMBS 4.5% 01/07/2052	USD	1,198,632	1,154,811	0.13
UMBS 4.5% 01/08/2052	USD	998,883	962,610	0.11
UMBS 2.5% 01/09/2052	USD	658,859	558,902	0.06
UMBS 4% 01/09/2052	USD	18,131	17,024	-
UMBS 4.5% 01/09/2052	USD	5,993,195	5,774,458	0.65
UMBS 4% 01/10/2052	USD	299,640	281,354	0.03
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	527,846	509,099	0.06
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	994,901	958,579	0.11
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	998,704	962,246	0.11
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	1,023,575	986,207	0.11
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	2,644,000	2,547,479	0.29
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	3,901,204	3,758,781	0.42
UMBS 4.5% 01/12/2052	USD	220,918	212,853	0.02
UMBS 4.5% 01/12/2052	USD	1,494,139	1,439,594	0.16
UMBS 5% 01/12/2052	USD	569,943	562,596	0.06
UMBS 5.5% 01/12/2052	USD	119,988	120,474	0.01
UMBS 5% 01/01/2053	USD	1,059,894	1,046,230	0.12
UMBS FM3217 3.5% 01/05/2050	USD	628,005	576,904	0.07
UMBS MA3407 3% 01/07/2028	USD	58,677	55,922	0.01
UMBS SI2002 4% 01/03/2048	USD	10,153	9,711	-
UMBS ZK4025 3% 01/04/2027	USD	44,235	42,781	-

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Warnermedia Holdings, Inc., 144A 5.05% 15/03/2042	USD	1,247,000	958,475	0.11
Wells Fargo & Co., FRN 3.526% 24/03/2028	USD	1,567,000	1,453,874	0.16
Xcel Energy, Inc. 3.35% 01/12/2026	USD	450,000	423,235	0.05
			81,341,301	9.18
Total Bonds			109,294,314	12.34
Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market			109,294,314	12.34
Recently issued securities				
Bonds				
<i>United States of America</i>				
Corebridge Financial, Inc., 144A 3.9% 05/04/2032	USD	426,000	373,225	0.04
Daimler Trucks Finance North America LLC, 144A 3.65% 07/04/2027	USD	425,000	397,819	0.04
Stellantis Finance US, Inc., 144A 5.625% 12/01/2028	USD	430,000	426,528	0.05
Stellantis Finance US, Inc., Reg. S 5.625% 12/01/2028	USD	860,000	853,055	0.10
			2,050,627	0.23
Total Bonds			2,050,627	0.23
Total Recently issued securities			2,050,627	0.23
Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings				
Collective Investment Schemes - UCITS				
<i>Luxembourg</i>				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	35,953,505	35,953,505	4.06
			35,953,505	4.06
Total Collective Investment Schemes - UCITS			35,953,505	4.06
Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings			35,953,505	4.06
Total Investments			831,227,545	93.83
Cash			33,124,160	3.74
Other assets/(liabilities)			21,530,958	2.43
Total net assets			885,882,663	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%, 15/01/2052	USD	4,605,000	4,231,662	(21,484)	0.48
United States of America	GNMA 2, 5.00%, 15/01/2052	USD	4,010,000	3,974,077	(43,077)	0.45
United States of America	UMBS, 5.00%, 25/01/2050	USD	7,800,000	7,687,164	6,227	0.87

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2022

To Be Announced Contracts (continued)						
Country	Security Description	Currency	Nominal Value	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
United States of America	UMBS, 5.50%, 25/01/2052	USD	2,500,000	2,506,948	(5,779)	0.28
United States of America	UMBS, 4.00%, 25/02/2052	USD	100,000	93,821	(273)	0.01
Total To Be Announced Contracts Long Positions				18,493,672	(64,386)	2.09
Net To Be Announced Contracts				18,493,672	(64,386)	2.09

Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
Long Gilt, 29/03/2023	(23)	GBP	(2,777,804)	175,035	0.02
US 2 Year Note, 31/03/2023	25	USD	5,126,953	6,047	-
US 10 Year Note, 22/03/2023	(85)	USD	(9,545,234)	59,025	-
US 10 Year Ultra Bond, 22/03/2023	(82)	USD	(9,699,063)	64,227	0.01
US Ultra Bond, 22/03/2023	(38)	USD	(5,103,875)	69,858	0.01
Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				374,192	0.04
Euro-Bobl, 08/03/2023	198	EUR	24,533,108	(827,835)	(0.09)
Euro-Bund, 08/03/2023	40	EUR	5,691,797	(367,414)	(0.04)
Euro-Buxl 30 Year Bond, 08/03/2023	6	EUR	868,606	(161,086)	(0.02)
Japan 10 Year Bond, 13/03/2023	17	JPY	18,841,969	(190,005)	(0.02)
US 5 Year Note, 31/03/2023	836	USD	90,229,218	(273,707)	(0.03)
US Long Bond, 22/03/2023	45	USD	5,640,469	(71,248)	(0.01)
Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(1,891,295)	(0.21)
Net Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(1,517,103)	(0.17)

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
27,000,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.42%	05/05/2024	(704,050)	(704,050)	(0.08)
23,760,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.363%	11/05/2024	(635,536)	(635,536)	(0.07)
20,900,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.959%	09/06/2024	(417,356)	(417,356)	(0.05)
35,500,000	GBP	Citigroup	Pay fixed 5.633% Receive floating SONIA 1 day	25/09/2024	(402,447)	(402,447)	(0.05)

Capital Group Global Bond 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	
13,560,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 2.495%	05/05/2024	(341,911)	(341,911)	(0.04)	
142,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 7.84%	22/02/2027	(264,014)	(264,014)	(0.03)	
14,941,408	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.235%	20/08/2023	(237,556)	(237,556)	(0.03)	
13,764,910	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.264%	27/08/2023	(227,050)	(227,050)	(0.03)	
49,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 6.605%	06/07/2026	(183,064)	(183,064)	(0.02)	
42,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 6.58%	25/06/2026	(157,573)	(157,573)	(0.02)	
8,647,114	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.24%	08/11/2023	(143,007)	(143,007)	(0.02)	
8,647,114	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.253%	08/11/2023	(142,440)	(142,440)	(0.02)	
33,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 6.633%	25/06/2026	(121,863)	(121,863)	(0.01)	
63,000,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 7.805%	23/02/2027	(120,278)	(120,278)	(0.01)	
63,700,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 7.82%	24/02/2027	(119,910)	(119,910)	(0.01)	
32,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 6.618%	25/06/2026	(117,546)	(117,546)	(0.01)	
5,922,934	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.62%	19/10/2023	(109,464)	(109,464)	(0.01)	
45,173,006	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 7.52%	30/10/2026	(105,790)	(105,790)	(0.01)	
5,333,743	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.53%	14/10/2023	(99,937)	(99,937)	(0.01)	
5,327,898	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.563%	15/10/2023	(98,807)	(98,807)	(0.01)	
5,327,898	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.59%	18/10/2023	(98,768)	(98,768)	(0.01)	
5,297,211	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	30/09/2023	(95,995)	(95,995)	(0.01)	
5,275,291	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	29/09/2023	(95,764)	(95,764)	(0.01)	
5,176,546	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.445%	28/09/2023	(93,703)	(93,703)	(0.01)	
5,506,721	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.238%	26/08/2023	(91,489)	(91,489)	(0.01)	
5,182,320	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.498%	21/09/2023	(90,213)	(90,213)	(0.01)	
4,676,159	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.513%	14/10/2023	(88,015)	(88,015)	(0.01)	
35,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 7.64%	29/10/2026	(76,731)	(76,731)	(0.01)	

