

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年5月31日
【計算期間】	第8期中(自2023年9月1日至2024年2月29日)
【ファンド名】	コクサイ - MUGC トラスト - ウィントン・パフォーマンス連動ボンドプラスファンド16 - 03 (豪ドル建) (Kokusai - MUGC Trust - Bond Plus Fund Linked to the Performance of Winton 16-03 (AUD))
【発行者名】	ルクセンブルク三菱UFJインベスターサービス銀行S.A. (Mitsubishi UFJ Investor Services & Banking (Luxembourg) S.A.)
【代表者の役職氏名】	エグゼクティブ・ディレクター ファブリス・マス (Fabrice Mas, Executive Director)
【本店の所在の場所】	ルクセンブルグ大公国、ルクセンブルグ L - 1150、アールン通 り 287 - 289番 (287-289, route d'Arlon, L-1150 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg)
【代理人の氏名又は名称】	弁護士 大西 信治
【代理人の住所又は所在地】	東京都千代田区丸の内二丁目6番1号 丸の内パークビルディング 森・濱田松本法律事務所
【事務連絡者氏名】	弁護士 大西 信治
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内二丁目6番1号 丸の内パークビルディング 森・濱田松本法律事務所
【電話番号】	03(6212)8316
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【ファンドの運用状況】

コクサイ - MUGCトラスト - ウィントン・パフォーマンス連動ボンドプラスファンド16 - 03 (豪ドル建) (Kokusai - MUGC Trust - Bond Plus Fund Linked to the Performance of Winton 16-03 (AUD)) (以下「ファンド」といいます。)の運用状況は、以下のとおりです。

(1)【投資状況】(資産別および地域別の投資状況)

(2024年3月末日現在)

資産の種類	国名	時価合計 (オーストラリア・ドル)	投資比率 (%)
社債	ケイマン諸島	51,266,250.00	90.45
トータル・リターン・スワップ	英国	- 2,896,189.82	- 5.11
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,312,103.97	14.66
合計 (純資産価額)		56,682,164.15 (約5,589百万円)	100.00

(注1) 投資比率とは、ファンドの純資産価額に対する当該資産の時価の比率です。以下同じです。

(注2) オーストラリア・ドル(以下「豪ドル」といいます。)の円貨換算は、便宜上、2024年3月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1豪ドル=98.61円)によります。

(注3) ファンドは、ケイマン諸島の法律に基づいて設立されていますが、ファンドの受益証券(以下「受益証券」といいます。)は、豪ドル建てのため以下の金額表示は別段の記載がない限り豪ドル貨をもって行います。

(注4) 本書の中で金額および比率を表示する場合、四捨五入してあります。したがって、合計の数字が一致しない場合があります。また、円貨への換算は、本書の中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、必要な場合四捨五入してあります。したがって、本書中の同一情報につき異なった円貨表示がなされている場合もあります。

(2)【運用実績】

【純資産の推移】

2024年3月末日前1年間における各月最終評価日の純資産の推移は、以下のとおりです。

	純資産価額		一口当たり純資産価格	
	豪ドル	百万円	豪ドル	円
2023年4月18日	63,843,408.87	6,296	0.9518	94
5月16日	63,545,600.12	6,266	0.9582	94
6月20日	63,458,793.33	6,258	0.9650	95
7月18日	61,320,963.42	6,047	0.9692	96
8月16日	61,179,209.94	6,033	0.9868	97
9月19日	60,238,954.38	5,940	0.9988	98
10月17日	59,418,243.69	5,859	0.9990	99
11月21日	58,145,049.78	5,734	0.9956	98
12月19日	56,355,292.40	5,557	0.9957	98
2024年1月16日	55,942,832.46	5,517	0.9999	99
2月20日	56,479,156.77	5,569	1.0248	101
3月19日	56,682,164.15	5,589	1.0388	102

【分配の推移】

該当事項はありません。

【収益率の推移】

計算期間	収益率(注)
2023年4月1日～2024年3月末日	10.10%

(注) 収益率(%) = $100 \times (a - b) / b$

a = 2024年3月19日現在の一口当たり純資産価格

b = 2023年3月22日現在の一口当たり純資産価格

2【販売及び買戻しの実績】

2023年4月1日から2024年3月末日までの期間における受益証券の販売および買戻しの実績ならびに2024年3月末日現在の受益証券の発行済口数は、以下のとおりです。

