

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年12月23日提出
【発行者名】	三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 横川 直
【本店の所在の場所】	東京都港区東新橋一丁目９番１号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【電話番号】	03-4223-3037
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型） 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型） 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型） 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース（毎月決算型） 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型） １兆円を上限とします。 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型） １兆円を上限とします。 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型） １兆円を上限とします。 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース（毎月決算型） １兆円を上限とします。 米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型） １兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2024年6月24日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について有価証券報告書の提出に伴う関係情報の更新等を行うため、本訂正届出書を提出します。

2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部__は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書の更新後の内容を示します。

なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンド状況 5 運用状況」、「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」は原届出書の更新後の内容を記載します。

第二部【ファンド情報】

第１【ファンドの状況】

１【ファンドの性格】

（３）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。

委託会社の概況（2024年4月1日現在）

- ・金融商品取引業者登録番号
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・設立年月日
1985年8月1日
- ・資本金
2,000百万円
- ・沿革
1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始
2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更
2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ投信株式会社に変更
2015年7月 三菱ＵＦＪ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ国際投信株式会社に変更
2023年10月 エム・ユー投資顧問株式会社の有価証券運用事業を三菱ＵＦＪ国際投信株式会社へ統合し、商号を三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社に変更

・大株主の状況

株 主 名	住 所	所有株式数	所有比率
株式会社三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	211,581株	100.0%

<訂正後>

委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
--	----

委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。

委託会社の概況（2024年9月末現在）

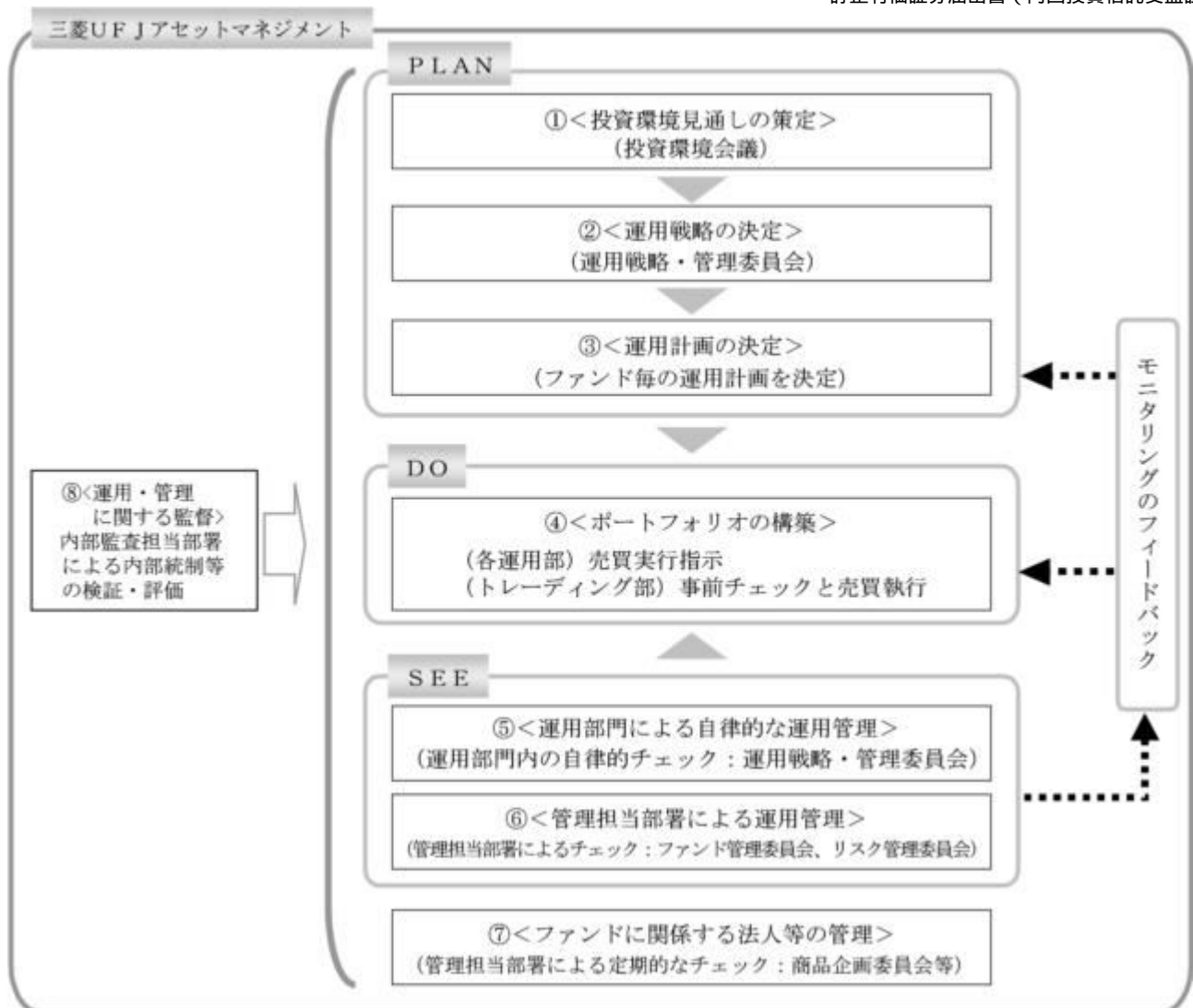
- ・ 金融商品取引業者登録番号
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・ 設立年月日
1985年8月1日
- ・ 資本金
2,000百万円
- ・ 沿革
 - 1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始
 - 2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更
 - 2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ投信株式会社に変更
 - 2015年7月 三菱ＵＦＪ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱ＵＦＪ国際投信株式会社に変更
 - 2023年10月 エム・ユー投資顧問株式会社の有価証券運用事業を三菱ＵＦＪ国際投信株式会社へ統合し、商号を三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社に変更
- ・ 大株主の状況

株 主 名	住 所	所有株式数	所有比率
株式会社三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	211,581株	100.0%

2【投資方針】

（３）【運用体制】

< 更新後 >



投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

運用戦略の決定

運用戦略・管理委員会において、で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

運用部門による自律的な運用管理

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

管理担当部署による運用管理

運用部から独立した管理担当部署（40～60名程度）は、（a）運用に関するパフォーマンス測定・分析のほか、（b）リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、（a）についてはファンド管理委員会を経て運用担当部・商

品開発担当部にフィードバックされ、（b）についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

運用・管理に関する監督

内部監査担当部署（10名程度）は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

なお、委託会社に関する「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。

「運用担当者に係る事項」 https://www.am.mufg.jp/investment_policy/fm.html

3【投資リスク】

<更新後>

(1) 投資リスク

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けますが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。したがって、投資者のみなさまの投資元本が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。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

（主なりスクであり、以下に限定されるものではありません。）

a．為替変動リスク

<円コース>

主要投資対象とする外国投資信託は、米ドル建資産へ投資し、原則として対円で為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減をはかりますが、完全に為替変動リスクを排除することはできません。また、円金利が米ドル金利より低い場合、円と米ドルとの金利差相当分のヘッジコストがかかることにご留意ください。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上のヘッジコストとなる場合があります。

<米ドルコース>

主要投資対象とする外国投資信託は、米ドル建資産へ投資します。そのため、米ドルが円に対して強く（円安に）なれば基準価額の上昇要因となり、弱く（円高に）なれば基準価額の下落要因となります。

<各通貨コース（円コースおよび米ドルコースを除く）>

主要投資対象とする外国投資信託は、米ドル建資産へ投資し、原則として米ドル売り／各通貨コースの対象通貨買いの為替取引を行います。そのため、各通貨コースの対象通貨が円に対して強く（円安に）なれば基準価額の上昇要因となり、弱く（円高に）なれば基準価額の下落要因となります。

また、各通貨コースの対象通貨の金利が米ドル金利より低い場合、その金利差相当

分の為替取引によるコストがかかることにご留意ください。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上の為替取引によるコストとなる場合があります。

b．金利変動リスク（債券価格変動リスク）

実質的に投資している債券の発行通貨の金利水準が上昇（低下）した場合には、一般的に債券価格は下落（上昇）し、基準価額の変動要因となります。各通貨コースは、米ドル建債券に投資を行うため、米国金利の変動の影響を受けます。また、組入債券の残存期間や利率等も価格変動に影響を与えます。例えば、金利水準の低下を見込んで残存期間が長い債券の組入比率を大きくしている場合等には、金利変動に対する債券価格の感応度が高くなり、基準価額の変動は大きくなります。

