

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2024年6月18日提出

【計算期間】 第26特定期間(自 2023年9月20日至 2024年3月18日)

【ファンド名】 世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）

【発行者名】 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 菱田 賀夫

【本店の所在の場所】 東京都港区芝公園一丁目1番1号

【事務連絡者氏名】 北添 道生

【連絡場所】 東京都港区芝公園一丁目1番1号

【電話番号】 03-6453-3610

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

第一部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

<ファンドの目的>

当ファンドは、安定的な収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。

<信託金限度額>

各ファンドにつき上限 5,000億円

ただし、委託会社は受託会社と合意の上、限度額を変更することができます。

<基本的性格>

一般社団法人投資信託協会が定める分類方法における、当ファンドの商品分類及び属性区分は下記の通りです。

商品分類表

各ファンド共通

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	独立区分	補足分類
単位型	国内	株式	MMF	インデックス型
追加型	海外	債券	MRF	特殊型
	内外	不動産投信	ETF	
		その他資産 ()		
		資産複合		

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

属性区分表

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(円コース)

投資対象資産	決算頻度	投資対象 地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型

株式 一般 大型株 中小型株	年1回 年2回 年4回	グローバル (日本を含む)	ファミリー ファンド ファンド・ オブ・ファ ンズ	あり (フル ヘッジ)	日経225 TOPIX その他 ()	ブル・ベア型 条件付運用型 ロング・ ショート型/ 絶対収益追求 型 その他 ()
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属 性 ()	年6回 (隔月) 年12回 (毎月) 日々	北米 欧州 アジア オセアニア				
不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (株式一 般))	その他 ()	中南米 アフリカ 中近東 (中東)				
資産複合 () 資産配分 固定型 資産配分 変更型		エマージン グ				

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

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

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）

投資対象資産	決算頻度	投資対象 地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型
--------	------	------------	------	-----------	--------------	-----

株式	年1回	グローバル	ファミリー	あり	日経225	ブル・ベア型
一般		(日本を含む)	ファンド	()		
大型株	年2回				TOPIX	条件付運用型
中小型株			ファンド・	なし		
債券	年4回	日本	オブ・ファ		その他	ロング・
一般	年6回	北米	ンズ		()	ショート型/ 絶対収益追求 型
公債	(隔月)	欧州				
社債						
その他債券	年12回					その他
クレジット属 性	(毎月)	アジア				()
()	日々	オセアニア				
不動産投信	その他	中南米				
	()					
その他資産 (投資信託証券 (株式一 般))		アフリカ				
		中近東 (中東)				
資産複合 ()		エマージン グ				
資産配分 固定型						
資産配分 変更型						

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

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

上記商品分類表及び属性区分表に係る用語の定義は下記の通りです。

なお、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<https://www.toushin.or.jp/>) でもご覧いただけます。

一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区分は以下の通りです。

< 商品分類表定義 >

[単位型投信・追加型投信の区分]

- (1)単位型投信...当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいう。
- (2)追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。

[投資対象地域による区分]

- (1)国内...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2)海外...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)内外...目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[投資対象資産(収益の源泉)による区分]

- (1)株式...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2)債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)不動産投信(リート)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4)その他資産...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な収益の源泉となる資産の名称記載も可とする。
- (5)資産複合...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[独立した区分]

- (1)MMF(マネー・マネージメント・ファンド)...「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMFをいう。
- (2)MRF(マネー・リザーブ・ファンド)...「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRFをいう。
- (3)ETF...投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号及び第2号に規定する証券投資信託並びに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいう。

[補足分類]

- (1)インデックス型...目論見書又は投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2)特殊型...目論見書又は投資信託約款において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。なお、下記の属性区分で特殊型の小分類において「条件付運用型」に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記するものとし、それ以外の小分類に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記できるものとする。

< 属性区分表定義 >

[投資対象資産による属性区分]

(1)株式

一般...次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいう。

大型株...目論見書又は投資信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいう。

中小型株...目論見書又は投資信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいう。

(2)債券

一般...次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいう。

公債...目論見書又は投資信託約款において、日本国又は各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含む。以下同じ。)に主として投資する旨の記載があるものをいう。

社債...目論見書又は投資信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいう。

その他債券...目論見書又は投資信託約款において、公債又は社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいう。

格付等クレジットによる属性...目論見書又は投資信託約款において、上記 から の「発行体」による区分のほか、特にクレジットに対して明確な記載があるものについては、上記 から に掲げる区分に加え「高格付債」「低格付債」等を併記することも可とする。

(3)不動産投信...これ以上の詳細な分類は行わないものとする。

(4)その他資産...組入れている資産を記載するものとする。

(5)資産複合...以下の小分類に該当する場合には当該小分類を併記することができる。

資産配分固定型...目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

資産配分変更型...目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

[決算頻度による属性区分]

(1)年1回...目論見書又は投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいう。

(2)年2回...目論見書又は投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいう。

(3)年4回...目論見書又は投資信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいう。

(4)年6回(隔月)...目論見書又は投資信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいう。

(5)年12回(毎月)...目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいう。

(6)日々...目論見書又は投資信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいう。

(7)その他...上記属性にあてはまらない全てのものをいう。

[投資対象地域による属性区分(重複使用可能)]

(1)グローバル...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、「世界の資産」の中に「日本」を含むか含ま

ないかを明確に記載するものとする。

- (2)日本...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)北米...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4)欧州...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (5)アジア...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (6)オセアニア...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (7)中南米...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (8)アフリカ...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (9)中近東(中東)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (10)エマージング...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

[投資形態による属性区分]

- (1)ファミリーファンド...目論見書又は投資信託約款において、親投資信託(ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。)を投資対象として投資するものをいう。
- (2)ファンド・オブ・ファンズ...「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいう。

[為替ヘッジによる属性区分]

- (1)為替ヘッジあり...目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいう。
- (2)為替ヘッジなし...目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

[インデックスファンドにおける対象インデックスによる属性区分]

- (1)日経225
- (2)TOPIX
- (3)その他の指数...前記指数にあてはまらない全てのものをいう。

[特殊型]

- (1)ブル・ベア型...目論見書又は投資信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動若しくは逆連動(一定倍の連動若しくは逆連動を含む。)を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2)条件付運用型...目論見書又は投資信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいう。

- (3)ロング・ショート型 / 絶対収益追求型...目論見書又は投資信託約款において、特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨若しくはロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨の記載があるものをいう。
- (4)その他型...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(3)に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。

ESG分類：当ファンドはESG投信ではありません。

<ファンドの特色>

1. 主要投資対象ファンドへの投資を通じて、主として日本を含む世界各国のインフラ関連企業*の株式に投資します。

*ファンドにおけるインフラ関連企業とは、産業や生活の基盤となる設備やサービスの提供を行う企業や、インフラの発展に伴って恩恵を受けると考えられる企業を指します。

<具体例>



- 主要投資対象ファンドにおいて米ドル建以外の資産に投資した場合は、原則として対米ドルで為替取引を行います。
- 各ファンドとも、主要投資対象ファンドへの投資割合は、原則として高位を維持することを基本とします。
- この他、マネープールマザーファンドの受益証券にも投資します。なお、コマーシャル・ペーパー等の短期有価証券並びに短期金融商品等に直接投資する場合があります。

2. 通貨が異なる5つのコースがあります。

円コース	米ドル建資産*1に対し、原則として対円で為替ヘッジを行います。 為替ヘッジの内容:米ドル売り 日本円買い
ブラジル・リアルコース	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容:米ドル売り ブラジル・リアル買い
豪ドルコース	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容:米ドル売り 豪ドル買い
アジア通貨コース	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容:米ドル売り アジア通貨*2買い
米ドルコース	米ドル建資産に対する為替取引は行いません。 為替取引の内容:行いません。

*1:対米ドルでの為替取引を行った米ドル建以外の資産を含みます(以下同じ)。

*2:ファンドにおけるアジア通貨とは、中国元、インド・ルピー、インドネシア・ルピアの均等割合を指します。

販売会社によりお取り扱いファンドが異なる場合があります。詳細につきましては販売会社にお問い合わせください。

為替取引・為替ヘッジ及び為替変動リスクにつきましては、後記「3 投資リスク」もご参照ください。

3.

BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドが運用する ケイマン籍円建投資信託証券を主要投資対象ファンドとします。

〈各ファンドの主要投資対象ファンド〉

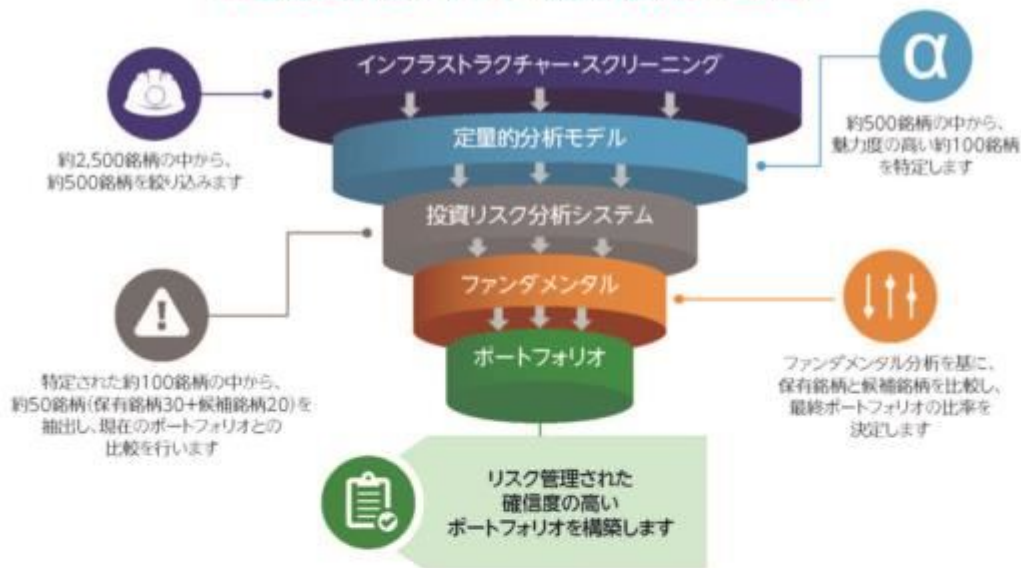
円コース	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド – JPYクラス
ブラジル・リアルコース	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド – BRLクラス
豪ドルコース	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド – AUDクラス
アジア通貨コース	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド – Asian Currencyクラス
米ドルコース	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド – USDクラス

各ファンドとも、主要投資対象ファンドへの投資割合は、原則として高位を維持することを基本とします。

各ファンドの主要投資対象ファンド及びマネーパブルマザーファンドの概要につきましては、後記「2 投資方針



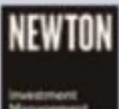
（2）投資対象（参考）投資対象ファンドの概要」をご参照ください。

主要投資対象ファンドの銘柄選定プロセス



※2024年3月末現在。上記プロセスは、今後変更となる場合があります。

実質的な運用はBNYメロン・グループのニュートン・インベストメント・マネジメント・ノースアメリカ・エルエルシー*1が行います。

 <p>BNYメロン・グループ</p> <p>■100年超の歴史 米国金融業の草創期に創業した2つの銀行が前身</p>	 <p>ニュートン・インベストメント・マネジメント</p> <p>■ニュートンはBNYメロン・グループ傘下の運用会社で、グローバルなマルチアセット、株式、債券等のスペシャリストです。</p> <p>■ニュートンの総運用資産は2024年3月末時点で1,097億米ドル(約16.6兆円)*2となっています。</p> <p>*1 BNYメロン・グループ傘下の運用会社グループである「ニュートン・インベストメント・マネジメント」の北米拠点で、米国マサチューセッツ州に本社を置きます。</p> <p>*2 1米ドル=151.35円で換算した概算値です。</p>	
---	---	---

(出所)BNYメロン・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社

ファンドのしくみ

ファンド・オブ・ファンズ方式で運用します。

? ファンド・オブ・ファンズ方式とは

投資者の皆様からお預かりした資金を、直接株式や債券といった資産に投資するのではなく、株式や債券に投資している複数の投資信託に投資して運用を行う仕組みです。



分配方針

- 毎月決算を行い、収益分配を目指します。
- 分配対象額は、経費控除後の配当等収益及び売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。なお、前期から繰り越された分配準備積立金及び収益調整金は、全額分配に使用することがあります。

収益分配のイメージ



※上記はイメージであり、将来の分配金の支払い及びその金額について示唆あるいは保証するものではありません。

分配金額については、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象額が少額の場合には分配を行わないことがあります。

主な投資制限

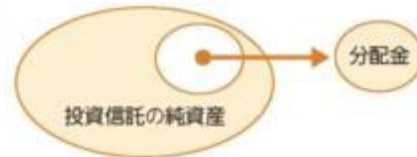
- 投資信託証券への投資割合には制限を設けません。
- 外貨建資産への直接投資は行いません。

資金動向、市況動向、信託財産の規模等によっては、前記の運用ができない場合があります。

収益分配金に関する留意事項

分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

投資信託で分配金が支払われるイメージ

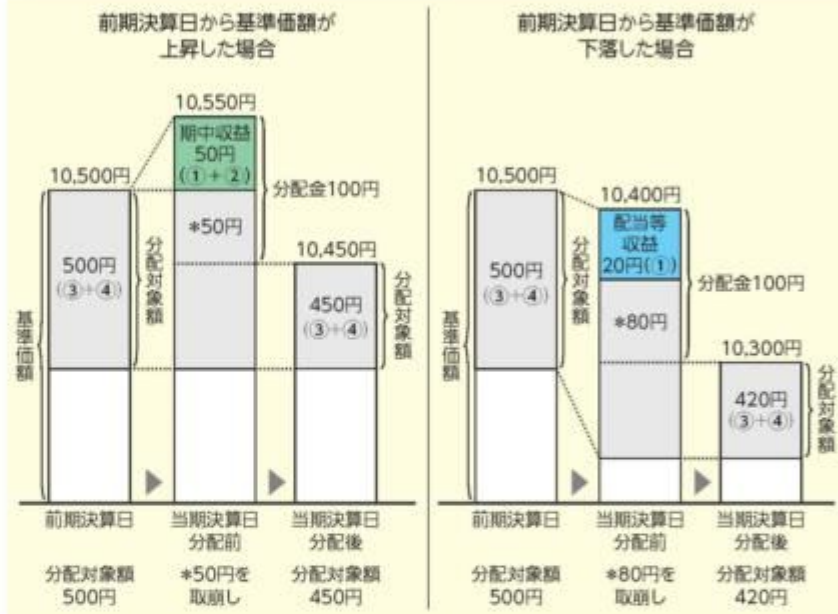


分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益及び評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

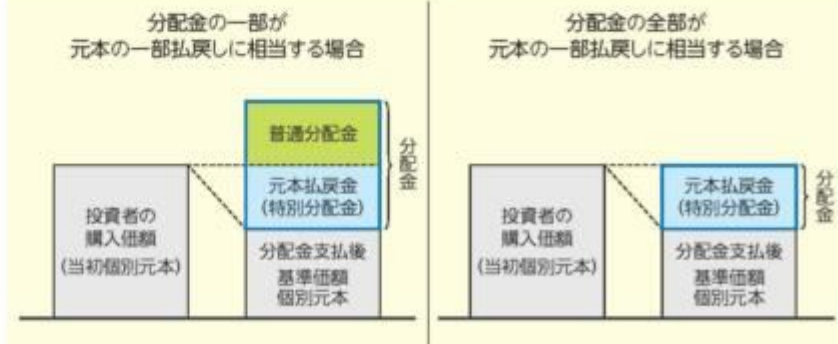
※分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。分配対象額とは、
① 経費控除後の配当等収益
② 経費控除後の評価益を含む売買益
③ 分配準備積立金
④ 収益調整金
です。

※右記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆あるいは保証するものではありませんのでご注意ください。

計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合



投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部又は全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり小さかった場合も同様です。



普通分配金 個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。
※普通分配金に対する課税については、後掲「4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」をご覧ください。

元本払戻金 (特別分配金) 個別元本を下回る部分からの分配金です。元本払戻金(特別分配金)は実質的に元本の一部払戻しとみなされ、分配後はその金額だけ個別元本が減少します。
※元本払戻金(特別分配金)部分は**非課税扱い**となります。

【通貨選択型ファンドの収益のイメージ】

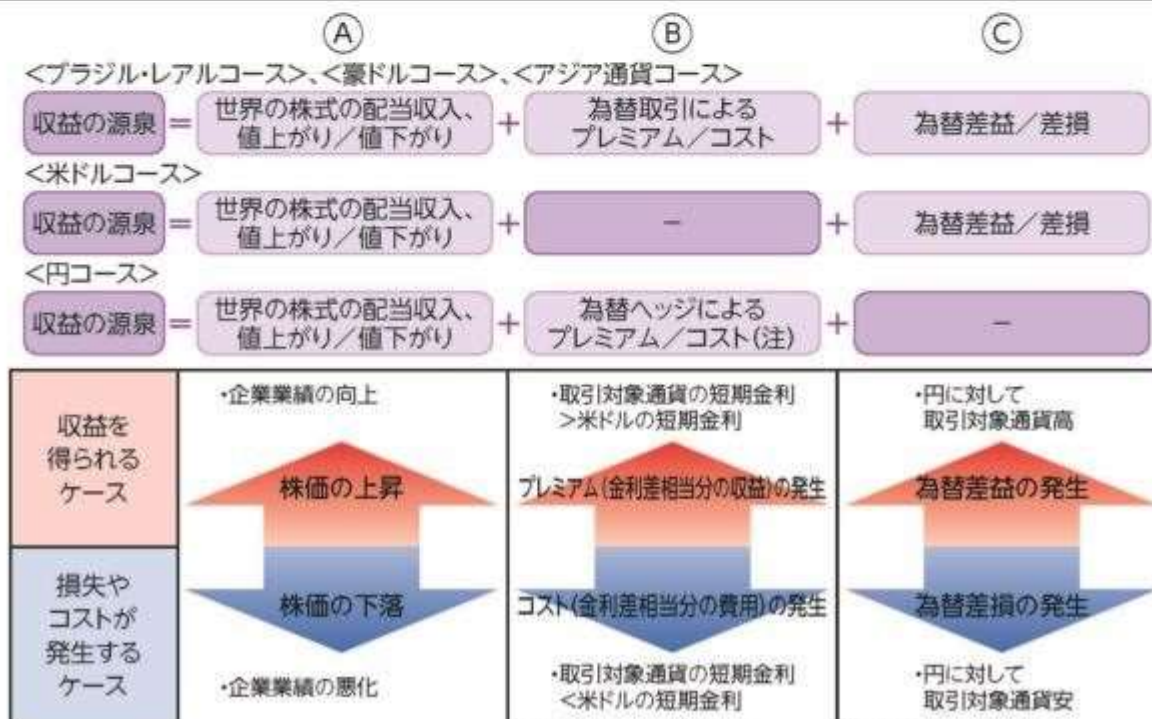
- 通貨選択型の投資信託は、株式や債券などといった投資対象資産に加えて、為替取引の対象となる円以外の通貨も選択することができるように設計された投資信託です。

＜通貨選択型の投資信託のイメージ図＞



- ※取引対象通貨が円以外の場合には、当該取引対象通貨の対円での為替変動リスクが発生することに留意が必要です。
 ＊＜ブラジル・リアルコース＞、＜豪ドルコース＞、＜アジア通貨コース＞では、投資対象資産(米ドル建て)について、原則として対取引対象通貨での為替取引(米ドル売り・取引対象通貨買い)を行います。従って、取引対象通貨/円の為替変動に伴うリスクを負います。
 ＊＜米ドルコース＞では、投資対象資産(米ドル建て)について、原則として為替取引は行いません。従って、米ドル/円の為替変動に伴うリスクを負います。
 ＊＜円コース＞では、投資対象資産(米ドル建て)について、原則として対円での為替ヘッジ(米ドル売り・円買い)を行い、米ドル/円の為替変動に伴うリスクの低減を図ります。ただし、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。

- 通貨選択型の投資信託の収益源としては、以下の3つの要素が挙げられます。これらの収益源に相応してリスクが内在していることに注意が必要です。



※＜米ドルコース＞を除きます。 ※＜円コース＞を除きます。

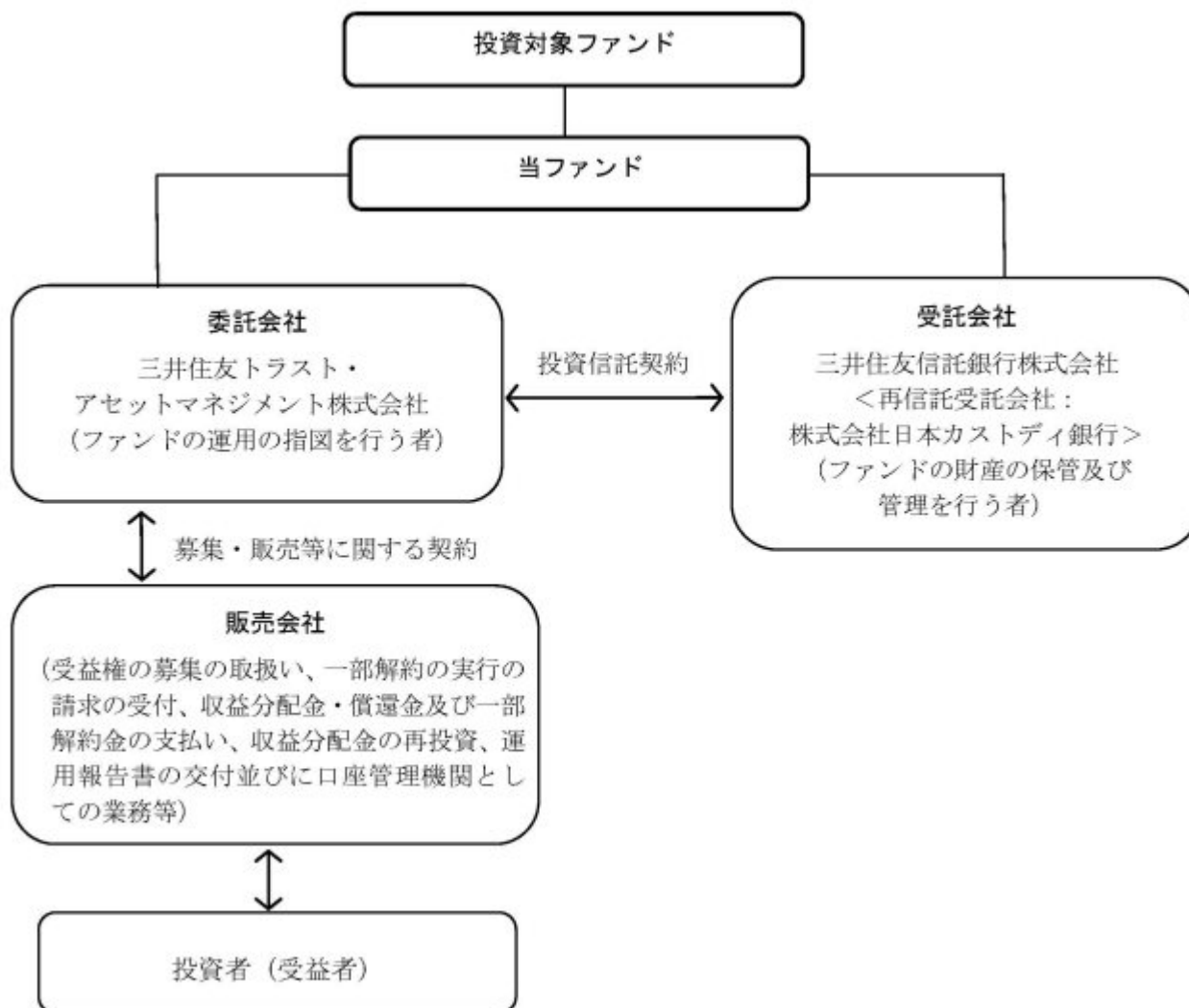
(注)円コースのように、為替ヘッジを行うコースの取引対象通貨の短期金利が米ドル短期金利より低い場合には、当該取引対象通貨と米ドルとの金利差相当分のコストがかかりますが、さらに為替手数料等によっては金利差相当分を上回るコストがかかる場合があることにご留意ください。

(2) 【ファンドの沿革】

- 2011年6月30日 信託契約締結、当ファンドの設定、当ファンドの運用開始
 2012年4月1日 当ファンドの委託会社としての業務を中央三井アセットマネジメント株式会社から三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に承継
 2020年12月18日 信託期間の延長（終了日を2021年9月17日から2026年9月17日へ変更）

(3) 【ファンドの仕組み】

当ファンドの仕組み及び関係法人



委託会社の概況（2024年 4月30日現在）

イ．資本金の額：20億円

ロ．委託会社の沿革

- 1986年11月1日： 住信キャピタルマネジメント株式会社設立
 1987年2月20日： 投資顧問業の登録
 1987年9月9日： 投資一任契約に係る業務の認可
 1990年10月1日： 住信投資顧問株式会社に商号変更
 1999年2月15日： 住信アセットマネジメント株式会社に商号変更
 1999年3月25日： 証券投資信託委託業の認可
 2007年9月30日： 金融商品取引法施行に伴う金融商品取引業者の登録（登録番号：関東財務局長（金商）第347号）
 2012年4月1日： 中央三井アセットマネジメント株式会社と合併し、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社に商号変更
 2018年10月1日： 三井住友信託銀行株式会社の運用事業に係る権利義務を承継