販売口数	買戻口数	発行済口数
0 (0)	13,500,000 (13,500,000)	54,560,000 (54,560,000)

(注) () の数は、本邦内における販売・買戻しおよび発行済口数です。

3【ファンドの経理状況】

- a. ファンドの日本語の中間財務書類は、ルクセンブルグにおける法令および一般に認められる会計原則に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである(ただし、円換算部分を除く)。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b. ファンドの原文の中間財務書類は、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。)の監査を受けていない。
- c. ファンドの原文の中間財務書類は、豪ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円換算額が併記されている。日本円による金額は、2024年3月29日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1豪ドル=98.61円)で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1)【資産及び負債の状況】

コクサイ - MUGCトラスト -
 ウィントン・パフォーマンス連動ボンドプラスファンド16 - 03 (豪ドル建)
 純資産計算書
 2024年3月5日現在
 (豪ドルで表示)

	豪ドル	千円
資産		
投資有価証券(ロング)		
社債	51,537,376.00	5,082,101
株式スワップ	(3,372,162.74)	(332,529)
投資有価証券(ロング)合計	48,165,213.26	4,749,572
現金(ロング)		
現金および現金等価物	8,249,413.86	813,475
設立費用		
設立費用	4.90	0
未収利息		
未収利息	816.91	81
未収金		
未収金	255,088.01	25,154
前払登録料		
前払登録料	6,248.83	616
スポット為替取引未収金		
スポット為替取引未収金	13,563.38	1,337
資産合計	56,690,349.15	5,590,235

	豪ドル	千円
負債		
未払AIFMD費用		
未払AIFMD費用	(1,070.72)	(106)
未払代行協会員報酬		
未払代行協会員報酬	(4,146.28)	(409)
未払監査報酬		
未払監査報酬	(67,126.61)	(6,619)
未払販売報酬		
未払販売報酬	(21,933.06)	(2,163)
未払FATCA関連費用		
未払FATCA関連費用	(694.66)	(69)
未払財務書類作成費用		
未払財務書類作成費用	(11,662.12)	(1,150)
未払投資顧問報酬		
未払投資顧問報酬	(16,585.19)	(1,635)
未払マネーロンダリング報告責任者報酬		
未払マネーロンダリング報告責任者報酬	(1,389.35)	(137)
未払管理報酬		
未払管理報酬	(29,587.81)	(2,918)
未払投資運用報酬		
未払投資運用報酬	(23,884.43)	(2,355)
未払金		
未払金	(1,454.06)	(143)
未払登録料		
未払登録料	(7,502.55)	(740)
スポット為替取引未払金		
スポット為替取引未払金	(13,652.36)	(1,346)
未払受託報酬		
未払受託報酬	(6,646.27)	(655)
負債合計	(207,335.47)	(20,445)
純資産総額	56,483,013.68	5,569,790
純資産価額	56,483,013.68	5,569,790
発行済口数	54,830,000 口	
1口当たり純資産価格	1.0301	102 円

コクサイ - M U G C トラスト -
 ウィントン・パフォーマンス連動ボンドプラスファンド16 - 03 (豪ドル建)
 運用計算書
 2023年9月1日から2024年3月5日までの期間
 (豪ドルで表示)

	豪ドル	千円
収益	470,343.33	46,381
経過利息の変動	(2,489.43)	(245)
受取利息	175,100.55	17,267
株式スワップ	(2,489.43)	(245)
現金および現金等価物	173,937.90	17,152
社債	1,162.65	115
受取利息	297,732.21	29,359
社債	165,829.38	16,352
株式スワップ	131,902.83	13,007
費用	(368,851.90)	(36,372)
AIFMD費用	(2,747.91)	(271)
代行協会員報酬	(16,121.22)	(1,590)
監査報酬	(37,350.07)	(3,683)
銀行手数料	(131.71)	(13)
販売報酬	(129,707.38)	(12,790)
FATCA関連費用	(1,275.49)	(126)
財務書類作成費用	(1,908.82)	(188)
投資顧問報酬	(64,484.90)	(6,359)
弁護士および専門家報酬(EXP)	(6,975.21)	(688)
マネーロンダリング報告責任者報酬	(2,551.01)	(252)
管理報酬	(58,036.41)	(5,723)
投資運用報酬	(32,242.43)	(3,179)
その他の報酬費用等	(74.12)	(7)
立替手数料	(2,494.09)	(246)
登録料	(1,258.36)	(124)
規制報告手数料	(142.83)	(14)
保管費用	(1,677.20)	(165)
受託報酬	(9,672.74)	(954)