ハイ・イールド債券は、景気などの投資環境の変化、発行企業の業績等の影響を受けることにより、債券価格は大きく変動し、基準価額の変動要因となります。

c．信用リスク（デフォルト・リスク）

実質的に投資している債券の発行体の債務返済能力等の変化等による格付け（信用度）の変更や変更の可能性等により債券価格が大きく変動し、基準価額も大きく変動する場合があります。また、実質的に投資している有価証券等の発行企業の倒産、財務状況または信用状況の悪化等の影響により、基準価額は下落し、損失を被ることがあります。一般的に、ハイ・イールド債券のような低格付けの債券は、高格付けの債券と比較して、デフォルト（債務不履行および支払遅延）が生じるリスクが高いと考えられます。デフォルトが生じた場合または予想される場合には、債券価格は大きく下落する可能性があります。なお、このような場合には、流動性が大幅に低下し、機動的な売買が行えないことがあります。

d．流動性リスク

有価証券等を売却あるいは購入しようとする際に、買い需要がなく売却不可能、あるいは売り供給がなく購入不可能等となるリスクのことをいいます。例えば、市況動向や有価証券等の流通量等の状況、あるいは解約金額の規模によっては、組入有価証券等を市場実勢より低い価格で売却しなければならないケースが考えられ、この場合には基準価額の下落要因となります。

一般的に、ハイ・イールド債券のような低格付けの債券は、高格付けの債券と比較して市場規模や証券取引量が小さく、投資環境によっては機動的な売買が行えないことがあります。

e．カントリー・リスク

各通貨コースは、実質的に米国以外の企業が発行する債券に投資する場合があります。新興国の債券に投資した場合、その債券の発行国・地域の政治や経済、社会情勢等の変化（カントリー・リスク）により金融・証券市場が混乱して、債券価格が大きく変動する可能性があります。新興国のカントリー・リスクとしては主に以下の点が挙げられます。

- ・ 先進国と比較して経済が一般的に脆弱であると考えられ、経済成長率やインフレ率等の経済状況が著しく変化する可能性があります。
- ・ 政治不安や社会不安、他国との外交関係の悪化により海外からの投資に対する規制導入等の可能性があります。
- ・ 海外との資金移動に関する規制導入等の可能性があります。
- ・ 先進国とは情報開示に係る制度や慣習等が異なる場合があります。

この結果、新興国債券への投資が著しく悪影響を受ける可能性があります。

f．カウンターパーティー・リスク（取引相手先の決済不履行リスク）

証券取引、為替取引、直物為替先渡取引（NDF）等の相対取引においては、取引相手先の決済不履行リスクが伴います。

g．その他の主な留意点

- （a）各通貨コース（円コース、米ドルコースを除く）では、主要投資対象とする外

国投資信託への投資を通じて、一部の通貨について、外国為替予約取引と類似する直物為替先渡取引（ＮＤＦ）を利用することがあります。直物為替先渡取引（ＮＤＦ）の取引価格は、外国為替予約取引とは異なり、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。

- （ｂ）資産によって価格変動リスクが異なることから、通貨選択型投資信託においても、投資対象資産により、基準価額の変動の大きさが異なります。
- （ｃ）収益分配金に関する留意点
 - ・ 計算期末に、基準価額水準に応じて、別に定める分配方針により収益の分配を行いますが、委託会社の判断により、分配が行われないこともあります。
 - ・ 投資信託（ファンド）の収益分配金は、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収益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。なお、収益分配金の有無や金額は確定したものではありません。
 - ・ 収益分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益およ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、収益分配金の水準は、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。
 - ・ 受益者の個別元本によっては、収益分配金の一部または全部が、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、収益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。
- （ｄ）各通貨コースが主要投資対象とする外国投資信託が存続しないこととなった場合には、当該通貨コースは繰上償還されます。また、各通貨コースについて、受益権の総口数が10億口を下ることとなった場合または各通貨コースの受益権の総口数を合計した口数が50億口を下ることとなった場合等には、信託期間中であっても償還されることがあります。
- （ｅ）法令、税制および会計制度等は、今後変更される可能性があります。
- （ｆ）信託財産の資金管理を円滑に行うため、原則として1日1件5億円を超える換金には行えないものとします。また、市況動向等により、これ以外にも大口の換金請求に制限を設ける場合があります。
- （ｇ）当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。
- （ｈ）当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や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）投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、ファンド管理委員会およびリスク管理委員会においてそれらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を検討しています。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。リスク管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守のための管理態勢の状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行います。

リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行い、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行っています。

内部監査担当部署

委託会社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行い、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

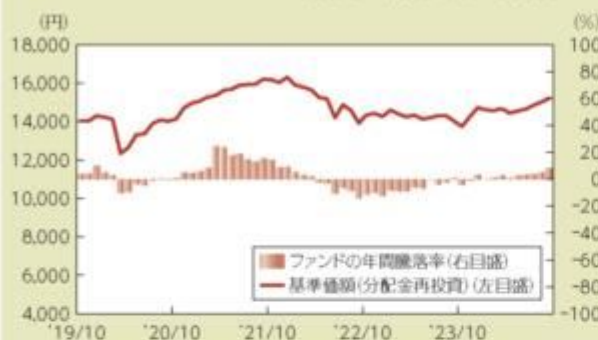
■ 代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

円コース

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2019年10月末～2024年9月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2019年10月末～2024年9月末)



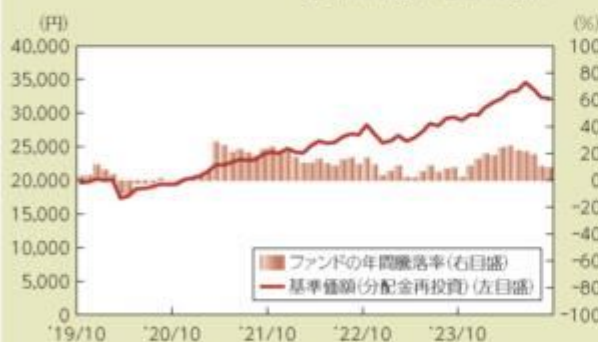
(注)全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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おり、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。

米ドルコース

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2019年10月末～2024年9月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2019年10月末～2024年9月末)



(注)全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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おり、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。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

豪ドルコース

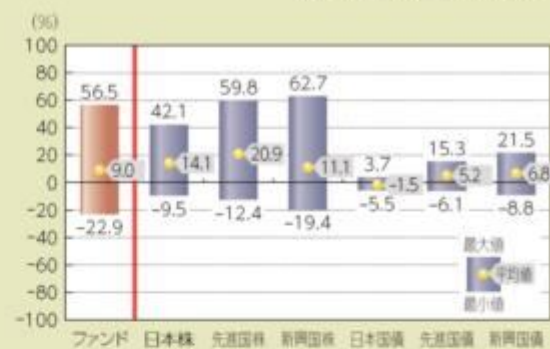
● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2019年10月末～2024年9月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2019年10月末～2024年9月末)



(注) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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おり、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。

ブラジル・リアルコース

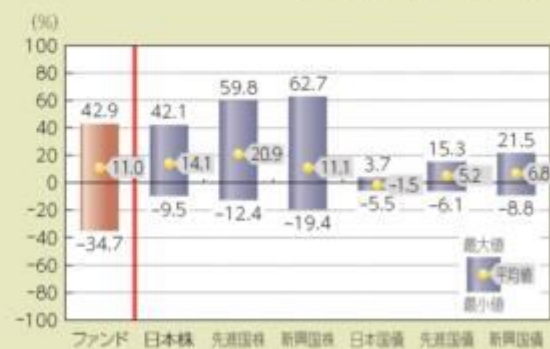
● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2019年10月末～2024年9月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2019年10月末～2024年9月末)



(注) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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おり、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。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

トルコ・リラコース

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2019年10月末～2024年9月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2019年10月末～2024年9月末)



(注)全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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おり、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。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