ハ．大株主の状況

株主名	住所	持株数	持株比率
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	3,000株	100%

2【投資方針】

（１）【投資方針】

基本方針

各ファンドは、主要投資対象ファンドへの投資を通じて、主として日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式に投資を行い、安定的な収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して、ファンド・オブ・ファンズ方式で運用を行います。なお、投資対象とするファンドは、当該ファンドの投資対象資産及び投資手法等を考慮して選定しております。

投資対象

B N Yメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドが運用する主要投資対象ファンドを主要投資対象とします。この他、マネープールマザーファンド（以下「マザーファンド」ということがあります。）の受益証券にも投資します。なお、コマーシャル・ペーパー等の短期有価証券並びに短期金融商品等に直接投資する場合があります。

主要投資対象ファンドは、主として日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式に投資します。なお、主要投資対象ファンドでは米ドル建以外の資産に投資した場合、当該資産については原則として対米ドルでの為替取引・為替ヘッジを行います。

主要投資対象ファンドの米ドル建資産（対米ドルでの為替取引・為替ヘッジを行った米ドル建以外の資産を含みます。以下同じ。）については、USDクラスを除き、原則として各クラス毎に為替取引・為替ヘッジを行います。詳細は下記をご覧ください。

<各クラスの内容>

円コース	J P Yクラス	米ドル売：円買
ブラジル・リアルコース	B R Lクラス	米ドル売：ブラジル・リアル買
豪ドルコース	A U Dクラス	米ドル売：豪ドル買
アジア通貨コース	A s i a n C u r r e n c y クラス	米ドル売：アジア通貨買
米ドルコース	U S Dクラス	米ドル建資産に対する為替取引は行いません。

「マネープールマザーファンド」は、主としてわが国の公社債に投資を行い、安定した収益の確保を目指して運用を行います。詳細は後記「(参考)投資対象ファンドの概要」をご覧ください。

投資態度

- A．主要投資対象ファンドへの投資を通じて、主として日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式に投資します。また、マザーファンド受益証券にも投資します。
- B．主要投資対象ファンドへの投資割合は、原則として高位を維持することを基本とします。
- C．資金動向、市況動向に急激な変化が生じたとき及びこれに準ずる事態が生じたとき、当ファンドの信託財産の規模が著しく減少したとき、投資対象とする投資信託証券の何れかが償還あるいは純資産規模が著しく減少したときには、上記のような運用ができない場合があります。

（２）【投資対象】

投資の対象とする資産の種類

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

- A．次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）

1. 有価証券
2. 金銭債権（上記1.及び下記3.に掲げるものに該当するものを除きます。）
3. 約束手形（上記1.に掲げるものに該当するものを除きます。）

B. 次に掲げる特定資産以外の資産

1. 為替手形

有価証券の指図範囲

委託会社は、信託金を、BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドが運用する、主要投資対象ファンド及び三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託「マネープールマザーファンド」の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）（本邦通貨表示のものに限ります。）に投資することを指図します。

1. コマーシャル・ペーパー及び短期社債等
2. 外国又は外国の者の発行する証券又は証書で、上記1.の証券の性質を有するもの
3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券及び社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券及び短期社債等を除きます。）
4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、上記3.の証券を以下「公社債」といい、公社債に係る運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付の買入れ）及び債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行うことができるものとします。

金融商品の指図範囲

A. 委託会社は、信託金を、上記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

B. 上記 の規定にかかわらず、各ファンドの設定、解約、償還、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときは、委託会社は、信託金を、上記A.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

当ファンドが、当ファンドの純資産総額の10%を超えて投資する可能性のある投資対象ファンドの概要は、下記「(参考)投資対象ファンドの概要」をご参照ください。

(参考)投資対象ファンドの概要

以下の内容は、2024年3月29日現在、委託会社が知り得る情報に基づいて作成しておりますが、今後、記載内容が変更となることがあります。

なお、投資対象ファンドの運用会社より確認した情報をもとにしており、記載している定義は、当該ファンドに限定されます。

主要投資対象ファンドの概要

主要投資対象ファンドの名称
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - J P Yクラス
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - B R Lクラス
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - A U Dクラス
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - Asian Currencyクラス
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - U S Dクラス

上記の主要投資対象ファンドは、日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式を主要投資対象とします。

上記の主要投資対象ファンドは、B N Yメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドが運用を行う、英領ケイマン諸島籍の外国投資信託です。

1. 運用の基本方針

(1) 基本方針

イ. 日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式に投資を行い、信託財産の中長期的な成長を目指します。

ロ. 主要投資対象ファンドには、為替ヘッジの対象となるJ P Yクラス、為替取引の対象となる通貨の異なるB R Lクラス、A U Dクラス、Asian Currencyクラス及び為替取引を行わないU S Dクラスがあります（為替取引・為替ヘッジの詳細については下記（2）運用方法 投資態度をご参照ください。）。

(2) 運用方法

投資対象

イ. 主として日本を含む世界各国のインフラ関連企業の株式に投資します。

ロ. 銘柄選定は、配当利回りや配当の安定性・成長性に着目すると共に、個別銘柄の財務の健全性や業績動向、株価の割安度、流動性等に係る評価・分析に基づき行います。

ハ. 米ドル建以外の資産に投資した場合、当該資産については原則として対米ドルでの為替取引・為替ヘッジを行いません。

投資態度

各クラスの内容

各クラス	為替取引・為替ヘッジの内容
J P Yクラス	米ドル建資産に対し、原則として対円で為替ヘッジを行います。 為替ヘッジの内容： 米ドル売り：円買い
B R Lクラス	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容： 米ドル売り：ブラジル・リアル買い

AUDクラス	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容： 米ドル売り：豪ドル買い
Asian Currencyクラス	米ドル建資産に対し、原則として下記の為替取引を行います。 為替取引の内容： 米ドル売り：アジア通貨 買い ファンドにおけるアジア通貨とは、中国元、インド・ルピー、インドネシア・ルピアの均等割合を指します。
USDクラス	米ドル建資産に対する為替取引は行いません。

(3) 主な投資制限

-) 株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の90%以上とします。
-) 同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。
-) 投資信託証券（上場投資信託を除きます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。
-) 純資産総額の10%を超える借入れは行いません。
-) 流動性に欠ける資産への投資は、純資産総額の15%以下とします。

(4) 収益分配方針

毎月、分配を行う予定です。

2. 手数料、信託報酬等

(1) 申込手数料・解約手数料

各クラスともありません。

(2) 信託報酬

各クラスとも年率0.7%

(3) 信託財産留保額

各クラスともありません。

(4) その他の手数料等

各クラス毎に信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、資産の保管等に要する諸費用、立替金の利息、借入金の利息、組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料等及びデリバティブ取引に要する費用等並びに投資信託証券の設立・運営・運用等に要する諸費用等が信託財産から支弁されることがあります。

3. 主な関係法人

関係	名称	関係業務の内容
管理会社	BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド	ファンド資産の運用、管理、ファンド証券の発行、買戻し業務を行います。
投資運用会社	BNYメロン・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社	ファンドの投資運用業務をファンドの管理会社から委託を受けて行います。

副投資運用会社	ニュートン・インベストメント・マネジメント・ノースアメリカ・エルエルシー	ファンドの副投資運用業務をファンドの投資運用会社から委託を受けて行います。
受託会社	ファースト・カリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）・リミテッド	ファンドの受託業務を行います。

4. 当初設定日

2011年7月1日

5. BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドの概況

(1) 資本金の額（2022年12月末日現在）

246,310円

(2) 沿革

1979年12月21日に設立

(3) 大株主の状況（2023年12月末日現在）

名称：エムピーシー・インベストメンツ・コーポレーション

住所：米国

所有比率：100%

マネープールマザーファンドの概要

1. 運用の基本方針

(1) 基本方針

この投資信託は、安定した収益の確保を目指して運用を行います。

(2) 運用方法

投資対象

わが国の公社債を主要投資対象とします。また、コマーシャル・ペーパー等の短期有価証券並びに短期金融商品等にも投資します。

投資態度

イ．主としてわが国の公社債に投資を行い、安定した収益の確保を目指します。

ロ．公社債への投資割合は、原則として高位を維持することを基本とします。

ハ．株式以外の資産への投資割合には、制限を設けません。

ニ．信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、並びに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現するため、債券先物取引等を活用することがあります。このため、債券の組入総額と債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

ホ．信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、並びに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現するため、国内において行われる有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。以下同じ。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。以下同じ。）、有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。以下同じ。）、金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引並びに外国の市場における有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引、有価証券オプション取引、金利に係る先物取引及び金利に係るオプション取引と類似の取引を行う

ことができます。

へ．信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、並びに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現するため、異なった受取金利又は異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引を行うことができます。

ト．信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、並びに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現するため、金利先渡取引を行うことができます。

チ．資金動向、市況動向に急激な変化が生じたとき及びこれに準ずる事態が生じたとき、あるいは信託財産の規模が上記の運用をするに適さないものとなったときは、上記の運用ができない場合があります。

(3) 主な投資制限

株式への投資は転換社債を転換したもの及び新株予約権（新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号及び第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）の新株予約権に限り、）を行使したものに限ることとし、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の株式への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の転換社債、並びに同一銘柄の転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

外貨建資産への投資は行いません。

投資信託証券（上場投資信託を除きます。）への投資は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャー及びデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託者は、一般社団法人投資信託協会の規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

デリバティブ取引等（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、オプションを表示する証券もしくは証書に係る取引及び選択権付債券売買を含みます。）について、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

2. ベンチマーク

ありません。

3. 手数料、信託報酬等

(1) 申込手数料・解約手数料

ありません。

(2) 信託報酬

ありません。

(3) 信託財産留保額

ありません。

(4) その他の手数料等

以下の費用（消費税等相当額を含みます。）が、ご投資家の皆様ที่ファンドを保有される期間中、その都度かかります。

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、組入有価証券の売買の際に発生する売買

委託手数料、先物取引・オプション取引に要する費用等

4．信託期間

信託契約締結日（2010年2月26日）から無期限とします。ただし、一定の事由に該当することとなった場合には、委託者は、この信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

5．主な関係法人

委託者：三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

受託者：三井住友信託銀行株式会社

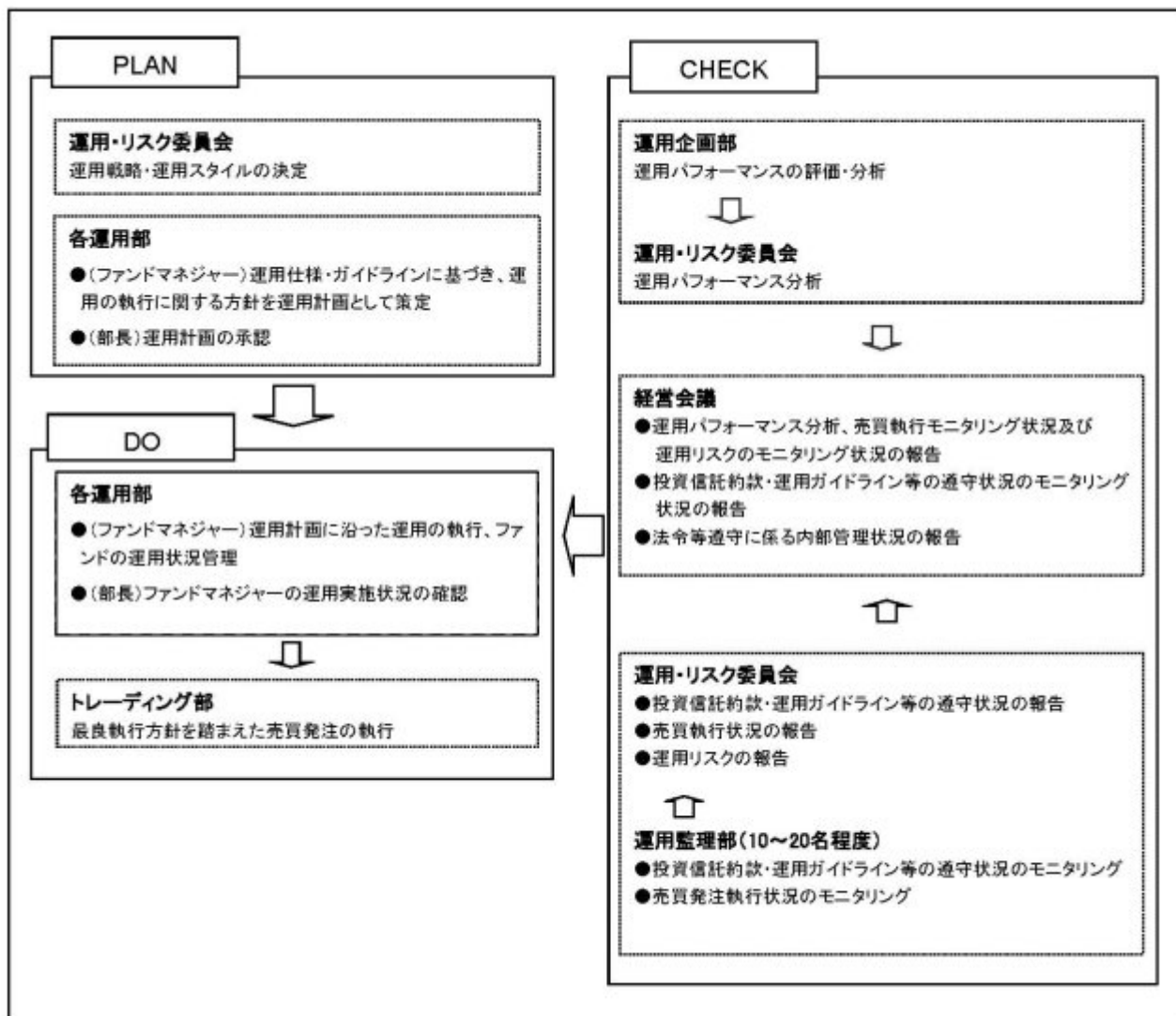
（再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行）

6．三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の概況

前記「1 ファンドの性格（3）ファンドの仕組み 委託会社の概況」をご参照ください。

（3）【運用体制】

ファンドの運用体制は以下の通りです。記載された体制、委員会等の名称、人員等は、今後変更されることがあります。



委託会社では社内規定を定めて運用に係る組織及びその権限と責任を明示するとともに、運用を行うに当たって遵守すべき基本的な事項を含め、運用とリスク管理を適正に行うことを目的とした運用等に係る業務規則を定めています。

委託会社は、受託会社又は再信託受託会社に対して、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、外部監査法人による内部統制の整備及び運用状況の報告書を再信託受託会社より受け取っております。

（４）【分配方針】

毎決算時（原則として毎月決算ですが、第１計算期間のみ異なります。）に、原則として以下の方針に基づき、分配を行います。

- ・ 分配対象額は、経費控除後の配当等収益（マザーファンドの信託財産に属する配当等収益のうち、信託財産に属するとみなした額（以下「みなし配当等収益」といいます。）を含みます。）及び売買益（評価益を含み、みなし配当等収益を控除して得た額。）等の全額とします。なお、前期から繰り越された分配準備積立金及び収益調整金は、全額分配に使用することがあります。
- ・ 分配金額については、委託会社が基準価額水準・市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象額が少額の場合には分配を行わないことがあります。
- ・ 収益分配にあてず信託財産内に留保した利益については、運用の基本方針に基づいて運用を行います。

将来の分配金の支払い及びその金額について保証するものではありません。

（５）【投資制限】

< 約款に定める投資制限 >

A．投資信託証券への投資割合

投資信託証券（金融商品取引法第２条第１項第10号に規定する投資信託又は外国投資信託の受益証券をいいます。）への投資割合には制限を設けません。

B．外貨建資産への投資

外貨建資産への直接投資は行いません。

C．株式への投資

株式への直接投資は行いません。

D．デリバティブの利用

デリバティブの直接利用は行いません。

E．同一銘柄の投資信託証券への投資割合

同一銘柄の投資信託証券への投資割合には制限を設けません。

F．公社債の借入れの指図及び範囲

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うに当たり、担保の提供が必要と認めるときは、担保の提供の指図を行うものとします。

ロ．上記イ．の借入れの指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

ハ．信託財産の一部解約等の事由により、上記ロ．の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

二．上記イ．の借入れに係る品借料は信託財産中から支弁します。

G．一部解約の請求及び有価証券の売却等の指図

委託会社は、信託財産に属する投資信託証券に係る信託契約の一部解約の請求及び信託財産に属する有価証券の売却等の指図ができます。

H．再投資の指図

委託会社は、上記G．の規定による一部解約代金、売却代金、有価証券に係る償還金等、有価証券等に係る利子等及びその他の収入金を再投資することの指図ができます。

I．資金の借入れ

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用並びに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、又は再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。

ロ．一部解約に伴う支払資金の手当てに係る借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間又は受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金及び償還金の合計額を限度とします。

ハ．収益分配金の再投資に係る借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

二．借入金の利息は信託財産中から支弁します。

J．受託会社による資金の立替え

イ．信託財産に属する有価証券について、借替がある場合で、委託会社の申出があるときは、受託会社は資金の立替えをすることができます。

ロ．信託財産に属する有価証券に係る償還金等、有価証券等に係る利子等及びその他の未収入金で、信託終了日までにその金額を見積りうるものがあるときは、受託会社がこれを立替えて信託財産に繰り入れることができます。

ハ．上記イ．及びロ．の立替金の決済及び利息については、受託会社と委託会社との協議によりそのつど別にこれを定めます。

K．利害関係人等との取引等

イ．受託会社は、受益者の保護に支障を生じることがないものであり、かつ信託業法、投資信託及び投資法人に関する法律並びに関連法令に反しない場合には、委託会社の指図により、信託財産と、受託会社（第三者との間において信託財産のためにする取引その他の行為であって、受託会社が当該第三者の代理人となって行うものを含みます。）及び受託会社の利害関係人（金融機関の信託業務の兼営等に関する法律第2条第1項にて準用する信託業法第29条第2項第1号に規定する利害関係人をいいます。以下イ．及び下記ロ．において同じ。）、信託業務の委託先及びその利害関係人又は受託会社における他の信託財産との間で、前記（2）に掲げる資産への投資等並びに上記F．からI．までに掲げる取引その他これらに類する行為を行うことができます。

ロ．受託会社は、受託会社がこの信託の受託者としての権限に基づいて信託事務の処理として行うことができる取引その他の行為について、受託会社又は受託会社の利害関係人の計算で行うことができるものとします。なお、受託会社の利害関係人が当該利害関係人の計算で行う場合も同様とします。

ハ．委託会社は、金融商品取引法、投資信託及び投資法人に関する法律並びに関連法令に反しない場合には、信託財産と、委託会社、その取締役、執行役及び委託会社の利害関係人等（金融商品

取引法第31条の4に規定する親法人等又は子法人等をいいます。)又は委託会社が運用の指図を行う他の信託財産との間で、前記(2)に掲げる資産への投資等並びに上記F.からI.までに掲げる取引その他これらに類する行為を行うことの指図をすることができ、受託会社は、委託会社の指図により、当該投資等並びに当該取引、当該行為を行うことができます。

二.上記イ.からハ.までの場合、委託会社及び受託会社は、受益者に対して信託法第31条第3項及び同法第32条第3項の通知は行いません。

ル.一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャー及びデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

<その他の投資制限>

イ.当ファンドでは直接デリバティブ取引等(金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、新株予約権証券、新投資口予約権証券又はオプションを表示する証券もしくは証書にかかる取引及び選択権付債券売買を含みます。)は行いませんが、投資対象とする投資信託でデリバティブ取引等を行う場合、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、投資信託財産の純資産総額を超えないものとします。

3【投資リスク】

(1) ファンドのリスク

当ファンドは、値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は変動します。従って、投資者の皆様は投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

信託財産に生じた利益及び損失は、全て投資者の皆様には帰属します。

投資信託は預貯金と異なります。

各ファンドの主なリスクは以下の通りです。

為替変動リスク

(ブラジル・リアルコース、豪ドルコース、アジア通貨コース)

ファンドが主に投資する外国投資信託の組入資産(米ドル建)について、原則として米ドル売り各コースの対象通貨買いの為替取引を行いますので、当該通貨に対して円高となった場合には、基準価額の下落要因となります。

(米ドルコース)

ファンドが主に投資する外国投資信託の組入資産(米ドル建)について、為替取引は行いません。従って、米ドルに対して円高となった場合には、基準価額の下落要因となります。

(円コース)

ファンドが主に投資する外国投資信託の組入資産(米ドル建)について、原則として米ドル売り円買いの為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減を図ることを基本とします。

為替取引を行うことにより、米ドル/円の為替変動リスクから為替取引対象通貨/円の為替変動リスクに変わります。

為替変動リスクと基準価額に与える影響

	基準価額に影響を与える 為替変動リスク	円安 (為替取引対象通貨高)	円高 (為替取引対象通貨安)

円コース	* 1	* 1	* 1
ブラジル・レアルコース	ブラジル・レアル/円の変動	基準価額上昇	基準価額下落
豪ドルコース	豪ドル/円の変動	基準価額上昇	基準価額下落
アジア通貨コース	アジア通貨/円の変動	基準価額上昇	基準価額下落
米ドルコース	米ドル/円の変動	基準価額上昇	基準価額下落

* 1：対円での為替ヘッジにより、為替変動リスクの低減を図ります（ただし、完全な為替変動リスクを排除できるものではありません）。

米ドルコースは為替取引を行いません。

上記は基準価額の変動要因の1つである「為替変動リスク」についてまとめたイメージであり、全ての変動要因を表しているものではありません。

ただし、上記の各コース（米ドルコースを除く）とも、上記の為替取引・為替ヘッジにより米ドルの為替変動の影響を完全に排除することはできませんので、米ドルの為替変動の影響を受けます場合があります。また、為替取引・為替ヘッジを行う各コースの対象通貨の短期金利が米ドル短期金利より低い場合には、当該通貨と米ドルの金利差相当分のコストがかかりますが、さらに需給要因等によっては金利差相当分を上回るコストがかかる場合があることにご留意ください。

株価変動リスク

株価は、発行者の業績、経営・財務状況の変化及びそれらに関する外部評価の変化や国内外の経済情勢等により変動します。株価が下落した場合は、基準価額の下落要因となります。

信用リスク

有価証券の発行体が財政難、経営不振、その他の理由により、利払い、償還金、借入金等をあらかじめ決められた条件で支払うことができなくなった場合、又はそれが予想される場合には、有価証券の価格は下落し、基準価額の下落要因となる可能性があります。

カントリーリスク

投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化、外国為替規制、資本規制、税制の変更等の事態が生じた場合、又はそれが予想される場合には、方針に沿った運用が困難になり、基準価額の下落要因となる可能性があります。また、新興国への投資は先進国に比べ、上記のリスクが高まる可能性があります。

流動性リスク

時価総額が小さい、取引量が少ない等流動性が低い市場、あるいは取引規制等の理由から流動性が低下している市場で有価証券等を売買する場合、市場の実勢と大きく乖離した水準で取引されることがあり、その結果、基準価額の下落要因となる可能性があります。

金利変動リスク

債券の価格は、一般的に金利低下（上昇）した場合は値上がり（値下がり）します。また、発行者の財務状況の変化等及びそれらに関する外部評価の変化や国内外の経済情勢等により変動します。債券価格が下落した場合は、基準価額の下落要因となります。

当ファンドのリスクは、上記に限定されるものではありません。

<その他の留意点>

新興国通貨に対して為替取引を行う場合、外国為替予約取引と類似する直物為替先渡取引（NDF）を利用する場合があります。NDFの取引価格は、需給や当該通貨に対する期待等により、金利差から

理論上期待される水準とは大きく異なる場合があります。この結果、基準価額の値動きは、実際の当該対象通貨の為替市場の値動きから想定されるものと大きく乖離する場合があります。

同じ投資対象ファンドに投資する他のファンドによる追加設定や一部解約等があり、投資対象ファンドにおいて有価証券の売買等が発生した場合、基準価額に影響を与えることがあります。

ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

ファンドは、大量の換金申込が発生し短期間で換金代金を手当てする必要がある場合や組入資産の主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止、取り消しとなる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。

（２）リスクの管理体制

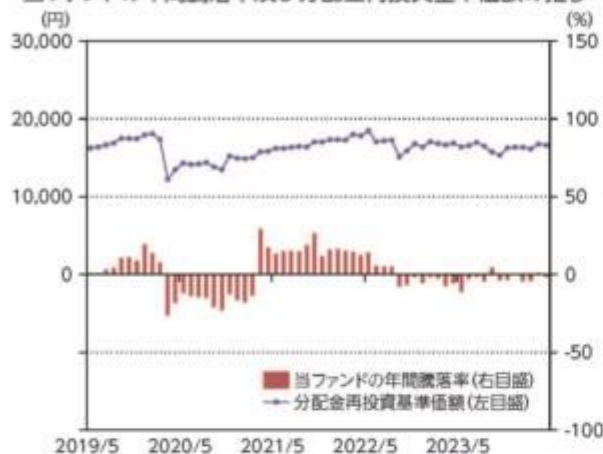
委託会社におけるリスク管理体制

- ・運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

【参考情報】

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(円コース)

当ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移



当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(ブラジル・リアルコース)

当ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移



当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(豪ドルコース)

当ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移



当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



〔参考情報〕

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(アジア通貨コース)



世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(米ドルコース)



*当ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されていますので、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

*当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。

*2019年5月～2024年4月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、当ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、当ファンドと他の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。他の代表的な資産クラス全てが当ファンドの投資対象とは限りません。

*当ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されていますので、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