	豪ドル	千円
投資に係る実現および未実現損益	1,476,803.84	145,628
為替に係る未実現損益の変動	(1,494.68)	(147)
	現金および現金等価物	(147)
価格に係る未実現損益の変動	1,479,399.25	145,884
	社債	482,062
	株式スワップ	(336,179)
長期価格に係る損益	(687.07)	(68)
	社債	54,714
	株式スワップ	(54,782)
ファンドの基準通貨以外の為替に係る実現損失	(604.58)	(60)
	現金および現金等価物	(60)
ファンドの基準通貨以外の為替に係る実現利益	190.92	19
	現金および現金等価物	19
純損益	1,578,295.27	155,636

(2)【投資有価証券明細表等】

コクサイ - MUGCトラスト -
 ウィントン・パフォーマンス連動ボンドプラスファンド16 - 03 (豪ドル建)
 投資ポジション評価明細表
 2024年3月5日現在

銘柄	投資ID	数量	価格 (現地通貨)	取得原価 (現地通貨)	帳簿上の取得原価 (豪ドル)	帳簿上の未実現 損益(豪ドル)	経過利息 (豪ドル)	帳簿上の 時価(豪ドル)	投資 比率%
投資対象					54,898,211.51	1,479,401.60	37,014.01	56,377,613.11	100.00%
現金(ロング)					8,249,411.51	2.35	0.00	8,249,413.86	14.63%
現金および現金等価物					8,249,411.51	2.35	0.00	8,249,413.86	14.63%
豪ドル					8,248,242.80	0.00	0.00	8,248,242.80	14.63%
豪ドル	AUD	8,248,242.80000	1.000000	8,248,242.80	8,248,242.80	0.00	0.00	8,248,242.80	14.63%
米ドル					1,168.71	2.35	0.00	1,171.06	0.00%
米ドル	USD	763.59000	1.000000	763.59	1,168.71	2.35	0.00	1,171.06	0.00%
投資有価証券(ロング)					46,648,800.00	1,479,399.25	37,014.01	48,128,199.25	85.37%
社債					46,648,800.00	4,888,576.00	0.00	51,537,376.00	91.41%
豪ドル					46,648,800.00	4,888,576.00	0.00	51,537,376.00	91.41%
EARLS EIGHT LTD 0.570% 04/01/25 SR:753	XS1381943023_KMTB39	54,560,000.00000	94.460000	46,648,800.00	46,648,800.00	4,888,576.00	0.00	51,537,376.00	91.41%
株式スワップ					0.00	-3,409,176.75	37,014.01	-3,409,176.75	-6.05%
豪ドル					0.00	-3,409,176.75	37,014.01	-3,409,176.75	-6.05%
Winton Ref Index TRS	Winton Ref Index TRS_2	54,830,000.00000	0.937823	0.00	0.00	-3,409,176.75	37,014.01	-3,409,176.75	-6.05%
未収金					275,765.00	-42.97	0.00	275,722.03	100.00%
設立費用					4.90	0.00	0.00	4.90	0.00%
現金および現金等価物					4.90	0.00	0.00	4.90	0.00%
豪ドル					4.90	0.00	0.00	4.90	0.00%
豪ドル	AUD	4.90000	1.000000	4.90	4.90	0.00	0.00	4.90	0.00%
未収利息					816.91	0.00	0.00	816.91	0.30%
現金および現金等価物					816.91	0.00	0.00	816.91	0.30%
豪ドル					816.91	0.00	0.00	816.91	0.30%
豪ドル	AUD	816.91000	1.000000	816.91	816.91	0.00	0.00	816.91	0.30%
未収金					255,042.00	46.01	0.00	255,088.01	92.52%
現金および現金等価物					255,042.00	46.01	0.00	255,088.01	92.52%
豪ドル					255,042.00	0.00	0.00	255,042.00	92.50%
豪ドル	AUD	255,042.00000	1.000000	255,042.00	255,042.00	0.00	0.00	255,042.00	92.50%
米ドル					0.00	46.01	0.00	46.01	0.02%
米ドル	USD	0.00000	NA	0.00	0.00	46.01	0.00	46.01	0.02%