代表的な資産クラスの指数について

資産クラス	指数名	注記等
日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	東証株価指数(TOPIX)(配当込み)とは、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出される株価指数です。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標準又は商標は、株式会社JPMリサーチ・インテリジェンス(以下「JPM」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TOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る標準又は商標に関するすべての権利はJPMが有します。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)	MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他の知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
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)	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他の知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
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発表しているわが国の代表的な国債パフォーマンス・インデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本)	FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。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および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏また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	JPMモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	JPMモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドとは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが算出し公表している指数で、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。現地通貨建てのエマージング債のうち、投資規制の有無や、発行規模等を考慮して選ばれた銘柄により構成されています。当該指数の著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

<更新後>

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

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の譲渡益については、次の通り課税されます。

１．収益分配金の課税

普通分配金が配当所得として課税されます。元本払戻金（特別分配金）は課税されません。

原則として、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行い、総合課税（配当控除は適用されません。）・申告分離課税を選択することもできます。

２．解約時および償還時の課税

解約価額および償還価額から取得費（申込手数料（税込）を含みます。）を控除した利益（譲渡益）が譲渡所得とみなされて課税されます。

20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座（源泉徴収選択口座）を利用する場合、20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

解約時および償還時の損失（譲渡損）については、確定申告により収益分配金を含む上場株式等の配当所得（申告分離課税を選択した収益分配金・配当金に限ります。）との損益通算が可能となる仕組みがあります。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

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。

法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）の税率で源泉徴収されます。地方税の源泉徴収はありません。なお、益金不算入制度の適用はありません。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

分配時において、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。

個別元本について

受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料（税込）は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

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。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合や、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合等は、個別元本の算出方法が異なる場合があります。

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。

収益分配金について

受益者が収益分配金を受け取る際、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また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、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。

なお、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。

上記は2024年9月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

課税上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(以下「当期間」といいます。)(2024年3月26日～2024年9月24日)における当ファンドの総経費率は以下の通りです。

	総経費率(①+②)	①運用管理費用の比率	②その他費用の比率
円コース	1.83%	1.66%	0.17%
米ドルコース	1.84%	1.66%	0.18%
豪ドルコース	1.83%	1.66%	0.17%
ブラジル・リアルコース	1.83%	1.66%	0.17%
トルコ・リラコース	1.83%	1.66%	0.17%

(比率は年率、表示桁数未満四捨五入)

※当期間の運用・管理にかかった費用の総額(原則として購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を除く。消費税等のかかるものは消費税等を含む。)を当期間の平均受益権口数に平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除しています。
※①の運用管理費用には投資先ファンドの運用管理費用を含みます。
※投資先ファンドの費用は対象期間が異なる場合があります。
※入手し得る情報において含まれていない費用はありません。
詳細につきましては、当期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

5【運用状況】

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）】

(1)【投資状況】

2024年 9月30日現在
(単位：円)

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率(%)
投資信託受益証券	ケイマン諸島	857,388,478	97.56
親投資信託受益証券	日本	125,587	0.01
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)	—	21,360,748	2.43
純資産総額		878,874,813	100.00

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位30銘柄

2024年 9月30日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ ファンド(ＪＰＹクラス)	1,179,027,060	0.72	848,899,483	0.7272	857,388,478	97.56
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	125,062	1.0041	125,574	1.0042	125,587	0.01

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2024年 9月30日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	97.56

親投資信託受益証券	0.01
合計	97.57

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【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】

下記計算期間末日および2024年9月末日、同日前１年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

		純資産総額		基準価額 （１万口当たりの純資産価額）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第47計算期間末日	（2014年10月24日）	5,614,195,646	5,648,450,808	9,834	9,894
第48計算期間末日	（2014年11月25日）	5,181,525,749	5,213,617,120	9,688	9,748
第49計算期間末日	（2014年12月24日）	4,872,644,795	4,903,492,628	9,477	9,537
第50計算期間末日	（2015年 1月26日）	4,585,166,429	4,614,221,213	9,469	9,529
第51計算期間末日	（2015年 2月24日）	4,274,227,736	4,301,096,086	9,545	9,605
第52計算期間末日	（2015年 3月24日）	3,955,186,744	3,980,328,768	9,439	9,499
第53計算期間末日	（2015年 4月24日）	3,831,168,682	3,855,345,362	9,508	9,568
第54計算期間末日	（2015年 5月25日）	3,764,416,534	3,788,297,461	9,458	9,518
第55計算期間末日	（2015年 6月24日）	3,498,311,920	3,520,777,666	9,343	9,403
第56計算期間末日	（2015年 7月24日）	3,361,407,145	3,383,529,050	9,117	9,177
第57計算期間末日	（2015年 8月24日）	3,377,324,045	3,400,032,589	8,923	8,983
第58計算期間末日	（2015年 9月24日）	3,175,626,111	3,197,051,797	8,893	8,953
第59計算期間末日	（2015年10月26日）	2,870,955,001	2,890,601,470	8,768	8,828
第60計算期間末日	（2015年11月24日）	2,703,450,546	2,722,746,327	8,406	8,466
第61計算期間末日	（2015年12月24日）	2,426,835,486	2,444,974,065	8,028	8,088
第62計算期間末日	（2016年 1月25日）	2,314,516,693	2,332,316,890	7,802	7,862
第63計算期間末日	（2016年 2月24日）	2,245,237,813	2,262,762,781	7,687	7,747
第64計算期間末日	（2016年 3月24日）	2,315,107,410	2,332,300,538	8,079	8,139
第65計算期間末日	（2016年 4月25日）	2,514,273,224	2,532,668,729	8,201	8,261
第66計算期間末日	（2016年 5月24日）	2,591,867,627	2,610,830,407	8,201	8,261
第67計算期間末日	（2016年 6月24日）	2,578,020,770	2,596,736,025	8,265	8,325
第68計算期間末日	（2016年 7月25日）	2,498,116,917	2,515,966,171	8,397	8,457
第69計算期間末日	（2016年 8月24日）	2,696,187,842	2,715,277,380	8,474	8,534
第70計算期間末日	（2016年 9月26日）	2,823,147,220	2,843,256,532	8,423	8,483
第71計算期間末日	（2016年10月24日）	3,012,817,889	3,034,206,075	8,452	8,512
第72計算期間末日	（2016年11月24日）	3,002,702,963	3,024,611,801	8,223	8,283
第73計算期間末日	（2016年12月26日）	3,299,044,050	3,322,927,867	8,288	8,348