*各資産クラスの詳細については、後掲「各資産クラスの指数について」をご覧ください。

【参考情報】

各資産クラスの指数について

日本株 TOPIX(東証株価指数) (配当込み)	TOPIX(東証株価指数)とは、株式会社JPX総研が算出、公表する指数で、日本の株式市場を広くに網羅するとともに、投資対象としての可能性を有するマーケットベンチマークで、浮動料ベースの時価総額加重方式により算出されます。[配当込み]指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数の指数値及び同指数に係る権利又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利・ノウハウ及び同指数に係る権利又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、同指数の指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではなく、本商品の設定、販売及び販売促進活動におおするいかなる損害に対してもJPXは責任を負いません。
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とは、MSCI Inc.が開発した日本を除く世界の主要国の株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利は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及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とは、MSCI Inc.が開発した世界の新興国株式市場の動きを表す株価指数で、株式時価総額をベースに算出されます。また「配当込み」指数は、配当収益を考慮して算出した株価指数です。同指数に関する著作権等の知的財産権及びその他の一切の権利は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及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国債とは、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公表する、国内で発行された公募固定利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスを基に計算されます。同指数の知的財産権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、同指数を用いて行われる当社の事業活動・サービスに関し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は、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性及び完全性を保証せず、またデータの誤謬、遅延又は遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
新興国債 JPMorgan Global Bond Index Emerging Markets Global Bond Index Fund(円ベース)	本指数は、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2014, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベース指数を使用しております。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、3.3%（税抜 3.0%）（1）の率を上限として、販売会社が別に定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料は、商品説明等に係る費用等の対価として、販売会社に支払われます。

1：「税抜」における「税」とは、消費税及び地方消費税（以下「消費税等」といいます。）をいいます（以下同じ。）。

「分配金再投資コース」（2）において収益分配金を再投資する場合は無手数料とします。

2：収益分配金の受取方法により、「分配金受取りコース」（税金を差し引いた後に現金でお受取りになるコース）と「分配金再投資コース」（税金を差し引いた後に自動的に当ファンドの受益権に無手数料で再投資されるコース）の2つの申込方法があります。ただし、販売会社により取扱いコースが異なる場合があります。

上記 及び の詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記に記載の照会先までお問い合わせください。

(照会先)

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<https://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

(受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。)

(2)【換金（解約）手数料】

< 解約手数料 >

ありません。

< 信託財産留保額 >

ご解約時に信託財産留保額（ ）の控除はありません。

「信託財産留保額」とは、償還時まで投資を続ける投資者との公平性の確保やファンド残高の安定的な推移を図るため、信託期間満了前の解約に対し解約者から徴収する一定の金額をいい、投資信託財産に繰り入れられません。

（３）【信託報酬等】

信託報酬等の額及び支弁の方法

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年率 1.1%（税抜 1.0%）を乗じて得た額とします（信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率）。

その配分及び当該信託報酬を対価とする役務の内容は下記の通りです。

委託会社	年率 0.341% （税抜 0.31%）	委託した資金の運用、基準価額の計算、開示資料作成等の対価
販売会社	年率 0.715% （税抜 0.65%）	運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価
受託会社	年率 0.044% （税抜 0.04%）	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

信託報酬は、毎日計上され、ファンドの基準価額に反映されます。信託報酬は、毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁します。

信託報酬に係る消費税等相当額を、信託報酬支弁のときに投資信託財産中から支弁します。

なお上記のほかに、投資対象ファンドに関しても信託報酬がかかります。

（参考）各投資対象ファンドの信託報酬等

各投資対象ファンドの信託報酬（投資信託財産の純資産総額に対する年率）は下記の通りです。

当該信託報酬は、投資対象とする投資信託証券に係る信託財産の運用、基準価額の計算、運用財産の管理等の対価として、投資対象ファンドから支払われます。

なお、各投資対象ファンドとも、申込手数料、解約手数料はありません。

ファンド名	信託報酬
主要投資対象ファンド	年率 0.7%
マネープールマザーファンド	ありません。

当ファンドの信託報酬に投資対象ファンドの信託報酬を含めた実質的な信託報酬率の概算値は下記の通りです。ただし、この値は目安であり、投資対象ファンドの実際の組入状況等により実質的な信託報酬率は変動します。

実質的な信託報酬率：年率1.8%程度（税抜 1.7%程度）

（投資対象とする投資信託証券：年率0.7%）

（４）【その他の手数料等】

投資信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用及び受託会社の立て替えた立替金の利息（「諸経費」といいます。）は、受益者の負担とし、そのつど投資信託財産中から支弁します（投資対象ファンドにおいて負担する場合を含みます。）。

借入金の利息は、受益者の負担とし、原則として借入金返済時に投資信託財産中から支弁します。

当ファンドの組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料（ ）、組入資産の保管に要する費用（ ）等は、受益者の負担とし、取引のつど投資信託財産中から支弁します（投資対象ファンドにおいて負担する場合を含みます。）。

投資信託財産の財務諸表の監査に要する費用（ ）は、受益者の負担とし、日々計上のうえ毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁します。

これらの手数料等は、運用状況等により変動するなどの理由により、事前に料率、上限額等を示すことができません。

上記における役務提供の内容は以下の通りです。

組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料は、売買仲介人に支払う手数料

組入資産の保管に要する費用は、保管機関に支払う手数料

財務諸表の監査に要する費用は、監査法人に支払うファンドの監査に係る費用

上記の費用にはそれぞれ消費税等相当額が含まれます。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、上限額等を事前に示すことができません。

（５）【課税上の取扱い】

課税上は株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

イ．収益分配金に対する課税

収益分配金のうち配当所得として課税扱いとなる普通分配金については、以下の税率による源泉徴収が行われます。

なお原則として確定申告不要ですが、確定申告により、申告分離課税又は総合課税（配当控除の適用はありません。）のいずれかを選択することもできます。

	税 率（内 訳）
2037年12月31日まで	20.315%（所得税15.315%、住民税5%）
2038年1月1日以降	20%（所得税15%、住民税5%）

（2037年12月31日までの間は、復興特別所得税の税率が含まれます。）

ロ．一部解約金及び償還金に対する課税

一部解約時及び償還時の譲渡益は譲渡所得として課税対象となり、申告分離課税が適用されません（特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。）。その税率は、上記イ．の表の通りです。

ハ．損益通算について

一部解約時及び償還時の譲渡損益については、確定申告により、特定公社債等の利子所得及び譲渡所得等の所得間並びに上場株式等（公募株式投資信託を含みます。）の配当所得（申告分離課税を選択したものに限り、）及び譲渡所得等との損益通算が可能です。

法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、以下の税率による源泉徴収が行われます。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて法人税額から控除できます。

なお、益金不算入制度の適用はありません。

	税 率（所得税のみ）
2037年12月31日まで	15.315%
2038年1月1日以降	15%

（2037年12月31日までの間は、復興特別所得税の税率が含まれます。）

個別元本について

イ．追加型株式投資信託について、受益者ごとの信託時の受益権の価額等（申込手数料及び当該申込

手数料に係る消費税等相当額は含まれません。)が当該受益者の元本(個別元本)に当たります。

- ロ. 受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- ハ. ただし個別元本は、複数支店で同一ファンドの受益権を取得する場合などにより把握方法が異なる場合がありますので、詳しくは販売会社へお問い合わせください。
- ニ. 受益者が元本払戻金(特別分配金)を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金(特別分配金)を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。
(「元本払戻金(特別分配金)」については、下記の「普通分配金と元本払戻金(特別分配金)」について)をご参照ください。)

普通分配金と元本払戻金(特別分配金)について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金(特別分配金)」(受益者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分)の区分があります。

受益者が収益分配金を受け取る際、

- イ. 当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合又は当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、
- ロ. 当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金(特別分配金)となり、当該収益分配金から当該元本払戻金(特別分配金)を控除した額が普通分配金となります。

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NISA(少額投資非課税制度)の適用対象となります。ファンドは、NISAの対象ではありません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

上記は、2024年4月30日現在のものですので、税法等が改正された場合等には、上記の内容が変更される場合があります。

税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

(参考情報)ファンドの総経費率

直近の運用報告書作成対象期間におけるファンドの総経費率は以下の通りです。

	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⁾
円コース	1.87%	1.09%	0.78%
ブラジル・リアルコース	1.88%	1.09%	0.79%
豪ドルコース	1.89%	1.09%	0.80%
アジア通貨コース	1.88%	1.09%	0.79%
米ドルコース	1.86%	1.09%	0.77%

※対象期間は2023年9月20日～2024年3月18日です。

※対象期間中の運用・管理にかかった費用の総額(原則として、購入時手数料、売買委託手数料及び有価証券取引税を除く。)を期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除した値(年率)です。

※投資先ファンドについては、入手し得る情報を基に記載しています。

※投資先ファンドにかかる費用は、その他費用に含まれています。

※ファンドの費用と投資先ファンドの費用は、計上された期間が異なる場合があります。

※これらの値はあくまでも参考であり、実際に発生した費用の比率とは異なります。

※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】

以下は、2024年4月30日現在の状況について記載してあります。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(円コース)】

(1) 【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン	1,700,816,162	98.49
親投資信託受益証券	日本	1,016,154	0.06
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		25,033,840	1.45
合計(純資産総額)		1,726,866,156	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(2) 【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
ケイマン	投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - JPYクラス	1,750,351,099	0.94	1,648,830,735	0.97	1,700,816,162	98.49
日本	親投資信託受益証券	マネーパールマザーファンド	1,015,647	1.0004	1,016,053	1.0005	1,016,154	0.06

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.49
親投資信託受益証券	0.06
合計	98.55

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

		純資産総額(円)		1万口当たりの純資産額(円)	
		(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第7特定期間末	(2014年 9月17日)	1,399,056,173	1,407,941,191	12,597	12,677
第8特定期間末	(2015年 3月17日)	921,882,389	927,975,435	12,104	12,184
第9特定期間末	(2015年 9月17日)	676,569,696	681,466,246	11,054	11,134
第10特定期間末	(2016年 3月17日)	553,897,812	558,021,549	10,746	10,826
第11特定期間末	(2016年 9月20日)	710,572,706	715,994,364	10,485	10,565
第12特定期間末	(2017年 3月17日)	6,471,267,313	6,520,074,918	10,607	10,687

第13特定期間末	(2017年 9月19日)	5,464,184,157	5,504,548,731	10,830	10,910
第14特定期間末	(2018年 3月19日)	4,365,186,285	4,400,619,747	9,856	9,936
第15特定期間末	(2018年 9月18日)	3,592,556,245	3,622,354,393	9,645	9,725
第16特定期間末	(2019年 3月18日)	3,355,188,412	3,383,858,540	9,362	9,442
第17特定期間末	(2019年 9月17日)	3,162,702,587	3,189,745,671	9,356	9,436
第18特定期間末	(2020年 3月17日)	1,982,963,512	2,009,969,955	5,874	5,954
第19特定期間末	(2020年 9月17日)	2,372,188,208	2,400,265,872	6,759	6,839
第20特定期間末	(2021年 3月17日)	2,575,412,179	2,593,812,679	6,998	7,048
第21特定期間末	(2021年 9月17日)	2,521,985,819	2,539,557,925	7,176	7,226
第22特定期間末	(2022年 3月17日)	2,258,936,544	2,268,215,875	7,303	7,333
第23特定期間末	(2022年 9月20日)	2,119,178,723	2,128,380,772	6,909	6,939
第24特定期間末	(2023年 3月17日)	1,962,696,003	1,968,665,889	6,575	6,595
第25特定期間末	(2023年 9月19日)	1,914,475,654	1,920,245,295	6,636	6,656
第26特定期間末	(2024年 3月18日)	1,725,481,859	1,728,171,862	6,414	6,424
	2023年 4月末日	2,014,719,463		6,787	
	5月末日	1,928,157,564		6,576	
	6月末日	1,928,658,378		6,625	
	7月末日	1,957,969,238		6,765	
	8月末日	1,892,892,284		6,555	
	9月末日	1,787,129,240		6,237	
	10月末日	1,729,541,457		6,060	
	11月末日	1,812,746,817		6,415	
	12月末日	1,798,025,806		6,443	
	2024年 1月末日	1,773,234,420		6,427	
	2月末日	1,720,839,411		6,336	
	3月末日	1,765,774,199		6,572	
	4月末日	1,726,866,156		6,504	

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	480
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	480
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	480
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	480
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	480
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	480
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	480
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	480
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	480
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	480
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	480
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	480

第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	480
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	360
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	300
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	200
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	180
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	130
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	120
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	70

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	11.6
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	0.1
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	4.7
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	1.6
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	2.0
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	5.7
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	6.6
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	4.6
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	2.7
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	2.0
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	5.1
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	32.1
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	23.2
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	8.9
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	6.8
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	4.6
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	2.9
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	3.0
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	2.8
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	2.3

(注1)収益率とは、各特定期間末の基準価額(分配落)から前特定期間末の基準価額(分配落)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4) 【設定及び解約の実績】

	期 間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	1,183,083,950	474,950,410	1,110,627,316
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	359,597,142	708,593,659	761,630,799
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	138,971,501	288,533,514	612,068,786
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	57,058,137	153,659,741	515,467,182
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	338,513,089	176,272,926	677,707,345
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	6,713,640,221	1,290,396,914	6,100,950,652

第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	3,107,009,149	4,162,388,037	5,045,571,764
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	648,914,229	1,265,303,236	4,429,182,757
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	301,776,020	1,006,190,199	3,724,768,578
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	299,977,030	440,979,576	3,583,766,032
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	323,784,378	527,164,799	3,380,385,611
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	575,774,420	580,354,575	3,375,805,456
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	261,719,792	127,817,245	3,509,708,003
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	363,279,922	192,887,847	3,680,100,078
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	291,348,083	457,026,796	3,514,421,365
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	126,359,604	547,670,510	3,093,110,459
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	214,025,721	239,786,459	3,067,349,721
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	75,982,527	158,388,771	2,984,943,477
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	52,430,740	152,553,689	2,884,820,528
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	44,022,565	238,839,929	2,690,003,164

(注)当該特定期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）】

（１）【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン	3,378,980,962	98.58
親投資信託受益証券	日本	4,089,719	0.12
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		44,456,002	1.30
合計（純資産総額）		3,427,526,683	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
ケイマン	投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - BRLクラス	11,350,288,757	0.28	3,208,726,631	0.29	3,378,980,962	98.58
日本	親投資信託受益証券	マネーブルマザーファンド	4,087,676	1.0004	4,089,311	1.0005	4,089,719	0.12

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.58
親投資信託受益証券	0.12
合計	98.70

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

		純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第7特定期間末	(2014年 9月17日)	16,901,634,370	17,201,674,179	7,605	7,740
第8特定期間末	(2015年 3月17日)	23,922,927,100	24,478,014,381	5,818	5,953
第9特定期間末	(2015年 9月17日)	19,546,372,958	20,175,256,177	4,196	4,331
第10特定期間末	(2016年 3月17日)	13,791,668,033	14,101,416,450	3,785	3,870
第11特定期間末	(2016年 9月20日)	10,705,893,585	10,874,807,738	3,803	3,863
第12特定期間末	(2017年 3月17日)	15,151,907,107	15,349,468,997	4,602	4,662
第13特定期間末	(2017年 9月19日)	14,202,217,764	14,387,606,385	4,596	4,656
第14特定期間末	(2018年 3月19日)	10,910,196,968	11,084,124,443	3,764	3,824
第15特定期間末	(2018年 9月18日)	8,647,223,967	8,822,952,537	2,952	3,012
第16特定期間末	(2019年 3月18日)	8,479,485,660	8,558,984,662	3,200	3,230
第17特定期間末	(2019年 9月17日)	7,343,276,998	7,417,475,326	2,969	2,999
第18特定期間末	(2020年 3月17日)	3,371,586,110	3,441,393,545	1,449	1,479
第19特定期間末	(2020年 9月17日)	3,435,793,663	3,481,788,828	1,494	1,514
第20特定期間末	(2021年 3月17日)	3,249,056,712	3,270,454,790	1,518	1,528
第21特定期間末	(2021年 9月17日)	3,511,075,659	3,531,697,575	1,703	1,713
第22特定期間末	(2022年 3月17日)	3,672,795,716	3,691,661,535	1,947	1,957
第23特定期間末	(2022年 9月20日)	3,786,516,916	3,803,109,010	2,282	2,292
第24特定期間末	(2023年 3月17日)	3,261,110,618	3,276,736,641	2,087	2,097
第25特定期間末	(2023年 9月19日)	3,770,038,424	3,784,252,171	2,652	2,662
第26特定期間末	(2024年 3月18日)	3,355,244,646	3,368,139,712	2,602	2,612
	2023年 4月末日	3,536,290,195		2,289	
	5月末日	3,577,757,427		2,361	
	6月末日	3,752,597,675		2,551	
	7月末日	3,769,964,208		2,598	
	8月末日	3,730,831,589		2,599	
	9月末日	3,444,042,271		2,445	
	10月末日	3,365,655,490		2,409	
	11月末日	3,565,453,651		2,597	
	12月末日	3,409,273,242		2,538	
	2024年 1月末日	3,431,546,698		2,596	
	2月末日	3,420,148,075		2,637	
	3月末日	3,490,338,489		2,723	

4月末日	3,427,526,683		2,711	
------	---------------	--	-------	--

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	810
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	810
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	810
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	650
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	385
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	360
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	360
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	360
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	360
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	180
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	180
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	180
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	140
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	80
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	60
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	60
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	60
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	60
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	60
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	60

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	24.6
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	12.8
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	14.0
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	5.7
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	10.6
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	30.5
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	7.7
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	10.3
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	12.0
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	14.5
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	1.6
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	45.1
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	12.8
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	7.0
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	16.1
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	17.9

第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	20.3
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	5.9
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	29.9
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	0.4

(注1)収益率とは、各特定期間末の基準価額(分配落)から前特定期間末の基準価額(分配落)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4)【設定及び解約の実績】

	期 間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	14,304,839,014	15,035,070,029	22,225,171,082
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	26,968,400,006	8,075,994,658	41,117,576,430
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	14,613,980,555	9,147,614,818	46,583,942,167
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	3,775,365,396	13,918,317,310	36,440,990,253
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	2,129,061,855	10,417,693,125	28,152,358,983
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	16,472,233,509	11,697,610,780	32,926,981,712
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	8,397,134,377	10,426,012,513	30,898,103,576
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	4,869,546,108	6,779,737,137	28,987,912,547
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	3,856,926,810	3,556,744,347	29,288,095,010
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	2,038,946,961	4,827,374,570	26,499,667,401
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	1,157,924,107	2,924,815,280	24,732,776,228
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	896,173,503	2,359,804,716	23,269,145,015
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	1,231,543,939	1,503,106,287	22,997,582,667
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	698,769,047	2,298,273,171	21,398,078,543
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	852,891,075	1,629,052,771	20,621,916,847
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	517,573,429	2,273,671,171	18,865,819,105
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	897,178,862	3,170,903,398	16,592,094,569
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	252,730,538	1,218,801,901	15,626,023,206
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	235,993,597	1,648,269,531	14,213,747,272
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	121,237,326	1,439,918,055	12,895,066,543

(注)当該特定期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(豪ドルコース)】

(1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン	27,393,172,730	98.92
親投資信託受益証券	日本	1,992,871	0.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		298,205,067	1.08
合計(純資産総額)		27,693,370,668	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円) 単価	帳簿価額(円) 金額	評価額(円) 単価	評価額(円) 金額	投資 比率 (%)
ケイマン	投資信託受益 証券	グローバル・インフラストラク チャー・ディビデンド・フォーカ ス・エクイティ・ファンド - AUDク ラス	41,492,233,763	0.61	25,662,946,582	0.66	27,393,172,730	98.92
日本	親投資信託受 益証券	マネーブルマザーファンド	1,991,876	1.0004	1,992,672	1.0005	1,992,871	0.01

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.92
親投資信託受益証券	0.01
合計	98.92

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

		純資産総額(円)		1万口当たりの純資産額(円)	
		(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第7特定期間末	(2014年 9月17日)	3,789,139,731	3,825,225,878	12,600	12,720
第8特定期間末	(2015年 3月17日)	6,170,336,696	6,234,391,373	11,560	11,680
第9特定期間末	(2015年 9月17日)	5,241,855,253	5,306,792,528	9,687	9,807
第10特定期間末	(2016年 3月17日)	4,515,405,540	4,575,093,377	9,078	9,198
第11特定期間末	(2016年 9月20日)	4,044,321,215	4,106,636,513	7,788	7,908
第12特定期間末	(2017年 3月17日)	21,129,573,031	21,421,044,865	8,699	8,819
第13特定期間末	(2017年 9月19日)	30,904,251,406	31,329,329,223	8,724	8,844
第14特定期間末	(2018年 3月19日)	38,147,178,899	38,786,666,824	7,158	7,278
第15特定期間末	(2018年 9月18日)	50,541,155,807	51,463,776,490	6,574	6,694
第16特定期間末	(2019年 3月18日)	60,868,822,951	62,105,147,735	5,908	6,028
第17特定期間末	(2019年 9月17日)	63,725,512,150	64,955,655,711	5,180	5,280
第18特定期間末	(2020年 3月17日)	32,287,223,668	33,544,684,787	2,568	2,668
第19特定期間末	(2020年 9月17日)	41,362,620,185	42,722,447,729	3,042	3,142
第20特定期間末	(2021年 3月17日)	43,648,795,140	44,640,565,986	3,081	3,151
第21特定期間末	(2021年 9月17日)	41,303,219,728	42,370,957,591	2,708	2,778
第22特定期間末	(2022年 3月17日)	40,422,320,555	41,013,766,709	2,734	2,774

第23特定期間末	(2022年 9月20日)	38,969,035,107	39,542,812,101	2,717	2,757
第24特定期間末	(2023年 3月17日)	32,226,058,952	32,654,459,137	2,257	2,287
第25特定期間末	(2023年 9月19日)	32,172,349,031	32,439,500,548	2,409	2,429
第26特定期間末	(2024年 3月18日)	26,534,998,792	26,646,765,593	2,374	2,384
	2023年 4月末日	33,130,648,701		2,320	
	5月末日	32,741,553,350		2,321	
	6月末日	33,427,780,991		2,430	
	7月末日	32,404,859,367		2,400	
	8月末日	31,850,678,446		2,370	
	9月末日	29,982,845,242		2,261	
	10月末日	28,858,411,611		2,193	
	11月末日	30,044,259,631		2,380	
	12月末日	28,278,076,007		2,359	
	2024年 1月末日	27,612,677,711		2,381	
	2月末日	26,796,370,075		2,364	
	3月末日	27,308,338,833		2,458	
	4月末日	27,693,370,668		2,537	

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	720
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	720
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	720
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	720
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	720
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	720
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	720
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	720
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	720
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	720
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	660
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	600
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	600
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	480
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	420
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	270
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	240
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	190
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	130
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	70

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
--	-----	--------

第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	18.4
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	2.5
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	10.0
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	1.1
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	6.3
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	20.9
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	8.6
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	9.7
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	1.9
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	0.8
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	1.2
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	38.8
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	41.8
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	17.1
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	1.5
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	10.9
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	8.2
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	9.9
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	12.5
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	1.5

(注1)収益率とは、各特定期間末の基準価額(分配落)から前特定期間末の基準価額(分配落)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4)【設定及び解約の実績】

	期 間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	3,148,374,744	955,144,013	3,007,178,988
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	3,767,365,696	1,436,654,855	5,337,889,829
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	1,418,990,055	1,345,440,285	5,411,439,599
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	493,550,804	931,003,945	4,973,986,458
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	919,732,065	700,776,987	5,192,941,536
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	22,900,555,431	3,804,177,425	24,289,319,542
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	25,771,341,183	14,637,509,243	35,423,151,482
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	25,316,199,135	7,448,690,165	53,290,660,452
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	27,673,404,662	4,079,008,167	76,885,056,947
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	30,915,492,774	4,773,484,368	103,027,065,353
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	25,474,503,656	5,487,212,855	123,014,356,154
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	12,309,862,237	9,578,106,474	125,746,111,917
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	14,626,694,004	4,390,051,491	135,982,754,430
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	14,251,883,921	8,553,088,810	141,681,549,541
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	18,690,154,592	7,837,723,666	152,533,980,467
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	10,595,380,572	15,267,822,352	147,861,538,687
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	10,270,488,574	14,687,778,579	143,444,248,682

第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	7,392,976,695	8,037,163,497	142,800,061,880
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	4,654,327,242	13,878,630,577	133,575,758,545
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	2,246,962,901	24,055,919,996	111,766,801,450

(注)当該特定期間において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）】

（１）【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン	582,546,142	98.58
親投資信託受益証券	日本	299,144	0.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,115,140	1.37
合計(純資産総額)		590,960,426	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
ケイマン	投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - Asian Currencyクラス	560,679,637	0.98	554,904,636	1.03	582,546,142	98.58
日本	親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	298,995	1.0004	299,114	1.0005	299,144	0.05

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.58
親投資信託受益証券	0.05
合計	98.63

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（３）【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）