銘柄	投資ID	数量	価格 (現地通貨)	取得原価 (現地通貨)	帳簿上の取得原価 (豪ドル)	帳簿上の未実現 損益(豪ドル)	経過利息 (豪ドル)	帳簿上の 時価(豪ドル)	投資 比率%
前払登録料					6,248.83	0.00	0.00	6,248.83	2.27%
現金および現金等価物					6,248.83	0.00	0.00	6,248.83	2.27%
米ドル					6,248.83	0.00	0.00	6,248.83	2.27%
米ドル	USD	4,104.55000	1.000000	4,104.55	6,248.83	0.00	0.00	6,248.83	2.27%
スポット為替取引未収金					13,652.36	-88.98	0.00	13,563.38	4.92%
現金および現金等価物					13,652.36	-88.98	0.00	13,563.38	4.92%
米ドル					13,652.36	-88.98	0.00	13,563.38	4.92%
米ドル	USD	8,844.00000	1.000000	8,844.00	13,652.36	-88.98	0.00	13,563.38	4.92%
未払金					-205,881.41	-1,454.06	0.00	-207,335.47	100.00%
未払AIFMD費用					-1,070.72	0.00	0.00	-1,070.72	0.52%
現金および現金等価物					-1,070.72	0.00	0.00	-1,070.72	0.52%
ユーロ					-1,070.72	0.00	0.00	-1,070.72	0.52%
ユーロ	EUR	-649.68000	1.000000	-649.68	-1,070.72	0.00	0.00	-1,070.72	0.52%
未払代行協会員報酬					-4,146.28	0.00	0.00	-4,146.28	2.00%
現金および現金等価物					-4,146.28	0.00	0.00	-4,146.28	2.00%
豪ドル					-4,146.28	0.00	0.00	-4,146.28	2.00%
豪ドル	AUD	-4,146.28000	1.000000	-4,146.28	-4,146.28	0.00	0.00	-4,146.28	2.00%
未払監査報酬					-67,126.61	0.00	0.00	-67,126.61	32.38%
現金および現金等価物					-67,126.61	0.00	0.00	-67,126.61	32.38%
ユーロ					-67,126.61	0.00	0.00	-67,126.61	32.38%
ユーロ	EUR	-40,804.25000	1.000000	-40,804.25	-67,126.61	0.00	0.00	-67,126.61	32.38%
未払販売報酬					-21,933.06	0.00	0.00	-21,933.06	10.58%
現金および現金等価物					-21,933.06	0.00	0.00	-21,933.06	10.58%
豪ドル					-21,933.06	0.00	0.00	-21,933.06	10.58%
豪ドル	AUD	-21,933.06000	1.000000	-21,933.06	-21,933.06	0.00	0.00	-21,933.06	10.58%
未払FATCA関連費用					-694.66	0.00	0.00	-694.66	0.34%
現金および現金等価物					-694.66	0.00	0.00	-694.66	0.34%
米ドル					-694.66	0.00	0.00	-694.66	0.34%
米ドル	USD	-458.34000	1.000000	-458.34	-694.66	0.00	0.00	-694.66	0.34%
未払財務書類作成費用					-11,662.12	0.00	0.00	-11,662.12	5.62%
現金および現金等価物					-11,662.12	0.00	0.00	-11,662.12	5.62%
ユーロ					-11,662.12	0.00	0.00	-11,662.12	5.62%
ユーロ	EUR	-7,239.45000	1.000000	-7,239.45	-11,662.12	0.00	0.00	-11,662.12	5.62%
未払投資顧問報酬					-16,585.19	0.00	0.00	-16,585.19	8.00%
現金および現金等価物					-16,585.19	0.00	0.00	-16,585.19	8.00%
豪ドル					-16,585.19	0.00	0.00	-16,585.19	8.00%
豪ドル	AUD	-16,585.19000	1.000000	-16,585.19	-16,585.19	0.00	0.00	-16,585.19	8.00%
未払マネーロンダリング報告責任者報酬					-1,389.35	0.00	0.00	-1,389.35	0.67%
現金および現金等価物					-1,389.35	0.00	0.00	-1,389.35	0.67%
米ドル					-1,389.35	0.00	0.00	-1,389.35	0.67%
米ドル	USD	-916.68000	1.000000	-916.68	-1,389.35	0.00	0.00	-1,389.35	0.67%