第74計算期間末日	(2017年 1月24日)	3,378,678,987	3,403,039,538	8,322	8,382
第75計算期間末日	(2017年 2月24日)	3,376,046,500	3,400,208,448	8,384	8,444
第76計算期間末日	(2017年 3月24日)	3,211,529,475	3,234,992,386	8,213	8,273
第77計算期間末日	(2017年 4月24日)	3,193,144,904	3,216,382,908	8,245	8,305
第78計算期間末日	(2017年 5月24日)	3,150,396,951	3,165,595,114	8,292	8,332
第79計算期間末日	(2017年 6月26日)	2,992,016,699	3,006,478,547	8,276	8,316
第80計算期間末日	(2017年 7月24日)	2,973,001,093	2,987,286,988	8,324	8,364
第81計算期間末日	(2017年 8月24日)	2,910,355,051	2,924,557,412	8,197	8,237
第82計算期間末日	(2017年 9月25日)	2,874,240,149	2,888,201,951	8,235	8,275
第83計算期間末日	(2017年10月24日)	2,791,014,516	2,804,540,116	8,254	8,294
第84計算期間末日	(2017年11月24日)	2,684,396,258	2,697,594,895	8,135	8,175
第85計算期間末日	(2017年12月25日)	2,620,454,506	2,633,332,068	8,140	8,180
第86計算期間末日	(2018年 1月24日)	2,542,398,140	2,554,893,366	8,139	8,179
第87計算期間末日	(2018年 2月26日)	2,387,641,926	2,399,618,826	7,974	8,014
第88計算期間末日	(2018年 3月26日)	2,101,422,949	2,112,118,426	7,859	7,899
第89計算期間末日	(2018年 4月24日)	2,022,161,454	2,032,390,658	7,907	7,947
第90計算期間末日	(2018年 5月24日)	1,930,787,913	1,940,648,426	7,832	7,872
第91計算期間末日	(2018年 6月25日)	1,905,334,935	1,915,013,424	7,875	7,915
第92計算期間末日	(2018年 7月24日)	1,891,508,311	1,901,201,166	7,806	7,846
第93計算期間末日	(2018年 8月24日)	1,782,659,573	1,791,772,558	7,825	7,865
第94計算期間末日	(2018年 9月25日)	1,767,035,503	1,776,083,838	7,812	7,852
第95計算期間末日	(2018年10月24日)	1,709,729,495	1,715,304,422	7,667	7,692
第96計算期間末日	(2018年11月26日)	1,585,597,557	1,590,857,660	7,536	7,561
第97計算期間末日	(2018年12月25日)	1,507,613,838	1,512,785,107	7,288	7,313
第98計算期間末日	(2019年 1月24日)	1,510,597,490	1,515,633,077	7,500	7,525
第99計算期間末日	(2019年 2月25日)	1,494,721,638	1,499,648,106	7,585	7,610
第100計算期間末日	(2019年 3月25日)	1,487,657,216	1,492,548,886	7,603	7,628
第101計算期間末日	(2019年 4月24日)	1,509,802,015	1,514,708,235	7,693	7,718
第102計算期間末日	(2019年 5月24日)	1,496,797,562	1,501,725,978	7,593	7,618
第103計算期間末日	(2019年 6月24日)	1,515,431,964	1,520,355,508	7,695	7,720
第104計算期間末日	(2019年 7月24日)	1,514,136,749	1,519,094,705	7,635	7,660
第105計算期間末日	(2019年 8月26日)	1,507,309,395	1,512,258,151	7,615	7,640
第106計算期間末日	(2019年 9月24日)	1,487,578,877	1,492,429,187	7,667	7,692
第107計算期間末日	(2019年10月24日)	1,443,574,186	1,448,322,299	7,601	7,626
第108計算期間末日	(2019年11月25日)	1,375,143,183	1,379,704,621	7,537	7,562
第109計算期間末日	(2019年12月24日)	1,396,534,582	1,401,078,901	7,683	7,708
第110計算期間末日	(2020年 1月24日)	1,369,987,268	1,374,462,270	7,654	7,679
第111計算期間末日	(2020年 2月25日)	1,374,177,015	1,378,641,601	7,695	7,720
第112計算期間末日	(2020年 3月24日)	1,047,771,866	1,052,160,575	5,969	5,994
第113計算期間末日	(2020年 4月24日)	1,167,003,196	1,171,346,036	6,718	6,743
第114計算期間末日	(2020年 5月25日)	1,202,302,140	1,206,649,091	6,915	6,940
第115計算期間末日	(2020年 6月24日)	1,266,008,667	1,270,446,014	7,133	7,158
第116計算期間末日	(2020年 7月27日)	1,266,896,173	1,271,273,364	7,236	7,261

第117計算期間末日	(2020年 8月24日)	1,275,080,150	1,279,455,588	7,285	7,310
第118計算期間末日	(2020年 9月24日)	1,273,710,876	1,278,075,001	7,296	7,321
第119計算期間末日	(2020年10月26日)	1,282,083,508	1,286,410,179	7,408	7,433
第120計算期間末日	(2020年11月24日)	1,250,856,604	1,254,992,892	7,560	7,585
第121計算期間末日	(2020年12月24日)	1,269,805,699	1,273,934,256	7,689	7,714
第122計算期間末日	(2021年 1月25日)	1,256,377,869	1,260,428,153	7,755	7,780
第123計算期間末日	(2021年 2月24日)	1,254,199,011	1,258,200,693	7,835	7,860
第124計算期間末日	(2021年 3月24日)	1,251,041,971	1,255,046,048	7,811	7,836
第125計算期間末日	(2021年 4月26日)	1,270,452,511	1,274,451,706	7,942	7,967
第126計算期間末日	(2021年 5月24日)	1,255,158,119	1,259,117,799	7,925	7,950
第127計算期間末日	(2021年 6月24日)	1,270,881,945	1,274,848,554	8,010	8,035
第128計算期間末日	(2021年 7月26日)	1,322,446,747	1,326,567,195	8,024	8,049
第129計算期間末日	(2021年 8月24日)	1,233,149,250	1,237,017,139	7,970	7,995
第130計算期間末日	(2021年 9月24日)	1,256,878,076	1,260,734,499	8,148	8,173
第131計算期間末日	(2021年10月25日)	1,227,211,989	1,231,011,231	8,075	8,100
第132計算期間末日	(2021年11月24日)	1,191,439,749	1,195,148,520	8,031	8,056
第133計算期間末日	(2021年12月24日)	1,186,097,269	1,189,766,918	8,080	8,105
第134計算期間末日	(2022年 1月24日)	1,168,958,209	1,172,633,132	7,952	7,977
第135計算期間末日	(2022年 2月24日)	1,135,655,048	1,139,323,004	7,740	7,765
第136計算期間末日	(2022年 3月24日)	1,109,693,909	1,113,318,658	7,654	7,679
第137計算期間末日	(2022年 4月25日)	1,073,729,397	1,077,317,640	7,481	7,506
第138計算期間末日	(2022年 5月24日)	1,028,779,329	1,032,357,592	7,188	7,213
第139計算期間末日	(2022年 6月24日)	996,570,186	1,000,143,904	6,972	6,997
第140計算期間末日	(2022年 7月25日)	1,022,134,017	1,025,701,863	7,162	7,187
第141計算期間末日	(2022年 8月24日)	1,012,219,314	1,015,760,730	7,146	7,171
第142計算期間末日	(2022年 9月26日)	983,210,794	986,783,919	6,879	6,904
第143計算期間末日	(2022年10月24日)	973,828,042	977,448,448	6,725	6,750
第144計算期間末日	(2022年11月24日)	1,031,841,436	1,035,582,138	6,896	6,921
第145計算期間末日	(2022年12月26日)	1,057,374,225	1,061,225,597	6,864	6,889
第146計算期間末日	(2023年 1月24日)	1,053,858,496	1,057,651,497	6,946	6,971
第147計算期間末日	(2023年 2月24日)	1,031,386,266	1,035,203,478	6,755	6,780
第148計算期間末日	(2023年 3月24日)	1,017,421,703	1,021,226,966	6,684	6,709
第149計算期間末日	(2023年 4月24日)	1,023,423,283	1,027,231,474	6,719	6,744
第150計算期間末日	(2023年 5月24日)	1,007,259,536	1,011,067,988	6,612	6,637
第151計算期間末日	(2023年 6月26日)	994,354,911	998,131,117	6,583	6,608
第152計算期間末日	(2023年 7月24日)	993,385,538	997,123,495	6,644	6,669
第153計算期間末日	(2023年 8月24日)	963,640,530	967,312,653	6,561	6,586
第154計算期間末日	(2023年 9月25日)	976,780,775	980,533,766	6,507	6,532
第155計算期間末日	(2023年10月24日)	952,574,834	956,348,237	6,311	6,336
第156計算期間末日	(2023年11月24日)	933,761,930	935,929,699	6,461	6,476
第157計算期間末日	(2023年12月25日)	962,532,722	964,685,768	6,706	6,721
第158計算期間末日	(2024年 1月24日)	938,072,275	940,193,704	6,633	6,648
第159計算期間末日	(2024年 2月26日)	938,562,704	940,691,911	6,612	6,627

第160計算期間末日	(2024年 3月25日)	922,858,931	924,939,421	6,654	6,669
第161計算期間末日	(2024年 4月24日)	887,466,261	889,500,895	6,543	6,558
第162計算期間末日	(2024年 5月24日)	886,294,609	888,313,443	6,585	6,600
第163計算期間末日	(2024年 6月24日)	870,663,318	872,643,049	6,597	6,612
第164計算期間末日	(2024年 7月24日)	876,033,326	878,005,107	6,664	6,679
第165計算期間末日	(2024年 8月26日)	885,715,777	887,689,563	6,731	6,746
第166計算期間末日	(2024年 9月24日)	878,327,032	880,261,569	6,810	6,825
2023年 9月末日		979,780,074	—	6,456	—
10月末日		941,895,452	—	6,302	—
11月末日		943,291,417	—	6,522	—
12月末日		969,210,856	—	6,723	—
2024年 1月末日		940,931,657	—	6,649	—
2月末日		939,948,548	—	6,618	—
3月末日		922,615,195	—	6,650	—
4月末日		886,164,430	—	6,531	—
5月末日		876,957,316	—	6,563	—
6月末日		870,450,433	—	6,591	—
7月末日		876,567,520	—	6,668	—
8月末日		877,045,258	—	6,728	—
9月末日		878,874,813	—	6,805	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第47計算期間	60円
第48計算期間	60円
第49計算期間	60円
第50計算期間	60円
第51計算期間	60円
第52計算期間	60円
第53計算期間	60円
第54計算期間	60円
第55計算期間	60円
第56計算期間	60円
第57計算期間	60円
第58計算期間	60円
第59計算期間	60円
第60計算期間	60円
第61計算期間	60円
第62計算期間	60円
第63計算期間	60円
第64計算期間	60円
第65計算期間	60円
第66計算期間	60円

