

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年2月9日提出
【発行者名】	アセットマネジメントOne株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 杉原 規之
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目8番2号
【事務連絡者氏名】	酒井 隆
【電話番号】	03-6774-5100
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり） PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	当初自己設定： PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり） 2,000億円を上限とします。 PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし） 2,000億円を上限とします。 継続申込期間： PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり） 2兆円を上限とします。 PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし） 2兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2023年4月12日付をもって提出した有価証券届出書(以下「原届出書」といいます。)について、有価証券報告書の提出に伴い記載事項の一部に変更が生じるため、また関係情報を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

_____の部分は訂正部分を示します。

第一部【証券情報】**(4) 【発行（売出）価格】**

< 訂正前 >

(略)

< 基準価額の照会方法等 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.am-one.co.jp/>

(略)

< 訂正後 >

(略)

< 基準価額の照会方法等 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <https://www.am-one.co.jp/>

(略)

(8) 【申込取扱場所】

< 訂正前 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.am-one.co.jp/>

(略)

< 訂正後 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <https://www.am-one.co.jp/>

(略)

(1 0) 【払込取扱場所】

< 訂正前 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.am-one.co.jp/>

(略)

< 訂正後 >

(略)

・委託会社への照会

ホームページ URL <https://www.am-one.co.jp/>

(略)

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

<訂正前>

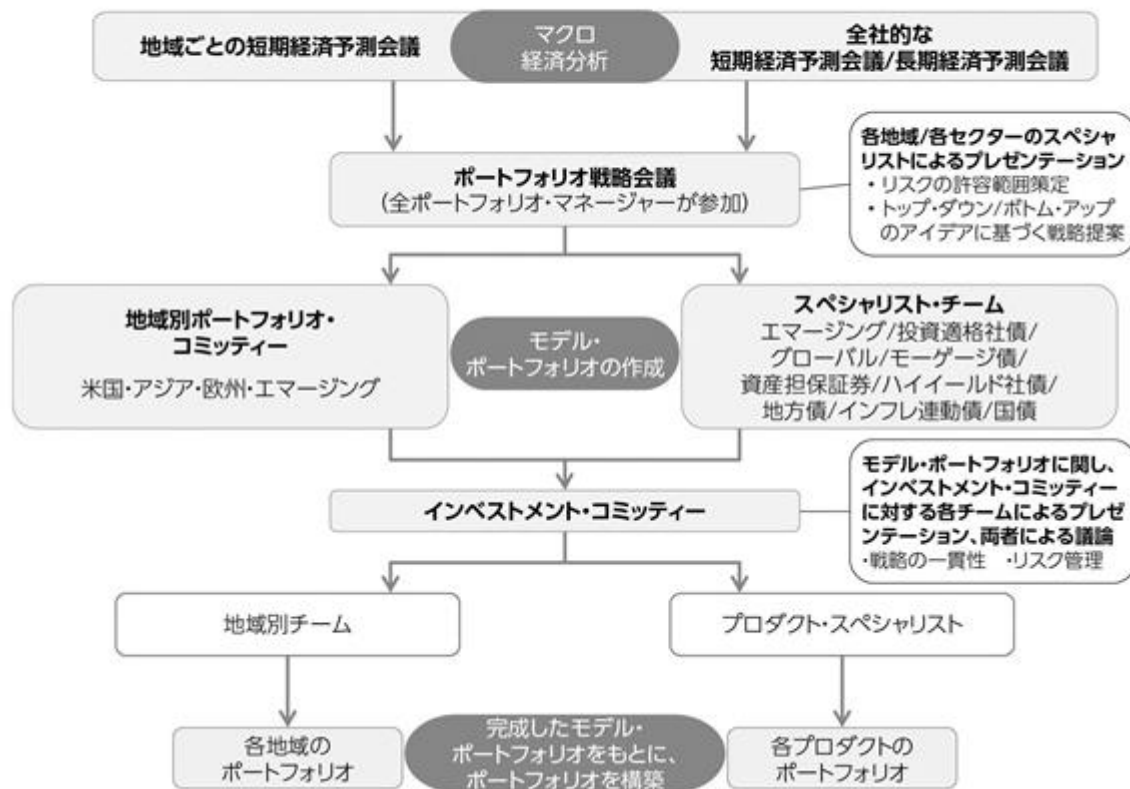
(略)

<ファンドの特色>

(略)

運用プロセス

■投資対象とするインカム・ファンドの運用プロセス



運用プロセスは、有価証券届出書提出日（2023年4月12日）時点のものであり、今後予告なく変更される場合があります。

(略)

<訂正後>

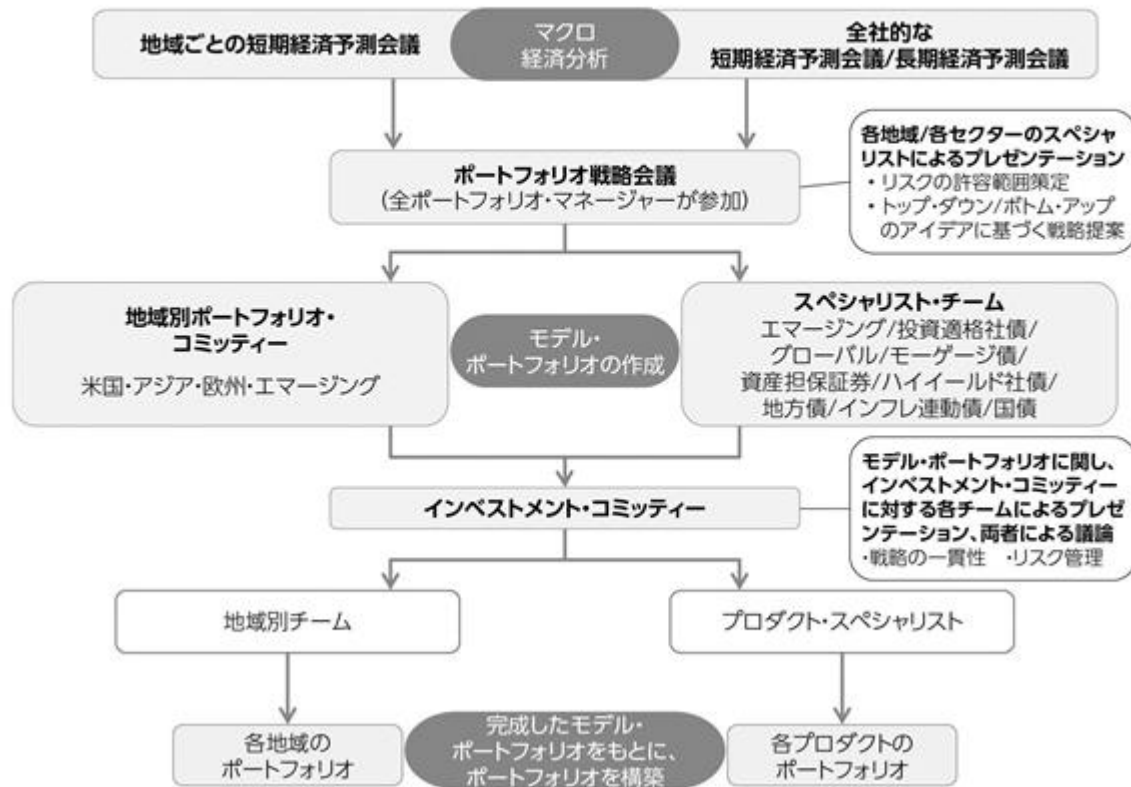
(略)

<ファンドの特色>

(略)

運用プロセス

■投資対象とするインカム・ファンドの運用プロセス



運用プロセスは、2023年11月末時点のものであり、今後予告なく変更される場合があります。

（略）

（２）【ファンドの沿革】

< 訂正前 >

2023年4月28日 信託契約締結、ファンドの設定、ファンドの運用開始（予定）

< 訂正後 >

2023年4月28日 信託契約締結、ファンドの設定、ファンドの運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

(略)

委託会社の概況

(略)

資本金の額

20億円(2023年1月31日現在)

(略)

大株主の状況

(2023年1月31日現在)

株主名	住所	所有株数	所有比率
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	28,000株 ¹	70.0% ²
第一生命ホールディングス株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目13番1号	12,000株	30.0% ²

(略)

< 訂正後 >

(略)

委託会社の概況

(略)

資本金の額

20億円(2023年11月30日現在)

(略)

大株主の状況

(2023年11月30日現在)

株主名	住所	所有株数	所有比率
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	28,000株 ¹	70.0% ²
第一生命ホールディングス株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目13番1号	12,000株	30.0% ²

(略)

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

< 訂正前 >

(略)

運用体制は2023年1月31日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 訂正後 >

(略)

運用体制は2023年11月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

3【投資リスク】

< 訂正前 >

（略）

< リスク管理体制 >

（略）

リスク管理体制は2023年1月31日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 訂正後 >

（略）

< リスク管理体制 >

（略）

リスク管理体制は2023年11月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

「参考情報」につきましては、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

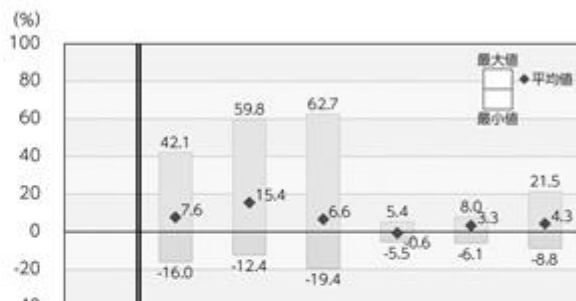
<参考情報>

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

「為替ヘッジあり」

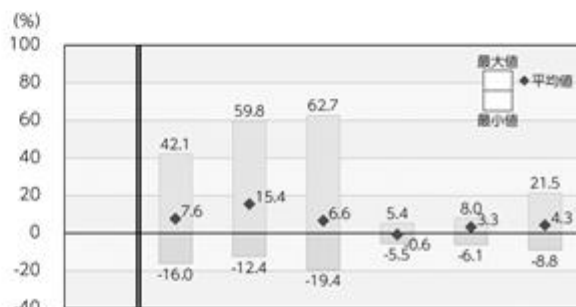


ファンドと他の代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較



ファンド:2023年11月末現在、設定後1年を経過していないため、データはありません。
代表的な資産クラス:2018年12月～2023年11月

「為替ヘッジなし」



ファンド:2023年11月末現在、設定後1年を経過していないため、データはありません。
代表的な資産クラス:2018年12月～2023年11月

*ファンドの分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されていますので、実際の基準価額とは異なる場合があります。
*ファンドは2023年11月末現在、設定後1年を経過していないため、年間騰落率はありません。

*上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を、ファンドおよび代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。
*すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

各資産クラスの指数

日本株	東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)	[東証株価指数 (TOPIX)]は、日本の株式市場を広く網羅し、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークです。同指数の指数値および同指数にかかる標準または商標は、株式会社JPMリサーチまたは株式会社JPMリサーチの関連会社（以下「JPM」という。）の知的財産であり、指数の算出、指数の公表、利用など同指数に関するすべての権利・ノウハウおよび同指数にかかる標準または商標に関するすべての権利はJPMが有しています。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み、円ベース)	[MSCIコクサイ・インデックス]は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の主要先進国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
新興国株	MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)	[MSCIエマージング・マーケット・インデックス]は、MSCI Inc.が開発した株価指数で、新興国の株価指数を、各国の株式時価総額をベースに合成したものです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
日本国債	NOMURA-BPI国債	[NOMURA-BPI国債]は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表すために開発した投資収益指数です。同指数の知的財産権その他一切の権利は野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属します。なお、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、同指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)	[FTSE世界国債インデックス (除く日本)]は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。
新興国債	JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド (円ベース)	[JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバースファイド]は、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが公表している新興国の現地通貨建ての国債で構成されている時価総額加重平均指数です。同指数に関する著作権等の知的財産その他一切の権利はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。また、同社は同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。

(注) 海外の指数は為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

各ファンドは、課税上「株式投資信託」として取扱われます。

個人の受益者に対する課税

(略)

損益通算について

(略)

少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」および未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA(ジュニアニーサ)」をご利用の場合

NISAおよびジュニアNISAは、上場株式や公募株式投資信託などにかかる非課税制度です。毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。なお、同非課税口座内で少額上場株式等にかかる譲渡損失が生じた場合には、課税上譲渡損失はないものとみなされ、他の口座の上場株式等の譲渡益および上場株式等の配当所得等の金額との損益通算を行うことはできませんので、ご注意ください。

法人の受益者に対する課税

(略)

上記は、2023年1月末現在のものです。税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になる場合があります。

(略)

税法が改正された場合等は、上記内容が変更になることがあります。

<訂正後>

各ファンドは、課税上「株式投資信託」として取扱われます。

個人の受益者に対する課税

(略)

損益通算について

(略)

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合に少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」の適用対象となります。各ファンドは、NISAの対象ではありません。

法人の受益者に対する課税

(略)

上記は、2024年1月1日現在のものです。税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になる場合があります。

(略)

税法が改正された場合等は、上記内容が変更になることがあります。

…(参考情報)ファンドの総経費率…

ファンド名	総経費率(①+②)	運用管理費用の比率①	その他費用の比率②
〔為替ヘッジあり〕	1.85%	1.84%	0.00%
〔為替ヘッジなし〕	1.85%	1.84%	0.00%

(表示桁数未満を四捨五入)

※対象期間:2023年4月28日~2023年11月10日

※対象期間の運用・管理にかかった費用の総額(原則として購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税は含みません。消費税等のかかるものは消費税等を含みます。)を対象期間の平均受益権口数に平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除した総経費率(年率)です。

※投資対象とする外国投資信託(以下、投資先ファンドといいます。)にかかる費用は、その他費用(②)に含めています。

※総経費率には、ファンドにより購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税以外にも計算に含まれない費用が存在する場合があります。

※各ファンドについては、投資先ファンドも含め入手し得る情報において計算に含まれていない費用は認識しておりません。(〔為替ヘッジなし〕の投資先ファンドは、作成時点において投資先ファンドの直近の決算データが存在しないため開示できる情報はありません。)

※費用の詳細につきましては、対象期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

5【運用状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

(1)【投資状況】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）

2023年11月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	1,501,453,952	97.11
内 バミューダ	1,501,453,952	97.11
親投資信託受益証券	302,880	0.02
内 日本	302,880	0.02
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	44,365,702	2.87
純資産総額	1,546,122,534	100.00

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

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

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）

2023年11月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	9,822,696,526	96.96
内 バミューダ	9,822,696,526	96.96
親投資信託受益証券	1,502,403	0.01
内 日本	1,502,403	0.01
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	306,069,786	3.02
純資産総額	10,130,268,715	100.00

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

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

（参考）

DIAMマネーマザーファンド

2023年11月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	300,184,000	61.64
内 日本	300,184,000	61.64
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	186,840,398	38.36
純資産総額	487,024,398	100.00

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）

2023年11月30日現在

順位	銘柄名 発行体の国/地域	種類	数量	簿価単価 簿価金額 （円）	評価単価 評価金額 （円）	利率 （％） 償還日	投資 比率 （％）
----	-----------------	----	----	---------------------	---------------------	------------------	-----------------

1	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドAクラスS(JPY) バミューダ	投資信託受益証券	145,772.22	10,131.7221 1,476,923,717	10,300.0000 1,501,453,952	- -	97.11
2	DIAMマネーマザーファンド 日本	親投資信託受益証券	301,134	1.0057 302,880	1.0058 302,880	- -	0.02

(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です。

投資有価証券の種類別投資比率

2023年11月30日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.11
親投資信託受益証券	0.02
合計	97.13

(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です。

投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

2023年11月30日現在

順位	銘柄名 発行体の国/地域	種類	数量	簿価単価 簿価金額 (円)	評価単価 評価金額 (円)	利率 (%) 償還日	投資 比率 (%)
1	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドAクラスS(USD) バミューダ	投資信託受益証券	872,818.24	11,234.2904 9,805,493,634	11,254.0000 9,822,696,526	- -	96.96
2	DIAMマネーマザーファンド 日本	親投資信託受益証券	1,493,740	1.0057 1,502,403	1.0058 1,502,403	- -	0.01

(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です。

投資有価証券の種類別投資比率

2023年11月30日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	96.96
親投資信託受益証券	0.01
合計	96.98

(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です。

投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

(参考)

DIAMマネーマザーファンド

2023年11月30日現在

順位	銘柄名 発行体の国/地域	種類	数量	簿価単価 簿価金額 (円)	評価単価 評価金額 (円)	利率 (%) 償還日	投資 比率 (%)
----	-----------------	----	----	---------------------	---------------------	------------------	-----------------

1	440回 利付国庫債券 (2年) 日本	国債証券	100,000,000	100.07 100,073,000	100.06 100,067,000	0.005 2024/9/1	20.55
2	441回 利付国庫債券 (2年) 日本	国債証券	100,000,000	100.03 100,034,000	100.06 100,062,000	0.005 2024/10/1	20.55
3	435回 利付国庫債券 (2年) 日本	国債証券	100,000,000	100.13 100,130,000	100.05 100,055,000	0.005 2024/4/1	20.54

(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です。

投資有価証券の種類別投資比率

2023年11月30日現在

種類	投資比率(%)
国債証券	61.64
合計	61.64

(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です。

投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）

該当事項はありません。

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）

該当事項はありません。

(参考)

DIAMマネーマザーファンド

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）

該当事項はありません。

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）

該当事項はありません。

(参考)

DIAMマネーマザーファンド

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）

直近日（2023年11月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)

第1計算期間末 (2023年11月10日)	1,039	1,039	0.9783	0.9783
2023年4月末日	1	-	1.0000	-
5月末日	155	-	0.9929	-
6月末日	330	-	1.0003	-
7月末日	437	-	1.0108	-
8月末日	631	-	1.0010	-
9月末日	734	-	0.9820	-
10月末日	1,019	-	0.9645	-
11月末日	1,546	-	0.9973	-

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

直近日(2023年11月末)、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (2023年11月10日)	8,738	8,810	1.0933	1.1023
2023年4月末日	1	-	1.0000	-
5月末日	890	-	1.0165	-
6月末日	3,537	-	1.0609	-
7月末日	4,604	-	1.0454	-
8月末日	5,737	-	1.0792	-
9月末日	6,523	-	1.0893	-
10月末日	8,133	-	1.0719	-
11月末日	10,130	-	1.0946	-

【分配の推移】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0090

【収益率の推移】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)

	収益率(%)
第1計算期間	2.2

(注) 収益率は期間騰落率です。

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

	収益率(%)
第1計算期間	10.2

(注) 収益率は期間騰落率です。

(4) 【設定及び解約の実績】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)