第7特定期間末	(2014年 9月17日)	583,974,851	589,641,788	12,366	12,486
第8特定期間末	(2015年 3月17日)	683,256,474	689,658,093	12,808	12,928
第9特定期間末	(2015年 9月17日)	704,198,974	711,830,730	11,073	11,193
第10特定期間末	(2016年 3月17日)	607,409,924	614,223,179	10,698	10,818
第11特定期間末	(2016年 9月20日)	492,046,857	498,362,147	9,350	9,470
第12特定期間末	(2017年 3月17日)	541,794,349	547,992,558	10,489	10,609
第13特定期間末	(2017年 9月19日)	630,110,302	637,153,851	10,735	10,855
第14特定期間末	(2018年 3月19日)	678,998,052	687,734,537	9,326	9,446
第15特定期間末	(2018年 9月18日)	646,328,176	655,058,434	8,884	9,004
第16特定期間末	(2019年 3月18日)	641,922,040	650,602,411	8,874	8,994
第17特定期間末	(2019年 9月17日)	700,000,357	710,064,342	8,347	8,467
第18特定期間末	(2020年 3月17日)	495,847,363	508,119,764	4,848	4,968
第19特定期間末	(2020年 9月17日)	909,318,186	930,106,464	5,249	5,369
第20特定期間末	(2021年 3月17日)	946,384,411	959,950,064	5,581	5,661
第21特定期間末	(2021年 9月17日)	1,017,998,658	1,032,624,288	5,568	5,648
第22特定期間末	(2022年 3月17日)	1,009,056,955	1,017,531,031	5,954	6,004
第23特定期間末	(2022年 9月20日)	1,153,122,829	1,162,112,164	6,414	6,464
第24特定期間末	(2023年 3月17日)	1,089,829,041	1,097,612,412	5,601	5,641
第25特定期間末	(2023年 9月19日)	1,176,719,645	1,184,310,405	6,201	6,241
第26特定期間末	(2024年 3月18日)	571,826,984	574,636,223	6,107	6,137
	2023年 4月末日	1,148,466,765		5,925	
	5月末日	1,145,825,765		5,922	
	6月末日	1,168,544,353		6,106	
	7月末日	1,155,161,530		6,048	
	8月末日	1,165,101,887		6,082	
	9月末日	1,112,054,806		5,865	
	10月末日	1,077,020,038		5,680	
	11月末日	1,135,987,155		6,054	
	12月末日	621,966,776		5,836	
	2024年 1月末日	600,443,095		6,042	
	2月末日	584,643,777		6,115	
	3月末日	589,451,872		6,320	
	4月末日	590,960,426		6,451	

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	650
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	720
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	720
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	720
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	720
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	720

第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	720
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	720
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	720
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	720
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	720
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	720
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	720
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	560
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	480
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	330
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	300
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	250
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	240
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	190

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	18.0
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	9.4
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	7.9
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	3.1
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	5.9
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	19.9
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	9.2
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	6.4
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	3.0
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	8.0
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	2.2
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	33.3
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	23.1
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	17.0
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	8.4
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	12.9
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	12.8
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	8.8
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	15.0
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	1.5

(注1)収益率とは、各特定期間末の基準価額(分配落)から前特定期間末の基準価額(分配落)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4) 【設定及び解約の実績】

	期 間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
--	-----	---------	---------	-----------

第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	249,901,915	178,659,145	472,244,776
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	322,904,445	261,680,924	533,468,297
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	256,643,810	154,132,374	635,979,733
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	29,319,039	97,527,507	567,771,265
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	46,360,712	87,857,774	526,274,203
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	73,867,196	83,623,938	516,517,461
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	156,653,242	86,208,259	586,962,444
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	250,882,151	109,804,175	728,040,420
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	82,762,398	83,281,245	727,521,573
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	86,205,337	90,362,626	723,364,284
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	198,275,547	82,974,403	838,665,428
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	390,083,339	206,048,666	1,022,700,101
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	850,635,359	140,978,886	1,732,356,574
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	175,208,195	211,858,125	1,695,706,644
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	255,891,974	123,394,810	1,828,203,808
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	133,088,793	266,477,252	1,694,815,349
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	273,323,083	170,271,242	1,797,867,190
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	196,698,655	48,723,013	1,945,842,832
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	35,946,330	84,099,072	1,897,690,090
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	27,855,711	989,132,484	936,413,317

(注)当該特定期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）】

（１）【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン	25,020,855,268	98.35
親投資信託受益証券	日本	1,006,304	0.00
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		419,899,389	1.65
合計（純資産総額）		25,441,760,961	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、本ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	投資比率(%)
ケイマン	投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - USDクラス	14,576,670,707	1.63	23,857,636,946	1.71	25,020,855,268	98.35
日本	親投資信託受益証券	マネーパブルマザーファンド	1,005,802	1.0004	1,006,204	1.0005	1,006,304	0.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

□. 種類別投資比率

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.35
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.35

(注)投資比率は、本ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

		純資産総額（円）		1万口当たりの純資産額（円）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第7特定期間末	(2014年 9月17日)	10,027,575,158	10,123,361,607	15,703	15,853
第8特定期間末	(2015年 3月17日)	21,157,423,979	21,346,438,894	16,790	16,940
第9特定期間末	(2015年 9月17日)	20,159,619,424	20,361,511,776	14,978	15,128
第10特定期間末	(2016年 3月17日)	17,574,456,076	17,768,078,747	13,615	13,765
第11特定期間末	(2016年 9月20日)	14,314,978,216	14,498,339,961	11,710	11,860
第12特定期間末	(2017年 3月17日)	31,177,491,585	31,538,992,942	12,937	13,087
第13特定期間末	(2017年 9月19日)	35,591,743,596	36,013,173,430	12,668	12,818
第14特定期間末	(2018年 3月19日)	28,244,152,130	28,635,399,329	10,829	10,979
第15特定期間末	(2018年 9月18日)	28,488,921,502	28,878,618,612	10,966	11,116
第16特定期間末	(2019年 3月18日)	28,520,584,546	28,931,317,876	10,416	10,566
第17特定期間末	(2019年 9月17日)	29,718,075,973	30,173,496,837	9,788	9,938
第18特定期間末	(2020年 3月17日)	18,565,075,726	19,054,699,020	5,688	5,838
第19特定期間末	(2020年 9月17日)	22,357,450,658	22,911,517,750	6,053	6,203
第20特定期間末	(2021年 3月17日)	24,143,851,775	24,539,396,445	6,104	6,204
第21特定期間末	(2021年 9月17日)	25,431,875,185	25,860,467,420	5,934	6,034
第22特定期間末	(2022年 3月17日)	26,190,975,871	26,440,662,431	6,294	6,354
第23特定期間末	(2022年 9月20日)	27,886,147,915	28,122,575,075	7,077	7,137
第24特定期間末	(2023年 3月17日)	23,809,248,469	23,999,879,776	6,245	6,295
第25特定期間末	(2023年 9月19日)	26,044,094,599	26,229,596,942	7,020	7,070
第26特定期間末	(2024年 3月18日)	23,959,682,062	24,135,198,449	6,825	6,875
	2023年 4月末日	24,743,473,213		6,497	
	5月末日	25,059,211,913		6,610	
	6月末日	25,756,621,106		6,850	
	7月末日	25,312,385,045		6,773	
	8月末日	25,655,250,422		6,884	
	9月末日	24,724,189,654		6,688	

10月末日	23,900,878,102		6,515
11月末日	24,685,081,449		6,788
12月末日	23,493,859,852		6,532
2024年 1月末日	24,175,644,440		6,815
2月末日	24,179,671,652		6,864
3月末日	25,004,215,473		7,133
4月末日	25,441,760,961		7,305

【分配の推移】

	期 間	1万口当たりの分配金（円）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	700
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	900
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	900
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	900
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	900
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	900
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	900
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	900
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	900
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	900
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	900
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	900
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	900
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	700
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	600
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	400
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	360
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	310
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	300
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	300

【収益率の推移】

	期 間	収益率（％）
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	17.2
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	12.7
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	5.4
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	3.1
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	7.4
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	18.2
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	4.9
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	7.4
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	9.6
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	3.2

第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	2.6
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	32.7
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	22.2
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	12.4
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	7.0
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	12.8
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	18.2
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	7.4
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	17.2
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	1.5

(注1)収益率とは、各特定期間末の基準価額(分配落)から前特定期間末の基準価額(分配落)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期間末の基準価額(分配落)で除して得た数に100を乗じて得た数字です。

(注2)小数第2位を四捨五入しております。

(4)【設定及び解約の実績】

	期 間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済み口数(口)
第7特定期間	2014年 3月18日～2014年 9月17日	6,408,710,682	2,468,932,918	6,385,763,301
第8特定期間	2014年 9月18日～2015年 3月17日	12,898,816,126	6,683,585,039	12,600,994,388
第9特定期間	2015年 3月18日～2015年 9月17日	5,282,146,231	4,423,650,471	13,459,490,148
第10特定期間	2015年 9月18日～2016年 3月17日	1,700,918,805	2,252,230,872	12,908,178,081
第11特定期間	2016年 3月18日～2016年 9月20日	1,124,542,140	1,808,603,845	12,224,116,376
第12特定期間	2016年 9月21日～2017年 3月17日	15,423,893,397	3,547,919,298	24,100,090,475
第13特定期間	2017年 3月18日～2017年 9月19日	10,479,836,439	6,484,604,599	28,095,322,315
第14特定期間	2017年 9月20日～2018年 3月19日	5,334,197,053	7,346,372,703	26,083,146,665
第15特定期間	2018年 3月20日～2018年 9月18日	4,371,751,949	4,475,091,263	25,979,807,351
第16特定期間	2018年 9月19日～2019年 3月18日	4,602,334,661	3,199,919,976	27,382,222,036
第17特定期間	2019年 3月19日～2019年 9月17日	6,239,047,552	3,259,878,614	30,361,390,974
第18特定期間	2019年 9月18日～2020年 3月17日	7,439,111,129	5,158,949,160	32,641,552,943
第19特定期間	2020年 3月18日～2020年 9月17日	5,339,029,729	1,042,776,515	36,937,806,157
第20特定期間	2020年 9月18日～2021年 3月17日	5,199,893,017	2,583,232,156	39,554,467,018
第21特定期間	2021年 3月18日～2021年 9月17日	6,153,351,311	2,848,594,763	42,859,223,566
第22特定期間	2021年 9月18日～2022年 3月17日	3,422,210,495	4,667,007,233	41,614,426,828
第23特定期間	2022年 3月18日～2022年 9月20日	2,952,942,800	5,162,842,880	39,404,526,748
第24特定期間	2022年 9月21日～2023年 3月17日	1,507,510,495	2,785,775,710	38,126,261,533
第25特定期間	2023年 3月18日～2023年 9月19日	1,168,603,394	2,194,396,237	37,100,468,690
第26特定期間	2023年 9月20日～2024年 3月18日	1,079,657,300	3,076,848,432	35,103,277,558

(注)当該特定期間中において、本邦外における設定または解約の実績はありません。

(参考)

マネープールマザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
-------	------	---------	---------

国債証券	日本	84,897,595,000	54.06
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		72,151,426,298	45.94
合計(純資産総額)		157,049,021,298	100.00

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ. 評価額上位銘柄明細

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額(円)単価	帳簿価額(円)金額	評価額(円)単価	評価額(円)金額	利率(%)	償還期限	投資比率(%)
日本	国債証券	第1220回国庫短期証券	45,000,000,000	99.91	44,963,775,000	99.88	44,948,115,000		2025/3/21	28.62
日本	国債証券	第1226回国庫短期証券	40,000,000,000	99.87	39,948,480,000	99.87	39,949,480,000		2025/4/21	25.44

(注1)国/地域は、発行体の所在地によって記載しております。

(注2)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
国債証券	54.06
合計	54.06

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

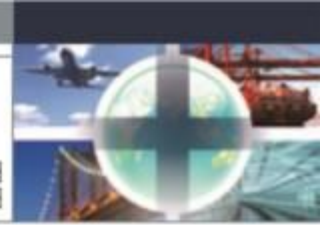
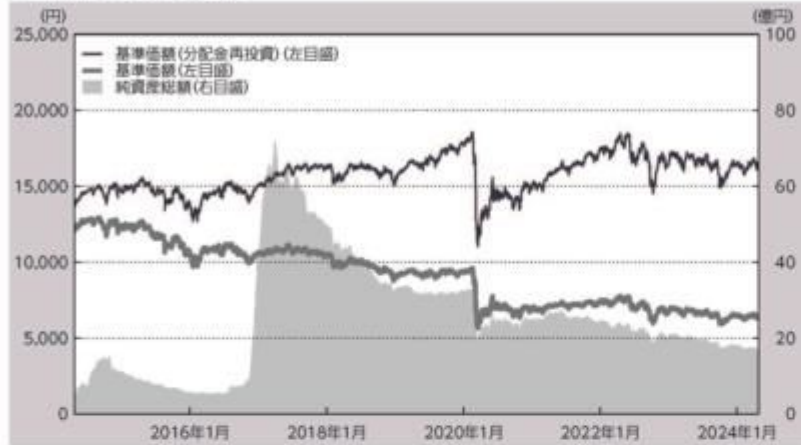
その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

参考情報

交付目論見書に記載するファンドの運用実績


運用実績

 当初設定日：2011年6月30日
 作成基準日：2024年4月30日

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(円コース)
基準価額・純資産の推移


※基準価額(分配金再投資)は、分配金(税引前)を再投資したもものとして計算しております。
 ※上記グラフは作成基準日以前の直近10年間を表示しております。

基準価額	6,504円
純資産総額	17.27億円

分配の推移

(1万口当たり、税引前)

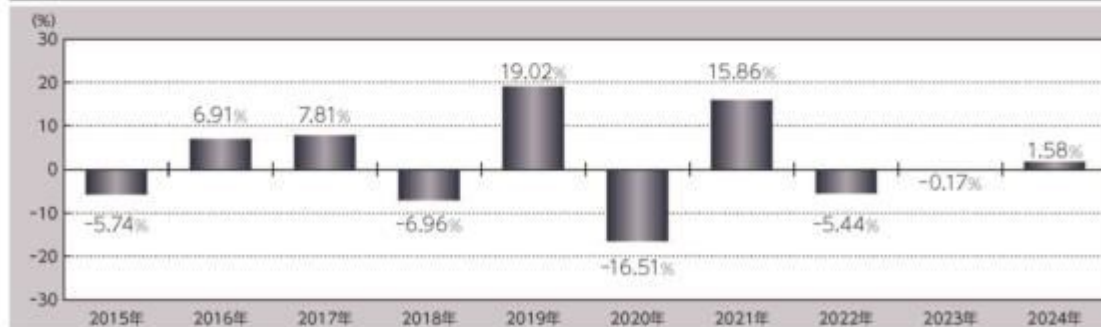
決算期	分配金
2023年12月	10円
2024年1月	10円
2024年2月	10円
2024年3月	10円
2024年4月	10円
直近1年間 分配金合計額	180円
設定来 分配金合計額	8,820円

※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

主要な資産の状況

投資信託証券	投資比率
グローバルインフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド・JPYクラス	98.5%
マネーブルマザーファンド	0.1%

※投資比率は純資産総額に対する比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)


※収益率は分配金(税引前)を再投資したもものとして計算しております。
 ※2024年は年初から作成基準日までの収益率です。
 ※ファンドには、ベンチマークはありません。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページ等でご確認いただけます。

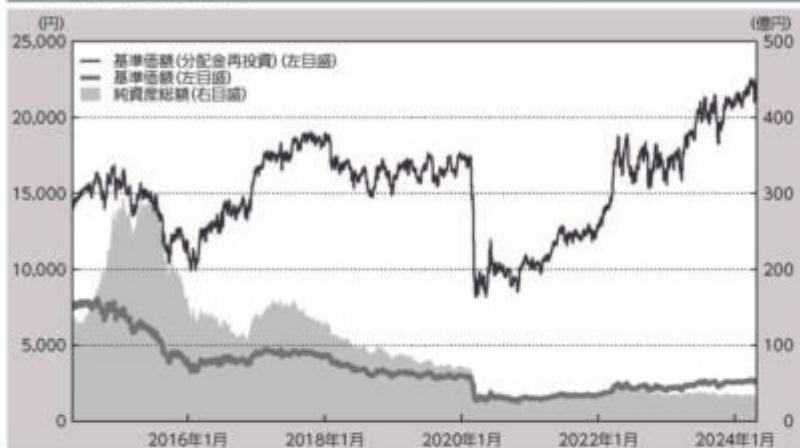

運用実績

当初設定日：2011年6月30日

作成基準日：2024年4月30日

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(ブラジル・リアルコース)

基準価額・純資産の推移



※基準価額(分配金再投資)は、分配金(税引前)を再投資したもとして計算しております。
 ※上記グラフは作成基準日以前の直近10年間を表示しております。

基準価額	2,711円
純資産総額	34.28億円

分配の推移

(1万口当たり、税引前)

決算期	分配金
2023年12月	10円
2024年1月	10円
2024年2月	10円
2024年3月	10円
2024年4月	10円
直近1年間 分配金合計額	120円
設定来 分配金合計額	10,355円

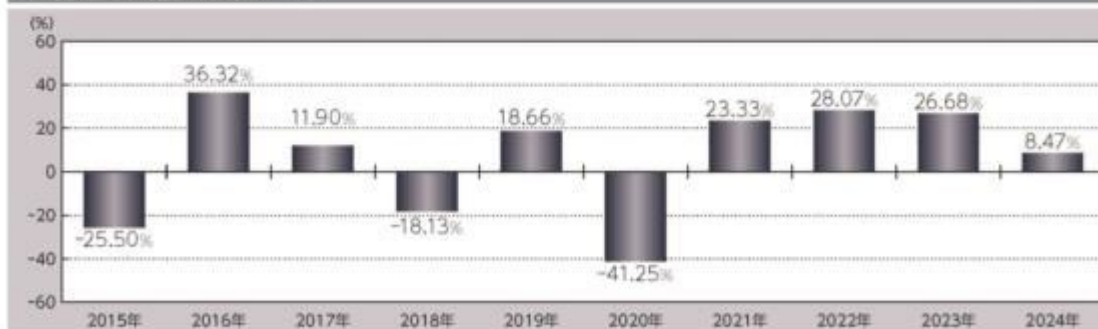
※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

主要な資産の状況

投資信託証券	投資比率
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド・BRLクラス	98.6%
マネーボールマザーファンド	0.1%

※投資比率は純資産総額に対する比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)



※収益率は分配金(税引前)を再投資したもとして計算しております。

※2024年は年初から作成基準日までの収益率です。

※ファンドには、ベンチマークはありません。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

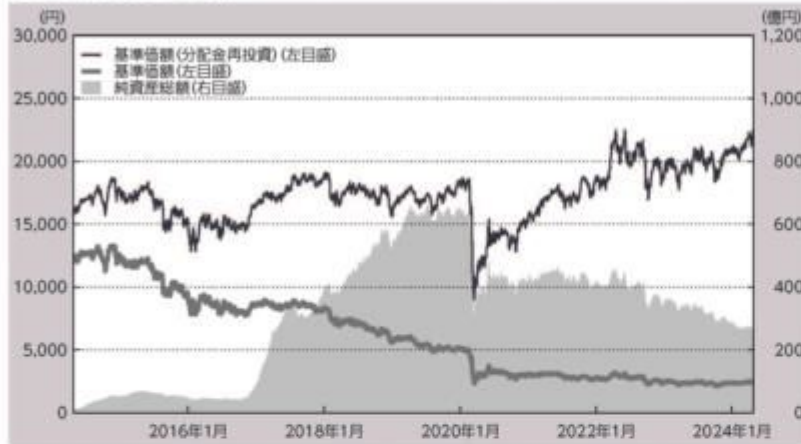
運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページ等でご確認いただけます。

当初設定日：2011年6月30日
作成基準日：2024年4月30日



世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(豪ドルコース)

基準価額・純資産の推移



※基準価額(分配金再投資)は、分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
※上記グラフは作成基準日以前の直近10年間を表示しております。

基準価額 2,537円
純資産総額 276.93億円

分配の推移

(1万円当たり、税引前)

決算期	分配金
2023年12月	10円
2024年1月	10円
2024年2月	10円
2024年3月	10円
2024年4月	10円
直近1年間 分配金合計額	180円
設定来 分配金合計額	13,360円

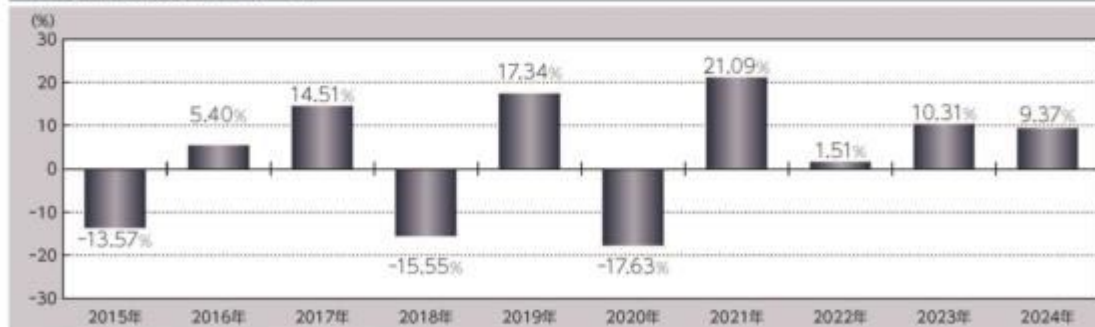
※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

主要な資産の状況

投資信託証券	投資比率
グローバルインフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド AUDクラス	98.9%
マネーボールマザーファンド	0.0%

※投資比率は純資産総額に対する比率です。


年間収益率の推移(暦年ベース)



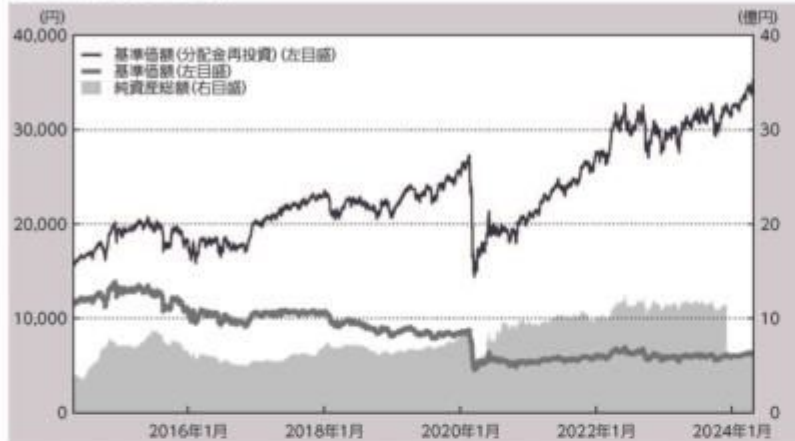
※収益率は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
※2024年は年初から作成基準日までの収益率です。
※ファンドには、ベンチマークはありません。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページ等でご確認いただけます。


運用実績

 当初設定日：2011年6月30日
 作成基準日：2024年4月30日

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(アジア通貨コース)
基準価額・純資産の推移


※基準価額(分配金再投資)は、分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
 ※上記グラフは作成基準日以前の直近10年間を表示しております。

基準価額	6,451円
純資産総額	5.91億円

分配の推移

(1万口当たり、税引前)

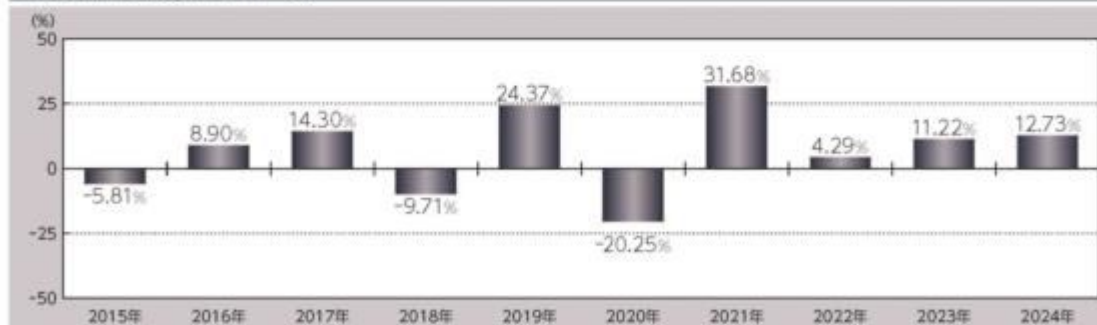
決算期	分配金
2023年12月	30円
2024年1月	30円
2024年2月	30円
2024年3月	30円
2024年4月	30円
直近1年間 分配金合計額	420円
設定来 分配金合計額	14,390円

※運用状況によっては、分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

主要な資産の状況

投資信託証券	投資比率
グローバルインフラストラクチャー・ディベンド・フォーカス・エクイティ・ファンド・Asian Currencyクラス	98.6%
マネーブルマザーファンド	0.1%

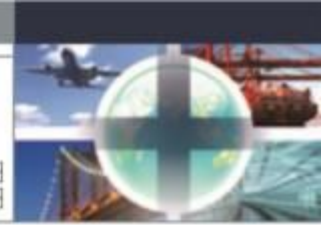
※投資比率は純資産総額に対する比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)


※収益率は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
 ※2024年は年初から作成基準日までの収益率です。
 ※ファンドには、ベンチマークはありません。