銘柄	投資ID	数量	価格 (現地通貨)	取得原価 (現地通貨)	帳簿上の取得原価 (豪ドル)	帳簿上の未実現 損益(豪ドル)	経過利息 (豪ドル)	帳簿上の 時価(豪ドル)	投資 比率%
未払管理報酬					-29,587.81	0.00	0.00	-29,587.81	14.27%
現金および現金等価物					-29,587.81	0.00	0.00	-29,587.81	14.27%
豪ドル					-29,587.81	0.00	0.00	-29,587.81	14.27%
豪ドル	AUD	-29,587.81000	1.000000	-29,587.81	-29,587.81	0.00	0.00	-29,587.81	14.27%
未払投資運用報酬					-23,884.43	0.00	0.00	-23,884.43	11.52%
現金および現金等価物					-23,884.43	0.00	0.00	-23,884.43	11.52%
豪ドル					-23,884.43	0.00	0.00	-23,884.43	11.52%
豪ドル	AUD	-23,884.43000	1.000000	-23,884.43	-23,884.43	0.00	0.00	-23,884.43	11.52%
未払金					0.00	-1,454.06	0.00	-1,454.06	0.70%
現金および現金等価物					0.00	-1,454.06	0.00	-1,454.06	0.70%
ユーロ					0.00	-1,326.02	0.00	-1,326.02	0.64%
ユーロ	EUR	0.00000	NA	0.00	0.00	-1,326.02	0.00	-1,326.02	0.64%
米ドル					0.00	-128.04	0.00	-128.04	0.06%
米ドル	USD	0.00000	NA	0.00	0.00	-128.04	0.00	-128.04	0.06%
未払登録料					-7,502.55	0.00	0.00	-7,502.55	3.62%
現金および現金等価物					-7,502.55	0.00	0.00	-7,502.55	3.62%
米ドル					-7,502.55	0.00	0.00	-7,502.55	3.62%
米ドル	USD	-4,928.05000	1.000000	-4,928.05	-7,502.55	0.00	0.00	-7,502.55	3.62%
スポット為替取引未払金					-13,652.36	0.00	0.00	-13,652.36	6.58%
現金および現金等価物					-13,652.36	0.00	0.00	-13,652.36	6.58%
豪ドル					-13,652.36	0.00	0.00	-13,652.36	6.58%
豪ドル	AUD	-13,652.36000	1.000000	-13,652.36	-13,652.36	0.00	0.00	-13,652.36	6.58%
未払受託報酬					-6,646.27	0.00	0.00	-6,646.27	3.21%
現金および現金等価物					-6,646.27	0.00	0.00	-6,646.27	3.21%
米ドル					-6,646.27	0.00	0.00	-6,646.27	3.21%
米ドル	USD	-4,365.04000	1.000000	-4,365.04	-6,646.27	0.00	0.00	-6,646.27	3.21%
報告額合計:					54,968,095.10	1,477,904.57	37,014.01	56,445,999.67	100.00%

4【管理会社の概況】

(1)【資本金の額】(2024年3月末日現在)

払込済資本金の額 187,117,965.90米ドル(約283億円)

発行済株式総数 5,051,655株

管理会社が発行する株式総数の上限については制限がありません。

(注)米ドルの円貨換算は、2024年3月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=151.41円)によります。

(2)【事業の内容及び営業の状況】

管理会社は、投資信託の事務管理、国際的な保管業務、信託会計の事務管理およびこれらに関する一般的な銀行業務ならびに外国為替業務に従事します。

管理会社は、信託証書に基づき、期間の限定なく任命されていますが、受託会社は、以下の場合、かかる任命をただちに解除することができます。(a)管理会社が清算される場合、(b)管理会社の事業に関して財産保全管理人が任命された場合、(c)受託会社が、管理会社の変更が受益者の利益にとって望ましいとの見解を有し、受益者に対してその旨を書面で表明した場合、(d)決議が総会において投票を行った受益者の4分の3以上の多数により承認された場合、または(e)発行済受益証券の価値の4分の3を保有する受益者が管理会社の解任を書面で受託会社に要求した場合。管理会社がファンドの管理者でなくなった場合、受託会社は、ファンドの管理者になる資格を有する他の者を任命しなければなりません。管理会社はまた、受託会社への通知により、管理会社の関係会社である他の管理者を後任者として、直ちに退任する権利を有します。ただし、管理会社が関係会社でない他の管理者を後任者として退任することを希望する場合、受託会社への60日前の通知が行われなければなりません。