	設定口数	解約口数

第1計算期間	1,073,630,948	11,274,676
--------	---------------	------------

(注1) 本邦外における設定及び解約はありません。

(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

	設定口数	解約口数
第1計算期間	8,011,662,499	19,039,661

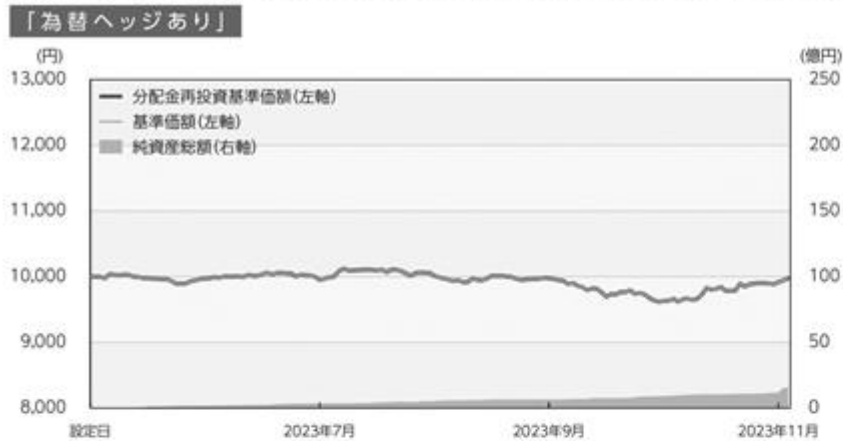
(注1) 本邦外における設定及び解約はありません。

(注2) 第1計算期間の設定口数には、当初設定口数を含みます。

<< 参考情報 >>

データの基準日:2023年11月30日

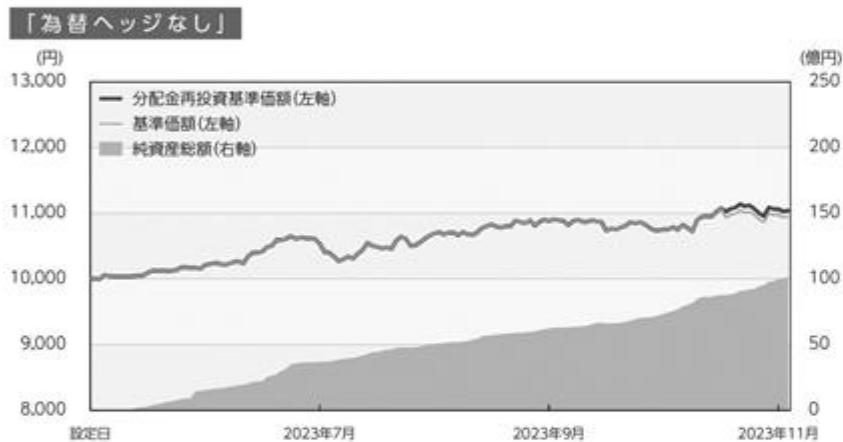
基準価額・純資産の推移 (2023年4月28日～2023年11月30日)



分配の推移(税引前)

「為替ヘッジあり」

2023年11月	0円
設定来累計	0円



「為替ヘッジなし」

2023年11月	90円
設定来累計	90円

※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額とは異なります。
(設定日:2023年4月28日)

※分配金は1万口当たりです。

主要な資産の状況

■PIMCOストラテジック・インカム・ファンド

※比率(%)は、各ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

「為替ヘッジあり」

■組入銘柄

順位	銘柄名	比率(%)
1	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスS(JPY)	97.11
2	DIAMマネーマザーファンド	0.02

「為替ヘッジなし」

■組入銘柄

順位	銘柄名	比率(%)
1	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスSS(USD)	96.96
2	DIAMマネーマザーファンド	0.01

○掲載データ等はいくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を示唆、保証するものではありません。

○委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

データの基準日:2023年11月30日

■ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M) (2023年11月30日)

※ピムコジャパンリミテッドからの情報を基に作成しています。「為替ヘッジあり」はピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスS(JPY)、「為替ヘッジなし」はピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスSS(USD)を通じて、ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M)に投資しています。

※比率(%)は、ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M)のネット・ポジション(現物資産とデリバティブによる実質的な買いポジションから実質的な売りポジションを控除したポジション)に対する割合です。

組入上位10銘柄

順位	銘柄名	クーポン(%)	償還日	種類	通貨	比率(%)
1	GNMA II TBA 4.0% JAN 30YR JMBO	4.00	2054/1/22	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	4.4
2	GNMA II TBA 4.0% DEC 30YR JMBO	4.00	2053/12/20	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	4.3
3	GNMA II TBA 4.5% JAN 30YR JMBO	4.50	2054/1/22	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	3.2
4	FNMA TBA 3.5% JAN 30YR	3.50	2054/1/16	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	3.2
5	GNMA II TBA 3.0% JAN 30YR JMBO	3.00	2054/1/22	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	3.1
6	GNMA II MULTPL SGL 30YR #MA9169M	4.50	2053/9/20	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	1.8
7	GNMA II TBA 5.5% JAN 30YR JMBO	5.50	2054/1/22	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	1.7
8	GNMA II TBA 5.0% JAN 30YR JMBO	5.00	2054/1/22	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	1.7
9	FNMA TBA 5.5% JAN 30YR	5.50	2054/1/16	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	1.4
10	GNMA II TBA 3.5% DEC 30YR JMBO	3.50	2053/12/20	モーゲージ証券(政府系)	米ドル	1.2

■DIAMマネーマザーファンド

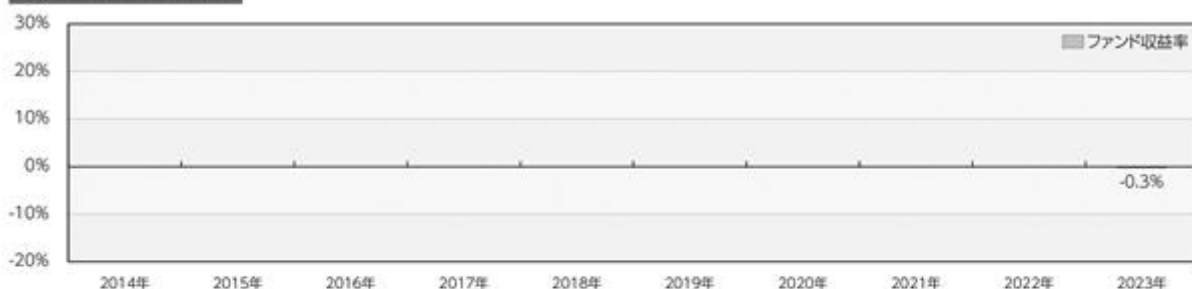
※比率(%)は、当該マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率です。

組入銘柄

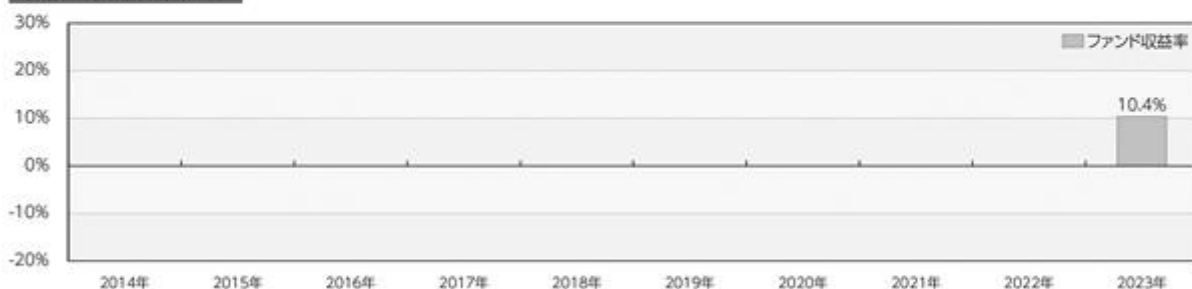
順位	銘柄名	種類	国/地域	利率(%)	償還日	比率(%)
1	440回 利付国庫債券(2年)	国債証券	日本	0.005	2024/9/1	20.55
2	441回 利付国庫債券(2年)	国債証券	日本	0.005	2024/10/1	20.55
3	435回 利付国庫債券(2年)	国債証券	日本	0.005	2024/4/1	20.54

年間収益率の推移(暦年ベース)

「為替ヘッジあり」



「為替ヘッジなし」



※年間収益率は、分配金再投資基準価額をもとに計算したものです。

※2023年は設定日から基準日までの収益率を表示しています。

※各ファンドにはベンチマークはありません。

○掲載データ等はいくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を示唆、保証するものではありません。

○委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

<訂正前>

（略）

<基準価額の照会方法等>

（略）

・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.am-one.co.jp/>

（略）

<訂正後>

（略）

<基準価額の照会方法等>

（略）

・委託会社への照会

ホームページ URL <https://www.am-one.co.jp/>

（略）

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

<訂正前>

（略）

基準価額（1万口当たり）は、設定日以降の委託会社の毎営業日において、委託会社により計算され、公表されます。

各ファンドの基準価額は、以下の方法でご確認ください。

・販売会社へのお問い合わせ

・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.am-one.co.jp/>

（略）

<訂正後>

（略）

基準価額（1万口当たり）は、設定日以降の委託会社の毎営業日において、委託会社により計算され、公表されます。

各ファンドの基準価額は、以下の方法でご確認ください。

・販売会社へのお問い合わせ

・委託会社への照会

ホームページ URL <https://www.am-one.co.jp/>

（略）

(5)【その他】

<訂正前>

（略）

二.公告

委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行い、委託会社のホームページに掲載します。

(URL <http://www.am-one.co.jp/>)

(略)

ホ.運用報告書

(略)

・運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページにおいて開示します。ただし、受益者から運用報告書（全体版）の請求があった場合には、これを交付します。

(URL <http://www.am-one.co.jp/>)

<訂正後>

(略)

二.公告

委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行い、委託会社のホームページに掲載します。

(URL <https://www.am-one.co.jp/>)

(略)

ホ.運用報告書

(略)

・運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページにおいて開示します。ただし、受益者から運用報告書（全体版）の請求があった場合には、これを交付します。

(URL <https://www.am-one.co.jp/>)

第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

(1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1期計算期間(2023年4月28日から2023年11月10日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

		第1期 2023年11月10日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		21,672,159
投資信託受益証券		1,021,923,717
親投資信託受益証券		302,880
流動資産合計		1,043,898,756
資産合計		1,043,898,756
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		82,790
未払委託者報酬		4,556,279
その他未払費用		8,987
流動負債合計		4,648,056
負債合計		4,648,056
純資産の部		
元本等		
元本		1,062,356,272
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		23,105,572
(分配準備積立金)		-
元本等合計		1,039,250,700
純資産合計		1,039,250,700
負債純資産合計		1,043,898,756

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位 : 円)

	第1期 自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
営業収益	
受取配当金	3,552,989
受取利息	153
有価証券売買等損益	12,366,403
営業収益合計	8,813,261
営業費用	
支払利息	7,139
受託者報酬	82,790
委託者報酬	4,556,279
その他費用	8,987
営業費用合計	4,655,195
営業利益又は営業損失()	13,468,456
経常利益又は経常損失()	13,468,456
当期純利益又は当期純損失()	13,468,456
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額()	210,340
期首剰余金又は期首欠損金()	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	9,847,456
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	12,953
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	9,834,503
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金()	23,105,572

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期
	2023年11月10日現在
1. 期首元本額	1,500,000円
期中追加設定元本額	1,072,130,948円
期中一部解約元本額	11,274,676円
2. 受益権の総数	1,062,356,272口
3. 元本の欠損	純資産額が元本総額を下回っており、その差額は23,105,572円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定される収益調整金(125,937円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は125,937円(1万口当たり1.18円)ですが、分配を行っておりません。
2. 委託費用	信託財産の運用の指図にかかわる権限の全部または一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 1,656,848円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。

2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 2023年11月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1期 2023年11月10日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)
投資信託受益証券	12,366,283
親投資信託受益証券	120
合計	12,366,403

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第1期 2023年11月10日現在
1口当たり純資産額	0.9783円
(1万口当たり純資産額)	(9,783円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

2023年11月10日現在

種類	銘柄	券面総額 (円)	評価額 (円)	備考
投資信託受益証券	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスS (JPY)	101,451	1,021,923,717	
投資信託受益証券 合計		101,451	1,021,923,717	
親投資信託受益証券	D I A Mマネーマザーファンド	301,134	302,880	
親投資信託受益証券 合計		301,134	302,880	
合計			1,022,226,597	

(注) 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)】

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

		第1期 2023年11月10日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		307,697,491
投資信託受益証券		8,543,493,634
親投資信託受益証券		1,502,403
流動資産合計		8,852,693,528
資産合計		8,852,693,528
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金		71,933,605
未払受託者報酬		753,604
未払委託者報酬		41,451,369
その他未払費用		82,559
流動負債合計		114,221,137
負債合計		114,221,137
純資産の部		
元本等		
元本		7,992,622,838
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		745,849,553
(分配準備積立金)		314,777,905
元本等合計		8,738,472,391
純資産合計		8,738,472,391
負債純資産合計		8,852,693,528

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1期 自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
営業収益	
受取利息	1,350
有価証券売買等損益	429,653,037
営業収益合計	429,654,387
営業費用	
支払利息	62,888
受託者報酬	753,604
委託者報酬	41,451,369
その他費用	82,559
営業費用合計	42,350,420
営業利益又は営業損失（ ）	387,303,967
経常利益又は経常損失（ ）	387,303,967
当期純利益又は当期純損失（ ）	387,303,967
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	653,943
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	431,964,886
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	431,964,886
剰余金減少額又は欠損金増加額	831,752
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	831,752
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
分配金	71,933,605
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	745,849,553

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期
	2023年11月10日現在
1. 期首元本額	1,500,000円
期中追加設定元本額	8,010,162,499円
期中一部解約元本額	19,039,661円
2. 受益権の総数	7,992,622,838口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 分配金の計算過程	<p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(386,711,510円)、信託約款に規定される収益調整金(431,361,865円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は818,073,375円(1万口当たり1,023.53円)であり、うち71,933,605円(1万口当たり90円)を分配金額としております。</p>
2. 委託費用	<p>信託財産の運用の指図にかかわる権限の全部または一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 15,073,246円</p>

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1期
	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 金融商品に対する取組方針	<p>当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p>
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。</p>

3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。
-------------------	--

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 2023年11月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第1期 2023年11月10日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額（円）
投資信託受益証券	429,653,634
親投資信託受益証券	597
合計	429,653,037

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	第1期 2023年11月10日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0933円 (10,933円)

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

（1）株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

2023年11月10日現在

種類	銘柄	券面総額 (円)	評価額 (円)	備考
投資信託受益証券	ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスSS (USD)	760,570	8,543,493,634	
投資信託受益証券 合計		760,570	8,543,493,634	
親投資信託受益証券	DIAMマネーマザーファンド	1,493,740	1,502,403	
親投資信託受益証券 合計		1,493,740	1,502,403	
合計			8,544,996,037	

(注) 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

「PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)」、「PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)」は、「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスS(JPY)」投資信託証券、「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスSS(USD)」投資信託証券及び「DIAMマネーマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」及び「親投資信託受益証券」は、すべてこれらの証券であります。

同投資信託の状況は以下の通りであります。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

DIAMマネーマザーファンド

貸借対照表

(単位:円)

2023年11月10日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	186,839,429
国債証券	300,199,000
未収利息	1,118
前払費用	876
流動資産合計	487,040,423
資産合計	487,040,423
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	484,219,525
剰余金	
剰余金又は欠損金()	2,820,898
元本等合計	487,040,423
純資産合計	487,040,423
負債純資産合計	487,040,423

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）等で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	2023年11月10日現在
1. 本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	1,245,658,613円
同期中追加設定元本額	1,794,874円
同期中一部解約元本額	763,233,962円
元本の内訳	
ファンド名	
バンクローン・ファンド（ヘッジなし）	15,843,407円
バンクローン・ファンド（ヘッジあり）	13,867,169円
バンクローン・ファンド（ヘッジなし/年1回決算型）	1,088,285円
バンクローン・ファンド（ヘッジあり/年1回決算型）	98,095円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド10月号	3,959,763円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド11月号	989,197円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド12月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド1月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド2月号	48,517円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド3月号	395,083円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド4月号	11,377円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド5月号	98,027円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド6月号	989,197円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド7月号	395,083円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド8月号	494,102円
新光ピムコ・ストラテジック・インカム・ファンド9月号	494,102円
ダブルライン・シラー・ケープ米国株式プラス<為替ヘッジあり>	791,316円
ダブルライン・シラー・ケープ米国株式プラス<為替ヘッジなし>	2,474,972円
クルーズコントロール	294,245,101円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<円コース>	870,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<豪ドルコース>	530,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<南アフリカランドコース>	70,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース>	10,530,000円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<中国元コース>	149,716円
D I A M新興国ソブリンオープン通貨選択シリーズ<米ドルコース>	5,972円
USストラテジック・インカム・ファンド Aコース（為替ヘッジあり）	993,740円
USストラテジック・インカム・ファンド Bコース（為替ヘッジなし）	1,987,479円
D I A M - ジャナス グローバル債券コアプラス・ファンド<DC年金>	9,935円
マシューズ・アジア株式ファンド	29,641,137円

One世界分散セレクト(Aコース)	99,040円
One世界分散セレクト(Bコース)	99,040円
One世界分散セレクト(Cコース)	99,040円
世界8資産リスク分散バランスファンド(目標払出し型)	99,109円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(毎月決算型) (為替ヘッジあり)	188,380円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(毎月決算型) (為替ヘッジなし)	109,063円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(年1回決算型) (為替ヘッジあり)	297,442円
モルガン・スタンレーUSハイイールド債券ファンド(年1回決算型) (為替ヘッジなし)	118,977円
ファンドスミス・グローバル・エクイティ・ファンド	99,255,584円
PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)	301,134円
PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)	1,493,740円
計	484,219,525円
2. 受益権の総数	484,219,525口

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2023年4月28日 至 2023年11月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	2023年11月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。

2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2023年11月10日現在	
	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)	
国債証券		38,000
合計		38,000

(注)「当期の損益に含まれた評価差額」は、当該親投資信託の計算期間開始日から開示対象ファンドの期末日までの期間(2023年4月6日から2023年11月10日まで)に対応する金額であります。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

2023年11月10日現在	
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0058円 (10,058円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

2023年11月10日現在

種類	銘柄	券面総額 (円)	評価額 (円)	備考
国債証券	435回 利付国庫債券(2年)	100,000,000	100,061,000	
	440回 利付国庫債券(2年)	100,000,000	100,072,000	
	441回 利付国庫債券(2年)	100,000,000	100,066,000	
国債証券 合計		300,000,000	300,199,000	
合計			300,199,000	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA

ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M)

「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスS(JPY)」、「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA クラスSS(USD)」は、「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA」を構成する個別クラスであり、「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M)」に投資しております。

「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA」及び「ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド(M)」は、同ファンドの国籍において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務諸表が作成され、現地監査人による監査を受けております。

なお、以下は入手しうる直近の現地監査済み財務諸表の原文の一部を委託会社が和訳したものでありますが、あくまで参考和訳であり正確性を保証するものではありません。

資産・負債計算書

(単位：受益証券数を除き、千米ドル)

	2022年10月31日現在
資産：	
投資 - 評価額	
有価証券投資	468,029
関連当事者に係る投資	9,497,093
金融デリバティブ商品	
店頭	49,624
現金	643
取引相手方への預託金	149,552
売却済投資に係る未収金	438
関連当事者に係る売却済投資に係る未収金	8,280
売却済ファンド受益証券に係る未収金	28,378
未収利息および未収配当金	335
	10,202,372
負債：	
金融デリバティブ商品	
店頭	246,926
購入済投資に係る未払金	688
関連当事者に係る購入済投資に係る未払金	20,544
未払利息	655
取引相手方からの預託金	1,290
償還済ファンド受益証券に係る未払金	15,523
運用手数料未払金	450
助言手数料未払金	12
管理手数料未払金	7
代理店手数料未払金	4
販売手数料未払金	69
	286,168
純資産	9,916,204
有価証券投資の取得原価	468,031
関連当事者に係る投資の取得原価	9,636,026

0となっている金額は、千単位未満で四捨五入した数値を表示している場合があります。

投資有価証券明細表
ピムコ・バミューダ・インカム・ファンドA
2022年10月31日現在

	額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
有価証券投資 4.7%		
短期金融商品 4.7%		
定期預金 4.7%		
Australia and New Zealand Banking Group Ltd. 2.580% due 11/01/2022	USD 72,714	72,714
Bank of Nova Scotia 2.580% due 11/01/2022	5,987	5,987
Brown Brothers Harriman & Co. 2.580% due 11/01/2022	39	39
Citibank N.A. 2.580% due 11/01/2022	60,870	60,870
DBS Bank Ltd. 2.580% due 11/01/2022	37,928	37,928
JPMorgan Chase Bank N.A. 2.580% due 11/01/2022	81,160	81,160
Royal Bank of Canada 2.580% due 11/01/2022	80,362	80,362
Sumitomo Mitsui Banking Corp. 2.580% due 11/01/2022	61,645	61,645
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 2.580% due 11/01/2022	62,794	62,794
		<u>463,499</u>
米国短期国債 0.0%		
2.552% due 11/10/2022 (a)	2,825	2,823
米国資金管理国債 0.0%		
3.278% due 01/10/2023 (a)	1,720	1,707
短期金融商品合計 (取得原価 468,031千米ドル)		<u>468,029</u>
有価証券投資合計 (取得原価 468,031千米ドル)		<u>468,029</u>
	受益証券口数 (単位：千)	
関連当事者に係る投資 95.8%		
その他の投資会社 95.8%		
PIMCO Bermuda Income Fund (M) (取得原価 9,636,026千米ドル)	682,263	9,497,093
関連当事者に係る投資合計 (取得原価 9,636,026千米ドル)		<u>9,497,093</u>
投資合計 100.5%		9,965,122
(取得原価 10,104,057千米ドル)		
金融デリバティブ商品(b) (2.0%) (取得原価またはプレミアム(純額) 0千米ドル)		(197,302)
その他の資産および負債(純額) 1.5%		<u>148,384</u>
純資産 100.0%		<u>9,916,204</u>