Capital Group Global Bond 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
35,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.66%	29/10/2026	(75,549)	(75,549)	(0.01)
21,916,994	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.62%	29/10/2026	(47,699)	(47,699)	(0.01)
12,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.64%	25/06/2026	(44,118)	(44,118)	(0.01)
2,492,632	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.3%	03/09/2023	(42,154)	(42,154)	(0.01)
2,270,501	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.26%	30/08/2023	(37,827)	(37,827)	(0.01)
2,270,500	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.28%	31/08/2023	(37,804)	(37,804)	-
9,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.585%	25/06/2026	(36,630)	(36,630)	-
14,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.59%	29/10/2026	(32,497)	(32,497)	-
1,753,328	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.248%	20/08/2023	(27,790)	(27,790)	-
7,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.59%	25/06/2026	(27,693)	(27,693)	-
727,463	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.2%	09/11/2023	(12,236)	(12,236)	-
Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(5,902,274)	(5,902,274)	(0.67)
Net Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(5,902,274)	(5,902,274)	(0.67)

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
KRW	3,631,810,000	USD	2,790,352	09/01/2023	Bank of America	81,974	0.01
KRW	4,479,552,000	USD	3,398,621	09/01/2023	Citibank	144,167	0.02
PEN	640,000	USD	167,015	09/01/2023	J.P. Morgan	1,433	-
CAD	2,280,000	USD	1,671,181	10/01/2023	HSBC	12,777	-
DKK	68,440,000	USD	9,694,400	10/01/2023	UBS	163,012	0.02
EUR	9,625,000	USD	10,141,864	10/01/2023	Morgan Stanley	166,337	0.02
HUF	14,290,000	USD	35,954	10/01/2023	UBS	2,265	-
MXN	24,670,000	USD	1,241,358	10/01/2023	Goldman Sachs	23,077	-
USD	3,873,449	GBP	3,160,000	10/01/2023	Goldman Sachs	52,459	0.01
USD	3,461,187	ILS	11,810,000	10/01/2023	BNP Paribas	100,689	0.01
CZK	3,840,000	USD	166,631	11/01/2023	Bank of America	3,206	-
EUR	6,050,000	USD	6,397,774	11/01/2023	Morgan Stanley	82,142	0.01
USD	713,517	GBP	584,000	11/01/2023	HSBC	7,339	-
USD	11,653,280	GBP	9,500,000	11/01/2023	J.P. Morgan	165,787	0.02
CHF	1,290,000	USD	1,381,868	12/01/2023	Morgan Stanley	14,641	-
CNH	13,930,243	USD	2,005,578	12/01/2023	Citibank	8,855	-