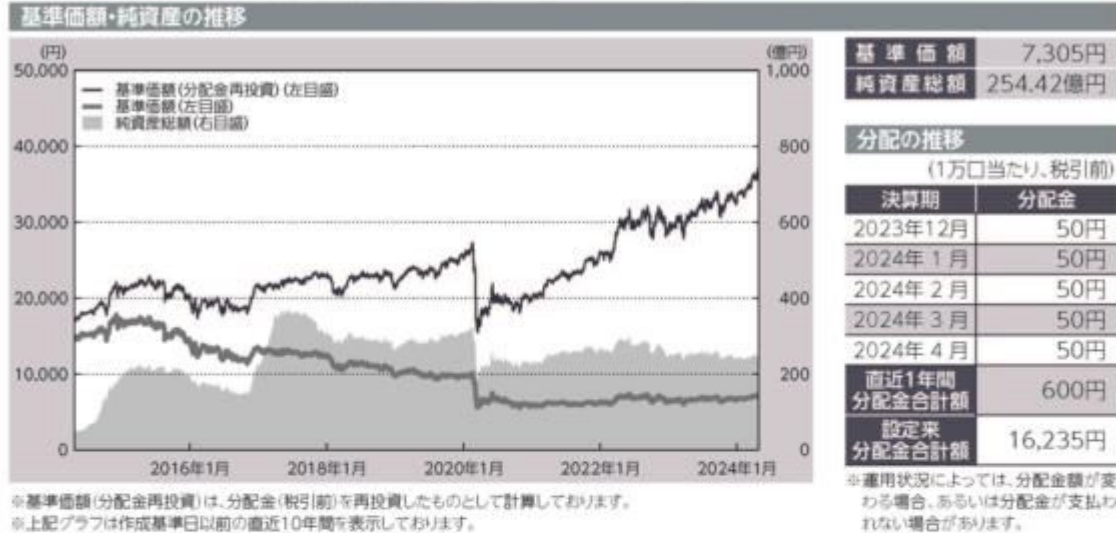
記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページ等でご確認いただけます。



当初設定日：2011年6月30日
作成基準日：2024年4月30日

世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド(米ドルコース)

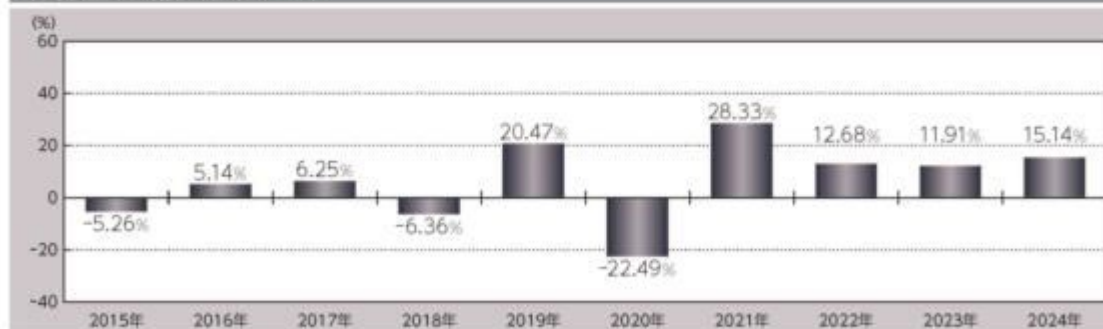


主要な資産の状況

投資信託証券	投資比率
グローバル・インフラストラクチャー・ディビデンド・フォーカス・エクイティ・ファンド・USDクラス	98.3%
マネーブルマザーファンド	0.0%

※投資比率は純資産総額に対する比率です。

年間収益率の推移(暦年ベース)



※収益率は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
※2024年は年初から作成基準日までの収益率です。
※ファンドには、ベンチマークはありません。

記載された運用実績は過去のものであり、将来の運用成果を約束するものではありません。

運用の内容等は、表紙に記載されている委託会社のホームページ等でご確認いただけます。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

< 申込手続 >

受益権取得申込者は、販売会社との間で、受益権の取引に関する契約を締結していただきます。

< 申込コース >

当ファンドには、「分配金受取りコース」と「分配金再投資コース」（ ）の2つの申込方法があります。ただし、販売会社により取扱いコースが異なる場合があります。

「分配金再投資コース」での受益権の取得申込者は、販売会社との間で、分配金再投資に関する契約を締結していただきます。

< 申込みの受付 >

お申込みの受付は、原則として午後3時までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日のお申込みとします。なお、当該時間を過ぎてのお申込みは翌営業日の取扱いとさせていただきます。

2024年11月5日受付分からは、お申込みの受付は、原則として、営業日の午後3時半までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日のお申込受付分とします。当該時間を過ぎてのお申込みは翌営業日の取扱いとさせていただきます。なお、販売会社によっては対応が異なる場合がありますので、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

< 申込単位 >

販売会社が定める単位とします（「分配金再投資コース」を選択された受益権の収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。）。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

< 申込価額 >

取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。

（注）分配金再投資に関する契約に基づいて収益分配金を再投資する場合の受益権の申込価額は、各計算期間終了日の基準価額とします。

< 申込手数料 >

前記 第1ファンドの状況 4手数料等及び税金 (1)申込手数料をご覧ください。

< 申込代金の支払い >

販売会社が定める期日までにお支払いください。

< 受付不可日 >

収益分配金を再投資する場合を除き、申込日当日が下記のうちのいずれかの場合は、申込みを受け付けないものとします。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ルクセンブルク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

ルクセンブルクの銀行の休業日

< 申込受付の中止等 >

収益分配金を再投資する場合を除き、金融商品取引所等（金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所所有価証券の売買又は金融商品取引法第28条第8項第3号の取引を行う市場及び当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）及び外国金融商品市場（金融商品取引法第2条第8項第3号に規定する外国金融商品市場所有価証券の売買又は金融商品取引法第28条第8項第5号の取引を行う市場及び当該市場を開設するものをいいます。以下同じ。）における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、委

託会社は受益権の取得申込みの受付を中止すること、及びすでに受付けた取得申込みを取り消すことができます。

<その他>

取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時に又はあらかじめ、自己のために開設された当ファンドの受益権の振替を行うための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載又は記録が行われます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載又は記録を行うことができます。委託会社は、分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載又は記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行うものとし、振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定に従い、その備える振替口座簿への新たな記載又は記録を行います。受託会社は、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権に係る信託を設定した旨の通知を行います。

<スイッチング>

当ファンドは「世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド」を構成する各ファンドの間において、スイッチング（ ）の取扱いを行う場合があります。上記受付不可日の場合は、スイッチングの取扱いは行いません。

販売会社によっては一部のファンドのみの取扱いとなる場合やスイッチングの取扱いを行わない場合があります。

スイッチングとは、当ファンドの解約請求日に当該ファンドの解約に係る手取金をもって別のファンドの取得申込みを行うことをいいます。

<問い合わせ先>

上記手続きの詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記の照会先までお問い合わせください。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：<https://www.smtam.jp/>

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

2【換金（解約）手続等】

<一部解約手続>

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行うものとします。委託会社は、一部解約の実行の請求を受け付けた場合には、この投資信託契約の一部を解約します。

<一部解約の受付>

一部解約の実行の請求の受付は、原則として午後3時までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日の受付とします。なお、当該時間を過ぎての受付は翌営業日の取扱いとさせていただきます。

2024年11月5日受付分からは、一部解約の実行の請求の受付は、原則として、営業日の午後3時半までにお申込みが行われ、お申込みの受付に係る販売会社の所定の事務手続きが完了したものを当日の受付とします。当該時間

を過ぎての受付は翌営業日の取扱いとさせていただきます。なお、販売会社によっては対応が異なる場合がありますので、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

<一部解約単位>

販売会社が定める単位とします。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

<解約価額>

一部解約の実行の請求受付日の翌営業日の基準価額（以下「解約価額」といいます。）とします。解約価額は委託会社の営業日において日々算出されます。日々の解約価額は、販売会社へお問い合わせください。また、解約価額は原則として、委託会社ホームページ（<https://www.smtam.jp/>）でご覧いただけます。

<一部解約代金の支払い>

受益者の請求を受け付けた日から起算して、原則として、8営業日目から販売会社において当該受益者に支払われます。

<受付不可日>

一部解約受付日当日が下記のうちのいずれかの場合は、一部解約の実行の請求を受け付けないものとします。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ルクセンブルク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

ルクセンブルクの銀行の休業日

<一部解約受付の中止等>

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、及びすでに受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消すことができます。

一部解約の実行の請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受益権の一部解約の価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして上記<解約価額>の規定に準じて計算された価額とします。

<一部解約の制限>

当ファンドの規模及び商品性格などに基づき、運用上の支障をきたさないようにするため、大口の一部解約には受付時間及び金額の制限を行う場合があります。詳細につきましては、販売会社までお問い合わせください。

<その他>

一部解約の実行の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの投資信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定に従い当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載又は記録が行われます。

< 問い合わせ先 >

上記手続きの詳細につきましては、販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記の照会先までお問い合わせください。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：https://www.smtam.jp/

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

3【資産管理等の概要】**（1）【資産の評価】****< 基準価額の算出方法 >**

基準価額とは、投資信託財産に属する資産（借入公社債を除きます。）を法令及び一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。ただし、便宜上1万口当たりには換算した価額で表示することがあります。

< 基準価額の算出頻度 >

基準価額は、委託会社の営業日において日々算出されます。

< 主要な投資対象資産の評価方法 >**A．外国投資信託受益証券の評価方法**

原則として計算日に入手し得る直近の純資産価格（基準価額）で評価します。

B．マザーファンド受益証券の評価方法

計算日の基準価額で評価します。

C．マザーファンドの主要な投資対象資産の評価方法

公社債等

計算日における次のイ．からハ．までに掲げるいずれかの価額で評価します。

イ．日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）

ロ．金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除きます。）

ハ．価格情報会社の提供する価額

< 基準価額の照会方法 >

基準価額は、販売会社又は委託会社へお問い合わせください。販売会社の詳細につきましては、下記に記載の照会先までお問い合わせください。また、基準価額は原則として、委託会社ホームページ（https://www.smtam.jp/）でご覧いただけます。

（照会先）

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

ホームページ：https://www.smtam.jp/

フリーダイヤル：0120-668001

（受付時間は営業日の午前9時から午後5時までとします。）

（2）【保管】

該当事項はありません。

（３）【信託期間】

2011年 6月30日（設定日）から2026年 9月17日までとします。

ただし、下記「(5)その他 <投資信託契約の終了（償還）と手続き>」の事項に該当する場合は、この投資信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

なお、委託会社は、信託期間満了前に、信託期間の延長が受益者に有利であると認めるときは、受託会社と協議のうえ、信託期間を延長することができます。

（４）【計算期間】

原則として、毎月18日から翌月17日までとします。

ただし、第1計算期間は2011年 6月30日から2011年 8月17日までとします。

なお、各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。ただし、最終計算期間の終了日は、信託期間の終了日とします。

（５）【その他】

<投資信託契約の終了（償還）と手続き>

(1)投資信託契約の終了（ファンドの繰上償還）

委託会社は、以下の場合には法令及び投資信託契約に定める手続きに従い、受託会社と合意のうえ、この投資信託契約を解約し信託を終了（繰上償還）させることができます。

- ・受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合
- ・投資信託契約を解約することが受益者のため有利であると認める場合
- ・やむを得ない事情が発生した場合

委託会社は、監督官庁よりこの投資信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令に従い、ファンドを繰上償還させます。

委託会社は、監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したとき又は業務を廃止したときは、原則として、ファンドを繰上償還させます。

委託会社は、主要投資対象ファンドがその信託を終了させることとなる場合には、その主要投資対象ファンドに投資を行っているファンドの投資信託契約を解約し信託を終了（繰上償還）させます。

委託会社は、上記の場合においてファンドを繰上償還させる場合は、あらかじめ、その旨を監督官庁に届け出ます。

(2)投資信託契約の終了（ファンドの繰上償還）に係る書面決議の手続き

委託会社は上記（１）によりファンドの繰上償還を行おうとする場合、以下の手続きで行います。

委託会社は、ファンドの繰上償還について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日並びにファンドの繰上償還の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託契約に係る知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。

受益者（委託会社及びこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権に係る受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

上記の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。

上記からまでの規定は、委託会社がファンドの繰上償還について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託契約に係る全ての受益者が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、投資信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記からまでの手続きを行うことが困難な場合にも適用しません。

<投資信託約款の変更等と重大な投資信託約款の変更等の手続き>

(1)投資信託約款の変更等

委託会社は、以下の場合には法令及び投資信託約款に定める手続きに従い、受託会社と合意のうえ、この投資信託約款を変更すること又は受託会社を同一とする他のファンドとの併合を行うことができます。

- ・受益者の利益のため必要と認めるとき
- ・やむを得ない事情が発生したとき

委託会社は、投資信託約款の変更又はファンドの併合を行う場合は、あらかじめ、その旨及びその内容を監督官庁に届け出ます。

委託会社は、監督官庁の命令に基づいて、投資信託約款を変更しようとするときは、本手続きに従います。

(2)重大な投資信託約款の変更等に係る書面決議の手続き

委託会社はファンドの約款変更のうち重大な内容の変更（以下「重大な約款変更」といいます。）又はファンドの併合について、以下の手続きで行います。

委託会社は、ファンドの重大な約款変更又はファンドの併合（併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。）について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日並びに重大な約款変更又はファンドの併合の内容及びその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、この投資信託約款に係る知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。

受益者（委託会社及びこの信託の投資信託財産にこの信託の受益権が属するときの当該受益権に係る受益者としての受託会社を除きます。以下本項において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該受益者は書面決議について賛成するものとみなします。

上記の書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。

書面決議の効力は、このファンドの全ての受益者に対してその効力を生じます。

上記からまでの規定は、委託会社が重大な約款変更又はファンドの併合について提案をした場合において、当該提案につき、この投資信託約款に係る全ての受益者が書面又は電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。

当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合にあっても、当該併合に係る他のファンドにおいて当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行うことはできません。

<受託会社の辞任及び解任に伴う取扱い>

受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社はその任務に違反して投資信託財産に著しい損害を与えたことその他重要な事由があるときは、委託会社又は受益者は、裁判所に受託会社の解任を申し立てることができます。受託会社が辞任した場合、

又は裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、上記＜投資信託約款の変更等と重大な投資信託約款の変更等の手続き＞に従い、新受託会社を選任します。なお、受益者は、上記によって行う場合を除き、受託会社を解任することはできないものとします。

委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの投資信託契約を解約し、信託を終了させます。

< 運用報告書 >

委託会社は、毎年3月及び9月の決算時並びに償還時に交付運用報告書及び運用報告書（全体版）を作成し、交付運用報告書を販売会社を通じて知れている受益者に対して交付します。

< 関係法人との契約の更改手続き >

・委託会社が販売会社と締結している募集・販売等に関する契約

当該契約の有効期間は、契約満了日の3ヶ月前までに委託会社及び販売会社から別段の意思表示のないときは、自動的に1年間延長され、その後も同様とします。

< 公告 >

委託会社が受益者に対してする公告は、日本経済新聞に掲載します。

< 混蔵寄託 >

金融機関又は第一種金融商品取引業者等（金融商品取引法第28条第1項に規定する第一種金融商品取引業を行う者及び外国の法令に準拠して設立された法人でこの者に類する者をいいます。以下同じ。）から、売買代金及び償還金等について円貨で約定し円貨で決済する取引により取得した外国において発行されたコマーシャル・ペーパーは、当該金融機関又は第一種金融商品取引業者等が保管契約を締結した保管機関に当該金融機関又は第一種金融商品取引業者等の名義で混蔵寄託することができるものとします。

< 投資信託財産の登記等及び記載等の留保等 >

信託の登記又は登録をすることができる投資信託財産については、信託の登記又は登録をすることとします。ただし、受託会社が認める場合は、信託の登記又は登録を留保することがあります。

上記 ただし書きにかかわらず、受益者保護のために委託会社又は受託会社が必要と認めるときは、速やかに登記又は登録をするものとします。

投資信託財産に属する旨の記載又は記録をすることができる投資信託財産については、投資信託財産に属する旨の記載又は記録をするとともに、その計算を明らかにする方法により分別して管理するものとします。ただし、受託会社が認める場合は、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

動産（金銭を除きます。）については、外形上区別することができる方法によるほか、その計算を明らかにする方法により分別して管理することがあります。

4【受益者の権利等】

(1) 収益分配金に対する請求権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を持分に依りて請求する権利を有します。

収益分配金は、毎計算期間終了日（決算日）において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（当該収益分配金に係る決算日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を

除きます。また、当該収益分配金に係る決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者とし、)

に、原則として決算日から起算して5営業日までに支払いを開始します。

上記の規定にかかわらず、収益分配金を再投資する受益者に対しては、受託会社が委託会社の指定する預金口座等に払い込むことにより、原則として、毎決算日の翌営業日に、収益分配金が販売会社に交付されます。この場合、販売会社は、分配金再投資に関する契約に基づき、受益者に対し遅滞なく収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。当該売付により増加した受益権は、振替口座簿に記載又は記録されます。

上記に規定する収益分配金の支払いは、販売会社の営業所等において行うものとします。

受益者が収益分配金について支払開始日から5年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

(2)償還金に対する請求権

受益者は、持分に応じて償還金を請求する権利を有します。

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者とし、)に、原則として償還日から起算して5営業日までに支払いを開始します。

償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行うものとします。

受益者が償還金について支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

(3)換金（解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権について、一部解約の実行の請求をすることにより換金する権利を有します。

詳細につきましては、上記「2換金（解約）手続等」をご参照ください。

(4)帳簿閲覧・謄写請求権

受益者は委託会社に対し、その営業時間内に当ファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧又は謄写を請求することができます。

第3【ファンドの経理状況】

1【財務諸表】

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）】

(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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ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26特定期間(2023年9月20日から2024年3月18日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	44,698,650	38,307,866
投資信託受益証券	1,876,945,025	1,701,667,065
親投資信託受益証券	1,016,357	1,016,256
流動資産合計	1,922,660,032	1,740,991,187
資産合計	1,922,660,032	1,740,991,187
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	5,769,641	2,690,003
未払解約金	546,817	11,351,057
未払受託者報酬	74,343	58,439
未払委託者報酬	1,784,200	1,402,532
未払利息	98	4
その他未払費用	9,279	7,293
流動負債合計	8,184,378	15,509,328
負債合計	8,184,378	15,509,328
純資産の部		
元本等		
元本	2,884,820,528	2,690,003,164
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	970,344,874	964,521,305
(分配準備積立金)	1,499,874	1,512,893
元本等合計	1,914,475,654	1,725,481,859
純資産合計	1,914,475,654	1,725,481,859
負債純資産合計	1,922,660,032	1,740,991,187

（ 2 ） 【 損益及び剰余金計算書 】

（ 単位：円 ）

	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
営業収益		
受取配当金	40,734,419	25,043,225
受取利息	37	71
有価証券売買等損益	24,416,869	60,321,286
営業収益合計	65,151,325	35,277,990
営業費用		
支払利息	10,442	3,895
受託者報酬	436,761	386,190
委託者報酬	10,482,183	9,268,633
その他費用	54,526	48,211
営業費用合計	10,983,912	9,706,929
営業利益又は営業損失（ ）	54,167,413	44,984,919
経常利益又は経常損失（ ）	54,167,413	44,984,919
当期純利益又は当期純損失（ ）	54,167,413	44,984,919
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（ ）	439,948	510,552
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,022,247,474	970,344,874
剰余金増加額又は欠損金減少額	49,924,166	86,110,795
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	49,924,166	86,110,795
剰余金減少額又は欠損金増加額	17,612,365	16,240,383
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	17,612,365	16,240,383
分配金	35,016,562	19,572,476
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	970,344,874	964,521,305

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
3. その他	ファンドの計算期間 第26特定期間は前特定期間末日及び当特定期間末日が休業日のため、2023年9月20日から2024年3月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第25特定期間 (2023年9月19日現在)	第26特定期間 (2024年3月18日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	2,884,820,528口	2,690,003,164口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 970,344,874円	元本の欠損 964,521,305円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.6636円 (1万口当たり純資産額) (6,636円)	1口当たり純資産額 0.6414円 (1万口当たり純資産額) (6,414円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第25特定期間 自 2023年3月18日 至 2023年9月19日	第26特定期間 自 2023年9月20日 至 2024年3月18日																																																												
分配金の計算過程 第141期 自 2023年3月18日 至 2023年4月17日	分配金の計算過程 第147期 自 2023年9月20日 至 2023年10月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>6,784,392円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>219,444,904円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>2,082,486円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>228,311,782円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,971,648,290口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>768円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>20円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>5,943,296円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	6,784,392円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	219,444,904円	分配準備積立金額	D	2,082,486円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	228,311,782円	当ファンドの期末残存口数	F	2,971,648,290口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	768円	1万口当たり分配金額	H	20円	収益分配金額	I=F×H/10,000	5,943,296円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>5,118,365円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>210,111,317円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>1,483,519円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>216,713,201円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,864,160,211口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>756円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>20円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>5,728,320円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	5,118,365円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	210,111,317円	分配準備積立金額	D	1,483,519円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	216,713,201円	当ファンドの期末残存口数	F	2,864,160,211口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	756円	1万口当たり分配金額	H	20円	収益分配金額	I=F×H/10,000	5,728,320円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	6,784,392円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	219,444,904円																																																											
分配準備積立金額	D	2,082,486円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	228,311,782円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,971,648,290口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	768円																																																											
1万口当たり分配金額	H	20円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	5,943,296円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	5,118,365円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	210,111,317円																																																											
分配準備積立金額	D	1,483,519円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	216,713,201円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,864,160,211口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	756円																																																											
1万口当たり分配金額	H	20円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	5,728,320円																																																											
第142期 自 2023年4月18日 至 2023年5月17日	第148期 自 2023年10月18日 至 2023年11月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>4,997,769円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>217,490,951円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>2,890,712円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>225,379,432円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,945,086,517口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>765円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>20円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>5,890,173円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,997,769円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	217,490,951円	分配準備積立金額	D	2,890,712円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	225,379,432円	当ファンドの期末残存口数	F	2,945,086,517口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	765円	1万口当たり分配金額	H	20円	収益分配金額	I=F×H/10,000	5,890,173円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>3,656,929円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>208,704,728円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>864,723円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>213,226,380円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,844,940,911口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>749円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>2,844,940円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	3,656,929円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	208,704,728円	分配準備積立金額	D	864,723円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	213,226,380円	当ファンドの期末残存口数	F	2,844,940,911口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	749円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F×H/10,000	2,844,940円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,997,769円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	217,490,951円																																																											
分配準備積立金額	D	2,890,712円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	225,379,432円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,945,086,517口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	765円																																																											
1万口当たり分配金額	H	20円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	5,890,173円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	3,656,929円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	208,704,728円																																																											
分配準備積立金額	D	864,723円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	213,226,380円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,844,940,911口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	749円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	2,844,940円																																																											
第143期 自 2023年5月18日 至 2023年6月19日	第149期 自 2023年11月18日 至 2023年12月18日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>4,849,134円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,849,134円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>3,609,059円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	3,609,059円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,849,134円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	3,609,059円																																																											

第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日			第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	215,637,296円	収益調整金額	C	205,519,567円
分配準備積立金額	D	1,973,741円	分配準備積立金額	D	1,648,191円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	222,460,171円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	210,776,817円
当ファンドの期末残存口数	F	2,919,835,156口	当ファンドの期末残存口数	F	2,801,481,888口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	761円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	752円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	5,839,670円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,801,481円
第144期 自 2023年 6月20日 至 2023年 7月18日			第150期 自 2023年12月19日 至 2024年 1月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	5,019,129円	費用控除後の配当等収益額	A	2,009,984円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	214,164,433円	収益調整金額	C	204,088,352円
分配準備積立金額	D	973,507円	分配準備積立金額	D	2,431,011円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	220,157,069円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	208,529,347円
当ファンドの期末残存口数	F	2,899,844,115口	当ファンドの期末残存口数	F	2,781,869,279口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	759円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	749円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	5,799,688円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,781,869円
第145期 自 2023年 7月19日 至 2023年 8月17日			第151期 自 2024年 1月18日 至 2024年 2月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	4,957,725円	費用控除後の配当等収益額	A	1,876,833円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	211,779,984円	収益調整金額	C	199,986,463円
分配準備積立金額	D	1,631,689円	分配準備積立金額	D	1,621,720円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	218,369,398円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	203,485,016円
当ファンドの期末残存口数	F	2,887,047,217口	当ファンドの期末残存口数	F	2,725,863,915口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	756円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	746円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	5,774,094円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,725,863円
第146期 自 2023年 8月18日 至 2023年 9月19日			第152期 自 2024年 2月20日 至 2024年 3月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,458,355円	費用控除後の配当等収益額	A	3,441,173円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	211,620,741円	収益調整金額	C	197,356,431円
分配準備積立金額	D	811,160円	分配準備積立金額	D	761,723円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	218,890,256円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	201,559,327円
当ファンドの期末残存口数	F	2,884,820,528口	当ファンドの期末残存口数	F	2,690,003,164口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	758円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	749円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	5,769,641円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,690,003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

		第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
1. 金融商品に対する取組方針		当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク		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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制		運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第26特定期間 (2024年 3月18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 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	2,984,943,477円	2,884,820,528円
期中追加設定元本額	52,430,740円	44,022,565円
期中一部解約元本額	152,553,689円	238,839,929円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	73,285,533	48,527,642
親投資信託受益証券	-	-
合計	73,285,533	48,527,642

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(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

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビ デンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - JPYクラス	1,777,569,273	1,701,667,065	
投資信託受益証券合計		1,777,569,273	1,701,667,065	
親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	1,015,647	1,016,256	
親投資信託受益証券合計		1,015,647	1,016,256	
合計			1,702,683,321	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）】