信託証書の規定に基づき、管理会社は、故意の不適切な行為、詐欺または重過失の場合を除き、信託証書に基づく職務の遂行について、ファンド、受益者または受託会社に対していかなる責任も負いません。

信託証書に基づき、受託会社は、ファンドのために、かつファンドの資産からのみ、管理会社ならびに管理会社の関係会社、代理人および受任者ならびに管理会社およびこれらの者の役員、取締役、株主および支配者に対して、()ファンドの運営もしくはファンドの受益証券の募集もしくは()管理会社の行為に関係し、または信託証書に基づきファンドのために行われた事業もしくは業務に別途に関連して、管理会社が実際に負担したあらゆる損失、責任、損害、費用または経費(弁護士費用および会計士費用を含みますが、これらに限定されません。)、判決および和解において支払われる金額(ただし、受託会社が、ファンドを代表して、かかる和解を承認していることを条件とします。)を補償するものとし、上記の者を上記のあらゆる損失、責任、損害、費用または経費から免責するものとし、ただし、信託証書に基づく職務の遂行について、かかる行為が故意の不適切な行為、詐欺または重過失を構成する場合はこの限りではありません。

管理会社は、2024年2月末日現在、以下の投資信託の管理・運用を行っています。

国別(設立国)	種別(基本的性格)	本数	純資産価額の合計
ケイマン諸島	アンブレラ・ファンドのサブ・ファンド	26	3,129,790,454.68米ドル

(3)【その他】

本書提出前6か月以内において、訴訟事件その他管理会社に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

5【管理会社の経理の概況】

- a. 管理会社の日本文の中間財務書類は、管理会社が作成した原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b. 管理会社の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- c. 管理会社の原文の中間財務書類は米ドルで表示されている。日本文の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、2024年3月29日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=151.41円）で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1)【資産及び負債の状況】

ルクセンブルク三菱UFJインベスターサービス銀行S.A.

貸借対照表(財政状態計算書)

2023年6月30日現在

(単位:米ドル)

資産

米ドル

千円

		米ドル	千円
010	現金、中央銀行における現金残高およびその他の要求払預金	4,692,187,089.76	710,444,047
020	手元現金		
030	中央銀行における現金残高	2,682,344,966.68	406,133,851
040	その他の要求払預金	2,009,842,123.08	304,310,196
050	売買目的で保有される金融資産	55,652,935.19	8,426,411
060	デリバティブ	55,652,935.19	8,426,411
070	持分証券		
080	債務証券		
090	ローンおよび貸付金		
096	強制的に損益計算書を通じて公正価値で測定される 売買目的保有以外の金融資産		
097	持分証券		
098	債務証券		
099	ローンおよび貸付金		
100	損益計算書を通じて公正価値で測定されるものとして 指定した金融資産		
120	債務証券		
130	ローンおよび貸付金		
141	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産	2,704.52	409
142	持分証券	2,704.52	409
143	債務証券		
144	ローンおよび貸付金		
181	償却後原価における金融資産	2,084,320,576.16	315,586,978
182	債務証券		
183	ローンおよび貸付金	2,084,320,576.16	315,586,978
240	デリバティブ - ヘッジ会計		
250	金利リスクのポートフォリオ・ヘッジにおける ヘッジ項目の公正価値変動		
260	子会社、合併会社および関連会社への投資		
270	有形資産	1,356,117.68	205,330
280	有形固定資産	1,356,117.68	205,330
290	投資不動産		
300	無形資産	2,368,995.89	358,690
310	営業権		
320	その他の無形資産	2,368,995.89	358,690
330	税金資産		
340	現行税金資産		
350	繰延税金資産		
360	その他の資産	28,778,853.14	4,357,406
370	売却目的保有に分類される非流動資産および売却グループ		
380	資産合計	6,864,667,272.34	1,039,379,272

ルクセンブルク三菱UFJインベスターサービス銀行S.A.