* 額面及び時価が0となっている証券は、千単位未満で四捨五入した数値を表示している場合があります。
(a) 利率は満期までの利回りです。

(b)金融デリバティブ商品：店頭
為替予約契約：

取引相手方	決済月	外貨引渡額(千通貨)	外貨受取額(千通貨)	未実現利益(損失)			
				資産(千米ドル)	負債(千米ドル)		
BPS	11/2022	JPY	106,684	USD	728	10	0
BPS	11/2022		899,743		6,163	109	0
BPS	11/2022	USD	1,379	JPY	201,334	0	(25)
BPS	11/2022		0		0	0	0
BPS	11/2022		933		136,228	0	(16)
MBC	11/2022	JPY	844,346	USD	5,725	44	0
MBC	11/2022		38,092		258	2	0
MYI	11/2022		1,072,662		7,218	0	0
MYI	11/2022	USD	253	JPY	37,641	0	0
						165	(41)

クラスF(JPY)、クラスJ(JPY)、クラスM(JPY 助言)、クラスN(JPY)、クラスP(JPY)、
クラスQ(JPY)、クラスR(JPY)、クラスS(JPY)、クラスT(JPY)、クラスU2(JPY)、
クラスX(JPY)、クラスY(JPY)およびクラスZ(JPY)為替予約契約：

取引相手方	決済月	外貨引渡額(千通貨)	外貨受取額(千通貨)	未実現利益(損失)			
				資産(千米ドル)	負債(千米ドル)		
BOA	11/2022	JPY	874,671	USD	5,984	99	0
BOA	11/2022	USD	2,687	JPY	399,465	1	0
CBK	11/2022	JPY	10,974,574	USD	75,552	1,716	0
CBK	11/2022	USD	11,727	JPY	1,750,671	52	0
JPM	11/2022	JPY	210,644,904	USD	1,435,595	18,400	0
JPM	12/2022	USD	1,435,595	JPY	209,941,463	0	(18,442)
MBC	11/2022	JPY	253,278,894	USD	1,723,284	19,251	0
MBC	11/2022	USD	2,456,288	JPY	354,314,651	0	(72,498)
MBC	12/2022		1,439,739		211,607,321	0	(11,341)
MYI	11/2022	JPY	93,706	USD	630	0	0
MYI	11/2022	USD	1,013,884	JPY	146,309,231	0	(29,532)
RBC	11/2022		398,620		57,546,962	0	(11,450)
RBC	12/2022	JPY	334,137	USD	2,275	20	0
SCX	11/2022		65,277,116		438,841	0	0
SCX	12/2022	USD	438,481	JPY	65,010,795	0	0
SOG	11/2022	JPY	221,942,790	USD	1,496,893	3,686	0
SOG	12/2022	USD	1,496,893	JPY	221,204,896	0	(3,709)
SSB	11/2022	JPY	57,631,197	USD	387,413	0	(323)
SSB	12/2022	USD	387,413	JPY	57,440,745	325	0
TOR	11/2022	JPY	134,818,267	USD	912,952	5,909	0
TOR	12/2022	USD	912,952	JPY	134,369,643	0	(5,926)
UAG	11/2022		2,901,337		417,318,500	0	(93,664)
						49,459	(246,885)
為替予約契約合計						49,624	(246,926)

金融デリバティブ商品：店頭概要

以下は、2022年10月31日現在の店頭金融デリバティブ商品の時価及び担保の相手方別の概要です。

2022年10月31日現在、国際スワップデリバティブ協会のマスター契約に準拠して、149,552ドルの現金を金融デリバティブ商品の担保として差し入れています。

取引相手方	金融デリバティブ資産				金融デリバティブ負債				店頭金融デリバティブ商品の時価 (千米ドル)	担保差入 / (受入) (千米ドル)	純額エクスポージャー (1) (千米ドル)
	為替予約 契約 (千米ドル)	買建オプション (千米ドル)	スワップ 契約 (千米ドル)	店頭 合計 (千米ドル)	為替予約 契約 (千米ドル)	売建オプション (千米ドル)	スワップ 契約 (千米ドル)	店頭 合計 (千米ドル)			
BOA	100	0	0	100	0	0	0	0	100	0	100
BPS	119	0	0	119	(41)	0	0	(41)	78	0	78
CBK	1,768	0	0	1,768	0	0	0	0	1,768	(1,290)	478
JPM	18,400	0	0	18,400	(18,442)	0	0	(18,442)	(42)	0	(42)
MBC	19,297	0	0	19,297	(83,839)	0	0	(83,839)	(64,542)	48,640	(15,902)
MYI	0	0	0	0	(29,532)	0	0	(29,532)	(29,532)	22,512	(7,020)
RBC	20	0	0	20	(11,450)	0	0	(11,450)	(11,430)	8,240	(3,190)
SCX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOG	3,686	0	0	3,686	(3,709)	0	0	(3,709)	(23)	0	(23)
SSB	325	0	0	325	(323)	0	0	(323)	2	0	2
TOR	5,909	0	0	5,909	(5,926)	0	0	(5,926)	(17)	0	(17)
UAG	0	0	0	0	(93,664)	0	0	(93,664)	(93,664)	70,160	(23,504)
店頭 合計	49,624	0	0	49,624	(246,926)	0	0	(246,926)			

(1) 純額エクスポージャーは、デフォルトが発生した場合に支払期限となる、取引相手方に対する正味受取債権 / (支払債務) を表します。店頭金融デリバティブ商品からのエクスポージャーは、同一の法人との同一の基本契約に基づいて管理される取引間でのみネットリングが可能です。

投資有価証券明細表 - ピムコ・バミューダ・インカム・ファンド (M)
2022年10月31日現在

		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
有価証券投資	127.5%		
バンクローン債務証券	6.0%		
AAdvantage Loyalty IP Ltd.			
8.993% due 04/20/2028	USD	10,503	10,419
Air Canada			
6.421% due 08/11/2028		1,435	1,404
AmSurg LLC			
1.000% due 04/29/2027 (b)		2,415	2,376
12.119% due 04/29/2027		13,285	13,069
15.744% due 04/28/2028		34,672	31,378
Avolon TLB Borrower 1 (U.S.) LLC			
4.989% due 02/12/2027		6,984	6,827
Axalta Coating Systems Dutch Holding B BV			
5.424% due 06/01/2024		391	387
Azalea TopCo, Inc.			
7.254% due 07/24/2026		827	774
Caesars Resort Collection LLC			
6.504% due 12/23/2024		13,214	13,089
7.254% due 07/21/2025		4,578	4,544
Carnival Corp.			
3.975% due 06/30/2025	EUR	11,380	10,746
5.877% due 06/30/2025	USD	24,287	22,861
6.127% due 10/18/2028		7,949	7,311
Cengage Learning, Inc.			
7.814% due 07/14/2026		18,276	16,228
Charter Communications Operating LLC			
5.510% due 02/01/2027		5,387	5,302
Coherent Corp.			
5.878% due 07/02/2029		4,777	4,663
Commscope, Inc.			
7.004% due 04/06/2026		3,880	3,710
DIRECTV Financing LLC			
8.754% due 08/02/2027		7,881	7,530
Hilton Worldwide Finance LLC			
5.336% due 06/22/2026		9,745	9,588
iHeartCommunications, Inc.			
6.754% due 05/01/2026		132,910	125,863
Instant Brands Holdings, Inc.			
7.076% due 04/12/2028	USD	2,663	1,819
Intelsat Jackson Holdings S.A.			
7.445% due 02/01/2029		18,343	17,724
Iqvia, Inc.			
3.193% due 03/07/2024	EUR	3,900	3,821
Lealand Finance Co. BV			
3.000-4.754% due 06/30/2025	USD	594	318
6.754% due 06/28/2024		261	170
LifePoint Health, Inc.			
8.165% due 11/16/2025		1,038	922
Lumen Technologies, Inc.			
6.004% due 03/15/2027		1,158	1,081
Marriott Ownership Resorts, Inc.			
5.504% due 08/29/2025		456	442
PetSmart LLC			
7.500% due 02/11/2028		2,666	2,572
Poseidon Bidco			
6.443% due 07/14/2028	EUR	39,600	37,182
Pug LLC			
7.254% due 02/12/2027	USD	788	680
Redstone HoldCo 2 LP			
9.108% due 04/27/2028		3,000	2,170
Sequa Mezzanine Holdings LLC			
9.760% due 11/28/2023		4,900	4,900
Serta Simmons Bedding LLC			

		188	20
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
7.743-7.827% due 11/08/2023			
Sigma Holdco BV			
3.738% due 07/02/2025	EUR	3,670	3,053
SkyMiles IP Ltd.			
7.993% due 10/20/2027	USD	15,150	15,311
Softbank vision Fund II			
5.000% due 12/21/2025	USD	42,246	40,493
Sotera Health Holdings LLC			
7.165% due 12/11/2026		3,362	3,068
SS&C Technologies Holdings, Inc.			
5.504% due 04/16/2025		3,247	3,187
Sunshine Luxembourg VII Sarl			
7.424% due 10/01/2026		4,021	3,836
Syniverse Holdings LLC			
10.553% due 05/13/2027		23,288	20,039
TransDigm, Inc.			
5.924% due 08/22/2024		792	781
5.924% due 05/30/2025		2,271	2,223
5.924% due 12/09/2025		26,146	25,576
U.S. Renal Care, Inc.			
8.813-9.313% due 06/26/2026		3,750	2,349
Uber Technologies, Inc.			
6.570% due 04/04/2025		5,546	5,507
6.570% due 02/25/2027		9,843	9,806
United AirLines, Inc.			
8.108% due 04/21/2028		6,802	6,658
Univision Communications, Inc.			
6.504% due 03/15/2024		7,074	7,052
Westmoreland Coal Co.			
15.000% due 03/15/2029		839	598
WHLN FIRST MTG CO LEND 2 ASSET HOTEL			
6.768% due 02/09/2023		40,918	40,899
Windstream Services II LLC			
10.004% due 09/21/2027		8,104	7,309
Zayo Group Holdings, Inc.			
6.754% due 03/09/2027		9,264	7,548
バンクローン債務証書合計			577,183
(取得原価 607,045千米ドル)			
社債 21.1%			
銀行および金融 7.4%			
AGFC Capital Trust I			
5.829% due 01/15/2067		2,200	1,185
AIB Group PLC			
4.263% due 04/10/2025		1,960	1,870
Armor Holdco, Inc.			
8.500% due 11/15/2029		200	149
Army Hawaii Family Housing Trust Certificates			
3.812% due 06/15/2050		8,100	5,534
Aroundtown S.A.			
5.375% due 03/21/2029		11,300	8,731
Avolon Holdings Funding Ltd.			
2.528% due 11/18/2027		47,992	36,669
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA			
1.875% due 01/09/2026	EUR	5,000	4,231
2.625% due 04/28/2025		1,000	883
3.625% due 09/24/2024		700	650
5.375% due 01/18/2028		800	590
8.000% due 01/22/2030		4,937	3,683
8.500% due 09/10/2030		100	75
Banco Bradesco S.A.			
2.850% due 01/27/2023	USD	2,100	2,089
Banco BTG Pactual S.A.			
4.500% due 01/10/2025		1,200	1,148
Banco de Credito del Peru S.A.			
4.650% due 09/17/2024	PEN	16,400	3,833

Banco Espirito Santo S.A. 2.625% due 05/08/2049 (c)	EUR	3,100	444
Bank of Ireland Group PLC 7.500% due 05/19/2025 (d)(e)		12,003	11,597
Bank of Nova Scotia 4.900% due 06/04/2025 (d)(e)	USD	1,124	1,044
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
Barclays Bank PLC 7.625% due 11/21/2022 (d)	USD	5,281	5,274
Barclays PLC 4.972% due 05/16/2029		2,600	2,305
5.875% due 09/15/2024 (d)(e)	GBP	4,000	4,042
6.125% due 12/15/2025 (d)(e)	USD	7,700	6,689
6.375% due 12/15/2025 (d)(e)	GBP	2,150	2,197
7.125% due 06/15/2025 (d)(e)		5,000	5,301
7.250% due 03/15/2023 (d)(e)		16,760	19,193
7.750% due 09/15/2023 (d)(e)	USD	14,570	13,750
8.000% due 06/15/2024 (d)(e)		9,600	9,057
BGC Partners, Inc. 3.750% due 10/01/2024		1,464	1,392
4.375% due 12/15/2025		1,400	1,300
CA Immobilien Anlagen AG 1.000% due 10/27/2025	EUR	3,400	2,841
CIFI Holdings Group Co. Ltd. (c) 4.375% due 04/12/2027	USD	300	21
4.450% due 08/17/2026		500	37
5.950% due 10/20/2025		200	15
6.000% due 07/16/2025		200	15
6.450% due 11/07/2024		600	53
Corestate Capital Holding S.A. 3.500% due 04/15/2023	EUR	39,300	7,244
Corsair International Ltd. 5.473% due 01/28/2027		10,000	9,463
5.823% due 01/28/2029		4,100	3,840
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2.700% due 07/12/2026	USD	2,100	194
3.125% due 10/22/2025		3,400	337
3.875% due 10/22/2030		1,700	134
CPI Property Group S.A. 2.750% due 05/12/2026	EUR	2,100	1,598
Credit Agricole S.A. 7.875% due 01/23/2024 (d)(e)	USD	296	295
Credit Suisse AG 6.500% due 08/08/2023 (d)		10,885	10,566
Credit Suisse Group AG 0.625% due 01/18/2033	EUR	1,720	1,023
0.650% due 09/10/2029		270	189
3.091% due 05/14/2032	USD	2,300	1,580
3.869% due 01/12/2029		31,650	25,342
4.194% due 04/01/2031		250	193
6.375% due 08/21/2026 (d)(e)		546	408
6.442% due 08/11/2028		2,150	1,942
6.537% due 08/12/2033		20,900	18,219
7.250% due 09/12/2025 (d)(e)		1,100	861
7.500% due 07/17/2023 (d)(e)		6,700	5,955
7.500% due 12/11/2023 (d)(e)		700	637
Cromwell Ereit Lux Finco Sarl 2.125% due 11/19/2025	EUR	433	316
CTP NV 1.250% due 06/21/2029		7,500	4,481
1.500% due 09/27/2031		8,200	4,291
Deutsche Bank AG 1.375% due 02/17/2032		8,500	5,854
1.750% due 11/19/2030		6,200	4,620
3.035% due 05/28/2032	USD	700	493
3.547% due 09/18/2031		7,400	5,515

		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
3.961% due 11/26/2025		3,756	3,469
EPR Properties			
4.750% due 12/15/2026		256	221
4.950% due 04/15/2028		1,132	930
Fairfax Financial Holdings Ltd.			
4.625% due 04/29/2030		1,142	1,007
4.850% due 04/17/2028		1,370	1,262
First-Citizens Bank & Trust Co.			
2.969% due 09/27/2025		2,800	2,639
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
G City Europe Ltd.			
4.250% due 09/11/2025	EUR	400	335
Gaci First Investment Co.			
5.250% due 10/13/2032	USD	1,900	1,860
5.375% due 10/13/2122		1,900	1,588
GLP Capital LP			
5.250% due 06/01/2025		650	628
5.300% due 01/15/2029		3,142	2,837
Goodman U.S. Finance Three LLC			
3.700% due 03/15/2028		2,324	2,073
HSBC Holdings PLC			
2.848% due 06/04/2031		3,300	2,454
3.973% due 05/22/2030		14,100	11,636
6.000% due 09/29/2023 (d)(e)	EUR	6,600	6,433
6.500% due 03/23/2028 (d)(e)	USD	4,400	3,583
Huarong Finance 2017 Co. Ltd.			
4.750% due 04/27/2027		2,400	1,731
4.950% due 11/07/2047		700	357
Huarong Finance 2019 Co. Ltd.			
3.375% due 02/24/2030		700	426
3.625% due 09/30/2030		2,000	1,230
3.875% due 11/13/2029		1,125	691
4.500% due 05/29/2029		3,300	2,199
Huarong Finance II Co. Ltd.			
4.625% due 06/03/2026		517	391
InCaps Funding I Ltd.			
5.082% due 06/01/2033		10,807	10,213
ING Groep NV			
5.750% due 11/16/2026 (d)(e)		6,200	5,302
Intesa Sanpaolo SpA (d)(e)			
5.500% due 03/01/2028	EUR	500	392
5.875% due 09/01/2031		500	382
Kennedy Wilson Europe Real Estate Ltd.			
3.250% due 11/12/2025		1,400	1,034
Lloyds Banking Group PLC (d)(e)			
4.947% due 06/27/2025		2,011	1,850
7.500% due 06/27/2024	USD	2,700	2,581
7.500% due 09/27/2025		7,200	6,696
7.875% due 06/27/2029	GBP	4,000	4,141
MPT Operating Partnership LP			
3.692% due 06/05/2028		2,400	1,939
Nationwide Building Society			
3.960% due 07/18/2030	USD	5,600	4,701
4.302% due 03/08/2029		12,500	10,899
NatWest Group PLC			
4.445% due 05/08/2030		17,600	15,041
4.600% due 06/28/2031 (d)(e)		6,200	4,019
5.076% due 01/27/2030		16,500	14,713
6.000% due 12/29/2025 (d)(e)		14,000	12,494
8.000% due 08/10/2025 (d)(e)		12,660	11,962
New Metro Global Ltd.			
4.500% due 05/02/2026		1,000	141
4.625% due 10/15/2025		200	31
4.800% due 12/15/2024		1,400	369
6.800% due 08/05/2023		600	281
Omega Healthcare Investors, Inc.			