第67計算期間	60円
第68計算期間	60円
第69計算期間	60円
第70計算期間	60円
第71計算期間	60円
第72計算期間	60円
第73計算期間	60円
第74計算期間	60円
第75計算期間	60円
第76計算期間	60円
第77計算期間	60円
第78計算期間	40円
第79計算期間	40円
第80計算期間	40円
第81計算期間	40円
第82計算期間	40円
第83計算期間	40円
第84計算期間	40円
第85計算期間	40円
第86計算期間	40円
第87計算期間	40円
第88計算期間	40円
第89計算期間	40円
第90計算期間	40円
第91計算期間	40円
第92計算期間	40円
第93計算期間	40円
第94計算期間	40円
第95計算期間	25円
第96計算期間	25円
第97計算期間	25円
第98計算期間	25円
第99計算期間	25円
第100計算期間	25円
第101計算期間	25円
第102計算期間	25円
第103計算期間	25円
第104計算期間	25円
第105計算期間	25円
第106計算期間	25円
第107計算期間	25円
第108計算期間	25円
第109計算期間	25円

第110計算期間	25円
第111計算期間	25円
第112計算期間	25円
第113計算期間	25円
第114計算期間	25円
第115計算期間	25円
第116計算期間	25円
第117計算期間	25円
第118計算期間	25円
第119計算期間	25円
第120計算期間	25円
第121計算期間	25円
第122計算期間	25円
第123計算期間	25円
第124計算期間	25円
第125計算期間	25円
第126計算期間	25円
第127計算期間	25円
第128計算期間	25円
第129計算期間	25円
第130計算期間	25円
第131計算期間	25円
第132計算期間	25円
第133計算期間	25円
第134計算期間	25円
第135計算期間	25円
第136計算期間	25円
第137計算期間	25円
第138計算期間	25円
第139計算期間	25円
第140計算期間	25円
第141計算期間	25円
第142計算期間	25円
第143計算期間	25円
第144計算期間	25円
第145計算期間	25円
第146計算期間	25円
第147計算期間	25円
第148計算期間	25円
第149計算期間	25円
第150計算期間	25円
第151計算期間	25円
第152計算期間	25円

第153計算期間	25円
第154計算期間	25円
第155計算期間	25円
第156計算期間	15円
第157計算期間	15円
第158計算期間	15円
第159計算期間	15円
第160計算期間	15円
第161計算期間	15円
第162計算期間	15円
第163計算期間	15円
第164計算期間	15円
第165計算期間	15円
第166計算期間	15円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第47計算期間	0.12
第48計算期間	0.87
第49計算期間	1.55
第50計算期間	0.54
第51計算期間	1.43
第52計算期間	0.48
第53計算期間	1.36
第54計算期間	0.10
第55計算期間	0.58
第56計算期間	1.77
第57計算期間	1.46
第58計算期間	0.33
第59計算期間	0.73
第60計算期間	3.44
第61計算期間	3.78
第62計算期間	2.06
第63計算期間	0.70
第64計算期間	5.88
第65計算期間	2.25
第66計算期間	0.73
第67計算期間	1.51
第68計算期間	2.32
第69計算期間	1.63
第70計算期間	0.10
第71計算期間	1.05
第72計算期間	1.99

第73計算期間	1.52
第74計算期間	1.13
第75計算期間	1.46
第76計算期間	1.32
第77計算期間	1.12
第78計算期間	1.05
第79計算期間	0.28
第80計算期間	1.06
第81計算期間	1.04
第82計算期間	0.95
第83計算期間	0.71
第84計算期間	0.95
第85計算期間	0.55
第86計算期間	0.47
第87計算期間	1.53
第88計算期間	0.94
第89計算期間	1.11
第90計算期間	0.44
第91計算期間	1.05
第92計算期間	0.36
第93計算期間	0.75
第94計算期間	0.34
第95計算期間	1.53
第96計算期間	1.38
第97計算期間	2.95
第98計算期間	3.25
第99計算期間	1.46
第100計算期間	0.56
第101計算期間	1.51
第102計算期間	0.97
第103計算期間	1.67
第104計算期間	0.45
第105計算期間	0.06
第106計算期間	1.01
第107計算期間	0.53
第108計算期間	0.51
第109計算期間	2.26
第110計算期間	0.05
第111計算期間	0.86
第112計算期間	22.10
第113計算期間	12.96
第114計算期間	3.30
第115計算期間	3.51

第116計算期間	1.79
第117計算期間	1.02
第118計算期間	0.49
第119計算期間	1.87
第120計算期間	2.38
第121計算期間	2.03
第122計算期間	1.18
第123計算期間	1.35
第124計算期間	0.01
第125計算期間	1.99
第126計算期間	0.10
第127計算期間	1.38
第128計算期間	0.48
第129計算期間	0.36
第130計算期間	2.54
第131計算期間	0.58
第132計算期間	0.23
第133計算期間	0.92
第134計算期間	1.27
第135計算期間	2.35
第136計算期間	0.78
第137計算期間	1.93
第138計算期間	3.58
第139計算期間	2.65
第140計算期間	3.08
第141計算期間	0.12
第142計算期間	3.38
第143計算期間	1.87
第144計算期間	2.91
第145計算期間	0.10
第146計算期間	1.55
第147計算期間	2.38
第148計算期間	0.68
第149計算期間	0.89
第150計算期間	1.22
第151計算期間	0.06
第152計算期間	1.30
第153計算期間	0.87
第154計算期間	0.44
第155計算期間	2.62
第156計算期間	2.61
第157計算期間	4.02
第158計算期間	0.86

第159計算期間	0.09
第160計算期間	0.86
第161計算期間	1.44
第162計算期間	0.87
第163計算期間	0.41
第164計算期間	1.24
第165計算期間	1.23
第166計算期間	1.39

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を控除した額を当該基準価額（分配落の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第47計算期間	58,086,573	513,123,557	5,709,193,769
第48計算期間	102,766,410	463,398,260	5,348,561,919
第49計算期間	204,648,836	411,905,228	5,141,305,527
第50計算期間	49,795,541	348,637,045	4,842,464,023
第51計算期間	10,915,410	375,320,974	4,478,058,459
第52計算期間	31,408,597	319,129,670	4,190,337,386
第53計算期間	34,833,006	195,723,598	4,029,446,794
第54計算期間	58,742,522	108,034,658	3,980,154,658
第55計算期間	27,909,467	263,772,994	3,744,291,131
第56計算期間	116,668,833	173,975,706	3,686,984,258
第57計算期間	221,386,028	123,612,934	3,784,757,352
第58計算期間	5,599,079	219,408,717	3,570,947,714
第59計算期間	3,244,075	299,780,176	3,274,411,613
第60計算期間	56,155,667	114,603,729	3,215,963,551
第61計算期間	13,583,810	206,450,851	3,023,096,510
第62計算期間	42,814,318	99,211,298	2,966,699,530
第63計算期間	23,820,144	69,691,622	2,920,828,052
第64計算期間	33,734,194	89,040,799	2,865,521,447
第65計算期間	272,937,468	72,541,386	3,065,917,529
第66計算期間	108,727,875	14,181,998	3,160,463,406
第67計算期間	71,448,916	112,703,127	3,119,209,195
第68計算期間	96,881,484	241,214,929	2,974,875,750
第69計算期間	275,745,189	69,031,223	3,181,589,716
第70計算期間	326,352,868	156,390,491	3,351,552,093
第71計算期間	274,729,891	61,584,291	3,564,697,693
第72計算期間	217,790,467	131,015,032	3,651,473,128
第73計算期間	405,520,327	76,357,170	3,980,636,285
第74計算期間	150,905,606	71,449,943	4,060,091,948
第75計算期間	84,919,556	118,020,087	4,026,991,417
第76計算期間	75,210,037	191,716,147	3,910,485,307
第77計算期間	107,286,444	144,771,016	3,873,000,735