(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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ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26特定期間(2023年9月20日から2024年3月18日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	93,132,200	82,217,569
投資信託受益証券	3,700,391,752	3,294,646,164
親投資信託受益証券	4,090,537	4,090,128
流動資産合計	3,797,614,489	3,380,953,861
資産合計	3,797,614,489	3,380,953,861
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	14,213,747	12,895,066
未払解約金	9,746,504	9,933,696
未払受託者報酬	143,904	114,643
未払委託者報酬	3,453,728	2,751,481
未払利息	204	8
その他未払費用	17,978	14,321
流動負債合計	27,576,065	25,709,215
負債合計	27,576,065	25,709,215
純資産の部		
元本等		
元本	14,213,747,272	12,895,066,543
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	10,443,708,848	9,539,821,897
(分配準備積立金)	5,462,899	2,877,235
元本等合計	3,770,038,424	3,355,244,646
純資産合計	3,770,038,424	3,355,244,646
負債純資産合計	3,797,614,489	3,380,953,861

（ 2 ） 【 損益及び剰余金計算書 】

（ 単位：円 ）

	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
営業収益		
受取配当金	81,826,602	73,480,833
受取利息	73	130
有価証券売買等損益	884,933,591	51,226,830
営業収益合計	966,760,266	22,254,133
営業費用		
支払利息	18,787	6,868
受託者報酬	811,327	750,347
委託者報酬	19,471,863	18,008,426
その他費用	101,359	93,733
営業費用合計	20,403,336	18,859,374
営業利益又は営業損失（ ）	946,356,930	3,394,759
経常利益又は経常損失（ ）	946,356,930	3,394,759
当期純利益又は当期純損失（ ）	946,356,930	3,394,759
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（ ）	6,671,772	1,623,707
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	12,364,912,588	10,443,708,848
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,248,662,978	1,069,789,046
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,248,662,978	1,069,789,046
剰余金減少額又は欠損金増加額	178,170,095	90,181,415
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	178,170,095	90,181,415
分配金	88,974,301	80,739,146
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	10,443,708,848	9,539,821,897

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
3. その他	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
	ファンドの計算期間 第26特定期間は前特定期間末日及び当特定期間末日が休業日のため、2023年9月20日から2024年3月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第25特定期間 (2023年9月19日現在)	第26特定期間 (2024年3月18日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	14,213,747,272口	12,895,066,543口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 10,443,708,848円	元本の欠損 9,539,821,897円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.2652円 (1万口当たり純資産額) (2,652円)	1口当たり純資産額 0.2602円 (1万口当たり純資産額) (2,602円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第25特定期間 自 2023年3月18日 至 2023年9月19日	第26特定期間 自 2023年9月20日 至 2024年3月18日																																																												
分配金の計算過程 第141期 自 2023年3月18日 至 2023年4月17日	分配金の計算過程 第147期 自 2023年9月20日 至 2023年10月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>14,152,613円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>1,399,002,190円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>6,446,956円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>1,419,601,759円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>15,551,884,775口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>912円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>15,551,884円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	14,152,613円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	1,399,002,190円	分配準備積立金額	D	6,446,956円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,419,601,759円	当ファンドの期末残存口数	F	15,551,884,775口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	912円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F×H/10,000	15,551,884円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>9,891,134円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>1,248,738,423円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>5,384,752円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>1,264,014,309円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>14,035,862,709口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>900円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>14,035,862円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	9,891,134円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	1,248,738,423円	分配準備積立金額	D	5,384,752円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,264,014,309円	当ファンドの期末残存口数	F	14,035,862,709口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	900円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F×H/10,000	14,035,862円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	14,152,613円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	1,399,002,190円																																																											
分配準備積立金額	D	6,446,956円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,419,601,759円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	15,551,884,775口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	912円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	15,551,884円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	9,891,134円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	1,248,738,423円																																																											
分配準備積立金額	D	5,384,752円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,264,014,309円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	14,035,862,709口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	900円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	14,035,862円																																																											
第142期 自 2023年4月18日 至 2023年5月17日	第148期 自 2023年10月18日 至 2023年11月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>13,737,632円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>1,369,248,854円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>12,591,891円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>1,395,578,377円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>15,305,884,710口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>911円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>15,305,884円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	13,737,632円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	1,369,248,854円	分配準備積立金額	D	12,591,891円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,395,578,377円	当ファンドの期末残存口数	F	15,305,884,710口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	911円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F×H/10,000	15,305,884円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>12,469,578円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>1,226,509,525円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>3,979,104円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>1,242,958,207円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>13,817,008,886口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>899円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>13,817,008円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	12,469,578円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	1,226,509,525円	分配準備積立金額	D	3,979,104円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,242,958,207円	当ファンドの期末残存口数	F	13,817,008,886口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	899円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F×H/10,000	13,817,008円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	13,737,632円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	1,369,248,854円																																																											
分配準備積立金額	D	12,591,891円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,395,578,377円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	15,305,884,710口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	911円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	15,305,884円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	12,469,578円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	1,226,509,525円																																																											
分配準備積立金額	D	3,979,104円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,242,958,207円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	13,817,008,886口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	899円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	13,817,008円																																																											
第143期 自 2023年5月18日 至 2023年6月19日	第149期 自 2023年11月18日 至 2023年12月18日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>13,424,968円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	13,424,968円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>8,964,529円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	8,964,529円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	13,424,968円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	8,964,529円																																																											

第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日			第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	1,331,638,811円	収益調整金額	C	1,205,587,912円
分配準備積立金額	D	10,689,603円	分配準備積立金額	D	2,582,762円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,355,753,382円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,217,135,203円
当ファンドの期末残存口数	F	14,884,974,134口	当ファンドの期末残存口数	F	13,581,232,420口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	910円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	896円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	14,884,974円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	13,581,232円
第144期 自 2023年 6月20日 至 2023年 7月18日			第150期 自 2023年12月19日 至 2024年 1月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	10,041,924円	費用控除後の配当等収益額	A	11,834,309円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	1,307,601,207円	収益調整金額	C	1,179,527,763円
分配準備積立金額	D	9,041,943円	分配準備積立金額	D	4,674,707円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,326,685,074円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,196,036,779円
当ファンドの期末残存口数	F	14,616,036,515口	当ファンドの期末残存口数	F	13,362,853,283口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	907円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	895円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	14,616,036円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	13,362,853円
第145期 自 2023年 7月19日 至 2023年 8月17日			第151期 自 2024年 1月18日 至 2024年 2月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	9,775,427円	費用控除後の配当等収益額	A	8,380,588円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	1,288,448,802円	収益調整金額	C	1,151,667,748円
分配準備積立金額	D	4,387,202円	分配準備積立金額	D	3,066,157円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,302,611,431円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,163,114,493円
当ファンドの期末残存口数	F	14,401,776,407口	当ファンドの期末残存口数	F	13,047,125,836口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	904円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	891円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	14,401,776円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	13,047,125円
第146期 自 2023年 8月18日 至 2023年 9月19日			第152期 自 2024年 2月20日 至 2024年 3月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	12,827,470円	費用控除後の配当等収益額	A	10,912,581円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	1,264,552,434円	収益調整金額	C	1,131,806,885円
分配準備積立金額	D	6,849,176円	分配準備積立金額	D	4,859,720円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,284,229,080円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,147,579,186円
当ファンドの期末残存口数	F	14,213,747,272口	当ファンドの期末残存口数	F	12,895,066,543口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	903円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	889円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	14,213,747円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	12,895,066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

		第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
1. 金融商品に対する取組方針		当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク		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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制		運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
--	---

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第26特定期間 (2024年 3月18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 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	15,626,023,206円	14,213,747,272円
期中追加設定元本額	235,993,597円	121,237,326円
期中一部解約元本額	1,648,269,531円	1,439,918,055円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	365,549,965	58,936,147
親投資信託受益証券	-	-
合計	365,549,965	58,936,147

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(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

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビ デンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - BRLクラス	11,556,107,206	3,294,646,164	
投資信託受益証券合計		11,556,107,206	3,294,646,164	
親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	4,087,676	4,090,128	
親投資信託受益証券合計		4,087,676	4,090,128	
合計			3,298,736,292	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）】

(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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ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26特定期間(2023年9月20日から2024年3月18日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,067,769,694	705,571,655
投資信託受益証券	31,487,018,208	26,124,690,419
親投資信託受益証券	1,993,270	1,993,071
流動資産合計	32,556,781,172	26,832,255,145
資産合計	32,556,781,172	26,832,255,145
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	267,151,517	111,766,801
未払解約金	86,072,588	162,673,994
未払受託者報酬	1,242,253	908,080
未払委託者報酬	29,814,032	21,793,904
未払利息	2,345	74
その他未払費用	149,406	113,500
流動負債合計	384,432,141	297,256,353
負債合計	384,432,141	297,256,353
純資産の部		
元本等		
元本	133,575,758,545	111,766,801,450
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	101,403,409,514	85,231,802,658
(分配準備積立金)	54,265,071	55,739,785
元本等合計	32,172,349,031	26,534,998,792
純資産合計	32,172,349,031	26,534,998,792
負債純資産合計	32,556,781,172	26,832,255,145

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
営業収益		
受取配当金	978,495,137	616,253,951
受取利息	748	1,563
有価証券売買等損益	3,159,755,179	98,581,939
営業収益合計	4,138,251,064	517,673,575
営業費用		
支払利息	193,130	69,384
受託者報酬	7,365,633	6,230,866
委託者報酬	176,775,072	149,540,605
その他費用	846,650	776,026
営業費用合計	185,180,485	156,616,881
営業利益又は営業損失（ ）	3,953,070,579	361,056,694
経常利益又は経常損失（ ）	3,953,070,579	361,056,694
当期純利益又は当期純損失（ ）	3,953,070,579	361,056,694
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（ ）	13,162,263	11,954,989
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	110,574,002,928	101,403,409,514
剰余金増加額又は欠損金減少額	10,556,670,916	18,408,625,978
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	10,556,670,916	18,408,625,978
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,552,455,987	1,725,126,235
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,552,455,987	1,725,126,235
分配金	1,799,854,357	860,994,592
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	101,403,409,514	85,231,802,658

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
3. その他	ファンドの計算期間 第26特定期間は前特定期間末日及び当特定期間末日が休業日のため、2023年9月20日から2024年3月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第25特定期間 (2023年9月19日現在)	第26特定期間 (2024年3月18日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	133,575,758,545口	111,766,801,450口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 101,403,409,514円	元本の欠損 85,231,802,658円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.2409円 (1万口当たり純資産額) (2,409円)	1口当たり純資産額 0.2374円 (1万口当たり純資産額) (2,374円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第25特定期間 自 2023年3月18日 至 2023年9月19日			第26特定期間 自 2023年9月20日 至 2024年3月18日		
分配金の計算過程 第141期 自 2023年3月18日 至 2023年4月17日			分配金の計算過程 第147期 自 2023年9月20日 至 2023年10月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	167,229,652円	費用控除後の配当等収益額	A	127,538,058円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,741,371,604円	収益調整金額	C	5,364,090,412円
分配準備積立金額	D	39,437,283円	分配準備積立金額	D	53,465,711円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,948,038,539円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,545,094,181円
当ファンドの期末残存口数	F	142,595,547,776口	当ファンドの期末残存口数	F	132,126,339,461口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	487円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	419円
1万口当たり分配金額	H	30円	1万口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	427,786,643円	収益分配金額	I=F × H/10,000	264,252,678円
第142期 自 2023年4月18日 至 2023年5月17日			第148期 自 2023年10月18日 至 2023年11月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	150,049,160円	費用控除後の配当等収益額	A	99,512,018円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,377,904,175円	収益調整金額	C	5,180,493,735円
分配準備積立金額	D	134,495,422円	分配準備積立金額	D	35,116,464円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,662,448,757円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,315,122,217円
当ファンドの期末残存口数	F	142,422,231,499口	当ファンドの期末残存口数	F	130,493,652,300口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	467円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	407円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F × H/10,000	284,844,462円	収益分配金額	I=F × H/10,000	130,493,652円
第143期 自 2023年5月18日 至 2023年6月19日			第149期 自 2023年11月18日 至 2023年12月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	161,976,568円	費用控除後の配当等収益額	A	83,159,609円

第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日			第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,150,210,974円	収益調整金額	C	4,853,025,116円
分配準備積立金額	D	68,837,656円	分配準備積立金額	D	3,847,351円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,381,025,198円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,940,032,076円
当ファンドの期末残存口数	F	138,877,240,206口	当ファンドの期末残存口数	F	122,235,035,410口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	459円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	404円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	277,754,480円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	122,235,035円
第144期 自 2023年 6月20日 至 2023年 7月18日			第150期 自 2023年12月19日 至 2024年 1月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	130,599,512円	費用控除後の配当等収益額	A	85,725,495円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	5,937,191,280円	収益調整金額	C	4,623,667,292円
分配準備積立金額	D	49,164,248円	分配準備積立金額	D	24,940,739円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,116,955,040円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,734,333,526円
当ファンドの期末残存口数	F	136,215,734,661口	当ファンドの期末残存口数	F	117,942,088,997口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	449円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	401円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	272,431,469円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	117,942,088円
第145期 自 2023年 7月19日 至 2023年 8月17日			第151期 自 2024年 1月18日 至 2024年 2月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	128,084,791円	費用控除後の配当等収益額	A	60,406,620円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	5,747,167,953円	収益調整金額	C	4,446,808,905円
分配準備積立金額	D	42,800,565円	分配準備積立金額	D	27,204,266円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,918,053,309円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,534,419,791円
当ファンドの期末残存口数	F	134,942,893,493口	当ファンドの期末残存口数	F	114,304,338,389口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	438円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	396円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	269,885,786円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	114,304,338円
第146期 自 2023年 8月18日 至 2023年 9月19日			第152期 自 2024年 2月20日 至 2024年 3月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	152,529,518円	費用控除後の配当等収益額	A	81,879,924円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	5,556,257,716円	収益調整金額	C	4,292,247,660円
分配準備積立金額	D	35,311,311円	分配準備積立金額	D	29,743,261円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,744,098,545円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,403,870,845円
当ファンドの期末残存口数	F	133,575,758,545口	当ファンドの期末残存口数	F	111,766,801,450口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	430円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	394円
1万口当たり分配金額	H	20円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	267,151,517円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	111,766,801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

		第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
1. 金融商品に対する取組方針		当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク		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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制		運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
--	---

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第26特定期間 (2024年 3月18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 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	142,800,061,880円	133,575,758,545円
期中追加設定元本額	4,654,327,242円	2,246,962,901円
期中一部解約元本額	13,878,630,577円	24,055,919,996円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	1,840,150,415	670,298,974
親投資信託受益証券	-	-
合計	1,840,150,415	670,298,974

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(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

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビ デンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - AUDクラス	42,423,985,742	26,124,690,419	
投資信託受益証券合計		42,423,985,742	26,124,690,419	
親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	1,991,876	1,993,071	
親投資信託受益証券合計		1,991,876	1,993,071	
合計			26,126,683,490	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）】

(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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ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26特定期間(2023年9月20日から2024年3月18日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	30,974,075	15,979,707
投資信託受益証券	1,154,179,562	560,157,118
親投資信託受益証券	299,204	299,174
流動資産合計	1,185,452,841	576,435,999
資産合計	1,185,452,841	576,435,999
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	7,590,760	2,809,239
未払解約金	145	1,307,170
未払受託者報酬	45,462	19,606
未払委託者報酬	1,091,089	470,559
未払利息	68	1
その他未払費用	5,672	2,440
流動負債合計	8,733,196	4,609,015
負債合計	8,733,196	4,609,015
純資産の部		
元本等		
元本	1,897,690,090	936,413,317
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	720,970,445	364,586,333
(分配準備積立金)	29,157,167	8,852,864
元本等合計	1,176,719,645	571,826,984
純資産合計	1,176,719,645	571,826,984
負債純資産合計	1,185,452,841	576,435,999

（ 2 ） 【 損益及び剰余金計算書 】

（ 単位：円 ）

	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
営業収益		
受取配当金	36,138,329	20,486,481
受取利息	30	47
有価証券売買等損益	132,492,649	10,308,955
営業収益合計	168,631,008	10,177,573
営業費用		
支払利息	7,034	2,482
受託者報酬	257,001	179,953
委託者報酬	6,168,089	4,318,759
その他費用	32,060	22,426
営業費用合計	6,464,184	4,523,620
営業利益又は営業損失（ ）	162,166,824	5,653,953
経常利益又は経常損失（ ）	162,166,824	5,653,953
当期純利益又は当期純損失（ ）	162,166,824	5,653,953
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（ ）	680,532	5,324,893
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	856,013,791	720,970,445
剰余金増加額又は欠損金減少額	34,217,552	392,579,600
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	34,217,552	392,579,600
剰余金減少額又は欠損金増加額	14,566,539	11,300,915
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	14,566,539	11,300,915
分配金	46,093,959	25,223,633
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	720,970,445	364,586,333

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
3. その他	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
	ファンドの計算期間 第26特定期間は前特定期間末日及び当特定期間末日が休業日のため、2023年9月20日から2024年3月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第25特定期間 (2023年9月19日現在)	第26特定期間 (2024年3月18日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	1,897,690,090口	936,413,317口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 720,970,445円	元本の欠損 364,586,333円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.6201円 (1万口当たり純資産額) (6,201円)	1口当たり純資産額 0.6107円 (1万口当たり純資産額) (6,107円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第25特定期間 自 2023年3月18日 至 2023年9月19日	第26特定期間 自 2023年9月20日 至 2024年3月18日																																																												
分配金の計算過程 第141期 自 2023年3月18日 至 2023年4月17日	分配金の計算過程 第147期 自 2023年9月20日 至 2023年10月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>6,031,958円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>278,567,988円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>43,472,964円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>328,072,910円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,940,925,636口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,690円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>40円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>7,763,702円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	6,031,958円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	278,567,988円	分配準備積立金額	D	43,472,964円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	328,072,910円	当ファンドの期末残存口数	F	1,940,925,636口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,690円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金額	I=F×H/10,000	7,763,702円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>4,927,711円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>273,222,747円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>29,049,392円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>307,199,850円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,898,397,601口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,618円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>40円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>7,593,590円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,927,711円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	273,222,747円	分配準備積立金額	D	29,049,392円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	307,199,850円	当ファンドの期末残存口数	F	1,898,397,601口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,618円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金額	I=F×H/10,000	7,593,590円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	6,031,958円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	278,567,988円																																																											
分配準備積立金額	D	43,472,964円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	328,072,910円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,940,925,636口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,690円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	7,763,702円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,927,711円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	273,222,747円																																																											
分配準備積立金額	D	29,049,392円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	307,199,850円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,898,397,601口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,618円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	7,593,590円																																																											
第142期 自 2023年4月18日 至 2023年5月17日	第148期 自 2023年10月18日 至 2023年11月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>5,642,569円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>278,552,478円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>41,521,159円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>325,716,206円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,939,392,320口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,679円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>40円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>7,757,569円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	5,642,569円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	278,552,478円	分配準備積立金額	D	41,521,159円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	325,716,206円	当ファンドの期末残存口数	F	1,939,392,320口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,679円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金額	I=F×H/10,000	7,757,569円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>4,020,435円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>-円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>271,342,269円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>26,084,011円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>301,446,715円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,884,523,978口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F×10,000</td><td>1,599円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>30円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F×H/10,000</td><td>5,653,571円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,020,435円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円	収益調整金額	C	271,342,269円	分配準備積立金額	D	26,084,011円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	301,446,715円	当ファンドの期末残存口数	F	1,884,523,978口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,599円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F×H/10,000	5,653,571円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	5,642,569円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	278,552,478円																																																											
分配準備積立金額	D	41,521,159円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	325,716,206円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,939,392,320口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,679円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	7,757,569円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,020,435円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	-円																																																											
収益調整金額	C	271,342,269円																																																											
分配準備積立金額	D	26,084,011円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	301,446,715円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,884,523,978口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	1,599円																																																											
1万口当たり分配金額	H	30円																																																											
収益分配金額	I=F×H/10,000	5,653,571円																																																											
第143期 自 2023年5月18日 至 2023年6月19日	第149期 自 2023年11月18日 至 2023年12月18日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>5,821,763円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	5,821,763円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>3,044,656円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	3,044,656円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	5,821,763円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	3,044,656円																																																											

第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日			第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	276,248,858円	収益調整金額	C	154,453,038円
分配準備積立金額	D	38,967,807円	分配準備積立金額	D	13,872,061円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	321,038,428円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	171,369,755円
当ファンドの期末残存口数	F	1,922,629,285口	当ファンドの期末残存口数	F	1,072,427,365口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,669円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,597円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,690,517円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	3,217,282円
第144期 自 2023年 6月20日 至 2023年 7月18日			第150期 自 2023年12月19日 至 2024年 1月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	4,980,636円	費用控除後の配当等収益額	A	2,162,538円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	274,768,049円	収益調整金額	C	144,677,775円
分配準備積立金額	D	36,845,960円	分配準備積立金額	D	12,802,621円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	316,594,645円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	159,642,934円
当ファンドの期末残存口数	F	1,911,983,113口	当ファンドの期末残存口数	F	1,004,362,486口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,655円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,589円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,647,932円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	3,013,087円
第145期 自 2023年 7月19日 至 2023年 8月17日			第151期 自 2024年 1月18日 至 2024年 2月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	4,898,928円	費用控除後の配当等収益額	A	1,529,193円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	274,706,217円	収益調整金額	C	141,057,013円
分配準備積立金額	D	34,067,763円	分配準備積立金額	D	11,611,175円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	313,672,908円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	154,197,381円
当ファンドの期末残存口数	F	1,910,869,815口	当ファンドの期末残存口数	F	978,954,873口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,641円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,575円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,643,479円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,936,864円
第146期 自 2023年 8月18日 至 2023年 9月19日			第152期 自 2024年 2月20日 至 2024年 3月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	5,816,220円	費用控除後の配当等収益額	A	1,928,958円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	272,990,112円	収益調整金額	C	134,956,263円
分配準備積立金額	D	30,931,707円	分配準備積立金額	D	9,733,145円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	309,738,039円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	146,618,366円
当ファンドの期末残存口数	F	1,897,690,090口	当ファンドの期末残存口数	F	936,413,317口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,632円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,565円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	7,590,760円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	2,809,239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

		第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
1. 金融商品に対する取組方針		当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク		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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制		運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
--	---

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第26特定期間 (2024年 3月18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 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	1,945,842,832円	1,897,690,090円
期中追加設定元本額	35,946,330円	27,855,711円
期中一部解約元本額	84,099,072円	989,132,484円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	62,229,417	11,319,770
親投資信託受益証券	-	-
合計	62,229,417	11,319,770

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(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

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビ デンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - Asian Currencyクラス	571,705,571	560,157,118	
投資信託受益証券合計		571,705,571	560,157,118	
親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	298,995	299,174	
親投資信託受益証券合計		298,995	299,174	
合計			560,456,292	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）】

(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ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ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26特定期間(2023年9月20日から2024年3月18日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	726,606,217	698,226,784
投資信託受益証券	25,571,941,634	23,514,929,055
親投資信託受益証券	1,006,506	1,006,405
流動資産合計	26,299,554,357	24,214,162,244
資産合計	26,299,554,357	24,214,162,244
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	185,502,343	175,516,387
未払解約金	44,668,163	58,512,354
未払受託者報酬	1,006,474	813,986
未払委託者報酬	24,155,381	19,535,644
未払利息	1,596	73
その他未払費用	125,801	101,738
流動負債合計	255,459,758	254,480,182
負債合計	255,459,758	254,480,182
純資産の部		
元本等		
元本	37,100,468,690	35,103,277,558
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	11,056,374,091	11,143,595,496
(分配準備積立金)	1,010,462,242	271,895,315
元本等合計	26,044,094,599	23,959,682,062
純資産合計	26,044,094,599	23,959,682,062
負債純資産合計	26,299,554,357	24,214,162,244

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
営業収益		
受取配当金	501,526,811	465,476,793
受取利息	609	1,067
有価証券売買等損益	3,698,227,876	7,510,527
営業収益合計	4,199,755,296	472,988,387
営業費用		
支払利息	150,832	55,682
受託者報酬	5,615,545	5,285,456
委託者報酬	134,772,966	126,850,998
その他費用	701,886	660,638
営業費用合計	141,241,229	132,852,774
営業利益又は営業損失（ ）	4,058,514,067	340,135,613
経常利益又は経常損失（ ）	4,058,514,067	340,135,613
当期純利益又は当期純損失（ ）	4,058,514,067	340,135,613
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（ ）	21,446,274	4,776,926
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	14,317,013,064	11,056,374,091
剰余金増加額又は欠損金減少額	744,249,234	994,394,839
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	744,249,234	994,394,839
剰余金減少額又は欠損金増加額	393,250,950	349,401,451
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	393,250,950	349,401,451
分配金	1,127,427,104	1,077,127,332
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	11,056,374,091	11,143,595,496