3.625% due 10/01/2029		1,682	1,340
OneMain Finance Corp.			
5.625% due 03/15/2023		29,772	29,808
6.125% due 03/15/2024		2,027	1,983
Park Aerospace Holdings Ltd.			
4.500% due 03/15/2023		9,522	9,479
5.500% due 02/15/2024		575	562
Preferred Term Securities XVIII Ltd.			
3.673% due 09/23/2035		79	79
Preferred Term Securities XXIV Ltd.			
3.593% due 03/22/2037		770	709
3.673% due 03/22/2037		4,830	4,160
Preferred Term Securities XXV Ltd.			
3.583% due 06/22/2037		21,092	19,194
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
Preferred Term Securities XXVI Ltd.			
3.593% due 09/22/2037	USD	27,451	24,982
Santander Holdings USA, Inc.			
4.500% due 07/17/2025		2,124	2,032
Santander UK Group Holdings PLC			
3.823% due 11/03/2028		3,400	2,889
6.750% due 06/24/2024 (d)(e)	GBP	16,610	18,371
Seazen Group Ltd.			
6.000% due 08/12/2024	USD	700	168
Societe Generale S.A.			
7.375% due 10/04/2023 (d)(e)		6,800	6,232
Sunac China Holdings Ltd.			
7.000% due 07/09/2025 (c)		800	48
Svenska Handelsbanken AB			
4.750% due 03/01/2031 (d)(e)		6,600	5,107
Tesco Property Finance 2 PLC			
6.052% due 10/13/2039	GBP	3,544	3,873
Tesco Property Finance 6 PLC			
5.411% due 07/13/2044		2,496	2,530
TP ICAP Finance PLC			
5.250% due 05/29/2026		2,900	2,995
U.S. Capital Funding VI Ltd.			
4.189% due 07/10/2043	USD	23,533	18,738
UniCredit SpA			
7.830% due 12/04/2023		72,590	72,327
Unique Pub Finance Co. PLC			
7.395% due 03/28/2024	GBP	994	1,146
Uniti Group LP			
6.500% due 02/15/2029	USD	2,280	1,641
7.875% due 02/15/2025		19,582	19,415
VICI Properties LP			
3.500% due 02/15/2025		4,784	4,454
3.750% due 02/15/2027		4,300	3,777
4.125% due 08/15/2030		5,684	4,702
4.250% due 12/01/2026		3,600	3,284
4.625% due 12/01/2029		3,600	3,139
Voyager Aviation Holdings LLC			
8.500% due 05/09/2026		4,421	3,686
			705,488
工業 5.6%			
AA Bond Co. Ltd.			
5.500% due 07/31/2027	GBP	855	846
Alaska Airlines 2020-1 Class A Pass-Through Trust			
4.800% due 08/15/2027	USD	3,605	3,377
Amdocs Ltd.			
2.538% due 06/15/2030		5,300	4,161
American Airlines 2014-1 Class A Pass-Through Trust			
3.700% due 10/01/2026		2,015	1,704
American Airlines 2015-1 Class A Pass-Through Trust			
3.375% due 05/01/2027		1,497	1,241
American Airlines 2017-2 Class AA Pass-Through Trust			

		363	308
3.350% due 10/15/2029			
American Airlines, Inc.			
5.500% due 04/20/2026		3,982	3,799
5.750% due 04/20/2029		1,883	1,717
Atlantia SpA			
1.875% due 02/12/2028	EUR	10,200	8,013
Boeing Co.			
5.150% due 05/01/2030	USD	476	440
5.705% due 05/01/2040		15,535	13,506
5.805% due 05/01/2050		12,129	10,453
5.930% due 05/01/2060		18,015	15,271
British Airways 2019-1 Class AA Pass-Through Trust			
3.300% due 12/15/2032		90	76
Broadcom, Inc.			
2.450% due 02/15/2031		10,500	7,891
3.137% due 11/15/2035		8,450	5,874
3.187% due 11/15/2036		1,183	809
3.419% due 04/15/2033		1,667	1,269
3.469% due 04/15/2034		8,092	6,068
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
4.150% due 11/15/2030	USD	5,310	4,573
4.300% due 11/15/2032		12,473	10,507
4.926% due 05/15/2037		20,074	16,585
Caesars Entertainment, Inc.			
6.250% due 07/01/2025		3,190	3,117
Carnival Corp.			
4.000% due 08/01/2028		8,210	6,630
Carvana Co.			
5.500% due 04/15/2027		21,762	10,400
10.250% due 05/01/2030		35,100	21,124
Community Health Systems, Inc.			
4.750% due 02/15/2031		22,100	14,837
5.625% due 03/15/2027		37,147	29,677
8.000% due 03/15/2026		11,418	9,870
CoStar Group, Inc.			
2.800% due 07/15/2030		2,000	1,579
CVS Pass-Through Trust			
5.773% due 01/10/2033		139	133
7.507% due 01/10/2032		560	578
8.353% due 07/10/2031		560	597
Delta Air Lines, Inc.			
7.000% due 05/01/2025		1,290	1,308
Energy Transfer LP			
4.950% due 05/15/2028		424	393
Exela Intermediate LLC			
11.500% due 07/15/2026		639	176
Expedia Group, Inc.			
4.625% due 08/01/2027		1,500	1,405
6.250% due 05/01/2025		2,247	2,244
Ford Foundation			
2.815% due 06/01/2070		2,070	1,132
Ford Motor Credit Co. LLC			
1.051% due 11/15/2023	EUR	200	194
1.744% due 07/19/2024		10,300	9,664
2.330% due 11/25/2025		2,450	2,212
2.700% due 08/10/2026	USD	1,200	1,041
3.021% due 03/06/2024	EUR	9,400	9,093
3.250% due 09/15/2025		26,548	24,699
3.350% due 11/01/2022	USD	12,100	12,100
3.375% due 11/13/2025		5,500	5,000
4.389% due 01/08/2026		1,864	1,724
4.535% due 03/06/2025	GBP	18,765	20,001
4.687% due 06/09/2025	USD	1,700	1,614
5.125% due 06/16/2025		2,700	2,609
5.584% due 03/18/2024		1,639	1,617
Fortress Transportation & Infrastructure Investors LLC			

		額面 (千通貨)	時価 (千円ドル)
6.500% due 10/01/2025		5,475	5,266
Fraport AG Frankfurt Airport Services Worldwide			
1.875% due 03/31/2028	EUR	8,224	6,839
Greene King Finance PLC			
3.593% due 03/15/2035	GBP	2,049	1,953
4.035% due 12/15/2034		4,156	3,933
4.064% due 03/15/2035		571	560
5.106% due 03/15/2034		140	142
IHO Verwaltungs GmbH (f)			
3.625% due 05/15/2025	EUR	2,600	2,331
3.875% due 05/15/2027		900	711
6.000% due 05/15/2027	USD	3,520	3,028
6.375% due 05/15/2029		1,308	1,122
Imperial Brands Finance PLC			
3.500% due 07/26/2026		2,400	2,157
JetBlue 2020-1 Class A Pass-Through Trust			
4.000% due 11/15/2032		6,583	5,815
Market Bidco Finco PLC			
4.750% due 11/04/2027	EUR	17,800	14,083
Marriott International, Inc.			
4.625% due 06/15/2030	USD	516	463
Massachusetts Institute of Technology			
4.678% due 07/01/2114		65	51
5.600% due 07/01/2111		103	98
Melco Resorts Finance Ltd.			
4.875% due 06/06/2025	USD	400	286
5.375% due 12/04/2029		5,200	2,915
MGM China Holdings Ltd.			
5.250% due 06/18/2025		4,500	3,586
Micron Technology, Inc.			
4.663% due 02/15/2030		3,365	3,007
5.327% due 02/06/2029		1,333	1,237
Mitchells & Butlers Finance PLC			
3.743% due 12/15/2030		435	403
6.013% due 12/15/2028	GBP	874	933
Nissan Motor Co. Ltd.			
3.522% due 09/17/2025	USD	8,300	7,368
4.345% due 09/17/2027		8,700	7,338
4.810% due 09/17/2030		2,250	1,799
NMG Holding Co., Inc.			
7.125% due 04/01/2026		11,900	11,333
Oracle Corp.			
3.850% due 04/01/2060		1,835	1,112
PeaceHealth Obligated Group			
3.218% due 11/15/2050		3,100	1,918
QVC, Inc.			
5.950% due 03/15/2043		5,293	3,240
Roadster Finance DAC			
2.375% due 12/08/2027	EUR	1,000	843
Rolls-Royce PLC			
4.625% due 02/16/2026		13,860	13,124
5.750% due 10/15/2027	GBP	8,199	8,159
Royal Caribbean Cruises Ltd.			
11.500% due 06/01/2025	USD	7,300	7,871
Russian Railways Via RZD Capital PLC			
7.487% due 03/25/2031	GBP	6,300	2,539
Sands China Ltd.			
3.350% due 03/08/2029	USD	2,500	1,679
3.750% due 08/08/2031		2,200	1,445
4.300% due 01/08/2026		3,000	2,462
4.875% due 06/18/2030		2,700	1,930
5.625% due 08/08/2025		4,500	3,984
5.900% due 08/08/2028		5,500	4,381
Studio City Co. Ltd.			
7.000% due 02/15/2027		2,700	2,148

Syngenta Finance NV			
3.375% due 04/16/2026	EUR	11,100	10,051
4.441% due 04/24/2023	USD	5,300	5,257
4.892% due 04/24/2025		800	766
Times Square Hotel Trust			
8.528% due 08/01/2026		1,070	1,054
Triumph Group, Inc.			
6.250% due 09/15/2024		1,541	1,427
U.S. Renal Care, Inc.			
10.625% due 07/15/2027		1,282	519
Uber Technologies, Inc.			
4.500% due 08/15/2029		2,865	2,461
7.500% due 05/15/2025		571	572
United Airlines 2019-2 Class AA Pass-Through Trust			
2.700% due 05/01/2032		1,365	1,086
United Airlines 2020-1 Class A Pass-Through Trust			
5.875% due 10/15/2027		24,502	23,679
Venture Global Calcasieu Pass LLC			
3.875% due 08/15/2029		3,600	3,097
3.875% due 11/01/2033		15,900	12,790
4.125% due 08/15/2031		3,500	2,993
VOC Escrow Ltd.			
5.000% due 02/15/2028		1,100	908
Western Midstream Operating LP			
5.041% due 01/13/2023		1,048	1,043
Wynn Las Vegas LLC			
5.250% due 05/15/2027		1,800	1,569
Wynn Macau Ltd.			
5.125% due 12/15/2029		2,800	1,701
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
5.500% due 01/15/2026	USD	6,500	4,517
5.500% due 10/01/2027		1,000	647
5.625% due 08/26/2028		1,198	734
			537,719
公益 8.1%			
Altice Financing S.A.			
3.000% due 01/15/2028	EUR	1,200	910
4.250% due 08/15/2029		3,510	2,666
5.750% due 08/15/2029	USD	12,389	9,755
Altice France S.A.			
8.125% due 02/01/2027		2,744	2,516
Charter Communications Operating LLC			
3.900% due 06/01/2052		10,000	6,211
3.950% due 06/30/2062		3,500	2,055
4.400% due 12/01/2061		9,500	6,041
4.800% due 03/01/2050		3,818	2,709
Constellation Oil Services Holding S.A.			
3.000% due 12/31/2026 (f)		377	282
Directv Financing LLC			
5.875% due 08/15/2027		7,200	6,498
DISH DBS Corp.			
5.250% due 12/01/2026		11,110	9,673
5.750% due 12/01/2028		11,110	8,978
Enel Finance America LLC			
7.100% due 10/14/2027		6,000	5,986
Enel Finance International NV			
7.500% due 10/14/2032		4,700	4,714
7.750% due 10/14/2052		3,000	2,881
Gazprom PJSC Via Gaz Capital S.A.			
2.250% due 11/22/2024	EUR	100	62
2.949% due 01/24/2024		450	278
4.950% due 03/23/2027	USD	1,800	963
4.950% due 02/06/2028		1,000	545
5.150% due 02/11/2026		5,700	3,550
7.288% due 08/16/2037		500	282
8.625% due 04/28/2034		2,372	1,340

Gazprom PJSC via Gaz Finance PLC			
1.500% due 02/17/2027	EUR	31,800	18,868
2.950% due 04/15/2025		5,000	2,842
2.950% due 01/27/2029	USD	23,200	13,579
iHeartCommunications, Inc.			
4.750% due 01/15/2028		36,300	31,726
6.375% due 05/01/2026		6,808	6,503
8.375% due 05/01/2027		6,911	6,220
Intelsat Jackson Holdings S.A.			
6.500% due 03/15/2030		70,143	64,550
Netflix, Inc.			
3.625% due 05/15/2027	EUR	3,900	3,761
3.625% due 06/15/2030		18,776	16,893
3.875% due 11/15/2029		8,217	7,566
4.625% due 05/15/2029		7,600	7,343
4.875% due 04/15/2028	USD	200	190
4.875% due 06/15/2030		2,900	2,689
5.375% due 11/15/2029		1,280	1,219
5.875% due 11/15/2028		300	298
6.375% due 05/15/2029		1,500	1,532
Noble Finance Co.			
11.000% due 02/15/2028 (f)		2,086	2,263
NPC Ukrenergo			
6.875% due 11/09/2028 (h)		1,200	215
Odebrecht Offshore Drilling Finance Ltd.			
6.720% due 12/01/2022		20	20
Pacific Gas & Electric Co.			
2.100% due 08/01/2027		1,910	1,572
2.500% due 02/01/2031		2,600	1,946
2.950% due 03/01/2026		8,630	7,643
3.000% due 06/15/2028		11,288	9,298
3.150% due 01/01/2026		15,753	14,202
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
3.250% due 06/15/2023	USD	8,640	8,506
3.250% due 06/01/2031		3,800	2,962
3.300% due 03/15/2027		3,838	3,311
3.300% due 12/01/2027		14,666	12,450
3.300% due 08/01/2040		1,542	1,004
3.400% due 08/15/2024		6,570	6,251
3.450% due 07/01/2025		12,102	11,254
3.500% due 06/15/2025		8,068	7,510
3.500% due 08/01/2050		4,660	2,851
3.750% due 02/15/2024		10,188	9,882
3.750% due 07/01/2028		13,613	11,630
3.750% due 08/15/2042		418	266
3.850% due 11/15/2023		1,830	1,789
3.950% due 12/01/2047		2,500	1,617
4.000% due 12/01/2046		3,144	2,005
4.200% due 03/01/2029		9,900	8,600
4.250% due 08/01/2023		3,735	3,698
4.250% due 03/15/2046		5,219	3,483
4.300% due 03/15/2045		3,000	2,026
4.400% due 03/01/2032		7,300	6,119
4.450% due 04/15/2042		4,333	3,062
4.500% due 07/01/2040		39,210	29,308
4.500% due 12/15/2041		743	507
4.550% due 07/01/2030		50,195	44,022
4.600% due 06/15/2043		1,794	1,289
4.650% due 08/01/2028		100	88
4.750% due 02/15/2044		2,707	1,958
4.950% due 07/01/2050		25,950	19,397
5.250% due 03/01/2052		7,300	5,630
Petrobras Global Finance BV			
6.250% due 12/14/2026	GBP	6,234	6,833
6.625% due 01/16/2034		2,900	2,801
Petroleos de Venezuela S.A. (c)			

5.375% due 04/12/2027	USD	11,932	283
5.500% due 04/12/2037		10,372	236
6.000% due 05/16/2024		8,283	217
6.000% due 11/15/2026		13,183	300
9.000% due 11/17/2022		400	9
9.750% due 05/17/2035		4,730	112
Petroleos Mexicanos			
2.750% due 04/21/2027	EUR	1,200	883
5.950% due 01/28/2031	USD	22,485	16,245
6.700% due 02/16/2032		79,356	60,145
6.950% due 01/28/2060		6,116	3,681
7.690% due 01/23/2050		1,570	1,026
PG&E Wildfire Recovery Funding LLC			
4.263% due 06/01/2036		3,600	3,245
4.377% due 06/01/2039		3,990	3,479
4.451% due 12/01/2047		20,700	17,233
4.674% due 12/01/2051		3,600	3,096
Prosus NV			
1.985% due 07/13/2033	EUR	5,600	3,340
2.085% due 01/19/2030		4,200	2,934
3.061% due 07/13/2031	USD	11,900	8,004
4.193% due 01/19/2032		5,600	3,989
4.987% due 01/19/2052		4,700	2,925
Rio Oil Finance Trust Series 2014-1			
9.250% due 07/06/2024		1,184	1,199
Rio Oil Finance Trust Series 2014-3			
9.750% due 01/06/2027		554	573
Rio Oil Finance Trust Series 2018-1			
8.200% due 04/06/2028		2,383	2,398
Southern California Edison Co.			
4.875% due 03/01/2049		346	279
Sprint Capital Corp.			
8.750% due 03/15/2032		2,200	2,585
Sprint Communications LLC			
6.000% due 11/15/2022		3,934	3,940
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
Sprint Corp.			
7.125% due 06/15/2024	USD	8,766	8,874
7.625% due 02/15/2025		1,100	1,132
7.625% due 03/01/2026		839	877
7.875% due 09/15/2023		46,749	47,578
Sprint Spectrum Co. LLC			
4.738% due 03/20/2025		2,425	2,392
5.152% due 03/20/2028		2,758	2,685
System Energy Resources, Inc.			
2.140% due 12/09/2025		6,100	5,475
T-Mobile USA, Inc.			
3.375% due 04/15/2029		5,983	5,188
3.500% due 04/15/2031		3,000	2,527
Topaz Solar Farms LLC			
4.875% due 09/30/2039		5,450	4,610
5.750% due 09/30/2039		7,731	7,363
Transocean Phoenix 2 Ltd.			
7.750% due 10/15/2024		840	836
Transocean, Inc.			
7.500% due 01/15/2026		1,228	1,040
8.000% due 02/01/2027		2,983	2,423
United Group BV			
4.875% due 07/01/2024	EUR	565	535
Valaris Ltd.			
8.250% due 04/30/2028 (f)	USD	2,483	2,446
Viasat, Inc.			
5.625% due 09/15/2025		3,363	3,109
6.500% due 07/15/2028		2,700	2,261
Windstream Escrow LLC			
7.750% due 08/15/2028		11,607	10,076

		777,725	
			2,020,932
社債合計			
(取得原価 2,522,029千米ドル)			
転換社債 0.4%			
Multiplan Corp.			
6.000% due 10/15/2027 (d)		5,700	3,933
Nationwide Building Society			
10.250% due 06/20/2166	GBP	7,405	9,571
Stichting AK Rabobank Certificaten			
6.500% due 03/29/2170 (e)	EUR	30,963	28,971
転換社債合計			42,475
(取得原価 67,887千米ドル)			
地方債 0.2%			
Chicago, Illinois, Build America Bonds, Series 2010			
6.630% due 02/01/2035	USD	655	654
6.725% due 04/01/2035		310	310
7.350% due 07/01/2035		506	519
Chicago, Illinois, General Obligation Bonds, Series 2015			
7.750% due 01/01/2042		130	131
Chicago, Illinois, General Obligation Bonds, Series 2017			
7.045% due 01/01/2029		275	274
Commonwealth of Puerto Rico, General Obligation Bonds, Series 2021			
4.000% due 07/01/2037		2,082	1,661
Commonwealth of Puerto Rico, General Obligation Bonds, Series 2022			
0.000% due 11/01/2043		13,426	6,142
Golden State, California, Tobacco Securitization Corp. Revenue Bonds, Series 2021			
2.246% due 06/01/2029		1,600	1,305
3.000% due 06/01/2046		710	644
Puerto Rico Electric Power Authority, Build America Bonds, Series 2010 (c)			
6.050% due 07/01/2032		800	604
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
6.125% due 07/01/2040	USD	3,000	2,265
地方債合計			14,509
(取得原価 14,672千米ドル)			
米国政府関係機関 28.5%			
Fannie Mae			
2.614% due 05/25/2048 (g)	USD	2,241	281
3.000% due 04/01/2037		667	615
3.000% due 09/01/2049		194	167
3.000% due 03/01/2050		18,419	15,817
3.000% due 10/01/2051		1,378	1,174
3.000% due 12/01/2051		210	179
3.000% due 02/01/2052		10,966	9,361
3.000% due 03/01/2052		25,128	21,428
3.000% due 04/01/2052		27,202	23,152
3.000% due 05/01/2052		3,554	3,030
3.000% due 06/01/2052		9,382	8,001
3.000% due 07/01/2052		7,483	6,393
3.000% due 08/01/2052		3,667	3,126
3.500% due 08/01/2042		20	18
3.500% due 09/01/2047		182	165
3.500% due 03/01/2048		56	50
3.500% due 04/01/2051		729	653
4.000% due 07/01/2040		7	6
4.000% due 12/01/2041		55	50
4.000% due 07/01/2042		75	67
4.000% due 08/01/2042		8	7
4.000% due 09/01/2042		98	89
4.000% due 11/01/2045		98	92
4.000% due 03/01/2047		31	29
4.000% due 04/01/2047		242	227
4.000% due 08/01/2047		4,110	3,834