第78計算期間	65,909,359	139,369,215	3,799,540,879
第79計算期間	23,198,348	207,277,128	3,615,462,099
第80計算期間	6,620,643	50,608,834	3,571,473,908
第81計算期間	52,448,636	73,332,112	3,550,590,432
第82計算期間	51,383,217	111,522,957	3,490,450,692
第83計算期間	45,000,850	154,051,484	3,381,400,058
第84計算期間	57,903,201	139,643,979	3,299,659,280
第85計算期間	10,198,749	90,467,283	3,219,390,746
第86計算期間	4,877,925	100,462,139	3,123,806,532
第87計算期間	3,875,423	133,456,884	2,994,225,071
第88計算期間	12,619,843	332,975,441	2,673,869,473
第89計算期間	2,721,961	119,290,242	2,557,301,192
第90計算期間	3,871,605	96,044,522	2,465,128,275
第91計算期間	2,576,497	48,082,400	2,419,622,372
第92計算期間	50,382,560	46,791,171	2,423,213,761
第93計算期間	3,722,671	148,690,165	2,278,246,267
第94計算期間	27,340,644	43,502,994	2,262,083,917
第95計算期間	2,183,048	34,295,975	2,229,970,990
第96計算期間	1,379,179	127,308,753	2,104,041,416
第97計算期間	1,505,637	37,039,317	2,068,507,736
第98計算期間	1,439,895	55,712,600	2,014,235,031
第99計算期間	5,106,970	48,754,477	1,970,587,524
第100計算期間	1,270,161	15,189,421	1,956,668,264
第101計算期間	15,305,886	9,486,085	1,962,488,065
第102計算期間	11,721,760	2,843,187	1,971,366,638
第103計算期間	39,816,644	41,765,368	1,969,417,914
第104計算期間	32,596,434	18,831,735	1,983,182,613
第105計算期間	1,153,253	4,833,295	1,979,502,571
第106計算期間	2,532,755	41,911,036	1,940,124,290
第107計算期間	1,075,609	41,954,647	1,899,245,252
第108計算期間	1,190,830	75,860,808	1,824,575,274
第109計算期間	1,419,339	8,266,960	1,817,727,653
第110計算期間	1,050,204	28,776,725	1,790,001,132
第111計算期間	977,809	5,144,333	1,785,834,608
第112計算期間	1,788,413	32,139,111	1,755,483,910
第113計算期間	4,981,270	23,328,874	1,737,136,306
第114計算期間	1,663,963	19,499	1,738,780,770
第115計算期間	36,977,363	819,291	1,774,938,842
第116計算期間	5,446,216	29,508,285	1,750,876,773
第117計算期間	2,145,101	2,846,375	1,750,175,499
第118計算期間	1,309,658	5,835,071	1,745,650,086
第119計算期間	2,136,882	17,118,418	1,730,668,550
第120計算期間	1,498,190	77,651,225	1,654,515,515

第121計算期間	4,128,170	7,220,652	1,651,423,033
第122計算期間	3,907,702	35,216,902	1,620,113,833
第123計算期間	10,581,479	30,022,154	1,600,673,158
第124計算期間	5,880,978	4,923,245	1,601,630,891
第125計算期間	2,716,493	4,669,055	1,599,678,329
第126計算期間	2,474,907	18,281,234	1,583,872,002
第127計算期間	2,883,048	111,330	1,586,643,720
第128計算期間	104,040,967	42,505,395	1,648,179,292
第129計算期間	2,725,728	103,749,138	1,547,155,882
第130計算期間	3,429,140	8,015,679	1,542,569,343
第131計算期間	5,654,271	28,526,560	1,519,697,054
第132計算期間	7,540,018	43,728,635	1,483,508,437
第133計算期間	1,838,549	17,487,213	1,467,859,773
第134計算期間	8,111,070	6,001,547	1,469,969,296
第135計算期間	2,747,548	5,534,440	1,467,182,404
第136計算期間	4,538,754	21,821,553	1,449,899,605
第137計算期間	5,906,678	20,508,743	1,435,297,540
第138計算期間	1,185,165	5,177,322	1,431,305,383
第139計算期間	5,405,972	7,223,786	1,429,487,569
第140計算期間	3,994,577	6,343,664	1,427,138,482
第141計算期間	1,750,749	12,322,712	1,416,566,519
第142計算期間	20,078,649	7,395,095	1,429,250,073
第143計算期間	41,867,083	22,954,486	1,448,162,670
第144計算期間	53,457,919	5,339,664	1,496,280,925
第145計算期間	50,969,637	6,701,592	1,540,548,970
第146計算期間	2,537,362	25,885,910	1,517,200,422
第147計算期間	24,687,679	15,003,065	1,526,885,036
第148計算期間	4,299,781	9,079,597	1,522,105,220
第149計算期間	1,966,044	794,552	1,523,276,712
第150計算期間	1,957,648	1,853,362	1,523,380,998
第151計算期間	6,521,036	19,419,573	1,510,482,461
第152計算期間	16,814,653	32,113,953	1,495,183,161
第153計算期間	7,245,823	33,579,464	1,468,849,520
第154計算期間	36,054,251	3,706,989	1,501,196,782
第155計算期間	24,626,824	16,462,316	1,509,361,290
第156計算期間	3,288,484	67,469,829	1,445,179,945
第157計算期間	2,050,965	11,866,871	1,435,364,039
第158計算期間	12,582,580	33,660,395	1,414,286,224
第159計算期間	15,810,079	10,624,552	1,419,471,751
第160計算期間	1,034,408	33,512,318	1,386,993,841
第161計算期間	1,549,788	32,120,636	1,356,422,993
第162計算期間	1,032,999	11,566,192	1,345,889,800
第163計算期間	1,052,761	27,121,547	1,319,821,014

第164計算期間	1,503,373	6,803,615	1,314,520,772
第165計算期間	6,650,313	5,313,560	1,315,857,525
第166計算期間	5,006,697	31,172,760	1,289,691,462

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）】

（１）【投資状況】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	2,514,150,558	98.37
親投資信託受益証券	日本	120,360	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	41,626,276	1.63
純資産総額		2,555,897,194	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

2024年 9月30日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ ファンド（ＵＳＤクラス）	1,798,133,714	1.41	2,543,639,951	1.3982	2,514,150,558	98.37
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	119,857	1.0041	120,348	1.0042	120,360	0.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2024年 9月30日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.37
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.37

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【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】