貸借対照表(財政状態計算書)

2023年6月30日現在

(単位:米ドル)

負債

		米ドル	千円
010	売買目的で保有される金融負債	50,108,762.49	7,586,968
020	デリバティブ	50,108,762.49	7,586,968
030	ショート・ポジション		
040	預金		
050	発行済み債務証券		
060	その他の金融負債		
070	損益計算書を通じて公正価値で測定されるものとして指定した金融負債		
080	預金		
090	発行済み債務証券		
100	その他の金融負債		
110	償却後原価で測定される金融負債	6,176,819,707.18	935,232,272
120	預金	6,175,693,377.14	935,061,734
130	発行済み債務証券		
140	その他の金融負債	1,126,330.04	170,538
150	デリバティブ-ヘッジ会計		
160	金利リスクのポートフォリオ・ヘッジにおけるヘッジ項目の公正価値変動		
170	引当金		
180	年金およびその他の退職後給付金債務		
190	その他の長期従業員給付金		
200	再編		
210	係属中の法的問題および租税訟務		
220	コミットメントおよび保証		
230	その他の引当金		
240	税金負債	19,008,809.78	2,878,124
250	現行税金負債	19,001,809.78	2,877,064
260	繰延税金負債	7,000.00	1,060
270	要求払株式資本		
280	その他の負債	17,711,719.53	2,681,731
290	売却目的保有に分類される売却グループに含まれる負債		
300	負債合計	6,263,648,998.98	948,379,095

ルクセンブルク三菱UFJインベスターサービス銀行S.A.

貸借対照表(財政状態計算書)

2023年6月30日現在

(単位:米ドル)

資本

		米ドル	千円
010	資本	187,117,965.90	28,331,531
020	払込資本	187,117,965.90	28,331,531
030	未払込請求資本		
040	株式発行差金		
050	資本を除く発行済みエクイティ商品		
060	複合金融商品のエクイティ部分		
070	その他の発行済みエクイティ商品		
080	その他のエクイティ		
090	その他の累積包括利益	0.00	0
095	損益に再分類されることがない項目		
100	有形資産		
110	無形資産		
120	確定給付型年金制度に係る数理計算上の利益または(-)損失		
122	売却目的保有に分類される非流動資産および売却グループ		
124	子会社、合併会社および関連会社への投資のその他の認識収益および費用の持分		
320	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される持分証券の公正価値変動		
330	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される持分証券の公正価値ヘッジに対するヘッジ非有効性		
340	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される持分証券の公正価値変動〔ヘッジ項目〕		
350	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される持分証券の公正価値変動〔ヘッジ手段〕		
360	信用リスク変動に帰属する損益計算書を通じて公正価値で測定される金融負債の公正価値変動		
128	損益に再分類されることがある項目		
130	外国事業純投資のヘッジ〔有効部分〕		
140	外貨換算		
150	ヘッジ・デリバティブ、キャッシュ・フロー・ヘッジ準備金〔有効部分〕		
155	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される債務証券の公正価値変動		
165	ヘッジ手段〔指定されていない要素〕		
170	売却目的保有に分類される非流動資産および売却グループ		
180	子会社、合併会社および関連会社への投資のその他の認識収益および費用の持分		
190	利益剰余金	1,725,327.17	261,232
200	再評価準備金		
210	その他の準備金	364,038,890.34	55,119,128
220	持分法を用いて計上される子会社、合併会社および関連会社への投資の準備金または累積損失		
230	その他	364,038,890.34	55,119,128
240	(-)自己株式		
250	親会社株主に帰属する損益	48,136,090.02	7,288,285

米ドル

千円

		米ドル	千円
260	(-) 中間配当		
270	少数株主持分〔非支配持分〕		
280	その他の累積包括利益		
290	その他の項目		
300	資本合計	601,018,273.43	91,000,177
310	資本および負債合計	6,864,667,272.41	1,039,379,272

(2)【損益の状況】

ルクセンブルク三菱UFJインベスターサービス銀行S.A.