Capital Group Global Bond 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	23,810,000	USD	3,429,847	12/01/2023	Morgan Stanley	13,284	-
CNH	46,350,000	USD	6,677,289	13/01/2023	J.P. Morgan	25,860	-
JPY	599,010,000	USD	4,447,191	13/01/2023	Bank of America	123,315	0.01
USD	602,186	COP	2,895,550,000	13/01/2023	Citibank	6,041	-
PLN	6,930,000	USD	1,550,058	17/01/2023	BNP Paribas	29,865	-
CAD	4,477,000	USD	3,289,493	19/01/2023	Bank of America	17,268	-
EUR	3,300,000	USD	3,476,207	19/01/2023	J.P. Morgan	60,363	0.01
JPY	6,795,715,760	USD	50,096,687	19/01/2023	J.P. Morgan	1,799,000	0.20
JPY	1,133,040,000	USD	8,337,487	19/01/2023	Standard Chartered	315,007	0.04
MXN	15,940,000	USD	803,002	19/01/2023	BNP Paribas	12,443	-
JPY	383,759,880	AUD	4,200,000	20/01/2023	HSBC	69,328	0.01
USD	2,993,477	HUF	1,072,410,000	20/01/2023	Bank of America	134,061	0.02
EUR	2,920,000	USD	3,093,529	23/01/2023	Bank of America	36,716	-
USD	649,299	COP	3,123,000,000	23/01/2023	Morgan Stanley	7,635	-
JPY	821,900,000	USD	6,068,665	27/01/2023	BNP Paribas	214,844	0.02
JPY	178,000,000	USD	1,312,775	27/01/2023	J.P. Morgan	48,053	0.01
JPY	398,900,000	USD	2,966,902	27/01/2023	Morgan Stanley	82,729	0.01
JPY	505,800,000	USD	3,505,793	27/01/2023	Standard Chartered	361,100	0.04
JPY	218,300,000	USD	1,508,265	27/01/2023	UBS	160,660	0.02
KRW	1,900,000,000	USD	1,437,434	28/02/2023	Standard Chartered	67,229	0.01
CNH	42,080,000	USD	6,006,709	06/03/2023	Standard Chartered	103,414	0.01
EUR	2,900,000	USD	3,050,148	06/03/2023	Bank of America	67,448	0.01
JPY	252,580,000	USD	1,874,710	06/03/2023	BNP Paribas	65,962	0.01
KRW	1,657,360,000	USD	1,272,934	06/03/2023	HSBC	39,839	0.01
Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						4,891,624	0.56
CHF Hedged Share Class							
CAD	885	CHF	599	20/01/2023	J.P. Morgan	5	-
CHF	2,441	CAD	3,576	20/01/2023	J.P. Morgan	4	-
CHF	85,394	GBP	74,590	20/01/2023	J.P. Morgan	2,314	-
CHF	23,738	USD	25,666	20/01/2023	J.P. Morgan	57	-
CNH	31,239	CHF	4,157	20/01/2023	J.P. Morgan	17	-
EUR	4,800	CHF	4,725	20/01/2023	J.P. Morgan	25	-
JPY	799,101	CHF	5,543	20/01/2023	J.P. Morgan	97	-
EUR Hedged Share Class							
CAD	942	EUR	648	20/01/2023	J.P. Morgan	2	-
CNH	19,298	EUR	2,599	20/01/2023	J.P. Morgan	6	-
EUR	64,732	CAD	93,481	20/01/2023	J.P. Morgan	330	-
EUR	3,520	CNH	26,033	20/01/2023	J.P. Morgan	5	-
EUR	98,036	GBP	84,272	20/01/2023	J.P. Morgan	3,143	-
EUR	1,075,050	USD	1,146,871	20/01/2023	J.P. Morgan	5,332	-
JPY Hedged Share Class							
CAD	429,865	JPY	41,474,434	20/01/2023	J.P. Morgan	740	-
CNH	6,820,912	JPY	128,677,532	20/01/2023	J.P. Morgan	4,210	-
EUR	45,768	JPY	6,391,669	20/01/2023	J.P. Morgan	236	-
JPY	2,469,148,325	CAD	24,837,713	20/01/2023	J.P. Morgan	512,875	0.06