下記計算期間末日および2024年9月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

		純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
		(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第47計算期間末日	(2014年10月24日)	17,081,187,962	17,252,201,148	11,986	12,106
第48計算期間末日	(2014年11月25日)	16,492,060,234	16,646,767,815	12,792	12,912
第49計算期間末日	(2014年12月24日)	14,992,288,159	15,133,731,648	12,719	12,839
第50計算期間末日	(2015年 1月26日)	14,275,149,552	14,412,823,586	12,443	12,563
第51計算期間末日	(2015年 2月24日)	14,084,099,496	14,218,136,142	12,609	12,729
第52計算期間末日	(2015年 3月24日)	13,413,299,098	13,541,774,473	12,528	12,648
第53計算期間末日	(2015年 4月24日)	13,024,552,155	13,148,961,390	12,563	12,683
第54計算期間末日	(2015年 5月25日)	12,088,316,764	12,202,747,563	12,677	12,797
第55計算期間末日	(2015年 6月24日)	11,407,511,920	11,515,086,932	12,725	12,845
第56計算期間末日	(2015年 7月24日)	10,703,604,025	10,807,371,564	12,378	12,498
第57計算期間末日	(2015年 8月24日)	9,783,891,002	9,882,428,418	11,915	12,035
第58計算期間末日	(2015年 9月24日)	8,854,357,269	8,945,761,535	11,624	11,744
第59計算期間末日	(2015年10月26日)	8,597,712,818	8,686,866,187	11,572	11,692
第60計算期間末日	(2015年11月24日)	8,072,343,605	8,158,849,865	11,198	11,318
第61計算期間末日	(2015年12月24日)	7,051,172,438	7,131,812,925	10,493	10,613
第62計算期間末日	(2016年 1月25日)	6,331,527,508	6,407,714,836	9,973	10,093
第63計算期間末日	(2016年 2月24日)	5,630,273,417	5,703,487,094	9,228	9,348
第64計算期間末日	(2016年 3月24日)	5,621,010,019	5,690,570,446	9,697	9,817
第65計算期間末日	(2016年 4月25日)	5,619,822,590	5,689,106,247	9,734	9,854
第66計算期間末日	(2016年 5月24日)	5,343,566,262	5,411,105,598	9,494	9,614
第67計算期間末日	(2016年 6月24日)	5,223,082,616	5,290,969,726	9,233	9,353
第68計算期間末日	(2016年 7月25日)	5,247,341,544	5,314,680,568	9,351	9,471
第69計算期間末日	(2016年 8月24日)	5,281,442,519	5,352,837,490	8,877	8,997
第70計算期間末日	(2016年 9月26日)	5,525,894,418	5,600,847,033	8,847	8,967
第71計算期間末日	(2016年10月24日)	6,153,604,074	6,207,633,475	9,111	9,191
第72計算期間末日	(2016年11月24日)	6,267,582,345	6,320,539,500	9,468	9,548
第73計算期間末日	(2016年12月26日)	6,465,350,854	6,516,622,808	10,088	10,168
第74計算期間末日	(2017年 1月24日)	6,190,578,005	6,241,291,627	9,766	9,846
第75計算期間末日	(2017年 2月24日)	6,026,406,387	6,075,518,263	9,817	9,897
第76計算期間末日	(2017年 3月24日)	5,602,446,196	5,649,785,389	9,468	9,548
第77計算期間末日	(2017年 4月24日)	5,512,621,529	5,559,799,493	9,348	9,428
第78計算期間末日	(2017年 5月24日)	5,510,008,197	5,555,861,733	9,613	9,693
第79計算期間末日	(2017年 6月26日)	5,335,947,144	5,380,742,890	9,529	9,609
第80計算期間末日	(2017年 7月24日)	5,151,703,991	5,194,861,656	9,550	9,630
第81計算期間末日	(2017年 8月24日)	5,015,679,003	5,059,266,675	9,206	9,286
第82計算期間末日	(2017年 9月25日)	5,080,580,155	5,123,415,034	9,489	9,569
第83計算期間末日	(2017年10月24日)	5,281,308,411	5,325,351,555	9,593	9,673
第84計算期間末日	(2017年11月24日)	5,042,992,889	5,086,550,301	9,262	9,342
第85計算期間末日	(2017年12月25日)	5,097,895,892	5,141,241,125	9,409	9,489
第86計算期間末日	(2018年 1月24日)	4,817,389,718	4,859,469,681	9,159	9,239

第87計算期間末日	(2018年 2月26日)	4,456,050,831	4,497,146,051	8,675	8,755
第88計算期間末日	(2018年 3月26日)	4,122,417,565	4,161,865,893	8,360	8,440
第89計算期間末日	(2018年 4月24日)	4,122,599,641	4,160,497,334	8,703	8,783
第90計算期間末日	(2018年 5月24日)	4,048,576,597	4,085,733,795	8,717	8,797
第91計算期間末日	(2018年 6月25日)	3,939,933,728	3,976,028,265	8,732	8,812
第92計算期間末日	(2018年 7月24日)	3,826,127,537	3,861,096,048	8,753	8,833
第93計算期間末日	(2018年 8月24日)	3,715,064,694	3,749,041,829	8,747	8,827
第94計算期間末日	(2018年 9月25日)	3,657,004,053	3,690,195,605	8,814	8,894
第95計算期間末日	(2018年10月24日)	3,452,276,670	3,476,302,719	8,621	8,681
第96計算期間末日	(2018年11月26日)	3,310,248,699	3,333,578,217	8,513	8,573
第97計算期間末日	(2018年12月25日)	3,168,165,753	3,191,640,908	8,097	8,157
第98計算期間末日	(2019年 1月24日)	3,213,677,407	3,237,197,444	8,198	8,258
第99計算期間末日	(2019年 2月25日)	3,308,634,123	3,332,385,646	8,358	8,418
第100計算期間末日	(2019年 3月25日)	3,332,140,087	3,356,193,139	8,312	8,372
第101計算期間末日	(2019年 4月24日)	3,409,936,381	3,433,904,169	8,536	8,596
第102計算期間末日	(2019年 5月24日)	3,311,851,751	3,335,933,143	8,252	8,312
第103計算期間末日	(2019年 6月24日)	3,318,982,815	3,343,329,897	8,179	8,239
第104計算期間末日	(2019年 7月24日)	3,176,459,312	3,199,790,856	8,169	8,229
第105計算期間末日	(2019年 8月26日)	3,067,220,357	3,090,466,172	7,917	7,977
第106計算期間末日	(2019年 9月24日)	3,164,018,239	3,187,402,844	8,118	8,178
第107計算期間末日	(2019年10月24日)	3,272,494,174	3,296,684,678	8,117	8,177
第108計算期間末日	(2019年11月25日)	3,205,347,692	3,229,305,395	8,028	8,088
第109計算期間末日	(2019年12月24日)	3,254,902,138	3,278,650,122	8,224	8,284
第110計算期間末日	(2020年 1月24日)	3,217,505,799	3,241,086,324	8,187	8,247
第111計算期間末日	(2020年 2月25日)	3,293,843,036	3,317,459,738	8,368	8,428
第112計算期間末日	(2020年 3月24日)	2,582,866,997	2,606,821,103	6,470	6,530
第113計算期間末日	(2020年 4月24日)	2,800,701,607	2,824,554,407	7,045	7,105
第114計算期間末日	(2020年 5月25日)	2,853,878,767	2,877,592,277	7,221	7,281
第115計算期間末日	(2020年 6月24日)	2,915,064,211	2,938,872,006	7,346	7,406
第116計算期間末日	(2020年 7月27日)	2,930,000,414	2,953,540,920	7,468	7,528
第117計算期間末日	(2020年 8月24日)	2,887,793,726	2,911,226,384	7,394	7,454
第118計算期間末日	(2020年 9月24日)	2,832,130,369	2,855,274,931	7,342	7,402
第119計算期間末日	(2020年10月26日)	2,680,561,533	2,702,355,431	7,380	7,440
第120計算期間末日	(2020年11月24日)	2,636,302,541	2,657,578,097	7,435	7,495
第121計算期間末日	(2020年12月24日)	2,625,325,460	2,646,306,904	7,508	7,568
第122計算期間末日	(2021年 1月25日)	2,652,019,310	2,666,003,537	7,586	7,626
第123計算期間末日	(2021年 2月24日)	2,692,033,637	2,705,938,308	7,744	7,784
第124計算期間末日	(2021年 3月24日)	2,740,152,872	2,753,920,628	7,961	8,001
第125計算期間末日	(2021年 4月26日)	2,637,305,875	2,650,432,810	8,036	8,076
第126計算期間末日	(2021年 5月24日)	2,644,273,812	2,657,363,236	8,081	8,121
第127計算期間末日	(2021年 6月24日)	2,677,793,327	2,690,681,904	8,311	8,351
第128計算期間末日	(2021年 7月26日)	2,635,151,550	2,647,910,636	8,261	8,301
第129計算期間末日	(2021年 8月24日)	2,595,857,968	2,608,598,637	8,150	8,190