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
3. その他	受取配当金 投資信託受益証券は、原則として収益分配金落の売買が行われる日において、当該収益分配金額を計上しております。
	ファンドの計算期間 第26特定期間は前特定期間末日及び当特定期間末日が休業日のため、2023年9月20日から2024年3月18日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第25特定期間 (2023年9月19日現在)	第26特定期間 (2024年3月18日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	37,100,468,690口	35,103,277,558口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12年総理府令第133号)第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 11,056,374,091円	元本の欠損 11,143,595,496円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 0.7020円 (1万口当たり純資産額) (7,020円)	1口当たり純資産額 0.6825円 (1万口当たり純資産額) (6,825円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第25特定期間 自 2023年3月18日 至 2023年9月19日	第26特定期間 自 2023年9月20日 至 2024年3月18日																																																												
分配金の計算過程 第141期 自 2023年3月18日 至 2023年4月17日	分配金の計算過程 第147期 自 2023年9月20日 至 2023年10月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>83,775,900円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>6,856,983,748円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>5,692,531円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>6,946,452,179円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>38,091,240,971口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>1,823円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>50円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>190,456,204円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	83,775,900円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	6,856,983,748円	分配準備積立金額	D	5,692,531円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,946,452,179円	当ファンドの期末残存口数	F	38,091,240,971口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,823円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	190,456,204円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>59,490,482円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>6,222,693,212円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>998,548,539円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>7,280,732,233円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>36,806,774,263口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>1,978円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>50円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>184,033,871円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	59,490,482円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	6,222,693,212円	分配準備積立金額	D	998,548,539円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,280,732,233円	当ファンドの期末残存口数	F	36,806,774,263口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,978円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	184,033,871円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	83,775,900円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	6,856,983,748円																																																											
分配準備積立金額	D	5,692,531円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,946,452,179円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	38,091,240,971口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,823円																																																											
1万口当たり分配金額	H	50円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	190,456,204円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	59,490,482円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	6,222,693,212円																																																											
分配準備積立金額	D	998,548,539円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,280,732,233円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	36,806,774,263口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,978円																																																											
1万口当たり分配金額	H	50円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	184,033,871円																																																											
第142期 自 2023年4月18日 至 2023年5月17日	第148期 自 2023年10月18日 至 2023年11月17日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>81,523,118円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>6,697,979,454円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>32,049,786円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>6,811,552,358円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>37,944,523,017口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>1,795円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>50円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>189,722,615円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	81,523,118円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	6,697,979,454円	分配準備積立金額	D	32,049,786円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,811,552,358円	当ファンドの期末残存口数	F	37,944,523,017口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,795円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	189,722,615円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>77,819,890円</td></tr> <tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>6,171,038,760円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>862,996,699円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>7,111,855,349円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>36,481,483,409口</td></tr> <tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>1,949円</td></tr> <tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>50円</td></tr> <tr><td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>182,407,417円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	77,819,890円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	6,171,038,760円	分配準備積立金額	D	862,996,699円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,111,855,349円	当ファンドの期末残存口数	F	36,481,483,409口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,949円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	182,407,417円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	81,523,118円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	6,697,979,454円																																																											
分配準備積立金額	D	32,049,786円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,811,552,358円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	37,944,523,017口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,795円																																																											
1万口当たり分配金額	H	50円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	189,722,615円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	77,819,890円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	6,171,038,760円																																																											
分配準備積立金額	D	862,996,699円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,111,855,349円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	36,481,483,409口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,949円																																																											
1万口当たり分配金額	H	50円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	182,407,417円																																																											
第143期 自 2023年5月18日 至 2023年6月19日	第149期 自 2023年11月18日 至 2023年12月18日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>81,585,838円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	81,585,838円	<table border="1"> <thead> <tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>54,658,627円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	54,658,627円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	81,585,838円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	54,658,627円																																																											

第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日			第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	139,644,292円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,554,250,978円	収益調整金額	C	6,121,431,325円
分配準備積立金額	D	18,449,010円	分配準備積立金額	D	745,473,022円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,793,930,118円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,921,562,974円
当ファンドの期末残存口数	F	37,662,471,913口	当ファンドの期末残存口数	F	36,151,805,009口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,803円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,914円
1万口当たり分配金額	H	50円	1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	188,312,359円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	180,759,025円
第144期 自 2023年 6月20日 至 2023年 7月18日			第150期 自 2023年12月19日 至 2024年 1月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	60,873,785円	費用控除後の配当等収益額	A	74,221,566円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,414,819,477円	収益調整金額	C	6,032,471,084円
分配準備積立金額	D	147,491,070円	分配準備積立金額	D	608,335,265円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,623,184,332円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,715,027,915円
当ファンドの期末残存口数	F	37,415,136,036口	当ファンドの期末残存口数	F	35,615,387,240口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,770円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,885円
1万口当たり分配金額	H	50円	1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	187,075,680円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	178,076,936円
第145期 自 2023年 7月19日 至 2023年 8月17日			第151期 自 2024年 1月18日 至 2024年 2月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	78,108,571円	費用控除後の配当等収益額	A	51,538,788円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	6,390,350,915円	収益調整金額	C	5,976,174,397円
分配準備積立金額	D	21,110,438円	分配準備積立金額	D	496,847,812円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,489,569,924円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,524,560,997円
当ファンドの期末残存口数	F	37,271,580,713口	当ファンドの期末残存口数	F	35,266,739,283口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,741円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,850円
1万口当たり分配金額	H	50円	1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	186,357,903円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	176,333,696円
第146期 自 2023年 8月18日 至 2023年 9月19日			第152期 自 2024年 2月20日 至 2024年 3月18日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	79,680,693円	費用控除後の配当等収益額	A	70,857,562円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	1,110,298,765円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	8,310,251円
収益調整金額	C	6,268,355,137円	収益調整金額	C	5,950,605,878円
分配準備積立金額	D	5,985,127円	分配準備積立金額	D	368,243,889円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,464,319,722円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,398,017,580円
当ファンドの期末残存口数	F	37,100,468,690口	当ファンドの期末残存口数	F	35,103,277,558口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,011円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,822円
1万口当たり分配金額	H	50円	1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	185,502,343円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	175,516,387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

		第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク	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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。	
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。	

	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第26特定期間 (2024年 3月18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 売買目的有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第25特定期間 自 2023年 3月18日 至 2023年 9月19日	第26特定期間 自 2023年 9月20日 至 2024年 3月18日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	38,126,261,533円	37,100,468,690円
期中追加設定元本額	1,168,603,394円	1,079,657,300円
期中一部解約元本額	2,194,396,237円	3,076,848,432円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第25特定期間 (2023年 9月19日現在)	第26特定期間 (2024年 3月18日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	1,424,687,966	335,147,165
親投資信託受益証券	-	-
合計	1,424,687,966	335,147,165

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(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

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
----	----	------	--------	----

投資信託受益証券	グローバル・インフラストラクチャー・ディビ デンド・フォーカス・エクイティ・ファンド - USDクラス	14,764,192,287	23,514,929,055	
投資信託受益証券合計		14,764,192,287	23,514,929,055	
親投資信託受益証券	マネープールマザーファンド	1,005,802	1,006,405	
親投資信託受益証券合計		1,005,802	1,006,405	
合計			23,515,935,460	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは親投資信託受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券の状況は次のとおりであります。

なお、以下は参考情報であり、監査意見の対象外であります。

マネープールマザーファンド

貸借対照表

	2024年 3月18日現在
項目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	170,806,410,929
流動資産合計	170,806,410,929
資産合計	170,806,410,929
負債の部	
流動負債	
未払解約金	7,729,886,577
未払利息	18,063
その他未払費用	12
流動負債合計	7,729,904,652
負債合計	7,729,904,652
純資産の部	
元本等	
元本	162,986,112,976
剰余金	
剰余金又は欠損金()	90,393,301
元本等合計	163,076,506,277
純資産合計	163,076,506,277
負債純資産合計	170,806,410,929

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

	2024年 3月18日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数	162,986,112,976口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.0006円 (1万口当たり純資産額) (10,006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

	2024年 3月18日現在
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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そのリスク	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。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	2024年 3月18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	コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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。

（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。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	2024年 3月18日現在
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	2023年 9月20日
期首元本額	216,538,792,510円
期中追加設定元本額	86,771,249,064円
期中一部解約元本額	140,323,928,598円
期末元本額	162,986,112,976円
期末元本額の内訳	
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（円コース）	4,005,348円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）	5,182,333円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）	812,319円
オーストラリア公社債ファンド	999,601円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（米ドルコース）	99,941円
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）	1,015,647円
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）	4,087,676円
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）	1,991,876円
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）	298,995円
世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）	1,005,802円
債券総合型ファンド（為替ヘッジあり）	105,486円
債券総合型ファンド（為替ヘッジなし）	210,100円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（トルコ・リラコース）	9,963円
PIMCO 米国ハイイールド債券 通貨選択型ファンド（メキシコ・ペソコース）	9,963円
国内債券SMTBセレクション（SMA専用）	1,992,033円
バンクローン・オープン（円コース）（SMA専用）	9,961円
バンクローン・オープン（豪ドルコース）（SMA専用）	9,961円

区分	2024年 3月18日現在
バンクローン・オープン（米ドルコース）（SMA専用）	9,961円
債券総合型ファンド（為替ヘッジあり）（年2回決算型）	9,961円
債券総合型ファンド（為替ヘッジなし）（年2回決算型）	9,961円
MLP関連証券ファンド（為替ヘッジあり）	49,791円
MLP関連証券ファンド（為替ヘッジなし）	796,655円
ブルーベイ クレジットLSファンド（SMA専用）	9,957円
バンクローン・オープン（為替ヘッジあり）	19,911円
バンクローン・オープン（為替ヘッジなし）	696,865円
国内株式SMTBセレクション（SMA専用）	9,953円
債券コア戦略ファンド	9,953円
外国債券SMTBセレクション（SMA専用）	9,952円
外国株式SMTBセレクション（SMA専用）	9,951円
オーストラリアREIT・リサーチ・オープン（毎月決算型）	9,951円
SuMi TRUST マルチストラテジー/SMARTS（SMA専用）	1,004,876円
オーストラリアREIT・リサーチ・オープン（年2回決算型）	1,990円
米国地方債ファンド 為替ヘッジあり（毎月決算型）	9,950円
米国地方債ファンド 為替ヘッジなし（毎月決算型）	9,950円
米国地方債ファンド 為替ヘッジあり（年2回決算型）	1,990円
米国地方債ファンド 為替ヘッジなし（年2回決算型）	1,990円
債券コア・セレクション	9,956円
次世代通信関連 世界株式戦略ファンド	9,962円
PIMCO 世界不動産関連債券ファンド（為替ヘッジあり）（毎月決算型）	997円
PIMCO 世界不動産関連債券ファンド（為替ヘッジなし）（毎月決算型）	997円
PIMCO 世界不動産関連債券ファンド（為替ヘッジあり）（年2回決算型）	997円
PIMCO 世界不動産関連債券ファンド（為替ヘッジなし）（年2回決算型）	997円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジあり（毎月決算型）	4,985円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジなし（毎月決算型）	9,970円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジあり（年1回決算型）	9,970円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジなし（年1回決算型）	9,970円
世界スタートアップ&イノベーション株式ファンド	9,972円
次世代通信関連 アジア株式戦略ファンド	4,989円
MSIMグローバル株式コンセントレイト・ファンド（SMA専用）	9,979円
次世代通信関連 世界株式戦略ファンド（予想分配金提示型）	9,983円
脱炭素関連 世界株式戦略ファンド（資産成長型）	9,983円
脱炭素関連 世界株式戦略ファンド（予想分配金提示型）	9,983円
DC脱炭素関連 世界株式戦略ファンド	9,987円
DC次世代通信関連 世界株式戦略ファンド	9,987円
イノベーション・インサイト 世界株式戦略ファンド（資産成長型）	9,990円
イノベーション・インサイト 世界株式戦略ファンド（予想分配金提示型）	9,990円
リアルアセット関連証券ファンド（毎月決算型）	9,990円
リアルアセット関連証券ファンド（年2回決算型）	9,990円
半導体関連 世界株式戦略ファンド	9,993円
米国地方債ファンド 為替ヘッジあり（奇数月決算型）	9,994円
米国地方債ファンド 為替ヘッジなし（奇数月決算型）	9,994円
オーストラリア公社債ファンド（奇数月決算型）	9,995円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジあり（奇数月決算型）	9,995円
NWQフレキシブル・インカムファンド 為替ヘッジなし（奇数月決算型）	9,995円
イノベーション・インサイト 世界株式戦略ファンド（予想分配金提示型・奇数月決算型）	9,995円
ダイナミック・マルチエクスポージャー・コントロールファンド（適格機関投資家専用）	12,026,521,036円
ダイナミック・エクスポージャー・コントロール株式ファンド（適格機関投資家専用）	3,602,226,083円
TOPIXベアファンドR（建玉比率非調整型/リセット型）（適格機関投資家専用）	654,300,067円
225ベアファンド8（建玉比率非調整型/リセット型）（適格機関投資家専用）	1,847,595,289円
ダイナミック・為替エクスポージャー・コントロール債券ファンド（適格機関投資家専用）	8,661,573,852円
TOPIXベアファンドF2（建玉数量固定型/リセットあり）（適格機関投資家専用）	20,481,365,062円
TOPIXベアファンドF3（建玉数量固定型/リセットありZ）（適格機関投資家専用）	11,190,342,042円
リスクプレミア ファンド（適格機関投資家専用）	2,995,805,872円
TOPIXベアファンドF4（建玉数量固定型/リセットありZ）（適格機関投資家専用）	16,409,584,935円

区分	2024年 3月18日現在
TOPIXベアファンドF5(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	12,283,806,498円
TOPIXベアファンドF6(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	14,207,510,680円
TOPIXベアファンドF7(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	11,569,885,014円
TOPIXベアファンドF8(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	12,211,261,001円
TOPIXベアファンドF9(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	17,881,774,675円
TOPIXベアファンドF10(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	16,782,484,602円
TOPIXベアファンドF11(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	299,790円
TOPIXベアファンドF12(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	299,821円
TOPIXベアファンドF13(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	299,821円
TOPIXベアファンドF14(建玉数量固定型/リセットありZ)(適格機関投資家専用)	299,821円
米国国債ベアファンド(建玉比率非調整型Z)(適格機関投資家専用)	299,821円
私募マネープールファンドAL(適格機関投資家専用)	153,803,036円

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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。

2【ファンドの現況】

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）】

【純資産額計算書】

（2024年 4月30日現在）

資産総額	1,730,658,641円
負債総額	3,792,485円
純資産総額（ - ）	1,726,866,156円
発行済口数	2,654,948,336口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6504円
（1万口当たり純資産額）	（6,504円）

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）】

【純資産額計算書】

（2024年 4月30日現在）

資産総額	3,436,745,774円
負債総額	9,219,091円
純資産総額（ - ）	3,427,526,683円
発行済口数	12,644,887,951口
1口当たり純資産額（ / ）	0.2711円
（1万口当たり純資産額）	（2,711円）

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）】

【純資産額計算書】

（2024年 4月30日現在）

資産総額	27,790,733,624円
負債総額	97,362,956円
純資産総額（ - ）	27,693,370,668円
発行済口数	109,143,776,401口
1口当たり純資産額（ / ）	0.2537円
（1万口当たり純資産額）	（2,537円）

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）】

【純資産額計算書】

（2024年 4月30日現在）

資産総額	591,574,286円
負債総額	613,860円
純資産総額（ - ）	590,960,426円
発行済口数	916,117,153口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6451円
（1万口当たり純資産額）	（6,451円）

【世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）】

【純資産額計算書】

(2024年 4月30日現在)

資産総額	25,501,973,020円
負債総額	60,212,059円
純資産総額（ - ）	25,441,760,961円
発行済口数	34,828,415,056口
1口当たり純資産額（ / ）	0.7305円
（1万口当たり純資産額）	（7,305円）

(参考)

マネープールマザーファンド

純資産額計算書

(2024年 4月30日現在)

資産総額	157,049,021,940円
負債総額	642円
純資産総額（ - ）	157,049,021,298円
発行済口数	156,971,071,135口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0005円
（1万口当たり純資産額）	（10,005円）

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

(1)名義書換等

該当事項はありません。

(2)受益者等に対する特典

該当事項はありません。

(3)譲渡制限

該当事項はありません。

(4)振替受益権について

当ファンドの受益権は社振法の適用を受けます。

受益証券の不発行

委託会社は、当ファンドの受益権を取り扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取り消された場合又は当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、振替受益権を表示する受益証券を発行しません。

受益権の譲渡

イ．受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載又は記録されている振替口座簿に係る振替機関等に振替の申請をするものとします。

ロ．上記イ．の申請のある場合には、上記イ．の振替機関等は、当該譲渡に係る譲渡人の保有する受益権の口数の減少及び譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載又は記録するものとします。ただし、上記イ．の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上

位機関を含みます。)に社振法の規定に従い、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載又は記録が行われるよう通知するものとします。

- 八. 上記イ.の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載又は記録されている振替口座簿に係る振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるとき又はやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載又は記録によらなければ、委託会社及び受託会社に対抗することができません。

受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

償還金

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載又は記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載又は記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に支払います。

質権口記載又は記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載又は記録されている受益権に係る収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付、一部解約金及び償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等に従って取り扱われます。

第二部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

(1)資本金の額（2024年 4月30日現在）

資本金の額 : 20億円

発行可能株式総数 : 12,000株

発行済株式総数 : 3,000株

最近5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

(2)委託会社の機構

会社の意思決定機構

会社が取締役（監査等委員である取締役を除く。）を10名以内、監査等委員である取締役を5名以内おきます。取締役は、株主総会において選任され、又は解任されます。ただし、監査等委員である取締役は、それ以外の取締役と区別するものとします。

取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとします。

また、監査等委員以外の取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、監査等委員である取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行います。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。

監査等委員である取締役の任期は、選任後2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。また、任期の満了前に退任した監査等委員である取締役の補欠として選任された監査等委員である取締役の任期は、退任した監査等委員である取締役の任期の満了する時までとします。

取締役会は、その決議をもって、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の中から代表取締役若干名を選定します。また、代表取締役の中から社長1名を選定し、必要あるときは、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の中から、会長、副会長、副社長、専務取締役、常務取締役各若干名を選定することができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会においてあらかじめ定めた取締役が招集し、その議長となります。当該取締役に事故あるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順位にしたがい、ほかの取締役がその職務を代行します。

取締役会を招集するには、各取締役に対して会日の3日前までに招集通知を発します。ただし、緊急の必要あるときは、この期間を短縮することができ、取締役の全員の同意があるときは、招集の手続を経ずに取締役会を開催することができます。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席し、出席した取締役の過半数をもって行います。

投資運用の意思決定機構

[PLAN（計画）]

運用企画部担当役員を委員長とする運用・リスク委員会において、ファンドの運用戦略や運用スタイルなどを決定します。運用・リスク委員会で決定された運用の基本方針等に基づき、各運用部に

において、ファンドマネジャーが運用仕様・ガイドラインに基づき、運用の執行に関する方針を運用計画として策定します。

[DO（実行）]

各運用部のファンドマネジャーは、運用計画に沿った運用の執行、ファンドの運用状況管理を行います。

各運用部の部長等は、各ファンドマネジャーの運用実施状況を確認します。

売買発注の執行は、各運用部からの運用の実行指図に基づき、各運用部から独立したトレーディング部のトレーダーが行います。

[CHECK（検証・評価）]

運用企画部は、運用部門において各運用部から独立した立場で、毎月開催される運用・リスク委員会（委員長は運用企画部担当役員）に運用パフォーマンスに係るモニタリング状況を報告します。

このモニタリング状況や討議内容は、各運用部の部長（委員会の構成員）からファンドマネジャーに速やかにフィードバックされ、ファンドの運用に反映されます。

また、運用に関するリスク管理と法令等遵守状況のモニタリングについては、運用部門から独立した運用監理部が担当します。このモニタリング結果は、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告されます。

こうした牽制態勢のもと、PLAN - DO - CHECKのPDCサイクルによる一貫した運用プロセスにより、適切な運用体制を維持するよう努めています。

委託会社の機構は2024年 6月18日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

投資信託及び投資法人に関する法律に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに金融商品取引法に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また、金融商品取引法に定める投資助言業務等の関連する業務を行っています。

2024年 4月30日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドを除きます。）は次の通りです。

	本数（本）	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	533	15,018,346
追加型公社債投資信託	0	0
単体型株式投資信託	62	213,458
単体型公社債投資信託	51	170,655
合計	646	15,402,460

3【委託会社等の経理状況】

- (1) 委託者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社（以下「委託者」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。

また、委託者の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表の金額については、百万円未満の端数を切り捨てて記載しております。

- (2) 委託者は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37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、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。
また、第38期事業年度の中間会計期間（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、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	21,675	23,067
金銭の信託	14,913	14,693
前払費用	166	198
未収委託者報酬	9,067	9,147
未収運用受託報酬	6,252	5,815
未収収益	179	176
短期差入証拠金	2,528	3,541
その他	2,363	1,566
流動資産合計	57,146	58,207
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 289	1 255
器具備品	1 687	1 560
有形固定資産合計	976	816
無形固定資産		
ソフトウェア	6,292	7,203
その他	31	40
無形固定資産合計	6,324	7,244
投資その他の資産		
投資有価証券	6,607	4,063
関係会社株式	5,636	5,636
繰延税金資産	907	1,181
その他	31	31
投資その他の資産合計	13,182	10,911
固定資産合計	20,482	18,972
資産合計	77,629	77,179

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	47	49

未払金	8,285	7,174
未払収益分配金	0	0
未払手数料	4,561	4,586
その他未払金	3,723	2,588
未払費用	1,049	1,089
未払法人税等	504	726
賞与引当金	578	613
その他	1,958	303
流動負債合計	12,423	9,958
固定負債		
退職給付引当金	820	904
資産除去債務	153	153
その他	12	27
固定負債合計	986	1,086
負債合計	13,410	11,044
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000	2,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	17,239	17,239
資本剰余金合計	17,239	17,239
利益剰余金		
利益準備金	500	500
その他利益剰余金		
別途積立金	2,100	2,100
繰越利益剰余金	41,948	44,755
利益剰余金合計	44,548	47,355
株主資本合計	63,788	66,595
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	941	49
繰延ヘッジ損益	509	510
評価・換算差額等合計	431	460
純資産合計	64,219	66,134
負債・純資産合計	77,629	77,179

(2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	41,730	40,724
運用受託報酬	11,883	10,918

その他営業収益	390	351
営業収益合計	54,004	51,993
営業費用		
支払手数料	20,567	20,123
広告宣伝費	286	307
公告費	-	2
調査費	5,567	5,309
調査費	1,062	1,104
委託調査費	4,487	4,191
図書費	17	13
営業雑経費	5,201	5,842
通信費	68	77
印刷費	454	419
協会費	55	58
諸会費	35	38
情報機器関連費	4,473	5,153
その他営業雑経費	112	94
営業費用合計	31,622	31,585
一般管理費		
給料	6,295	6,451
役員報酬	249	318
給料・手当	5,072	5,144
賞与	972	987
退職給付費用	254	252
福利費	632	671
交際費	3	7
旅費交通費	20	122
租税公課	327	289
不動産賃借料	323	327
寄付金	5	-
減価償却費	989	1,698
業務委託費	1,081	1,277
諸経費	1,301	1,454
一般管理費合計	11,234	12,553
営業利益	11,147	7,854

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業外収益		
受取利息	2	57
収益分配金	16	4
投資有価証券売却益	0	738
投資有価証券償還益	219	121
デリバティブ利益	-	565
その他	8	11

営業外収益合計	247	1,499
営業外費用		
金銭の信託運用損	332	158
投資有価証券売却損	0	16
為替差損	291	1,227
デリバティブ費用	1,191	-
その他	33	32
営業外費用合計	1,848	1,435
経常利益	9,545	7,918
特別損失		
退職給付費用	120	-
特別損失合計	120	-
税引前当期純利益	9,425	7,918
法人税、住民税及び事業税	3,403	2,350
法人税等調整額	465	119
法人税等合計	2,937	2,470
当期純利益	6,487	5,448

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	17,239	17,239
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	2,000	17,239	17,239

	株主資本				株主資本合計
	利益準備金	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	500	2,100	38,258	40,858	60,098
当期変動額					
剰余金の配当			2,797	2,797	2,797
当期純利益			6,487	6,487	6,487
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	3,689	3,689	3,689
当期末残高	500	2,100	41,948	44,548	63,788

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	791	65	726	60,824
当期変動額				
剰余金の配当				2,797
当期純利益				6,487
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	149	444	295	295
当期変動額合計	149	444	295	3,394
当期末残高	941	509	431	64,219

当事業年度（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	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	17,239	17,239
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	2,000	17,239	17,239

	株主資本				株主資本合計
	利益準備金	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	500	2,100	41,948	44,548	63,788
当期変動額					
剰余金の配当			2,641	2,641	2,641
当期純利益			5,448	5,448	5,448
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	2,807	2,807	2,807
当期末残高	500	2,100	44,755	47,355	66,595

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	941	509	431	64,219
当期変動額				
剰余金の配当				2,641
当期純利益				5,448
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	891	0	891	891
当期変動額合計	891	0	891	1,915
当期末残高	49	510	460	66,134

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法によっております。

(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しております。)

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

5. 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、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として計上しております。

6. 引当金の計上基準

(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、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。また、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。過去勤務費用及び数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

過去勤務費用：発生事業年度に損益処理

数理計算上の差異：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（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損益処理

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当事業年度末の自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を一部適用しております。

7. 収益及び費用の計上基準

当社は投資運用、投資助言・代理を業として行っており、当該事業において顧客との契約から生じる主な履行義務の

内容及び当履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

- (1) 投資信託委託業務
当社は、投資信託契約に基づき投資信託委託サービスを提供し、商品の運用資産残高（以下「AUM」という。）に応じて手数料を受領しております。当該収益は、日次等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。
- (2) 投資一任業務
当社は、投資一任契約に基づき投資一任サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。
- (3) 投資助言業務
当社は、投資顧問（助言）契約に基づき投資助言サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。
- (4) 成功報酬
当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資一任契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いと合理的に判断した時点で収益を認識しております。