Capital Group Global Bond 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	7,660,717,240	CNH	395,326,047	20/01/2023	J.P. Morgan	1,305,154	0.14
JPY	19,056,354,480	EUR	132,756,208	20/01/2023	J.P. Morgan	3,261,214	0.37
JPY	3,706,158,814	GBP	22,192,476	20/01/2023	J.P. Morgan	1,463,678	0.17
JPY	40,798,430,073	USD	303,192,910	20/01/2023	J.P. Morgan	8,409,262	0.95
USD Hedged Share Class							
CAD	93,726	USD	68,905	20/01/2023	J.P. Morgan	322	-
CNH	2,334,063	USD	335,326	20/01/2023	J.P. Morgan	2,417	-
EUR	1,238,627	USD	1,320,689	20/01/2023	J.P. Morgan	6,830	-
JPY	109,903,877	USD	823,206	20/01/2023	J.P. Morgan	16,196	-
USD	4,713,833	CAD	6,380,737	20/01/2023	J.P. Morgan	928	-
USD	7,477,524	GBP	6,024,888	20/01/2023	J.P. Morgan	190,236	0.02
Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						15,185,635	1.71
Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						20,077,259	2.27
USD	2,273,822	AUD	3,430,000	05/01/2023	Citibank	(61,686)	(0.01)
EUR	4,092,931	DKK	30,440,000	10/01/2023	Standard Chartered	(817)	-
USD	5,635,078	AUD	8,368,000	10/01/2023	HSBC	(63,915)	(0.01)
USD	879,569	CAD	1,200,000	10/01/2023	HSBC	(6,725)	-
USD	6,477,448	EUR	6,130,000	10/01/2023	BNP Paribas	(87,671)	(0.01)
USD	2,661,390	NOK	26,550,000	10/01/2023	J.P. Morgan	(49,504)	(0.01)
USD	1,904,125	PLN	8,580,000	10/01/2023	UBS	(53,282)	(0.01)
SEK	11,500,000	USD	1,114,310	11/01/2023	Bank of America	(11,695)	-
USD	939,621	AUD	1,390,000	11/01/2023	BNY Mellon	(7,076)	-
USD	7,974,693	EUR	7,541,200	11/01/2023	Morgan Stanley	(102,388)	(0.01)
GBP	1,630,000	USD	1,988,070	12/01/2023	Goldman Sachs	(17,000)	-
NZD	700,000	USD	446,118	12/01/2023	Morgan Stanley	(1,631)	-
SEK	6,600,000	USD	638,928	12/01/2023	Bank of America	(6,084)	-
EUR	11,586,485	DKK	86,160,000	13/01/2023	BNP Paribas	(1,092)	-
USD	2,683,937	EUR	2,540,000	13/01/2023	J.P. Morgan	(36,955)	-
USD	5,542,538	MXN	110,160,000	13/01/2023	Goldman Sachs	(100,041)	(0.01)
USD	9,155	NOK	90,000	13/01/2023	UBS	(35)	-
EUR	1,159,359	DKK	8,622,109	19/01/2023	Bank of America	(305)	-
USD	5,387,774	MXN	106,950,000	19/01/2023	BNP Paribas	(83,484)	(0.01)
CZK	73,920,000	USD	3,321,352	20/01/2023	Goldman Sachs	(53,957)	(0.01)
HUF	1,077,110,000	USD	3,289,287	20/01/2023	Bank of America	(417,339)	(0.05)
USD	3,112,976	CZK	74,030,000	20/01/2023	Morgan Stanley	(159,281)	(0.02)
USD	3,969,379	DKK	28,000,000	20/01/2023	Bank of America	(66,832)	(0.01)
PLN	15,080,000	USD	3,636,276	02/02/2023	BNP Paribas	(203,558)	(0.02)
Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(1,592,353)	(0.19)
CHF Hedged Share Class							
CAD	1,080	CHF	741	20/01/2023	J.P. Morgan	(5)	-
CHF	53,987	CAD	79,227	20/01/2023	J.P. Morgan	(17)	-
CHF	175,073	CNH	1,318,023	20/01/2023	J.P. Morgan	(1,009)	-
CHF	439,336	EUR	446,505	20/01/2023	J.P. Morgan	(2,479)	-
CHF	248,654	JPY	36,273,513	20/01/2023	J.P. Morgan	(7,598)	-
CHF	908,334	USD	984,811	20/01/2023	J.P. Morgan	(530)	-
EUR	5,833	CHF	5,769	20/01/2023	J.P. Morgan	-	-