4.000% due 10/01/2047	257	239
4.000% due 12/01/2047	82	76
4.000% due 01/01/2048	52	48
4.000% due 02/01/2048	586	546
4.000% due 07/01/2048	6,869	6,338
4.000% due 08/01/2048	4,053	3,744
4.000% due 09/01/2048	1,153	1,075
4.500% due 05/01/2033	15	14
4.500% due 05/01/2035	6	6
4.500% due 02/01/2038	1	1
4.500% due 01/01/2041	177	164
4.750% due 06/01/2033	172	163
5.000% due 10/01/2035	64	63
5.000% due 12/01/2035	148	142
5.000% due 10/01/2036	6	6
5.000% due 05/01/2038	2	2
5.000% due 11/01/2039	7	7
5.500% due 07/01/2033	23	23
5.500% due 06/01/2035	699	682
5.500% due 04/01/2036	1	1
5.500% due 11/01/2036	2	2
5.500% due 03/01/2037	11	11
5.500% due 09/01/2037	5	4
5.500% due 02/01/2038	3	3
5.500% due 04/01/2038	13	13
6.000% due 08/01/2031	22	21
6.000% due 06/01/2032	1	1
6.000% due 09/01/2039	373	368
6.000% due 10/01/2047	8	8
6.500% due 01/01/2037	2	2
6.500% due 10/01/2037	3	3
7.000% due 09/01/2031	30	30
7.000% due 05/01/2037	1	1

額面
(千通貨) 時価
(千米ドル)

Fannie Mae, TBA (h)			
2.500% due 11/01/2052	USD	47,000	38,482
2.500% due 12/01/2052		99,000	81,061
3.000% due 12/01/2052		243,350	206,886
3.500% due 12/01/2052		862,411	757,936
4.000% due 11/01/2052		55,000	50,006
4.000% due 12/01/2052		107,150	97,375
4.500% due 12/01/2052		36,200	33,940
Freddie Mac			
3.000% due 05/01/2037		1,902	1,753
3.000% due 11/01/2046		63	54
3.000% due 12/01/2047		1,956	1,692
3.000% due 03/01/2048		111	96
3.000% due 04/01/2052		154	132
3.000% due 07/01/2052		164	140
3.138% due 06/15/2042 (g)		33	4
3.500% due 10/01/2039		122	110
3.500% due 10/01/2047		2,126	1,914
3.500% due 12/01/2047		724	651
3.500% due 03/01/2048		2,588	2,325
3.500% due 04/01/2048		933	840
3.500% due 10/01/2048		1,039	931
3.500% due 12/01/2048		2,503	2,251
3.500% due 03/01/2049		1,595	1,427
3.500% due 05/01/2051		82	73
4.000% due 09/01/2033		1	1
4.000% due 04/01/2047		328	307
4.000% due 05/01/2047		319	298
4.000% due 08/01/2047		570	532
4.000% due 08/01/2048		673	624
4.000% due 09/01/2048		276	255
4.000% due 12/01/2048		10,622	9,840

4.000% due 02/01/2049		4,039	3,742
4.000% due 03/01/2049		315	292
5.000% due 06/01/2034		75	75
5.000% due 08/01/2035		42	41
5.000% due 01/01/2037		3	3
5.000% due 01/01/2038		1	1
5.500% due 01/01/2035		273	271
5.500% due 05/01/2037		2	2
5.500% due 06/01/2037		205	203
5.750% due 05/01/2037		186	186
6.000% due 07/01/2037		44	44
Ginnie Mae			
4.000% due 06/20/2041		2	1
4.000% due 04/20/2047		1,622	1,520
4.000% due 05/20/2047		30,018	28,145
4.000% due 06/20/2047		14,337	13,442
4.000% due 07/20/2047		12,474	11,696
4.000% due 02/20/2048		8,496	7,981
4.000% due 05/20/2049		29,604	27,562
4.000% due 02/20/2050		360	337
4.000% due 07/20/2050		179	166
4.000% due 08/20/2050		27	25
4.000% due 09/20/2050		2,159	2,009
4.000% due 10/20/2050		67,643	62,916
4.500% due 01/20/2040		79	76
4.500% due 03/20/2040		8	7
5.000% due 08/20/2030		191	188
5.000% due 05/20/2040		276	270
5.000% due 04/20/2041		7	7
5.500% due 05/20/2038		7	7
5.500% due 06/20/2038		40	40
5.500% due 07/20/2038		35	34
5.500% due 08/20/2038		279	280
5.500% due 09/20/2038		75	75
5.500% due 10/20/2038		15	15
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
5.500% due 01/20/2039	USD	11	10
5.500% due 02/20/2039		43	43
5.500% due 09/20/2039		54	54
5.500% due 10/20/2039		9	9
5.500% due 11/20/2039		220	220
5.500% due 12/20/2039		25	24
5.500% due 01/20/2040		194	190
5.500% due 06/20/2040		245	252
5.500% due 07/20/2040		486	478
Ginnie Mae, TBA (h)			
2.000% due 11/01/2052		19,000	15,613
2.500% due 11/01/2052		46,200	39,162
3.000% due 11/01/2052		133,720	116,451
3.000% due 12/01/2052		366,280	318,878
3.500% due 11/01/2052		85,700	76,721
4.000% due 11/01/2052		646,158	595,566
4.500% due 11/01/2052		4,000	3,792
米国政府関係機関合計 (取得原価 2,778,773千米ドル)			<u>2,732,876</u>
米国長期国債 9.9%			
Treasury Inflation Protected Securities (i)			
0.125% due 07/15/2024		64,736	63,127
0.125% due 10/15/2024		37,979	36,871
0.125% due 07/15/2030		52,802	47,150
0.125% due 01/15/2031		1,934	1,714
0.125% due 07/15/2031		7,337	6,471
0.250% due 07/15/2029		142,835	130,385
0.250% due 02/15/2050		21,151	14,090
0.375% due 07/15/2023		77,060	76,440
0.375% due 01/15/2027		5,694	5,383

0.375% due 07/15/2027		1,526	1,441
0.500% due 04/15/2024		26,903	26,344
0.625% due 01/15/2024		20,195	19,866
0.625% due 07/15/2032		87,868	80,541
0.625% due 02/15/2043		2,834	2,238
0.750% due 07/15/2028		33,456	31,853
0.750% due 02/15/2042		6,685	5,498
0.750% due 02/15/2045		18,237	14,515
0.875% due 01/15/2029		61,077	58,186
0.875% due 02/15/2047		21,349	17,173
1.000% due 02/15/2046		11,500	9,605
1.000% due 02/15/2048		24,981	20,566
1.000% due 02/15/2049		63,333	52,238
1.375% due 02/15/2044		3,304	3,014
2.125% due 02/15/2040		3,426	3,586
2.125% due 02/15/2041		1,893	1,978
U.S. Treasury Bonds			
2.250% due 08/15/2046		100	68
2.750% due 08/15/2047		2,830	2,124
3.000% due 08/15/2048		155	123
3.000% due 02/15/2049		77	62
3.125% due 05/15/2048		180	146
U.S. Treasury Notes			
1.625% due 02/15/2026		2,200	2,013
2.000% due 02/15/2025		11,021	10,430
2.000% due 08/15/2025		1,400	1,310
2.000% due 11/15/2026		800	731
2.250% due 11/15/2024		12,300	11,766
2.250% due 02/15/2027		28,000	25,740
2.375% due 05/15/2029		32,200	28,832
2.625% due 02/15/2029		5,000	4,555
2.750% due 08/15/2032		150,100	134,340
2.875% due 05/15/2032		290	263
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
米国長期国債合計			952,776
(取得原価 1,070,454千米ドル)			
モーゲージバック証券 37.3%			
Accredited Mortgage Loan Trust			
4.531% due 07/25/2035	USD	9,806	9,553
5.281% due 07/25/2035 (c)		715	600
ACE Securities Corporation Home Equity Loan Trust			
3.741% due 08/25/2036		3,949	3,723
4.381% due 01/25/2035		927	834
4.411% due 02/25/2034		3,077	3,003
4.486% due 08/25/2035		4,857	4,707
Adjustable Rate Mortgage Trust			
4.536% due 08/25/2035		3,475	3,179
AFC Home Equity Loan Trust			
4.396% due 06/25/2029		1,685	1,065
Alternative Loan Trust			
2.721% due 08/25/2035 (c)		417	345
3.623% due 08/25/2035 (c)		466	418
3.679% due 09/20/2046		711	677
3.757% due 09/25/2034		992	896
3.909% due 03/20/2046		5,629	4,413
3.926% due 07/25/2046		59	276
3.946% due 07/25/2036		5,013	4,830
3.966% due 08/25/2046 (c)		9,125	7,337
3.986% due 05/25/2036		13,102	11,058
4.086% due 12/25/2046		14,983	12,123
4.126% due 07/25/2036		20,327	17,524
4.129% due 12/20/2035		5,472	4,796
4.186% due 01/25/2036		3,183	2,709
5.500% due 06/25/2035		4,775	3,851
5.500% due 08/25/2035 (c)		54	46
5.500% due 02/25/2036 (c)		15	10

6.000% due 07/25/2037 (c)		24,656	13,144
7.000% due 10/25/2037		29,569	11,237
Ameriquest Mortgage Securities Trust			
4.096% due 04/25/2036		2,220	2,200
4.201% due 03/25/2036		27,500	24,984
Ameriquest Mortgage Securities, Inc. Asset-Backed Pass-Through Certificates			
4.058% due 09/25/2032		167	174
5.341% due 10/25/2034		9,913	9,213
Argent Mortgage Loan Trust			
4.066% due 05/25/2035		20,545	18,224
Argent Securities Trust			
3.946% due 04/25/2036		7,821	2,564
Argent Securities, Inc. Asset-Backed Pass-Through Certificates			
4.258% due 09/25/2033		3,275	3,148
4.351% due 10/25/2035		36,400	31,894
Asset-Backed Funding Certificates Trust			
3.806% due 10/25/2036		10,129	8,287
4.246% due 03/25/2035		13,129	12,529
4.321% due 06/25/2035		7,965	7,605
Asset-Backed Securities Corporation Home Equity Loan Trust			
4.051% due 05/25/2036 (c)		37,847	34,858
Atrium Hotel Portfolio Trust			
4.842% due 06/15/2035		18,395	17,329
Austin Fairmont Hotel Trust			
5.212% due 09/15/2032		3,000	2,839
Banc of America Alternative Loan Trust			
3.921% due 01/25/2023		58	48
6.000% due 07/25/2046 (c)		1,531	1,265
Banc of America Funding Trust			
2.765% due 06/20/2036		4,196	3,366
3.104% due 02/20/2035		1,345	1,158
3.547% due 01/20/2047 (c)		86	79
BCAP LLC Trust			
4.578% due 04/26/2037		2,854	1,551
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
5.468% due 04/26/2036	USD	4,966	2,780
Bear Stearns Adjustable Rate Mortgage Trust			
3.889% due 11/25/2034		194	186
Bear Stearns Alternative-A Trust			
3.926% due 04/25/2037		6,239	5,395
4.006% due 11/25/2046		7,446	5,656
Bear Stearns Asset-Backed Securities I Trust			
3.014% due 05/25/2036 (g)		8,798	274
3.826% due 02/25/2037		2,728	5,322
3.886% due 06/25/2047		6,300	5,936
3.986% due 05/25/2036 (c)		8,798	3,108
4.126% due 04/25/2036		5,026	4,994
4.186% due 02/25/2036 (c)		2,543	2,532
4.231% due 12/25/2035		713	711
4.606% due 06/25/2034		4,740	4,599
4.636% due 11/25/2035 (c)		3,116	2,770
4.636% due 08/25/2037		16,968	15,068
4.666% due 12/25/2035		9,270	7,617
Bear Stearns Asset-Backed Securities Trust			
5.500% due 11/25/2033		4,076	3,645
Bear Stearns Mortgage Funding Trust			
3.986% due 02/25/2037 (c)		5,216	4,574
Benchmark Mortgage Trust			
3.509% due 09/15/2048		47,290	42,964
3.899% due 03/15/2062		9,775	7,396
BHP Trust			
5.183% due 08/15/2036		10,500	9,864
BHP Trust 2019-BXHP			
5.980% due 08/15/2036		33,656	31,477

BSST Mortgage Trust			
6.226% due 02/15/2037		11,000	10,209
6.876% due 02/15/2037		24,700	22,811
7.876% due 02/15/2037		7,500	6,886
BX Trust			
5.058% due 10/15/2036		16,400	15,169
5.299% due 10/15/2036		7,150	6,647
5.307% due 10/15/2036		25,610	23,263
7.787% due 07/15/2034		6,800	6,551
Canterbury Finance No.1 PLC			
2.465% due 05/16/2056	GBP	16,366	18,809
Capitalsource Real Estate Loan Trust			
4.559% due 01/20/2037	USD	11,122	10,055
4.659% due 01/20/2037		4,800	4,026
4.759% due 01/20/2037		2,700	1,781
CBA Commercial Small Balance Commercial Mortgage			
6.040% due 01/25/2039 (c)		657	600
Centex Home Equity Loan Trust			
4.231% due 03/25/2035		3,661	3,593
Chase Mortgage Finance Trust			
3.067% due 12/25/2035 (c)		4,087	3,494
ChaseFlex Trust			
3.886% due 07/25/2037		906	849
Chevy Chase Funding LLC Mortgage-Backed Certificates			
3.946% due 03/25/2035		275	261
CIT Mortgage Loan Trust			
4.936% due 10/25/2037		3,488	3,464
5.086% due 10/25/2037		28,585	26,870
Citigroup Commercial Mortgage Trust			
0.283% due 03/10/2047 (g)		25,400	85
Citigroup Mortgage Loan Trust			
3.244% due 08/25/2036		15,928	6,599
3.291% due 08/25/2036		4,085	3,865
3.643% due 07/25/2037 (c)		2,752	2,387
3.746% due 12/25/2036		10,148	5,769
3.866% due 12/25/2036		2,870	2,792
4.406% due 09/25/2037		13,629	11,184
7.250% due 05/25/2036 (c)		9,326	4,866
Citigroup Mortgage Loan Trust, Inc.			
4.621% due 05/25/2035		10,698	10,013
		額面 (千通貨)	時価 (千円ドル)
Commercial Mortgage Trust			
0.177% due 04/10/2047 (g)	USD	33,000	71
3.633% due 02/10/2037		10,000	8,866
6.563% due 12/15/2038		8,575	8,021
Conseco Finance Corp.			
6.920% due 12/01/2030		1,202	1,209
7.500% due 03/01/2030		47,279	20,106
7.600% due 04/15/2026		4,963	1,468
Countrywide Asset-Backed Certificates			
4.076% due 08/26/2033		219	210
5.461% due 05/25/2035 (c)		4,282	4,166
Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust			
3.160% due 06/25/2034		1	1
3.411% due 03/25/2037 (c)		3,708	3,175
3.573% due 10/20/2035 (c)		4,532	4,091
3.638% due 11/25/2034		8	7
3.638% due 11/25/2037		4,696	4,243
5.500% due 11/25/2035 (c)		6,050	3,437
6.000% due 07/25/2036		17,730	10,084
6.000% due 11/25/2037		3,719	2,127
Credit Suisse First Boston Mortgage Securities Corp.			
6.036% due 01/25/2033		1,206	1,094
Credit Suisse Mortgage Capital			
3.000% due 01/29/2036		544	527
3.000% due 06/27/2037		1,462	1,441

3.254% due 11/27/2036		11,043	12,537
8.810% due 10/26/2036		142	119
Credit Suisse Mortgage Capital Trust			
0.000% due 01/25/2058		22	22
0.000% due 04/25/2058 (g)		1	1
3.562% due 06/25/2050		45,723	38,011
3.592% due 01/25/2058		19,089	15,473
3.687% due 06/01/2050		43,560	43,645
3.951% due 04/25/2058		30,646	28,823
4.162% due 07/15/2032		5,200	4,902
4.412% due 07/15/2032		4,000	3,735
4.612% due 07/15/2032		2,400	2,217
Credit-Based Asset Servicing & Securitization LLC			
7.480% due 03/25/2046		4,266	3,425
CWABS Asset-Backed Certificates Trust			
3.726% due 06/25/2035 (c)		1,577	1,411
3.726% due 06/25/2037		13,597	12,372
3.726% due 07/25/2037 (c)		5,642	5,521
3.736% due 04/25/2047 (c)		591	590
3.766% due 11/25/2047		3,747	4,091
3.806% due 08/25/2037		25,800	21,540
3.816% due 05/25/2037 (c)		12,639	11,777
3.816% due 10/25/2047		8,007	7,871
3.836% due 02/25/2036		1,176	1,118
3.846% due 09/25/2046		5,600	5,278
4.006% due 01/25/2045		1,494	1,481
4.066% due 05/25/2036		9,800	8,062
4.066% due 03/25/2037		29,856	27,748
4.066% due 03/25/2047 (c)		26,535	22,676
4.090% due 12/25/2034		4	4
4.111% due 08/25/2036		2,400	2,275
4.186% due 06/25/2036		1,830	1,811
4.246% due 04/25/2036		134	134
4.286% due 03/25/2036 (c)		1,655	1,471
4.666% due 05/25/2036 (c)		2,182	1,598
4.681% due 06/25/2035		8,400	7,850
5.161% due 11/25/2034		6,720	6,632
5.536% due 08/25/2035		3,000	2,806
5.633% due 06/25/2035		8,644	7,015
CWABS, Inc. Asset-Backed Certificates Trust			
5.161% due 03/25/2035		5,500	5,295
CWHEQ Revolving Home Equity Loan Resuritization Trust			
3.662% due 03/15/2030		319	321
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
DBGS Mortgage Trust			
6.063% due 10/15/2036	USD	15,000	13,494
Deutsche Alternative-A Securities Mortgage Loan Trust			
3.906% due 03/25/2037		9,717	5,282
3.916% due 08/25/2037 (c)		20,298	17,099
4.086% due 09/25/2047		12,504	10,505
Deutsche Alternative-A Securities, Inc. Mortgage Loan Trust			
3.344% due 10/25/2035 (c)		9,297	8,166
Deutsche Mortgage & Asset Receiving Corp.			
3.687% due 11/27/2036		1,560	1,538
Downey Savings & Loan Association Mortgage Loan Trust			
3.670% due 10/19/2036 (c)		7,566	6,370
4.080% due 10/19/2045 (c)		524	540
4.140% due 09/19/2045		5,029	3,210
Dragon Finance BV			
3.425% due 07/13/2023	GBP	42	47
Ellington Loan Acquisition Trust			
4.686% due 05/25/2037	USD	1,199	1,148
EMC Mortgage Loan Trust			
4.636% due 04/25/2042 (c)		6,336	6,234
Encore Credit Receivables Trust			

4.516% due 11/25/2035		6,510	6,069
Eurosail-UK PLC			
2.994% due 09/13/2045	GBP	4,277	4,522
3.174% due 06/13/2045		7,502	8,576
Extended Stay America Trust			
6.263% due 07/15/2038	USD	15,619	14,772
FBR Securitization Trust			
4.261% due 10/25/2035		20,476	16,975
4.351% due 09/25/2035		7,500	7,210
First Franklin Mortgage Loan Trust			
3.896% due 11/25/2036		59,328	48,481
3.906% due 04/25/2036		4,548	4,382
4.276% due 01/25/2036	USD	24,773	22,503
4.291% due 05/25/2036		991	987
4.441% due 04/25/2035		3,265	3,094
First Horizon Alternative Mortgage Securities Trust (c)			
1.414% due 05/25/2035 (g)		1,263	45
4.086% due 05/25/2035		1,263	778
Fontainebleau Miami Beach Trust			
3.963% due 12/10/2036		33,098	30,218
Fremont Home Loan Trust			
3.866% due 02/25/2037		7,291	5,564
4.606% due 01/25/2035		6,493	5,493
Glen Securities Finance DAC			
2.312% due 10/28/2038	EUR	5,104	4,888
3.312% due 10/28/2038		3,828	3,609
4.112% due 10/28/2038		1,871	1,768
GMAC Commercial Mortgage Asset Corp.			
5.456% due 03/10/2051	USD	11,955	10,197
GreenPoint Mortgage Funding Trust			
4.146% due 11/25/2045		52	39
Grifonas Finance No.1 PLC			
1.264% due 08/28/2039	EUR	629	577
GS Mortgage Securities Corporation Trust			
3.419% due 10/10/2032	USD	3,300	3,294
4.591% due 10/10/2032		8,215	7,807
GSAA Home Equity Trust			
6.500% due 11/25/2037 (c)		20	9
GSAMP Trust			
3.726% due 03/25/2047		3,737	3,381
3.746% due 01/25/2037		17,397	10,437
3.906% due 05/25/2046		27	27
4.106% due 06/25/2036		12,650	12,077
4.231% due 11/25/2035 (c)		6,223	5,394
GSMSC Resecuritization Trust			
3.264% due 09/26/2036		3,896	2,571
5.270% due 04/26/2037		44,351	12,702
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
GSR Mortgage Loan Trust			
3.114% due 03/25/2037 (g)	USD	7,645	850
3.886% due 03/25/2037		7,645	1,066
HarborView Mortgage Loan Trust			
3.720% due 12/19/2036 (c)		852	773
4.040% due 02/19/2036		10,220	6,832
4.120% due 08/19/2045		7,922	6,040
Hawaii Hotel Trust			
5.062% due 05/15/2038		2,000	1,885
5.572% due 05/15/2038		12,500	11,663
Home Equity Asset Trust			
4.066% due 10/25/2036		23,475	14,259
Home Equity Mortgage Loan Asset-Backed Trust			
3.726% due 11/25/2036		12,718	11,271
3.826% due 04/25/2037		13,304	8,939
3.946% due 06/25/2036		2,268	2,173
4.576% due 08/25/2035		5,221	5,105
HPLY Trust			