8. ヘッジ会計の会計処理

- (1) ヘッジ会計の方法
繰延ヘッジ処理によっております。
- (2) ヘッジ手段とヘッジ対象
ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は関係会社株式及び投資有価証券であります。
- (3) ヘッジ方針
自己勘定運用管理規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。
- (4) ヘッジ有効性評価の方法
ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計額を比較して有効性を判定しております。

9. グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

（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」の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下、「時価算定会計基準適用指針」という。）を当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27-21項に定める経過措置に従って、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いたしました。これによる財務諸表への影響はありません。

なお、「金融商品関係」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。

（表示方法の変更）

（貸借対照表関係）

前事業年度において、「流動資産」の「その他」に含めていた「短期差入証拠金」は、金額の重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「その他」に表示していた4,891百万円は、「短期差入証拠金」2,528百万円、「その他」2,363百万円として組み替えております。

（貸借対照表関係）

1有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2022年3月31日)		当事業年度 (2023年3月31日)	
建物	146	百万円	184	百万円
器具備品	535	"	681	"
計	681	"	866	"

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 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23日 定時株主総会	普通株式	2,797	932,488	2021年3月31日	2021年6月24日

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

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年6月23日 定時株主総会	普通株式	2,641	利益剰余金	880,447	2022年3月31日	2022年6月24日

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式に関する事項 該当事項はありません。

3. 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23日 定時株主総会	普通株式	2,641	880,447	2022年3月31日	2022年6月24日

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

2023年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当金の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年6月22日 定時株主総会	普通株式	3,367	利益剰余金	1,122,459	2023年3月31日	2023年6月26日

(リ - ス取引関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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、投資信託の運用を業として行っており、資金運用については、自らが運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を金銭の信託及び投資有価証券として保有しているほか、短期的な預金を中心とする安全性の高い金融資産で運用しております。また、デリバティブ取引については、保有する投資信託に係る将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため金銭の信託及び投資有価証券の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。これらの必要な資金については、内部留保を充てております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬については、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えております。また、未収運用受託報酬については、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、ファンドという相手方の性質上、信用リスク及び流動性リスクは極めて低いものと考えており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクに晒されておりますが、顧客ごとに決済期日及び残高を管理することにより回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

金銭の信託及び投資有価証券は、主に自己で設定した投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。これら投資信託の投資対象は株式、公社債等のため、価格変動リスクや信用リスク、流動性リスク、為替変動リスクに晒されておりますが、それらの一部については為替予約、株価指数先物等のデリバティブ取引によりリスクの軽減を図っております。なお、為替変動リスクに係るヘッジについてはヘッジ会計（繰延ヘッジ）を適用しております。ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の「重要な会計方針 8 . ヘッジ会計の会計処理」をご参照ください。

未払金については、全て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

当社では、リスク管理に係る基本方針を「リスク管理規程」として定め、以下のとおり、リスク・カテゴリ毎に管理しております。

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権の管理については、顧客ごとに決済期日及び残高を管理し、また自己査定要領に基づき定期的に債権内容の検討を行うことにより回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。デリバティブ取引は、取引相手先として高格付けを有する金融機関に限定しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券投資については、自己勘定運用方針にて投資限度額や投資期間等を定めており、投資後も適宜時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。投資信託の為替変動リスクに対しては、それらの一部について為替予約を利用してヘッジしております。また、価格変動リスクを軽減するために、株価指数先物等のデリバティブ取引を利用しております。

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

当社は、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる資金を検討し、充足する十分な手元流動性を維持することで、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

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

2. 金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、「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）第24-16項を適用した組合出資金等及び、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（1）*2、*3及び（注2）参照）。

また、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または負債に関する相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

前事業年度（2022年3月31日）

区 分	貸借対照表計上額（百万円）（*1、*2）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*3)	-	196	-	196
資産計	-	196	-	196
デリバティブ取引(*4)				
ヘッジ会計が適用されていないもの	(1,333)	(80)	-	(1,413)
ヘッジ会計が適用されているもの	-	(71)	-	(71)
デリバティブ取引計	(1,333)	(151)	-	(1,485)

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 投資有価証券のうち、投資信託（貸借対照表計上額6,474百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額133百万円）は上記に含めておりません。

(*3) 金銭の信託の信託財産のうち、投資信託（貸借対照表計上額13,876百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額840百万円）は上記に含めておりません。これらも含めた金銭の信託の貸借対照表計上額は14,913百万円であります。

(*4) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当事業年度（2023年3月31日）

区 分	貸借対照表計上額（百万円）（*1）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*2)	1,029	12,703	-	13,733
投資有価証券(*3)				
其他有価証券	-	3,844	-	3,844
資産計	1,029	16,547	-	17,577
デリバティブ取引(*4)				
ヘッジ会計が適用されていないもの	(10)	(48)	-	(58)
ヘッジ会計が適用されているもの	-	(88)	-	(88)
デリバティブ取引計	(10)	(136)	-	(147)

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 金銭の信託の信託財産のうち、組合出資金等（貸借対照表計上額は960百万円）は上記に含めておりません。組合出資金等も含めた金銭の信託の貸借対照表計上額は14,693百万円であります。

(*3) 投資有価証券のうち、組合出資金等（貸借対照表計上額218百万円）は上記に含めておりません。

(*4) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(2) 時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未払金は、短期間（1年以内）で決済されるものが大半を占めており、時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

金銭の信託の信託財産のうち、上場投資信託は、取引所の価格を時価としており、市場の活発性に基づき、レベル1の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、銀行勘定貸については取引先金融機関から提供された価格により算定しており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

投資有価証券

私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

株価指数先物の時価は、金融商品取引所が定める清算指数を用いて評価しております。株価指数先物は活発な市場で取引されているため、その市場価格をレベル1の時価に分類しております。為替予約の時価は、為替レート等の観察可能なインプットを用いた割引現在価値法等により取引先金融機関が算定した価格を時価の算定に用いており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

(注2) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
投資有価証券	0	0
関係会社株式	5,636	5,636

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2022年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	21,675	-	-	-
未収委託者報酬	9,067	-	-	-
未収運用受託報酬	6,252	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	108	1,712	0

当事業年度(2023年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	23,067	-	-	-
未収委託者報酬	9,147	-	-	-
未収運用受託報酬	5,815	-	-	-
投資有価証券 投資信託	-	594	2,144	38

(有価証券関係)

1. 子会社株式

市場価格のある子会社株式はありません。

なお、市場価格のない子会社株式の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
子会社株式	5,636	5,636

2. その他有価証券

前事業年度(2022年3月31日)

(単位:百万円)

区分	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			
その他	4,888	3,403	1,485
小計	4,888	3,403	1,485
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	1,585	1,711	126
小計	1,585	1,711	126
合計	6,474	5,115	1,358

当事業年度(2023年3月31日)

(単位:百万円)

区分	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			
その他	986	622	364
小計	986	622	364
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	2,857	3,150	292
小計	2,857	3,150	292
合計	3,844	3,772	71

非上場株式及び組合出資金等は、市場価格のない株式等のため、上表の「その他有価証券」に含めておりません。

なお、市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

（単位：百万円）

区分	前事業年度 （2022年3月31日）	当事業年度 （2023年3月31日）
非上場株式	0	0
組合出資金等	133	218

3. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	7	0	0

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：百万円）

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	3,429	738	16

（デリバティブ取引関係）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

（1）通貨関連

前事業年度（2022年3月31日）

種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
為替予約取引				
売建				
米ドル	5,498	-	54	54
英ポンド	277	-	1	1
カナダドル	111	-	1	1
スイスフラン	139	-	2	2
香港ドル	190	-	1	1
ユーロ	676	-	18	18
買建				
ユーロ	21	-	0	0
合計	6,915	-	80	80

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

当事業年度（2023年3月31日）

種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
----	---------------	-------------------------	-------------	---------------

市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	米ドル	5,923	-	21	21
	英ポンド	256	-	6	6
	カナダドル	109	-	1	1
	スイスフラン	163	-	2	2
	香港ドル	202	-	0	0
	ユーロ	651	-	19	19
	買建 米ドル	152	-	3	3
合計	7,458	-	48	48	

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

（2）株式関連

前事業年度（2022年3月31日）

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	17,197	-	1,333	1,333
合計		17,197	-	1,333	1,333

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

当事業年度（2023年3月31日）

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	12,195	-	9	9
	債券先物取引 売建	182	-	0	0
合計		12,378	-	10	10

（注）上記取引の評価損益は損益計算書に計上しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

（1）通貨関連

前事業年度（2022年3月31日）

ヘッジ 会計の方法	種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建				
	米ドル	投資有価証券 関係会社株式	4,422	-	43
	英ポンド		3,297	-	21
	スイスフラン		79	-	1
	香港ドル		119	-	1
	ユーロ		125	-	3
	人民元		13	-	0
合計			8,057	-	71

当事業年度（2023年3月31日）

ヘッジ 会計の方法	種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
--------------	----	---------	---------------	-------------------------	-------------

原則的 処理方法	為替予約取引 売建	投資有価証券 関係会社株式			
	米ドル		1,729	-	6
	英ポンド		3,228	-	81
	スイスフラン		20	-	0
	香港ドル		83	-	0
	ユーロ		21	-	0
	合計		5,082	-	88

(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を、また、確定拠出型の制度として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

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (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	626	820
勤務費用	124	133
利息費用	2	3
数理計算上の差異の発生額	-	6
退職給付の支払額	81	57
簡便法で計算した退職給付費用	8	6
簡便法から原則法への変更に伴う振替額	120	-
その他	18	-
退職給付債務の期末残高	820	911

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当事項はありません。

(3) 退職給付債務及び年金資産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

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	820	911
未認識数理計算上の差異	-	6
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	820	904
退職給付引当金	820	904
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	820	904

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
勤務費用	124	133
利息費用	2	3
簡便法で計算した退職給付費用	8	6
簡便法から原則法への変更に伴う振替額	120	-
その他	18	-
確定給付制度に係る退職給付費用	274	142

(5) 年金資産に関する事項

該当事項はありません。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	前事業年度		当事業年度	
	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	
割引率		0.4%		0.4%

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100百万円、当事業年度109百万円であります。

(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

	前事業年度		当事業年度	
	(2022年3月31日)		(2023年3月31日)	
繰延税金資産				
未払事業税	112	百万円	58	百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	177	"	187	"
退職給付引当金損金算入限度超過額	251	"	277	"
税務上の収益認識差額	74	"	-	"
税務上の費用認識差額	439	"	412	"
繰延ヘッジ損益	224	"	225	"
その他	76	"	75	"
繰延税金資産 合計	1,357	"	1,236	"
繰延税金負債				
有価証券評価差額	415	"	21	"
その他	34	"	32	"
繰延税金負債 合計	450	"	54	"
繰延税金資産の純額	907	"	1,181	"

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な項目別の内訳

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間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。

3. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針7.収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において

存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社は資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の営業収益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。

2. 地域ごとの情報

- (1) 営業収益
内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益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。
- (2) 有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の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

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	10,395百万円
次世代通信関連 世界株式戦略ファンド(*)	6,395百万円

(*)当社は約款に基づき投資信託財産から委託者報酬を得ているため、当該投資信託を顧客として上表は記載してあります。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	9,887百万円

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

- (ア) 財務諸表提出会社の親会社
重要性が乏しいため、記載を省略しております。
- (イ) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等
重要性が乏しいため、記載を省略しております。
- (ウ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	運用受託報酬	10,090	未収運用受託報酬	5,421
							投信販売代行手数料等	9,701	未払手数料	1,995

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬
各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。
投信販売代行手数料等
ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社の子会社	三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区	342,037	信託業務及び銀行業務	-	営業上の取引役員の兼任	運用受託報酬	9,593	未収運用受託報酬	5,271
							投信販売代行手数料等	9,445	未払手数料	2,029

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬
各運用受託案件について、それぞれ合理的な水準にて助言料率を決定しております。

投信販売代行手数料等

ファンド毎の手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定されております。

(エ) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等
該当事項はありません。

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

前事業年度（2022年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

当事業年度（2023年3月31日）

三井住友トラスト・ホールディングス株式会社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1株当たり純資産額	21,406,512円22銭	22,044,962円63銭
1株当たり当期純利益金額	2,162,405円20銭	1,816,227円49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、潜在株式が存在しないため記載していません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期純利益	6,487百万円	5,448百万円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	6,487百万円	5,448百万円
普通株式の期中平均株式数	3,000株	3,000株

中間貸借対照表

(単位：百万円)

第38期中間会計期間末

(2023年9月30日)

資産の部

流動資産

現金及び預金		19,075
金銭の信託		16,243
未収委託者報酬		10,120
未収運用受託報酬		5,852
短期差入証拠金		4,241
その他		2,069
流動資産合計		57,601

固定資産

有形固定資産	1	727
無形固定資産		
ソフトウェア		7,456
その他		45
無形固定資産合計		7,502

投資その他の資産

投資有価証券		4,409
関係会社株式		5,636
繰延税金資産		1,136
その他		31
投資その他の資産合計		11,213

固定資産合計 19,443

資産合計 77,045

負債の部

流動負債

未払金		8,680
未払法人税等		441
賞与引当金		377
その他	2	1,624

流動負債合計		11,124
--------	--	--------

固定負債

退職給付引当金		932
資産除去債務		154
その他		35

固定負債合計		1,121
--------	--	-------

負債合計		12,246
------	--	--------

(単位:百万円)

第38期中間会計期間末

(2023年9月30日)

純資産の部

株主資本

資本金		2,000
-----	--	-------

資本剰余金

その他資本剰余金		17,239
----------	--	--------

資本剰余金合計		17,239
---------	--	--------

利益剰余金

利益準備金		500
-------	--	-----

その他利益剰余金

別途積立金		2,100
-------	--	-------

繰越利益剰余金		43,700
---------	--	--------

利益剰余金合計		46,300
---------	--	--------

株主資本合計		65,540
--------	--	--------

評価・換算差額等

その他有価証券評価差額金		164
--------------	--	-----

繰延ヘッジ損益		906
---------	--	-----

評価・換算差額等合計		741
------------	--	-----

純資産合計		64,798
-------	--	--------

負債・純資産合計		77,045
----------	--	--------

中間損益計算書

(単位:百万円)

第38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		21,671
-------	--	--------

運用受託報酬		5,502
--------	--	-------

その他営業収益		178
---------	--	-----

営業収益合計		27,352
--------	--	--------

営業費用		16,664
------	--	--------

一般管理費	1	6,965
-------	---	-------

営業利益		3,722
営業外収益	2	1,680
営業外費用	3	2,074
経常利益		3,327
税引前中間純利益		3,327
法人税、住民税及び事業税		846
法人税等調整額		169
法人税等合計		1,015
中間純利益		2,312

中間株主資本等変動計算書

第38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	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	17,239	17,239
当中間期変動額			
剰余金の配当			
中間純利益			
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	-	-	-
当中間期末残高	2,000	17,239	17,239

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			株主資本合計
		別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	500	2,100	44,755	47,355	66,595
当中間期変動額					
剰余金の配当			3,367	3,367	3,367
中間純利益			2,312	2,312	2,312
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	-	-	1,055	1,055	1,055
当中間期末残高	500	2,100	43,700	46,300	65,540

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額 等 合計	
当期首残高	49	510	460	66,134
当中間期変動額				
剰余金の配当				3,367
中間純利益				2,312
株主資本以外の項目 の 当中間期変動額（純額）	114	395	280	280
当中間期変動額合計	114	395	280	1,335
当中間期末残高	164	906	741	64,798

注記事項

（重要な会計方針）

第38期中間会計期間
（自 2023年4月1日
至 2023年9月30日）

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法によっております。

（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しております。）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(2) デリバティブ

時価法によっております。

(3) 金銭の信託

時価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

3. 引当金の計上基準

(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、支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、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。また、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。過去勤務費用及び数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

過去勤務費用：発生事業年度に損益処理

数理計算上の差異：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（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損益処理

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当中間会計期間末の自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を一部適用しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社は投資運用、投資助言・代理を業として行っており、当該事業において顧客との契約から生じる主な履行義務の内容及び当履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(1) 投資信託委託業務

当社は、投資信託契約に基づき投資信託委託サービスを提供し、商品の運用資産残高（以下「AUM」という。）に応じて手数料を受領しております。当該収益は、日次等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(2) 投資一任業務

当社は、投資一任契約に基づき投資一任サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(3) 投資助言業務

当社は、投資顧問（助言）契約に基づき投資助言サービスを提供し、ファンドのAUMに応じて手数料を受領しております。当該収益は、年4回等契約で定められた時期に各ファンドのAUMに固定料率を乗じて計算され、契約期間にわたり認識されます。

(4) 成功報酬

当社がファンドの運用成果に応じて受領する成功報酬は、投資一任契約のもと、報酬を受領することが確実であり、将来返還する可能性が無いと合理的に判断した時点で収益を認識しております。

5. 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、中間会計期間末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として計上しております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段は為替予約、ヘッジ対象は関係会社株式及び投資有価証券であります。

(3) ヘッジ方針

自己勘定運用管理規程等に基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計額を比較して有効性を判定しております。

7. グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

（表示方法の変更）

第38期中間会計期間 （自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）
従来「無形固定資産」に含めていた「ソフトウェア」は、金額的重要性が増したため、当中間会計期間において独立掲記することとしました。

（中間貸借対照表関係）

第38期中間会計期間末 （2023年9月30日）	
1 有形固定資産の減価償却累計額	957百万円
2 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	

（中間損益計算書関係）

第38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	91百万円
無形固定資産	972百万円
2 営業外収益の主要項目	
金銭の信託運用益	1,589百万円
3 営業外費用の主要項目	
デリバティブ費用	1,269百万円
為替差損	784百万円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第38期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式（株）	3,000	-	-	3,000

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 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23日 定時株主総会	普通株式	3,367	1,122,459	2023年3月31日	2023年6月26日

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

（リース取引関係）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（金融商品関係）

第38期中間会計期間末（2023年9月30日）

金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、「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）第24-16項を適用した組合出資金等及び、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（1）*2、*3及び（注2）参照）。

また、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または負債に関する相場価格により算定した時価

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

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

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

(1) 時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

区 分	中間貸借対照表計上額（百万円）（*1）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託(*2)	1,206	13,995	-	15,201
投資有価証券(*3)				
其他有価証券	-	4,137	-	4,137
資産計	1,206	18,133	-	19,339
デリバティブ取引(*4)				
株式関連取引	226	113	-	339
通貨関連取引	-	(134)	-	(134)
デリバティブ取引計	226	(20)	-	205

(*1)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2)金銭の信託の信託財産のうち、組合出資金等（中間貸借対照表計上額1,041百万円）は上記に含めておりません。組合出資金等も含めた金銭の信託の中間貸借対照表計上額は16,243百万円です。

(*3)投資有価証券のうち、組合出資金等（中間貸借対照表計上額271百万円）は上記に含めておりません。

(*4)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(2) 時価をもって中間貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、短期差入証拠金、未払金は、短期間（1年以内）で決済されるものが大半を占めており、時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

金銭の信託の信託財産のうち、上場投資信託は、取引所の価格を時価としており、市場の活発性に基づき、レベル1の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。金銭の信託の信託財産のうち、銀行勘定貸については取引先金融機関から提供された価格により算定しており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

投資有価証券

私募投信等、市場における取引価格が存在しない投資信託については、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額等を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

株価指数先物の時価は、金融商品取引所が定める清算指数を用いて評価しております。株価指数先物は活発な市場で取引されているため、その市場価格をレベル1の時価に分類しております。為替予約及びトータルリターンスワップの時価は、為替レートや金利や株価等の観察可能なインプットを用いた割引現在価値法等により取引先金融機関が算定した価格を時価の算定に用いており、当該価格は活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

(注2) 市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額は次の通りであります。

(単位：百万円)

区 分	中間貸借対照表計上額
投資有価証券	0
関係会社株式	5,636

(有価証券関係)

第38期中間会計期間末（2023年9月30日）

1. 子会社株式

市場価格のある子会社株式はありません。

なお、市場価格のない子会社株式の中間貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

区 分	中間貸借対照表計上額
子会社株式	5,636

2. その他有価証券

(単位：百万円)

区 分	中間貸借対照表計上額	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			
その他	2,711	2,131	580
小計	2,711	2,131	580
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	1,426	1,769	343
小計	1,426	1,769	343
合計	4,137	3,900	237

(注) 非上場株式（中間貸借対照表計上額0百万円）及び組合出資金等（中間貸借対照表計上額271百万円）は、市場価格のない株式等のため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

(デリバティブ取引関係)

第38期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1)通貨関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
店頭	為替予約取引 売建				
	米ドル	5,944	-	76	76
	英ポンド	267	-	1	1
	カナダドル	126	-	1	1
	スイスフラン	176	-	0	0
	香港ドル	214	-	2	2
	ユーロ	719	-	3	3
合計		7,449	-	84	84

(注) 上記取引の評価損益は中間損益計算書に計上しています。

(2)株式関連

種類		契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引	株価指数先物取引 売建	9,373	-	226	226
店頭	トータルリターンスワップ取引 売建	3,866	-	113	113
合計		13,239	-	339	339

(注) 上記取引の評価損益は中間損益計算書に計上しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1)通貨関連

ヘッジ 会計の方法	デリバティブ取引 の種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	投資有価証券 関係会社株式			
	米ドル		1,935	-	24
	英ポンド		3,612	-	23
	スイスフラン		22	-	0
	香港ドル		90	-	1
	ユーロ		51	-	0
合計			5,713	-	49

(資産除去債務関係)
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(収益認識関係)
第38期中間会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報
重要性が乏しいため記載を省略しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報
顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針4. 収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報
重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

第38期中間会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

当社は資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

第38期中間会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の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

顧客の名称	営業収益
三井住友信託銀行株式会社	5,057百万円

〔報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報〕

第38期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）
該当事項はありません。

〔報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報〕

第38期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）
該当事項はありません。

〔報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報〕

第38期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	第38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	21,599,648円64銭
1株当たり中間純利益	770,782円86銭
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在していないため記載していません。	

(注) 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第38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	2,312百万円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	2,312百万円
普通株式の期中平均株式数	3,000株

4 【利害関係人との取引制限】

委託会社は、金融商品取引法の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

(1) 自己又はその役員との取引

自己又はその取締役もしくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

(2) 運用財産相互間の取引

運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

(3) 通常取引条件と異なる条件での親法人等又は子法人等との取引

通常取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行うこ

と。

(4)親法人等又は子法人等の利益を図るためにする不必要な取引

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額もしくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。

(5)その他親法人等又は子法人等が関与する不適切な行為

上記(3)及び(4)に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5【その他】

(1)定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2)訴訟事件その他の重要事項

2024年 6月18日現在、訴訟事件その他委託会社及びファンドに重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実は生じておりません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1)受託会社

名称 : 三井住友信託銀行株式会社

資本金の額 : 342,037百万円（2023年3月末日現在）

事業の内容 : 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2)販売会社

名称	資本金の額（百万円） （2023年3月末日現在）	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
株式会社SBI証券	48,323	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
楽天証券株式会社	19,495	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
マネックス証券株式会社	12,200	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
東海東京証券株式会社	6,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
立花証券株式会社	6,695	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
フィデリティ証券株式会社	11,757	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

光証券株式会社 1	513	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
a uカブコム証券株式会社 2	7,196	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

1：インフラプラス（米ドルコース）の募集・販売等の取扱いを行います。

2：インフラプラス（豪ドルコース）及びインフラプラス（米ドルコース）の募集・販売等の取扱いを行います。

2【関係業務の概要】

(1)受託会社

当ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理等を行います。

(2)販売会社

当ファンドの販売会社として、受益権の募集の取扱い、一部解約の実行の請求の受付、収益分配金・償還金及び一部解約金の支払い、収益分配金の再投資、運用報告書の交付並びに口座管理機関としての業務等を行います。

3【資本関係】

(1)受託会社

該当事項はありません。

(2)販売会社

該当事項はありません。

(参考)再信託受託会社

名称：株式会社日本カストディ銀行

設立年月日：2000年6月20日

資本金の額：51,000百万円（2023年3月末日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

再信託の目的：原信託契約に係る信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（株式会社日本カストディ銀行）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2023年10月16日	臨時報告書
2023年12月19日	有価証券届出書
2023年12月19日	有価証券報告書
2024年 1月15日	臨時報告書

独立監査人の監査報告書

2023年6月2日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 三 上 和 彦指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 藤 澤 孝**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」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第37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、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人

は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

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

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

利害関係

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

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年5月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 中島紀子
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」に掲げられている世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）の2023年9月20日から2024年3月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（円コース）の2024年3月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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드는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

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年5月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 中島紀子
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」に掲げられている世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）の2023年9月20日から2024年3月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（ブラジル・リアルコース）の2024年3月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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드는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

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年5月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中島紀子

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」に掲げられている世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）の2023年9月20日から2024年3月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（豪ドルコース）の2024年3月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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드는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

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年5月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中島紀子

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」に掲げられている世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）の2023年9月20日から2024年3月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（アジア通貨コース）の2024年3月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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드는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

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2024年5月30日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 中島紀子
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」に掲げられている世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）の2023年9月20日から2024年3月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界インフラ関連好配当株式 通貨選択型ファンド（米ドルコース）の2024年3月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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드는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

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2023年12月1日

三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

三上和彦

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

田中洋一

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」に掲げられている三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第38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、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社の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に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務

諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

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

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

利害関係

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

以上

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

2. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。