Capital Group Global Bond 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
GBP	2,843	CHF	3,212	20/01/2023	J.P. Morgan	(43)	-
USD	23,898	CHF	22,129	20/01/2023	J.P. Morgan	(82)	-
EUR Hedged Share Class							
CAD	1,207	EUR	838	20/01/2023	J.P. Morgan	(6)	-
CNH	14,877	EUR	2,010	20/01/2023	J.P. Morgan	(1)	-
EUR	352	CAD	512	20/01/2023	J.P. Morgan	(1)	-
EUR	198,409	CNH	1,469,866	20/01/2023	J.P. Morgan	(43)	-
EUR	285,352	JPY	40,965,085	20/01/2023	J.P. Morgan	(7,044)	-
GBP	2,093	EUR	2,395	20/01/2023	J.P. Morgan	(36)	-
JPY	568,774	EUR	4,066	20/01/2023	J.P. Morgan	(13)	-
USD	26,144	EUR	24,536	20/01/2023	J.P. Morgan	(154)	-
JPY Hedged Share Class							
CAD	19,648	JPY	1,915,824	20/01/2023	J.P. Morgan	(120)	-
CNH	313,616	JPY	5,943,988	20/01/2023	J.P. Morgan	(17)	-
EUR	1,509,688	JPY	213,335,554	20/01/2023	J.P. Morgan	(11,339)	-
GBP	530,294	JPY	86,186,718	20/01/2023	J.P. Morgan	(16,853)	-
JPY	821,067	CAD	8,493	20/01/2023	J.P. Morgan	(2)	-
JPY	2,547,423	CNH	135,255	20/01/2023	J.P. Morgan	(115)	-
JPY	6,391,669	EUR	45,648	20/01/2023	J.P. Morgan	(107)	-
USD	5,458,924	JPY	716,711,083	20/01/2023	J.P. Morgan	(15,030)	-
USD Hedged Share Class							
GBP	285,794	USD	352,294	20/01/2023	J.P. Morgan	(6,618)	-
USD	290,657	CAD	393,891	20/01/2023	J.P. Morgan	(277)	-
USD	15,648,348	CNH	108,679,504	20/01/2023	J.P. Morgan	(77,762)	(0.01)
USD	39,742,164	EUR	37,252,192	20/01/2023	J.P. Morgan	(183,483)	(0.02)
USD	237,678	GBP	196,917	20/01/2023	J.P. Morgan	(498)	-
USD	22,477,987	JPY	3,022,996,884	20/01/2023	J.P. Morgan	(610,460)	(0.07)
Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						(941,742)	(0.10)
Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(2,534,095)	(0.29)
Net Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						17,543,164	1.98

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
67,770,000	USD	Citigroup	CDX.NA.IG.39-V1	Sell	1.00%	20/12/2027	559,882	559,882	0.06
Total Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							559,882	559,882	0.06
6,750,000	USD	Citigroup	CDX.NA.EM.38-V1	Sell	1.00%	20/12/2027	(394,865)	(394,865)	(0.04)
Total Unrealised Loss on Credit Default Swap Contracts							(394,865)	(394,865)	(0.04)
Net Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							165,017	165,017	0.02

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

キャピタル・グローバル・ボンド・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）	15,978,258
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	-
その他収益	-
証券貸付収益	-
銀行預金利息	987,738

スワップ取引	325,729
収益小計	17,291,725
費用	
運用報酬	108,656
管理手数料	487,335
年次税	81,839
専門家サービス	303,090
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	221,249
スワップ取引	863,262
税金費用	-
その他費用	48,102
印刷費用	38,649
当座貸越利息 *	-
費用小計	2,152,182
費用の払戻し	301,031
投資純利益 / (損失) (a)	15,440,574
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	-53,965,295
金融先物取引	3,343,104
為替取引	-89,409,905
スワップ取引	1,747,901
当期実現純利益 / (損失) (b)	-138,284,195
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	-116,811,594
金融先物取引	-1,786,340
スワップ取引	-5,472,336
為替取引	29,846,484
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	-94,223,786
当期損益 (a+b+c)	-217,067,407
配当金の分配	-55,138
当期投資証券の差引増減額	117,252,026
期首純資産総額	985,753,182
期末純資産総額	885,882,663