損益計算書

2023年6月30日に終了した期間

(単位:米ドル)

		米ドル	千円
010	利息収益	144,350,729.25	21,856,144
020	売買目的で保有される金融資産	29,086,681.50	4,404,014
025	強制的に損益計算書を通じて公正価値で測定される 売買目的保有以外の金融資産		
030	損益計算書を通じて公正価値で測定されるものとして 指定した金融資産		
041	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産		
051	償却後原価における金融資産	106,031,144.89	16,054,176
070	デリバティブ-ヘッジ会計、金利リスク		
080	その他の資産	9,063,434.51	1,372,295
085	負債に係る利息収益	169,468.35	25,659
090	(支払利息)	100,333,415.87	15,191,482
100	(売買目的で保有される金融負債)	2,773,313.48	419,907
110	(損益計算書を通じて公正価値で測定されるものとして 指定した金融負債)		
120	(償却後原価で測定される金融負債)	97,252,445.98	14,724,993
130	(デリバティブ-ヘッジ会計、金利リスク)		
140	(その他の負債)	15,076.36	2,283
145	(資産に係る支払利息)	292,580.05	44,300
150	(要求払株式資本に係る費用)		
160	受取配当		
170	売買目的で保有される金融資産		
175	強制的に損益計算書を通じて公正価値で測定される 売買目的保有以外の金融資産		
191	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産		
192	持分法を用いて計上されるもの以外の子会社、合弁会社および 関連会社への投資		
200	受取手数料	59,684,590.73	9,036,844
210	(支払手数料)	17,373,438.51	2,630,512
220	損益計算書を通じて公正価値で測定されない金融資産および 負債の認識除外に係る利益または(-)損失、純額		
231	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産		
241	償却後原価における金融資産		
260	償却後原価で測定される金融負債		
270	その他		
280	売買目的で保有される金融資産および負債に係る利益または (-)損失、純額	7,413,064.51	1,122,412
287	強制的に損益計算書を通じて公正価値で測定される売買目的 保有以外の金融資産に係る利益または(-)損失、純額		
290	損益計算書を通じて公正価値で測定されるものとして指定した 金融資産および負債に係る利益または(-)損失、純額		
300	ヘッジ会計からの利益または(-)損失、純額		
310	為替差額〔利益または(-)損失〕、純額		
320	子会社、合弁会社および関連会社への投資の認識除外に係る 利益または(-)損失、純額		
330	非金融資産の認識除外に係る利益または(-)損失、純額		
340	その他の事業収益	3,489,801.02	528,391

		米ドル	千円
350	(その他の事業費用)	2,059,751.73	311,867
355	事業収益合計、純額	95,171,579.40	14,409,929
360	(管理費用)	26,482,543.32	4,009,722
370	(従業員費用)	12,419,637.57	1,880,457
380	(その他の管理費用)	14,062,905.75	2,129,265
385	(破綻処理基金および預金保証制度に拠出する現金)	2,844,673.04	430,712
390	(減価償却)	1,192,662.99	180,581
400	(有形固定資産)	643,283.10	97,399
410	(投資不動産)		
420	(その他の無形資産)	549,379.89	83,182
425	修正利益または(-)損失、純額		
426	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産		
427	償却後原価における金融資産		
430	(引当金または(-)引当金の戻入)		
435	(破綻処理基金および預金保証制度に支払うコミットメント)		
440	(コミットメントおよび保証)		
450	(その他の引当金)		
460	(損益計算書を通じて公正価値で測定されない金融資産に係る減損または(-)減損の戻入)	482,472.51	73,051
481	(その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融資産)		
491	(償却後原価における金融資産)	482,472.51	73,051
510	(子会社、合併会社および関連会社への投資の減損または(-)減損の戻入)		
520	(非金融資産に係る減損または(-)減損の戻入)		
530	(有形固定資産)		
540	(投資不動産)		
550	(営業権)		
560	(その他の無形資産)		
570	(その他)		
580	損益認識されるマイナスの営業権		
590	持分法を用いて計上される子会社、合併会社および関連会社への投資の利益または(-)損失の持分		
600	非流動資産および非継続事業の条件を満たさない売却目的保有に分類される売却グループからの利益または(-)損失		
610	継続事業からの税引前利益または(-)損失	64,169,227.54	9,715,863
620	(継続事業からの損益に関する税金費用または(-)収入)	16,033,137.52	2,427,577
630	継続事業からの税引後利益または(-)損失	48,136,090.02	7,288,285
640	非継続事業からの税引後利益または(-)損失		
650	非継続事業からの税引前利益または(-)損失		
660	(非継続事業に関する税金費用または(-)収入)		
670	当期利益または(-)損失	48,136,090.02	7,288,285
680	少数株主持分〔非支配持分〕に帰属する金額		
690	親会社株主に帰属する金額	48,136,090.02	7,288,285