5.412% due 11/15/2036		4,675	4,393
5.762% due 11/15/2036		26,212	24,505
HSI Asset Securitization Corp. Trust			
3.961% due 05/25/2037		7,197	6,783
Impac CMB Trust			
4.266% due 01/25/2035		8,673	8,121
Impac Secured Assets Corp.			
4.146% due 03/25/2036 (c)		9,496	7,723
Impac Secured Assets Trust			
3.966% due 01/25/2037		2,319	1,979
IndyMac IMJA Mortgage Loan Trust			
6.500% due 10/25/2037		8,443	4,701
IndyMac IMSC Mortgage Loan Trust			
3.233% due 06/25/2037 (c)		8,451	5,879
IndyMac INDX Mortgage Loan Trust			
3.028% due 07/25/2037		19,688	16,877
3.067% due 03/25/2036 (c)		4,133	3,166
3.119% due 04/25/2037 (c)		6,885	5,810
3.244% due 04/25/2037		13,614	11,244
3.694% due 11/25/2036 (c)		11,119	7,774
3.946% due 02/25/2037 (c)		22,247	20,193
3.966% due 10/25/2036		5,035	2,338
INTOWN Mortgage Trust			
7.061% due 08/15/2039		11,495	11,212
IXIS Real Estate Capital Trust			
4.351% due 12/25/2035		1,930	1,924
Jefferies Resecuritization Trust			
7.981% due 06/25/2047 (c)		481	390
JPMorgan Alternative Loan Trust			
2.905% due 03/25/2036 (c)		307	256
4.146% due 04/25/2047		1,683	1,595
5.730% due 03/25/2036 (c)		72	69
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust			
4.262% due 12/15/2036		3,700	3,576
5.337% due 05/15/2047		197	182
5.512% due 09/15/2029		1,740	1,621
5.928% due 11/15/2038		16,193	14,801
JPMorgan Mortgage Acquisition Trust			
3.856% due 08/25/2036		8,600	7,760
3.856% due 06/25/2037		34,606	32,426
3.866% due 06/25/2037 (c)		22,826	19,350
3.991% due 05/25/2036		9,836	9,490
4.021% due 05/25/2036		17,725	16,685
JPMorgan Mortgage Trust (c)			
3.295% due 01/25/2037		438	357
3.886% due 10/25/2035		4,004	2,929
JPMorgan Resecuritization Trust			
3.225% due 02/26/2037		2,174	1,987
Kentmere No.2 PLC			
0.000% due 01/28/2042	GBP	9,500	3,409
0.870% due 01/28/2042		2,439	2,276
		額面 (千通貨)	時価 (千円ドル)
2.985% due 01/28/2042	GBP	54,421	59,356
3.585% due 01/28/2042		5,693	6,121
3.935% due 01/28/2042		4,066	4,360
4.385% due 01/28/2042		2,439	2,609
5.185% due 01/28/2042		1,626	1,741
7.185% due 01/28/2042		3,252	3,345
Lansdowne Mortgage Securities No.1 PLC			
1.300% due 06/15/2045	EUR	3,120	2,944
Legacy Mortgage Asset Trust			
0.000% due 09/25/2059 (g)	USD	621,026	3,092
0.000% due 09/25/2059		18,314	5,964
3.000% due 09/25/2059		107,358	100,159
4.040% due 09/25/2059		129,610	94,743
5.382% due 01/28/2070		33,490	33,407

Lehman XS Trust			
3.786% due 02/25/2037 (c)		13,119	11,256
3.966% due 09/25/2036		5,858	4,627
3.966% due 12/25/2036		11,465	8,775
4.106% due 02/25/2047		22,721	20,159
5.286% due 10/25/2037		13,965	12,686
6.500% due 06/25/2046		4,809	3,783
Long Beach Mortgage Loan Trust			
3.966% due 02/25/2036		5,414	4,396
3.966% due 03/25/2046		33,650	12,211
Madison Avenue Manufactured Housing Contract Trust			
6.836% due 03/25/2032		861	862
MASTR Adjustable Rate Mortgages Trust			
2.691% due 04/25/2034		1	1
Mastr Asset-Backed Securities Trust			
3.806% due 11/25/2036		26	15
4.141% due 01/25/2036		7,500	6,672
4.736% due 08/25/2037		15,101	12,413
Mastr Specialized Loan Trust			
4.306% due 02/25/2036		5,342	4,147
MBRT			
5.062% due 11/15/2036		6,435	6,167
Merrill Lynch First Franklin Mortgage Loan Trust			
6.586% due 10/25/2037		13,033	12,145
Merrill Lynch Mortgage Investors Trust			
2.845% due 02/25/2033		8	8
3.866% due 05/25/2037		20,107	11,076
4.306% due 07/25/2034		4,854	4,221
4.381% due 09/25/2035		1,385	1,346
4.666% due 10/25/2035		830	812
Morgan Stanley Asset-Backed Securities Capital I, Inc. Trust			
3.836% due 07/25/2036		5,076	4,282
3.846% due 02/25/2037		7,620	3,644
3.886% due 07/25/2036		45,517	18,409
4.066% due 06/25/2036		20,749	18,302
4.086% due 07/25/2036		45,294	18,369
4.126% due 03/25/2036		4,555	4,367
4.321% due 07/25/2035		5,965	5,751
4.586% due 03/25/2033		75	73
4.586% due 07/25/2037		345	334
Morgan Stanley Bank of America Merrill Lynch Trust			
0.774% due 11/15/2052 (g)		132,167	3,646
Morgan Stanley Capital I Trust			
2.428% due 04/05/2042		13,500	10,198
5.062% due 08/15/2033		2,619	2,556
5.790% due 12/15/2023		21,942	20,312
6.489% due 12/15/2023		40,574	37,162
Morgan Stanley Capital I, Inc. Trust			
4.126% due 02/25/2036 (c)		18,209	17,982
Morgan Stanley Home Equity Loan Trust			
4.096% due 02/25/2036		14,415	13,278
Morgan Stanley IXIS Real Estate Capital Trust			
4.046% due 07/25/2036		10,169	4,363
Morgan Stanley Mortgage Loan Trust			
2.982% due 11/25/2037		1,247	923
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
6.000% due 12/25/2035 (c)	USD	481	199
Morgan Stanley Reremic Trust			
3.404% due 11/26/2036		6,042	5,270
Mortgage Loan Trust			
5.370% due 03/25/2034		3,310	2,983
Natixis Commercial Mortgage Securities Trust			
3.790% due 11/15/2032		1,400	1,262
3.821% due 02/15/2039		2,900	2,542
5.471% due 02/15/2033		3,204	3,189

New York Mortgage Trust			
4.126% due 04/25/2035		623	590
Newgate Funding PLC			
2.903% due 12/15/2050	GBP	18,103	19,644
Nomura Asset Acceptance Corporation Alternative Loan Trust			
5.034% due 05/25/2035 (c)	USD	2,890	1,462
Nomura Home Equity Loan, Inc. Home Equity Loan Trust			
4.351% due 05/25/2035		7,329	7,116
5.745% due 10/25/2036 (c)		21,971	5,648
Nomura Resecuritization Trust			
1.931% due 03/26/2037		5,987	5,348
NovaStar Mortgage Funding Trust			
3.786% due 09/25/2037		18,680	17,949
3.906% due 05/25/2036		5,904	5,727
3.906% due 10/25/2036		5,502	3,076
4.306% due 10/25/2035		1,341	1,319
NYO Commercial Mortgage Trust			
5.408% due 11/15/2038		30,000	27,559
5.958% due 11/15/2038		14,400	12,906
Opteum Mortgage Acceptance Corporation Asset-Backed Pass-Through Certificates			
4.336% due 07/25/2035		7,965	7,845
Option One Mortgage Loan Trust			
3.686% due 02/25/2037		15,375	7,894
3.706% due 03/25/2037		8,563	8,044
3.726% due 03/25/2037		36,689	31,460
Park Place Securities, Inc. Asset-Backed Pass-Through Certificates			
4.321% due 09/25/2035		3,107	2,974
4.366% due 09/25/2035 (c)		25,075	21,044
P People's Financial Realty Mortgage Securities Trust			
3.746% due 09/25/2036		26,527	5,363
Popular Asset-Backed Securities Mortgage Pass-Through Trust (c)			
3.622% due 07/25/2035		9,601	6,963
3.896% due 11/25/2036		15,163	12,154
Precise Mortgage Funding PLC			
0.000% due 12/12/2055	GBP	0	1,130
PRET LLC			
1.843% due 09/25/2051	USD	42,432	38,399
Quest Trust			
5.011% due 03/25/2035		2,667	2,644
RAAC Trust			
4.291% due 02/25/2036 (c)		9,049	8,328
4.336% due 06/25/2047		21,346	16,791
RBSGC Mortgage Loan Trust			
6.000% due 01/25/2037 (c)		2	2
Real Estate Asset Liquidity Trust			
2.419% due 06/12/2054	CAD	5,647	4,040
Renaissance Home Equity Loan Trust			
4.306% due 11/25/2034	USD	53	45
4.586% due 09/25/2037		37	31
5.612% due 04/25/2037		10,124	3,114
5.675% due 06/25/2037 (c)		3,910	1,207
Residential Accredited Securities Corporation Trust			
3.806% due 02/25/2037		22,285	21,082
3.886% due 01/25/2037		35,930	26,406
4.081% due 04/25/2036		7,681	7,540
4.201% due 03/25/2036		5,500	5,037
4.561% due 09/25/2035		6,582	6,382
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
5.161% due 04/25/2034	USD	1,204	1,078
Residential Asset Mortgage Products Trust			
3.936% due 10/25/2036		16,691	15,347
4.186% due 02/25/2036		1,793	1,767
4.261% due 11/25/2035		10,786	10,472

4.266% due 12/25/2035		10,537	9,485
4.336% due 09/25/2035		8,801	8,560
RESIMAC Bastille Trust			
4.073% due 09/05/2057		1,612	1,612
Saxon Asset Securities Trust			
2.472% due 03/25/2035 (c)		506	490
5.336% due 12/25/2037		3,000	2,779
Securitized Asset-Backed Receivables LLC Trust			
4.126% due 03/25/2036		5,085	4,500
4.411% due 10/25/2035		10,136	8,950
4.636% due 03/25/2035		6,663	6,391
Sequoia Mortgage Trust			
3.889% due 05/20/2035		1,334	1,144
4.009% due 06/20/2034		26	23
Sestante Finance Srl			
1.722% due 07/23/2046	EUR	9,116	8,373
SFO Commercial Mortgage Trust			
5.812% due 05/15/2038	USD	885	792
6.312% due 05/15/2038		22,000	19,666
SG Mortgage Securities Trust			
3.946% due 02/25/2036		4,822	2,792
4.046% due 07/25/2036		8,218	1,900
Shamrock Residential DAC			
1.793% due 12/24/2059	EUR	12,335	11,838
Soundview Home Loan Trust			
4.006% due 06/25/2036 (c)	USD	7,737	6,348
4.051% due 06/25/2036 (c)		46,197	38,888
4.066% due 07/25/2036		24,020	20,998
4.561% due 03/25/2036		8,102	6,960
Specialty Underwriting & Residential Finance Trust			
4.561% due 12/25/2035		830	804
SREIT Trust			
4.857% due 10/15/2038		24,605	23,162
5.205% due 10/15/2038		20,425	18,843
Stratton Mortgage Funding PLC			
3.546% due 09/25/2051	GBP	2,000	2,231
Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust			
2.771% due 05/25/2035 (c)	USD	56	43
3.133% due 06/25/2037		2,004	1,830
3.810% due 07/25/2035 (c)		2,194	1,162
3.906% due 10/25/2035		4,271	3,912
4.561% due 08/25/2035		9,770	8,747
Structured Asset Investment Loan Trust			
3.736% due 06/25/2036		6,701	6,423
4.306% due 04/25/2035		4,464	4,381
4.386% due 02/25/2034		14,796	14,296
4.786% due 12/25/2034		2,867	2,823
Structured Asset Mortgage Investments II Trust			
4.006% due 09/25/2047 (c)		21,264	22,853
4.026% due 05/25/2036		9,948	7,658
4.155% due 04/19/2035		1,655	1,548
Structured Asset Mortgage Investments Trust			
4.140% due 09/19/2032		20	19
Structured Asset Securities Corporation Mortgage Loan Trust			
3.716% due 05/25/2036		6,031	5,827
3.836% due 05/25/2036		3,750	3,064
3.846% due 04/25/2036		51	51
3.896% due 07/25/2036		17,559	17,049
3.906% due 10/25/2036		2,804	1,925
4.086% due 04/25/2031		8,945	8,768
4.516% due 11/25/2035		9,825	9,781
Summerhill Residential			
0.000% due 03/24/2059	EUR	5	4
1.793% due 03/24/2059		147,216	144,290

額面
(千通貨)

時価
(千米ドル)

2.193% due 03/24/2059	EUR	22,011	21,535
2.743% due 03/24/2059		17,746	17,350
3.343% due 03/24/2059		14,202	13,785
4.593% due 03/24/2059		8,521	8,256
5.943% due 03/24/2059		4,256	4,123
6.500% due 03/24/2059		6,568	5,512
6.943% due 03/24/2059		4,256	4,125
7.000% due 03/24/2059		35,506	27,651
Sutherland Commercial Mortgage Loans			
3.192% due 05/25/2037	USD	50	50
Taurus UK DAC			
2.637% due 06/22/2029	GBP	5,417	6,119
Terwin Mortgage Trust			
4.966% due 03/25/2035	USD	2,943	2,712
Tharaldson Hotel Portfolio Trust			
5.499% due 11/11/2034		4,718	4,428
Towd Point Mortgage Trust			
3.750% due 09/25/2062		104,988	97,533
Trinidad Mortgage Securities PLC			
3.110% due 01/24/2059	GBP	5,042	5,746
Truman Capital Mortgage Loan Trust			
3.846% due 03/25/2036	USD	849	838
Verus Securitization Trust			
4.474% due 04/25/2067		32,656	30,704
Wachovia Mortgage Loan Trust			
4.276% due 10/25/2035		3,180	2,781
WaMu Mortgage Pass-Through Certificates Trust			
4.306% due 01/25/2045		412	370
Warwick Finance Residential Mortgages Number Three PLC			
0.000% due 12/21/2049	GBP	0	272
3.040% due 12/21/2049		27,586	31,734
3.798% due 12/21/2049		4,921	5,658
4.240% due 12/21/2049		2,460	2,827
4.740% due 12/21/2049		1,406	1,615
5.240% due 12/21/2049		1,406	1,614
6.670% due 12/21/2049		0	3,395
Washington Mutual Mortgage Pass-Through Certificates WMALT Trust (c)			
2.221% due 10/25/2046	USD	10,743	8,696
5.500% due 11/25/2035		62	54
Wells Fargo Home Equity Asset-Backed Securities Trust			
4.006% due 03/25/2037		794	769
Wells Fargo Home Equity Trust Mortgage Pass-Through Certificates			
4.186% due 04/25/2034		3,873	3,657
Wells Fargo Mortgage-Backed Securities Trust			
4.464% due 10/25/2036 (c)		174	159
WFRBS Commercial Mortgage Trust			
0.423% due 03/15/2047 (g)		8,800	50
モーゲージバック証券合計 (取得原価 3,974,104千米ドル)			3,574,196
アセットバック証券 4.1%			
AASET Trust			
3.967% due 05/16/2042		153	118
ALESCO Preferred Funding XI Ltd.			
4.054% due 12/23/2036		5,000	4,306
American Homes 4 Rent Trust			
6.231% due 10/17/2036		1,150	1,131
Arbor Realty Commercial Real Estate Notes Ltd.			
5.226% due 05/15/2037		3,146	3,061
Auto Asset-Backed Securities Spanish Loans Fondo Titulizacion			
2.909% due 02/28/2032	EUR	2,000	1,928
BlueMountain CLO XXII Ltd.			
5.159% due 07/15/2031	USD	3,900	3,779
BPCRE Ltd.			
5.816% due 01/16/2037		13,800	13,672

		3,468	3,441
		13,516	13,133
		額面 (千通貨)	時価 (千円ドル)
6.516% due 01/16/2037			
7.216% due 01/16/2037			
Cairn CLO III DAC			
2.688% due 10/20/2028	EUR	2,270	2,216
Cairn CLO VI DAC			
0.935% due 07/25/2029		1,584	1,548
Castlelake Aircraft Securitization Trust			
4.125% due 06/15/2043	USD	1,461	1,281
Cologix Canadian Issuer LP			
4.940% due 01/25/2052	CAD	1,800	1,217
FAB CBO BV			
1.826% due 08/20/2080 (c)	EUR	80	78
Gateway Casinos & Entertainment Ltd.			
5.000% due 03/12/2038	CAD	8,464	5,402
Goodgreen			
3.930% due 10/15/2053	USD	4,635	4,212
Harley Marine Financing LLC			
6.682% due 05/15/2043		4,913	4,318
Humboldt Americas LLC			
0.000% due 11/30/2022	COP	62,570,000	12,281
Jubilee CLO DAC			
2.128% due 07/12/2028	EUR	87	86
KKR CLO 18 Ltd.			
5.134% due 07/18/2030	USD	1,792	1,755
LoanCore Issuer Ltd.			
4.712% due 07/15/2036		2,350	2,253
4.712% due 11/15/2038		19,100	18,319
METAL LLC			
4.581% due 10/15/2042		11,855	5,958
MF1 LLC			
5.617% due 06/19/2037		22,100	21,693
6.102% due 09/17/2037		9,600	9,503
6.117% due 06/19/2037		8,236	8,034
MMcapS Funding XVII Ltd.			
3.432% due 12/01/2035		544	535
National Collegiate Student Loan Trust			
2.824% due 10/25/2033		4,462	4,290
Navient Private Education Loan Trust			
4.312% due 11/15/2068		1,550	1,487
5.562% due 12/15/2045		3,003	3,027
Nelnet Student Loan Trust			
4.386% due 09/25/2065		2,798	2,760
Rockford Tower Europe CLO DAC			
2.060% due 12/20/2031	EUR	12,800	12,324
Sapphire Aviation Finance I Ltd.			
4.250% due 03/15/2040	USD	17,848	13,603
Saranac CLO III Ltd.			
5.202% due 06/22/2030		26,301	25,876
SMB Private Education Loan Trust			
0.000% due 02/16/2055		3	6,208
3.940% due 02/16/2055		25,092	23,095
4.241% due 02/16/2055		25,092	24,319
4.550% due 02/16/2055		8,414	7,696
4.950% due 02/16/2055		2,185	1,977
5.950% due 02/16/2055		3,907	3,591
Sound Point CLO XV Ltd.			
5.225% due 01/23/2029		1,568	1,546
Taberna Preferred Funding I Ltd.			
4.218% due 07/05/2035		3,362	3,064
Theorem Funding Trust			
6.060% due 12/15/2028		8,372	8,224
Thunderbolt Aircraft Lease Ltd.			
4.212% due 05/17/2032		472	399
TICP CLO III-2 Ltd.			
5.083% due 04/20/2028		10,405	10,302