*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・ボンド・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。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】

科目	注記 番号	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)	
		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】

科目	注記 番号	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)	
		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		
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いません。

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いません。

[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 <table border="1"> <thead> <tr> <th>株式の種類</th> <th>当事業年度期首(株)</th> <th>増加(株)</th> <th>減少(株)</th> <th>当事業年度末(株)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>普通株式</td> <td>56,400</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>56,400</td> </tr> </tbody> </table>	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	1. 発行済株式の種類及び総数 <table border="1"> <thead> <tr> <th>株式の種類</th> <th>当事業年度期首(株)</th> <th>増加(株)</th> <th>減少(株)</th> <th>当事業年度末(株)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>普通株式</td> <td>56,400</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>56,400</td> </tr> </tbody> </table>	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
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																	
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																	

[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)

<p>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。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">329,780</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">439,707</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">769,487</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">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	<p>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。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">192,372</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">192,372</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">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管理し、入金遅延等があった場合には速やかに社内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管理し、入金遅延等があった場合には速やかに社内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る場合、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り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り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			
				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)			
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)	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	-	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														
<table border="0"> <tr> <td>期首残高</td> <td>254,260千円</td> </tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td> <td>3,597千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td>257,857千円</td> </tr> </table>	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	<table border="0"> <tr> <td>期首残高</td> <td>257,857千円</td> </tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td> <td>3,269千円</td> </tr> <tr> <td>見積りの変更による増加額</td> <td>164,277千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td>425,405千円</td> </tr> </table>	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
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)

-	<p>1. 収益の分解情報</p> <p>当事業年度の収益の構成は次の通りです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">委託者報酬</td> <td style="text-align: right;">7,847,990千円</td> </tr> <tr> <td>運用受託報酬</td> <td style="text-align: right;">2,910,766千円</td> </tr> <tr> <td>その他営業収益</td> <td style="text-align: right;">8,868,624千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">19,627,381千円</td> </tr> </table> <p>2. 収益を理解するための基礎となる情報</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>重要性が乏しいため、記載を省略しております。</p>	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)
-------------------------	-------------------------

<p>(セグメント情報)</p> <p>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。</p> <p>(関連情報)</p> <p>1. サービスごとの情報</p> <p>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。</p> <p>2. 地域ごとの情報</p> <p>(1) 営業収益</p> <table border="1"> <tbody> <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> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(2) 有形固定資産</p> <p>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。</p> <p>3. 主要な顧客ごとの情報</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th> <th>営業収益</th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </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	<p>(セグメント情報)</p> <p>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。</p> <p>(関連情報)</p> <p>1. サービスごとの情報</p> <p>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。</p> <p>2. 地域ごとの情報</p> <p>(1) 営業収益</p> <table border="1"> <tbody> <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> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(2) 有形固定資産</p> <p>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。</p> <p>3. 主要な顧客ごとの情報</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th> <th>営業収益</th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </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	アメリカ合衆国カリフォル	(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・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	ルクセンブルグ大王国	(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		
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

主に本社事務所の貸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						
<table> <tr> <td>当事業年度期首残高</td> <td style="text-align: right;">425,405千円</td> </tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td> <td style="text-align: right;">168千円</td> </tr> <tr> <td>当中間会計期間末残高</td> <td style="text-align: right;">425,237千円</td> </tr> </table>	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
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。								
<table> <tr> <td>委託者報酬</td> <td style="text-align: right;">5,483,986千円</td> </tr> <tr> <td>運用受託報酬</td> <td style="text-align: right;">762,559千円</td> </tr> <tr> <td>その他営業収益</td> <td style="text-align: right;">5,790,976千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">12,037,522千円</td> </tr> </table>	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
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、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、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、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、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に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、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 公認会計士 山田信之
行社員

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・ボンド・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・ボンド・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。