Tropic CDO V Ltd.			
4.399% due 07/15/2036		10,258	9,745
TRTX Issuer Ltd.			
4.441% due 02/15/2039		4,500	4,351
TruPS Financials Note Securitization Ltd.			
4.844% due 03/30/2039		19,698	18,960
5.097% due 09/20/2039		3,631	3,440
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
Upstart Pass-Through Trust			
3.800% due 04/20/2030	USD	27,081	25,314
Upstart Securitization Trust			
5.500% due 06/20/2032		11,653	11,549
Venture XVII CLO Ltd.			
4.959% due 04/15/2027		25,095	24,656
Venture XXI CLO Ltd.			
4.959% due 07/15/2027		212	212
アセットバック証券合計			397,273
(取得原価 427,456千米ドル)			
ソブリン発行体 6.2%			
Abu Dhabi Government International Bond			
3.875% due 04/16/2050		2,600	2,021
Argentina Government International Bond			
0.500% due 07/09/2030		78,827	16,176
1.000% due 07/09/2029		4,943	1,023
1.500% due 07/09/2035		51,459	10,237
1.500% due 07/09/2046		1,035	212
3.500% due 07/09/2041		44,349	10,644
3.875% due 01/09/2038		25,740	6,696
Argentina Treasury Bond BONCER (i)			
1.400% due 03/25/2023	ARS	591,348	6,042
1.450% due 08/13/2023		289,924	2,603
Argentine Bonos del Tesoro			
15.500% due 10/17/2026		49,200	36
Asian Development Bank			
4.700% due 03/12/2024	MXN	18,100	834
Australia Government Bond			
1.750% due 06/21/2051	AUD	38,100	14,846
Autonomous City of Buenos Aires Argentina			
69.966% due 02/22/2028	ARS	76,810	261
72.219% due 03/29/2024		62,559	211
Colombia Government International Bond			
4.000% due 02/26/2024	USD	1,600	1,535
International Finance Corp.			
8.000% due 10/09/2023	IDR	12,600,000	816
Israel Government International Bond			
3.800% due 05/13/2060	USD	17,000	12,219
4.500% due 04/03/2120		3,800	2,906
Letras de la Nacion Argentina con Ajuste por CER			
0.000% due 05/19/2023	ARS	2,281,600	10,433
Peru Government International Bond			
5.350% due 08/12/2040	PEN	749	134
5.400% due 08/12/2034		862	168
5.940% due 02/12/2029		38,611	8,704
6.150% due 08/12/2032		32,985	7,080
6.350% due 08/12/2028		32,430	7,582
6.950% due 08/12/2031		327	76
8.200% due 08/12/2026		80,750	20,935
Provincia de Buenos Aires			
72.723% due 04/12/2025	ARS	399,853	1,197
Romania Government International Bond			
1.750% due 07/13/2030	EUR	21,200	14,151
2.125% due 03/07/2028		9,200	7,165
2.875% due 04/13/2042		15,000	7,852
Russia Government International Bond			
4.250% due 06/23/2027	USD	28,400	14,200
4.375% due 03/21/2029		200	90

4.750% due 05/27/2026		23,800	11,900
4.875% due 09/16/2023		2,200	1,606
5.100% due 03/28/2035		3,200	1,408
5.250% due 06/23/2047		82,400	39,552
5.625% due 04/04/2042		37,000	18,500
5.875% due 09/16/2043		13,200	6,864
7.150% due 11/12/2025	RUB	4,002,466	32,435
7.500% due 03/31/2030	USD	4,748	3,466
7.950% due 10/07/2026	RUB	1,564,954	12,682
12.750% due 06/24/2028	USD	4,012	2,739
		額面 (千通貨)	時価 (千米ドル)
14.730% due 04/24/2024	RUB	5,057,901	40,988
Serbia Government International Bond			
1.650% due 03/03/2033	EUR	4,900	2,877
3.125% due 05/15/2027		4,434	3,744
South Africa Government International Bond			
8.000% due 01/31/2030	ZAR	61,300	2,865
8.250% due 03/31/2032		73,300	3,285
8.750% due 02/28/2048		34,700	1,427
8.875% due 02/28/2035		52,400	2,328
10.500% due 12/21/2026		2,153,900	122,824
State Agency of Roads of Ukraine			
6.250% due 06/24/2030 (h)	USD	1,200	181
Turkey Government International Bond			
4.250% due 03/13/2025		34,000	30,894
5.250% due 03/13/2030		29,000	21,743
6.125% due 10/24/2028		10,100	8,445
7.625% due 04/26/2029		30,900	27,407
Turkiye Ihracat Kredi Bankasi A/S			
8.250% due 01/24/2024		3,000	2,959
Ukraine Government International Bond			
4.375% due 01/27/2032 (h)	EUR	1,658	262
7.750% due 09/01/2025	USD	4,390	951
United Kingdom Gilt			
1.250% due 07/31/2051	GBP	180	120
1.500% due 07/22/2047		80	59
1.750% due 01/22/2049		160	125
3.250% due 01/22/2044		150	158
3.500% due 01/22/2045		140	153
Venezuela Government International Bond (c)			
6.000% due 12/09/2049	USD	3,367	219
7.000% due 03/31/2038		1,883	141
7.650% due 04/21/2025		5,349	401
7.750% due 04/13/2024		1,200	78
8.250% due 10/13/2024		5,991	434
9.000% due 05/07/2023		3,161	205
9.250% due 09/15/2027		4,274	321
9.250% due 05/07/2028		6,512	488
11.750% due 10/21/2026		680	51
11.950% due 08/05/2031		6,000	450
ソブリン発行体合計			596,820
(取得原価 860,427千米ドル)			

証券数

普通株式 1.3%			
Cairo Mezz PLC		847,444	96
Clear Channel Outdoor Holdings, Inc.		5,292,182	7,568
Constellation Oil Services Holding S.A.		421,249	46
Credit Suisse Group AG		601,156	2,492
Eurobank Ergasias Services & Holdings S.A.		10,169,333	10,040
iHeartMedia, Inc. Class A		1,246,745	10,323
iHeartMedia, Inc. Class B		967,427	7,209
Intelsat S.A.		963,915	26,990
National Bank of Greece S.A.		102,570	372
Neiman Marcus Group Ltd. LLC		151,112	27,423
Noble Corp. PLC		768,399	27,693
Stearns Holdings LLC		110,747	0

Voyager Aviation Holdings LLC

Westmoreland Mining Holdings LLC

普通株式合計

(取得原価 176,368千米ドル)

商業不動産証券 0.3%

CBL & Associates Properties, Inc.

Uniti Group, Inc.

VICI Properties, Inc.

商業不動産証券合計

(取得原価 6,351千米ドル)

エクイティリンク証券 0.0%

Intelsat Jackson Holdings S.A.

12/31/2049

エクイティリンク証券合計

(取得原価 0千米ドル)

ワラント 0.0%

Intelsat S.A.

02/17/2027

Sequa Corp.

12/31/2049

Stearns Holdings LLC

12/31/2049

Windstream Services LLC

09/21/2055

ワラント合計

(取得原価 22,629千米ドル)

優先証券 0.0%

Cayenne Aviation LLC

9.500%

Sequa Corp.

15.000%

優先証券合計

(取得原価 2,292千米ドル)

短期金融商品 11.0%

コマーシャルペーパー 4.0%

Federal Home Loan Bank

3.060% due 01/03/2023

USD 104,700 104,703

3.060% due 01/04/2023

77,700 77,702

3.070% due 01/06/2023

98,700 98,701

3.070% due 01/10/2023

98,600 98,607

379,713

買戻契約 6.2%

597,100

定期預金 0.6%

Australia and New Zealand Banking Group Ltd.

1.410% due 11/01/2022

GBP 276 318

1.620% due 11/01/2022

AUD 1,199 767

2.580% due 11/01/2022

USD 5,180 5,180

Bank of Nova Scotia

2.580% due 11/01/2022

427 427

2.810% due 11/01/2022

CAD 164 120

BNP Paribas Bank

(0.240%) due 11/01/2022

CHF 1 1

0.310% due 11/01/2022

EUR 1,602 1,583

0.420% due 11/01/2022

DKK 3 0

1.290% due 11/01/2022

NOK 562 54

1.620% due 11/01/2022

AUD 81 52

2.050% due 11/01/2022

NZD 509 296

5.150% due 11/01/2022

ZAR 8,091 440

額面
(千通貨)時価
(千米ドル)

Brown Brothers Harriman & Co.

(0.270%) due 11/01/2022

JPY 132 1

0.310% due 11/01/2022	EUR	1	1
0.850% due 11/01/2022	SEK	1	0
2.580% due 11/01/2022	USD	3	3
Citibank N.A.			
2.580% due 11/01/2022		4,337	4,337
DBS Bank Ltd.			
2.580% due 11/01/2022		2,702	2,702
HSBC Bank PLC			
0.310% due 11/01/2022	EUR	558	551
JPMorgan Chase Bank N.A.			
2.580% due 11/01/2022	USD	5,782	5,782
MUFG Bank Ltd.			
(0.270%) due 11/01/2022	JPY	251,387	1,691
Royal Bank of Canada			
2.580% due 11/01/2022	USD	5,725	5,725
2.810% due 11/01/2022	CAD	129	94
Sumitomo Mitsui Banking Corp.			
(0.270%) due 11/01/2022	JPY	2	0
0.310% due 11/01/2022	EUR	12,088	11,947
1.410% due 11/01/2022	GBP	222	256
2.580% due 11/01/2022	USD	4,392	4,392
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd.			
(0.270%) due 11/01/2022	JPY	44,520	300
1.410% due 11/01/2022	GBP	1,469	1,691
2.580% due 11/01/2022	USD	4,474	4,474
			53,185
米国短期国債 0.3%			
2.759% due 11/25/2022 (k)		13,900	13,870
2.901% due 12/01/2022 (j)		13,300	13,262
			27,132
短期金融商品合計			1,057,130
(取得原価 1,057,127千米ドル)			
有価証券投資合計(a) 126.3%			12,119,648
(取得原価 13,587,614千米ドル)			
金融デリバティブ商品 (1.5%)			(148,626)
(取得原価またはプレミアム(純額) (32,050)千米ドル)			
その他の資産および負債(純額) (24.8%)			(2,376,583)
純資産 100.0%			9,594,439

投資有価証券明細表に対する注記:

* 額面及び時価が0となっている証券は、千単位未満で四捨五入した数値を表示している場合があります。

(a) 2022年10月31日現在の純資産に対する地域別投資割合は、米国99.6%、英国5.2%、その他21.5%です。

(b) この金額の全部または一部は、未実行のローン・コミットメントです。未実行部分の利率は、実行時に決定されます。未実行のローン・コミットメントの詳細については、「財務諸表注記4証券およびその他の投資有価証券」をご参照ください。

(c) 当該証券は、デフォルト状態にあります。

(d) 偶発転換社債です。

(e) 永久債の償還日は、コール日を記載しています。

(f) ペイメント・イン・カインド債券です。当該債券は、利息支払いに現金ではなく現物債を充当できる債券です。

(g) 当該証券は、インタレスト・オンリー(「IO」)またはIOストリップです。

(h) 発行時決済証券です。

(i) 当該証券の額面金額は、インフレ調整後のものです。

(j) 利率は満期までの利回りです。

(k) 利率は満期までの利回り(加重平均)です。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジあり)

2023年11月30日現在

資産総額	1,882,846,716円
負債総額	336,724,182円
純資産総額(-)	1,546,122,534円
発行済数量	1,550,359,238口
1口当たり純資産額(/)	0.9973円

PIMCOストラテジック・インカム・ファンド(為替ヘッジなし)

2023年11月30日現在

資産総額	10,139,696,804円
負債総額	9,428,089円
純資産総額(-)	10,130,268,715円
発行済数量	9,254,970,245口
1口当たり純資産額(/)	1.0946円

(参考)

DIAMマネーマザーファンド

2023年11月30日現在

資産総額	487,024,398円
負債総額	0円
純資産総額(-)	487,024,398円
発行済数量	484,219,525口
1口当たり純資産額(/)	1.0058円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1) 資本金の額（2023年1月31日現在）

（略）

(2) 会社の機構（2023年1月31日現在）

（略）

<訂正後>

(1) 資本金の額（2023年11月30日現在）

（略）

(2) 会社の機構（2023年11月30日現在）

（略）

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）ならびにその受益証券（受益権）の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っています。

2023年1月31日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く）

基本的性格	本数	純資産総額（単位：円）
追加型公社債投資信託	26	1,454,101,154,791
追加型株式投資信託	799	14,530,011,226,224
単位型公社債投資信託	24	46,366,500,374
単位型株式投資信託	215	1,136,549,215,059
合計	1,064	17,167,028,096,448

<訂正後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）ならびにその受益証券（受益権）の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っています。

2023年11月30日現在、委託会社の運用する投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く）

基本的性格	本数	純資産総額（単位：円）
追加型公社債投資信託	26	1,517,087,272,118
追加型株式投資信託	779	15,334,220,929,811
単位型公社債投資信託	21	35,808,950,249
単位型株式投資信託	208	1,075,655,152,816
合計	1,034	17,962,772,304,994

3【委託会社等の経理状況】

原届出書の第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

- 1．委託会社であるアセットマネジメントOne株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
また、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）、ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
- 2．財務諸表及び中間財務諸表の金額は、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。
- 3．委託会社は、第38期事業年度（自2022年4月1日至2023年3月31日）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受け、第39期中間会計期間（自2023年4月1日至2023年9月30日）の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の中間監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金	31,421	33,770
金銭の信託	30,332	29,184
未収委託者報酬	17,567	16,279
未収運用受託報酬	4,348	3,307
未収投資助言報酬	309	283
未収収益	5	15
前払費用	1,167	1,129
その他	2,673	2,377
流動資産計	87,826	86,346
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,109	1,001
器具備品	158	118
リース資産	-	7
無形固定資産		
ソフトウェア	3,107	3,367
ソフトウェア仮勘定	1,449	1,651
電話加入権	3	2
投資その他の資産		
投資有価証券	241	182
関係会社株式	5,349	5,810
長期差入保証金	1,102	775
繰延税金資産	3,092	2,895
その他	367	104
固定資産計	15,983	15,918
資産合計	103,810	102,265

(単位:百万円)

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	1,445	1,481
リース債務	-	1
未払金	7,616	7,246
未払収益分配金	0	0
未払償還金	9	-
未払手数料	7,430	7,005
その他未払金	175	240
未払費用	8,501	7,716
未払法人税等	2,683	1,958
未払消費税等	1,330	277
賞与引当金	1,933	1,730
役員賞与引当金	69	48
流動負債計	23,581	20,460
固定負債		
リース債務	-	6
退職給付引当金	2,507	2,654
時効後支払損引当金	147	108
固定負債計	2,655	2,769
負債合計	26,236	23,230
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金	19,552	19,552
資本準備金	2,428	2,428
その他資本剰余金	17,124	17,124
利益剰余金	56,020	57,481
利益準備金	123	123
その他利益剰余金	55,896	57,358
別途積立金	31,680	31,680
繰越利益剰余金	24,216	25,678
株主資本計	77,573	79,034
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	0	0
評価・換算差額等計	0	0
純資産合計	77,573	79,034
負債・純資産合計	103,810	102,265

（２）【損益計算書】

（単位：百万円）

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）		第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	
	営業収益			
委託者報酬	108,563		95,739	
運用受託報酬	16,716		16,150	
投資助言報酬	1,587		2,048	
その他営業収益	12		23	
営業収益計		126,879		113,962
営業費用				
支払手数料	45,172		41,073	
広告宣伝費	391		216	
公告費	0		0	
調査費	36,488		33,177	
調査費	10,963		12,294	
委託調査費	25,525		20,882	
委託計算費	557		548	
営業雑経費	842		733	
通信費	35		36	
印刷費	606		504	
協会費	66		69	
諸会費	26		29	
支払販売手数料	106		92	
営業費用計		83,453		75,749
一般管理費				
給料	10,377		10,484	
役員報酬	168		168	
給料・手当	8,995		9,199	
賞与	1,213		1,115	
交際費	6		17	
寄付金	15		11	
旅費交通費	40		128	
租税公課	367		330	
不動産賃借料	1,674		1,006	
退職給付費用	495		437	
固定資産減価償却費	1,389		1,388	
福利厚生費	42		47	
修繕費	0		1	
賞与引当金繰入額	1,933		1,730	
役員賞与引当金繰入額	69		48	
機器リース料	0		0	
事務委託費	3,901		4,074	
事務用消耗品費	45		37	
器具備品費	0		1	
諸経費	217		334	
一般管理費計		20,578		20,078
営業利益		22,848		18,135

（単位：百万円）

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）		第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	
営業外収益				
受取利息		13		10
受取配当金	1	559	1	2,400
時効成立分配金・償還金		0		0
為替差益		7		-
雑収入		19		10
時効後支払損引当金戻入額		10		24
営業外収益計		610		2,446
営業外費用				
為替差損		-		3
金銭の信託運用損		743		1,003
早期割増退職金		20		24
雑損失		-		47
営業外費用計		764		1,079
経常利益		22,694		19,502
特別利益				
固定資産売却益		0		-
投資有価証券売却益		-		4
特別利益計		0		4
特別損失				
固定資産除却損		5		12
投資有価証券売却損		6		9
ゴルフ会員権売却損		3		-
オフィス再編費用	2	509		-
関係会社株式評価損		-		584
特別損失計		525		606
税引前当期純利益		22,169		18,900
法人税、住民税及び事業税		6,085		4,881
法人税等調整額		584		197
法人税等合計		6,669		5,078
当期純利益		15,499		13,821

（３）【株主資本等変動計算書】

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

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

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

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				株主資本 合計
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合計	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	24,216	56,020	77,573
当期変動額									
剰余金の配当							12,360	12,360	12,360
当期純利益							13,821	13,821	13,821
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,461	1,461	1,461
当期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	25,678	57,481	79,034

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	0	0	77,573
当期変動額			
剰余金の配当			12,360
当期純利益			13,821
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	1,461
当期末残高	0	0	79,034

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法</p>
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 ... 8～18年 器具備品 ... 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。</p>
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金制度について、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年または10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p>

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

（会計方針の変更）

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27 - 2項に定める経過的な取り扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。なお、当該適用指針の適用に伴う、当事業年度の財務諸表への影響はありません。

また、（金融商品会計）注記の金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項における投資信託に関する注記事項においては、時価算定会計基準適用指針第27 - 3項に従って、前事業年度に係るものについては記載しておりません。

注記事項

（貸借対照表関係）

1. 有形固定資産の減価償却累計額

（百万円）

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
建物	415	523
器具備品	966	934
リース資産	-	1

（損益計算書関係）

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

（百万円）

	第37期 (自2021年4月1日 至2022年3月31日)	第38期 (自2022年4月1日 至2023年3月31日)
受取配当金	543	2,393

2. オフィス再編費用

オフィス再編費用は、主に本社オフィスレイアウトの見直しによるものです。

（株主資本等変動計算書関係）

第37期（自2021年4月1日至2022年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

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

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

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

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

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

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

2023年6月16日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2023年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	11,040	276,000	2023年3月31日	2023年6月19日
	A種種類株式					

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

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

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

（2）金融商品の内容及びそのリスク

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

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

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

営業債務である未払手数料は、1年以内の支払期日であります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

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

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

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

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

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

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

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

（4）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

第37期（2022年3月31日現在）

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

第38期（2023年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	29,184	29,184	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	29,186	29,186	-

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

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第37期（2022年3月31日現在）

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

第38期（2023年3月31日現在）

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
(1) 現金・預金	33,770	-	-	-
(2) 金銭の信託	29,184	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	16,279	-	-	-
(4) 未収運用受託報酬	3,307	-	-	-
(5) 投資有価証券 其他有価証券(投資信託)	-	1	-	-
合計	82,540	1	-	-

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

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

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

時価で貸借対照表に計上している金融商品

第37期（2022年3月31日現在）

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

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

第38期（2023年3月31日現在）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 金銭の信託	-	29,184	-	29,184
(2) 投資有価証券	-	-	-	-
その他有価証券	-	1	-	1
資産計	-	29,186	-	29,186

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

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

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

投資有価証券

投資有価証券は市場における取引価格が存在しない投資信託であり、基準価額を時価としております。

（注2）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次の通りであります。

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

（百万円）

	第37期 （2022年3月31日現在）	第38期 （2023年3月31日現在）
投資有価証券（その他有価証券）		
非上場株式	239	180
関係会社株式		
非上場株式	5,349	5,810

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(第37期の貸借対照表計上額5,349百万円、第38期の貸借対照表計上額5,810百万円)については市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

2. その他有価証券

第37期(2022年3月31日現在)

(百万円)

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

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

第38期(2023年3月31日現在)

(百万円)

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

(注)非上場株式(貸借対照表計上額180百万円)については、市場価格がないことから、上表に含めておりません。

3. 事業年度中に売却したその他有価証券

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

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

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	54	4	9

4. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、有価証券について584百万円（関係会社株式584百万円）減損処理を行っております。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度（非積立型制度であります）を採用しております。確定拠出型の制度としては確定拠出年金制度を採用しております。

2. 確定給付制度

（1）退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

（百万円）

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,479	2,576
勤務費用	295	279
利息費用	2	2
数理計算上の差異の発生額	14	31
退職給付の支払額	185	191
退職給付債務の期末残高	2,576	2,698

（2）退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

（百万円）

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
非積立型制度の退職給付債務	2,576	2,698
未積立退職給付債務	2,576	2,698
未認識数理計算上の差異	35	44
未認識過去勤務費用	33	0
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,507	2,654
退職給付引当金	2,507	2,654
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,507	2,654

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(百万円)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
勤務費用	295	279
利息費用	2	2
数理計算上の差異の費用処理額	34	22
過去勤務費用の費用処理額	69	34
その他	3	4
確定給付制度に係る退職給付費用	398	334

(注) 上記退職給付費用以外に早期割増退職金として、前事業年度において20百万円、当事業年度において24百万円を営業外費用に計上しております。

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
割引率	0.09%	0.09%
予想昇給率	1.00% ~ 3.76%	1.00% ~ 3.56%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度97百万円、当事業年度103百万円であります。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第37期	第38期
	(2022年3月31日現在)	(2023年3月31日現在)
	(百万円)	(百万円)
繰延税金資産		
未払事業税	156	121
未払事業所税	10	9
賞与引当金	592	529
未払法定福利費	92	94
運用受託報酬	845	390
資産除去債務	13	15
減価償却超過額（一括償却資産）	12	21
減価償却超過額	58	198
繰延資産償却超過額（税法上）	292	297
退職給付引当金	767	812
時効後支払損引当金	45	33
ゴルフ会員権評価損	7	7
関係会社株式評価損	166	345
投資有価証券評価損	28	4
その他	2	13
その他有価証券評価差額金	0	0
繰延税金資産合計	3,092	2,895
繰延税金負債		
繰延税金負債合計	-	-
繰延税金資産の純額	3,092	2,895

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

	第37期	第38期
	(2022年3月31日現在)	(2023年3月31日現在)
法定実効税率	-	30.62 %
（調整）		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	3.69 %
その他	-	0.06 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	26.87 %

（注）前事業年度は、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が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

（企業結合等関係）

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

1. 結合当事企業

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

2. 企業結合日

2016年10月1日

3. 企業結合の方法

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

4. 結合後企業の名称

アセットマネジメントOne株式会社

5. 企業結合の主な目的

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

6. 合併比率

「3. 企業結合の方法」の吸収合併における合併比率は以下の通りであります。

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

(*) 普通株式と種類株式を合算して算定しております。

7. 交付した株式数

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

8. 経済的持分比率（議決権比率）

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

MHFGが企業結合日に追加取得した当社に対する経済的持分比率 20.00%

MHFGの追加取得後の当社に対する経済的持分比率 70.00%

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

9. 取得企業を決定するに至った主な根拠

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

10. 会計処理

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

11. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合に関する事項

(1) 被取得企業の取得原価及びその内訳

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

(2) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

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

(3) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

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

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

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

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

12. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合の差額

(1) 貸借対照表項目

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
流動資産	- 百万円	- 百万円
固定資産	76,763百万円	68,921百万円
資産合計	76,763百万円	68,921百万円
流動負債	- 百万円	- 百万円
固定負債	4,740百万円	3,643百万円
負債合計	4,740百万円	3,643百万円
純資産	72,022百万円	65,278百万円

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

のれん	55,263百万円	51,451百万円
顧客関連資産	25,175百万円	20,947百万円

(2) 損益計算書項目

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業収益	- 百万円	- 百万円
営業利益	8,429百万円	8,039百万円
経常利益	8,429百万円	8,039百万円
税引前当期純利益	8,429百万円	8,039百万円
当期純利益	7,015百万円	6,744百万円
1株当たり当期純利益	175,380円68銭	168,617円97銭
(注) 営業利益には、のれん及び顧客関連資産の償却額が含まれております。		
のれんの償却額	3,811百万円	3,811百万円
顧客関連資産の償却額	4,618百万円	4,228百万円

（資産除去債務関係）

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

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

（収益認識関係）

1. 収益の分解情報

収益の構成は次の通りです。

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）	第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）
委託者報酬	108,259百万円	95,739百万円
運用受託報酬	14,425百万円	14,651百万円
投資助言報酬	1,587百万円	2,048百万円
成功報酬（注）	2,594百万円	1,499百万円
その他営業収益	12百万円	23百万円
合計	126,879百万円	113,962百万円

（注）成功報酬は、前事業年度においては損益計算書の委託者報酬及び運用受託報酬、当事業年度においては損益計算書の運用受託報酬に含めて表示しております。

2. 収益を理解するための基礎となる情報

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

（セグメント情報等）

1. セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 関連情報

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）及び第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（1）サービスごとの情報

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

（2）地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

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

（3）主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

（持分法損益等）

当社は2022年8月1日付でPayPayアセットマネジメント株式会社の株式を取得し持分法適用関連会社としておりますが、重要性が乏しいため、関連会社に対する投資の金額等の記載を省略しております。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当はありません。

(2) 子会社及び関連会社等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当はありません。

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当はありません。

(3) 兄弟会社等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 等の所 有(被 所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親 会 社 の 子 会 社	株式会社 みずほ銀 行	東京都 千代田 区	14,040 億円	銀行業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	7,474	未払 手数料	1,579
	みずほ証 券株式会 社	東京都 千代田 区	1,251 億円	証券業	-	-	当社設定 投資信託 の販売	投資信託の 販売代行手 数料	13,932	未払 手数料	2,404

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

(東京証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません

(1株当たり情報)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1株当たり純資産額	1,939,327円79銭	1,975,862円96銭
1株当たり当期純利益金額	387,499円36銭	345,535円19銭

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

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

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期純利益金額	15,499百万円	13,821百万円
普通株主及び普通株主と同等の株主に帰属しない金額	-	-
普通株式及び普通株式と同等の株式に係る当期純利益金額	15,499百万円	13,821百万円
普通株式及び普通株式と同等の株式の期中平均株式数	40,000株	40,000株
(うち普通株式)	(24,490株)	(24,490株)
(うちA種種類株式)	(15,510株)	(15,510株)

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

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

		第39期中間会計期間末 (2023年9月30日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金		28,013
金銭の信託		28,384
未収委託者報酬		17,669
未収運用受託報酬		3,747
未収投資助言報酬		305
未収収益		13
前払費用		1,318
その他		2,504
	流動資産計	81,956
固定資産		
有形固定資産		
建物	1	947
器具備品	1	100
リース資産	1	6
無形固定資産		
ソフトウェア		4,959
ソフトウェア仮勘定		2,954
電話加入権		2,002
電話加入権		2
投資その他の資産		
投資有価証券		8,557
関係会社株式		184
長期差入保証金		4,888
長期差入保証金		772
繰延税金資産		2,592
その他		120
	固定資産計	14,572
資産合計		96,529

(単位:百万円)

	第39期中間会計期間末 (2023年9月30日現在)
(負債の部)	
流動負債	
預り金	418
リース債務	1
未払金	7,850
未払収益分配金	1
未払償還金	0
未払手数料	7,654
その他未払金	193
未払費用	7,452
未払法人税等	2,372
未払消費税等	1,076
契約負債	20
賞与引当金	861
役員賞与引当金	26
流動負債計	20,081
固定負債	
リース債務	5
退職給付引当金	2,701
時効後支払損引当金	72
固定負債計	2,780
負債合計	22,861
(純資産の部)	
株主資本	
資本金	2,000
資本剰余金	19,552
資本準備金	2,428
その他資本剰余金	17,124
利益剰余金	52,115
利益準備金	123
その他利益剰余金	51,991
別途積立金	31,680
繰越利益剰余金	20,311
株主資本計	73,668
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	0
評価・換算差額等計	0
純資産合計	73,668
負債・純資産合計	96,529

(2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

	第39期中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬	49,984	
運用受託報酬	8,063	
投資助言報酬	1,082	
その他営業収益	13	
		営業収益計 59,144
営業費用		
支払手数料	21,623	
広告宣伝費	107	
公告費	0	
調査費	17,657	
調査費	6,728	
委託調査費	10,928	
委託計算費	280	
営業雑経費	372	
通信費	17	
印刷費	253	
協会費	33	
諸会費	29	
支払販売手数料	38	
		営業費用計 40,042
一般管理費		
給料	4,831	
役員報酬	77	
給料・手当	4,735	
賞与	19	
交際費	14	
寄付金	3	
旅費交通費	63	
租税公課	175	
不動産賃借料	508	
退職給付費用	206	
固定資産減価償却費	1 749	
福利厚生費	17	
修繕費	0	
賞与引当金繰入額	861	
役員賞与引当金繰入額	26	
機器リース料	0	
事務委託費	1,714	
事務用消耗品費	24	
器具備品費	0	
諸経費	120	
		一般管理費計 9,319
営業利益		9,782

（単位：百万円）

	第39期中間会計期間 （自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）	
営業外収益		
受取利息	3	
受取配当金	3	
時効成立分配金・償還金	0	
時効後支払損引当金戻入額	35	
雑収入	10	
営業外収益計		53
営業外費用		
為替差損	7	
金銭の信託運用損	785	
早期割増退職金	0	
雑損失	3	
営業外費用計		797
経常利益		9,038
特別損失		
固定資産除却損	2	
関係会社株式評価損	922	
特別損失計		924
税引前中間純利益		8,113
法人税、住民税及び事業税		2,136
法人税等調整額		303
法人税等合計		2,440
中間純利益		5,673

(3) 中間株主資本等変動計算書

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金	
						別途 積立金	繰越利益 剰余金
当期首残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	25,678
当中間期変動額							
剰余金の配当							11,040
中間純利益							5,673
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	-	-	-	-	-	-	5,366
当中間期末残高	2,000	2,428	17,124	19,552	123	31,680	20,311

	株主資本		評価・換算差額等		純資産 合計
	利益剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期首残高	57,481	79,034	0	0	79,034
当中間期変動額					
剰余金の配当	11,040	11,040			11,040
中間純利益	5,673	5,673			5,673
株主資本以外 の項目の 当中間期変 動額(純額)		-	0	0	0
当中間期変動額 合計	5,366	5,366	0	0	5,366
当中間期末残高	52,115	73,668	0	0	73,668

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法</p>
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <p>建物 ... 8～18年 器具備品 ... 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。</p>
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金は、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当中間会計期間に見合う分を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金は、役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当中間会計期間に見合う分を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、退職一時金制度について、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。</p> <p>数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年または10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金は、時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p>

6. 収益及び費用の計上基準

当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬及び投資助言報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。

(1) 委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき、日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2) 運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年1回又は2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

(3) 投資助言報酬

投資助言報酬は、投資助言契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年2回又は4回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

(4) 成功報酬

成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。

注記事項

（中間貸借対照表関係）

項目	第39期中間会計期間末 （2023年9月30日現在）		
1.有形固定資産の減価償却累計額	建物	...	577百万円
	器具備品	...	764百万円
	リース資産	...	2百万円

（中間損益計算書関係）

項目	第39期中間会計期間 （自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）		
1.減価償却実施額	有形固定資産	...	71百万円
	無形固定資産	...	678百万円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

1.発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2.配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の 総額 （百万円）	1株当たり 配当額 （円）	基準日	効力発生日
2023年6月16日 定時株主総会	普通株式	11,040	276,000	2023年3月31日	2023年6月19日
	A種種類 株式				

（2）基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間後となるもの
該当事項はありません。

（金融商品関係）

第39期中間会計期間末（2023年9月30日現在）

1. 金融商品の時価等に関する事項

2023年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	中間貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 金銭の信託	28,384	28,384	-
(2) 投資有価証券 其他有価証券	1	1	-
資産計	28,386	28,386	-

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

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

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

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

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

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

時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託	-	28,384	-	28,384
投資有価証券	-	-	-	-
其他有価証券	-	1	-	1
資産計	-	28,386	-	28,386

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

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

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

投資有価証券

投資有価証券は市場における取引価格が存在しない投資信託であり、基準価額を時価としております。

（注2）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次の通りであります。
これらについては、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号
2020年3月31日）第5項に従い、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開
示している表中には含めておりません。

区分	中間貸借対照表計上額 (百万円)
投資有価証券（その他有価証券）	
非上場株式	182
関係会社株式	
非上場株式	4,888

（有価証券関係）

第39期中間会計期間末

（2023年9月30日現在）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額4,888百万円）については市場価格がない
ことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略し
ております。

2. その他有価証券

区 分	中間貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 投資信託	-	-	-
小計	-	-	-
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 投資信託	1	2	0
小計	1	2	0
合計	1	2	0

（注）非上場株式（中間貸借対照表計上額182百万円）については、市場価格がないことから、上
表に含めておりません。

（持分法損益等）

当社は2022年8月1日付でPayPayアセットマネジメント株式会社の株式を取得し持分法適用関連会社と
しておりますが、重要性が乏しいため、関連会社に対する投資の金額等の記載を省略しております。

（企業結合等関係）

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

1. 結合当事企業

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

2. 企業結合日

2016年10月1日

3. 企業結合の方法

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

4. 結合後企業の名称

アセットマネジメントOne株式会社

5. 企業結合の主な目的

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

6. 合併比率

「3. 企業結合の方法」の吸収合併における合併比率は以下の通りであります。

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

(*) 普通株式と種類株式を合算して算定しております。

7. 交付した株式数

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

8. 経済的持分比率（議決権比率）

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

MHFGが企業結合日に追加取得した当社に対する経済的持分比率 20.00%

MHFGの追加取得後の当社に対する経済的持分比率 70.00%

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

9. 取得企業を決定するに至った主な根拠

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

10. 会計処理

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

11. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合に関する事項

(1) 中間財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2023年4月1日から2023年9月30日まで

(2) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価 MHAMの普通株式 144,212百万円

取得原価 144,212百万円

(3) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

a. 発生したのれん金額 76,224百万円

b. 発生原因 被取得企業から受け入れた資産及び引き受けた負債の純額と取得原価との差額によります。

c. のれんの償却方法及び償却期間 20年間の均等償却

(4) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

a. 資産の額 資産合計 40,451百万円

うち現金・預金 11,605百万円

うち金銭の信託 11,792百万円

b. 負債の額 負債合計 9,256百万円

うち未払手数料及び未払費用 4,539百万円

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

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

a. 無形固定資産に配分された金額 53,030百万円

b. 主要な種類別の内訳

顧客関連資産 53,030百万円

c. 全体及び主要な種類別の加重平均償却期間

顧客関連資産 16.9年

12. 被取得企業に対してパーチェス法を適用した場合の差額

(1) 貸借対照表項目

流動資産	- 百万円
固定資産	65,400百万円
資産合計	65,400百万円
流動負債	- 百万円
固定負債	3,358百万円
負債合計	3,358百万円
純資産	62,041百万円

(注) 固定資産及び資産合計には、のれんの金額49,546百万円及び顧客関連資産の金額19,028百万円が含まれております。

(2) 損益計算書項目

営業収益	- 百万円
営業利益	3,824百万円
経常利益	3,824百万円
税引前中間純利益	3,824百万円
中間純利益	3,237百万円
1株当たり中間純利益	80,925円14銭

(注) 営業利益には、のれんの償却額1,905百万円及び顧客関連資産の償却額1,918百万円が含まれております。

(資産除去債務関係)

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

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

(収益認識関係)

1. 収益の分解情報

当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。

第39期中間会計期間
(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

委託者報酬	49,984百万円
運用受託報酬	7,464百万円
投資助言報酬	1,082百万円
成功報酬(注)	599百万円
その他営業収益	13百万円
合計	59,144百万円

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

2. 収益を理解するための基礎となる情報

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

（セグメント情報等）

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

1.セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2.関連情報

（1）サービスごとの情報

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

（2）地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

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

（3）主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

第39期中間会計期間 （自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）	
1株当たり純資産額	1,841,700円33銭
1株当たり中間純利益金額	141,837円37銭

（注）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。

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。

	第39期中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
中間純利益金額	5,673百万円
普通株主及び普通株主と同等の株主に帰属しない金額	-
普通株式及び普通株式と同等の株式に係る中間純利益金額	5,673百万円
普通株式及び普通株式と同等の株式の期中平均株式数	40,000株
(うち普通株式)	(24,490株)
(うちA種種類株式)	(15,510株)

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

5【その他】

<訂正前>

(1) 定款の変更、事業譲渡又は事業譲受、出資の状況その他の重要事項

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

(略)

<訂正後>

(1) 定款の変更、事業譲渡又は事業譲受、出資の状況その他の重要事項

委託会社の関連会社であるPayPayアセットマネジメント株式会社に対する出資比率が、2023年10月6日付で49.9%から23.4%に引き下がりました。

(略)

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<訂正前>

(1)受託会社

名称	みずほ信託銀行株式会社
資本金の額	247,369百万円(2022年3月末日現在)
事業の内容	日本において銀行業務および信託業務を営んでいます。

(2)販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業内容は以下の通りです。

名 称	資本金の額 (単位:百万円)	事 業 の 内 容
みずほ証券株式会社	125,167	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでおります。

(注)資本金の額は2022年3月末日現在

(略)

<訂正後>

(1)受託会社

名称	みずほ信託銀行株式会社
資本金の額	247,369百万円(2023年3月末日現在)
事業の内容	日本において銀行業務および信託業務を営んでいます。

(2)販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業内容は以下の通りです。

名 称	資本金の額 (単位:百万円)	事 業 の 内 容
みずほ信託銀行株式会社	247,369	日本において銀行業務および信託業務を営んでいます。
みずほ証券株式会社	125,167	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでおります。

(注)資本金の額は2023年3月末日現在

(略)

独立監査人の監査報告書

2024年1月12日

アセットマネジメントOne株式会社

取締役会 御中

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

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているPIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）の2023年4月28日から2023年11月10日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジあり）の2023年11月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

アセットマネジメントOne株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

（注1）上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

（注2）XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年1月12日

アセットマネジメントOne株式会社

取締役会 御中

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

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているPIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）の2023年4月28日から2023年11月10日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、PIMCOストラテジック・インカム・ファンド（為替ヘッジなし）の2023年11月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

アセットマネジメントOne株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

（注1）上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

（注2）XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2023年5月25日

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

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているアセットマネジメントOne株式会社の2022年4月1日から2023年3月31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、アセットマネジメントOne株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以上

(注1) 上記の監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

(注2) X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2023年11月22日

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

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」に掲げられているアセットマネジメントOne株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第39期事業年度の中間会計期間（2023年4月1日から2023年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、アセットマネジメントOne株式会社の2023年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2023年4月1日から2023年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以上

(注1) 上記の中間監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

(注2) XBR Lデータは監査の対象には含まれておりません。