第130計算期間末日	(2021年 9月24日)	2,548,132,922	2,560,372,535	8,327	8,367
第131計算期間末日	(2021年10月25日)	2,526,776,870	2,538,643,502	8,517	8,557
第132計算期間末日	(2021年11月24日)	2,538,058,446	2,549,910,953	8,565	8,605
第133計算期間末日	(2021年12月24日)	2,490,692,946	2,502,308,881	8,577	8,617
第134計算期間末日	(2022年 1月24日)	2,367,112,261	2,378,414,877	8,377	8,417
第135計算期間末日	(2022年 2月24日)	2,328,575,360	2,339,880,314	8,239	8,279
第136計算期間末日	(2022年 3月24日)	2,375,905,342	2,386,998,048	8,567	8,607
第137計算期間末日	(2022年 4月25日)	2,477,927,589	2,489,092,027	8,878	8,918
第138計算期間末日	(2022年 5月24日)	2,379,841,180	2,391,060,080	8,485	8,525
第139計算期間末日	(2022年 6月24日)	2,411,209,028	2,422,321,993	8,679	8,719
第140計算期間末日	(2022年 7月25日)	2,500,718,220	2,511,832,596	9,000	9,040
第141計算期間末日	(2022年 8月24日)	2,529,942,502	2,541,131,969	9,044	9,084
第142計算期間末日	(2022年 9月26日)	2,559,162,443	2,570,444,623	9,073	9,113
第143計算期間末日	(2022年10月24日)	2,606,171,360	2,617,478,153	9,220	9,260
第144計算期間末日	(2022年11月24日)	2,698,371,441	2,710,260,103	9,079	9,119
第145計算期間末日	(2022年12月26日)	2,542,309,829	2,554,215,983	8,541	8,581
第146計算期間末日	(2023年 1月24日)	2,546,162,893	2,558,098,642	8,533	8,573
第147計算期間末日	(2023年 2月24日)	2,540,569,995	2,552,398,699	8,591	8,631
第148計算期間末日	(2023年 3月24日)	2,521,682,684	2,533,905,466	8,252	8,292
第149計算期間末日	(2023年 4月24日)	2,588,758,774	2,600,882,518	8,541	8,581
第150計算期間末日	(2023年 5月24日)	2,627,776,822	2,639,835,263	8,717	8,757
第151計算期間末日	(2023年 6月26日)	2,625,388,223	2,637,003,120	9,041	9,081
第152計算期間末日	(2023年 7月24日)	2,528,819,501	2,540,017,993	9,033	9,073
第153計算期間末日	(2023年 8月24日)	2,564,881,553	2,576,090,814	9,153	9,193
第154計算期間末日	(2023年 9月25日)	2,544,853,165	2,555,756,773	9,336	9,376
第155計算期間末日	(2023年10月24日)	2,467,394,276	2,478,158,109	9,169	9,209
第156計算期間末日	(2023年11月24日)	2,432,968,398	2,443,302,737	9,417	9,457
第157計算期間末日	(2023年12月25日)	2,404,857,304	2,415,151,445	9,345	9,385
第158計算期間末日	(2024年 1月24日)	2,471,138,253	2,481,373,334	9,658	9,698
第159計算期間末日	(2024年 2月26日)	2,534,754,164	2,545,104,883	9,795	9,835
第160計算期間末日	(2024年 3月25日)	2,482,358,373	2,492,340,517	9,947	9,987
第161計算期間末日	(2024年 4月24日)	2,505,511,550	2,515,505,033	10,029	10,069
第162計算期間末日	(2024年 5月24日)	2,638,276,827	2,648,561,521	10,261	10,301
第163計算期間末日	(2024年 6月24日)	2,697,080,021	2,707,367,768	10,487	10,527
第164計算期間末日	(2024年 7月24日)	2,694,485,889	2,704,884,916	10,364	10,404
第165計算期間末日	(2024年 8月26日)	2,569,493,219	2,580,036,421	9,748	9,788
第166計算期間末日	(2024年 9月24日)	2,588,008,026	2,598,506,850	9,860	9,900
2023年 9月末日		2,539,126,690	—	9,323	—
10月末日		2,445,583,306	—	9,131	—
11月末日		2,422,215,343	—	9,366	—
12月末日		2,396,418,898	—	9,308	—
2024年 1月末日		2,471,704,991	—	9,645	—
2月末日		2,431,906,246	—	9,822	—

3月末日	2,483,907,727	—	9,949	—
4月末日	2,553,406,980	—	10,214	—
5月末日	2,631,346,367	—	10,234	—
6月末日	2,716,534,287	—	10,566	—
7月末日	2,644,373,361	—	10,222	—
8月末日	2,578,717,767	—	9,797	—
9月末日	2,555,897,194	—	9,746	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第47計算期間	120円
第48計算期間	120円
第49計算期間	120円
第50計算期間	120円
第51計算期間	120円
第52計算期間	120円
第53計算期間	120円
第54計算期間	120円
第55計算期間	120円
第56計算期間	120円
第57計算期間	120円
第58計算期間	120円
第59計算期間	120円
第60計算期間	120円
第61計算期間	120円
第62計算期間	120円
第63計算期間	120円
第64計算期間	120円
第65計算期間	120円
第66計算期間	120円
第67計算期間	120円
第68計算期間	120円
第69計算期間	120円
第70計算期間	120円
第71計算期間	80円
第72計算期間	80円
第73計算期間	80円
第74計算期間	80円
第75計算期間	80円
第76計算期間	80円
第77計算期間	80円
第78計算期間	80円
第79計算期間	80円

第80計算期間	80円
第81計算期間	80円
第82計算期間	80円
第83計算期間	80円
第84計算期間	80円
第85計算期間	80円
第86計算期間	80円
第87計算期間	80円
第88計算期間	80円
第89計算期間	80円
第90計算期間	80円
第91計算期間	80円
第92計算期間	80円
第93計算期間	80円
第94計算期間	80円
第95計算期間	60円
第96計算期間	60円
第97計算期間	60円
第98計算期間	60円
第99計算期間	60円
第100計算期間	60円
第101計算期間	60円
第102計算期間	60円
第103計算期間	60円
第104計算期間	60円
第105計算期間	60円
第106計算期間	60円
第107計算期間	60円
第108計算期間	60円
第109計算期間	60円
第110計算期間	60円
第111計算期間	60円
第112計算期間	60円
第113計算期間	60円
第114計算期間	60円
第115計算期間	60円
第116計算期間	60円
第117計算期間	60円
第118計算期間	60円
第119計算期間	60円
第120計算期間	60円
第121計算期間	60円
第122計算期間	40円

第123計算期間	40円
第124計算期間	40円
第125計算期間	40円
第126計算期間	40円
第127計算期間	40円
第128計算期間	40円
第129計算期間	40円
第130計算期間	40円
第131計算期間	40円
第132計算期間	40円
第133計算期間	40円
第134計算期間	40円
第135計算期間	40円
第136計算期間	40円
第137計算期間	40円
第138計算期間	40円
第139計算期間	40円
第140計算期間	40円
第141計算期間	40円
第142計算期間	40円
第143計算期間	40円
第144計算期間	40円
第145計算期間	40円
第146計算期間	40円
第147計算期間	40円
第148計算期間	40円
第149計算期間	40円
第150計算期間	40円
第151計算期間	40円
第152計算期間	40円
第153計算期間	40円
第154計算期間	40円
第155計算期間	40円
第156計算期間	40円
第157計算期間	40円
第158計算期間	40円
第159計算期間	40円
第160計算期間	40円
第161計算期間	40円
第162計算期間	40円
第163計算期間	40円
第164計算期間	40円
第165計算期間	40円

第166計算期間	40円
----------	-----

【収益率の推移】

	収益率（％）
第47計算期間	0.66
第48計算期間	7.72
第49計算期間	0.36
第50計算期間	1.22
第51計算期間	2.29
第52計算期間	0.30
第53計算期間	1.23
第54計算期間	1.86
第55計算期間	1.32
第56計算期間	1.78
第57計算期間	2.77
第58計算期間	1.43
第59計算期間	0.58
第60計算期間	2.19
第61計算期間	5.22
第62計算期間	3.81
第63計算期間	6.26
第64計算期間	6.38
第65計算期間	1.61
第66計算期間	1.23
第67計算期間	1.48
第68計算期間	2.57
第69計算期間	3.78
第70計算期間	1.01
第71計算期間	3.88
第72計算期間	4.79
第73計算期間	7.39
第74計算期間	2.39
第75計算期間	1.34
第76計算期間	2.74
第77計算期間	0.42
第78計算期間	3.69
第79計算期間	0.04
第80計算期間	1.05
第81計算期間	2.76
第82計算期間	3.94
第83計算期間	1.93
第84計算期間	2.61
第85計算期間	2.45

第86計算期間	1.80
第87計算期間	4.41
第88計算期間	2.70
第89計算期間	5.05
第90計算期間	1.08
第91計算期間	1.08
第92計算期間	1.15
第93計算期間	0.84
第94計算期間	1.68
第95計算期間	1.50
第96計算期間	0.55
第97計算期間	4.18
第98計算期間	1.98
第99計算期間	2.68
第100計算期間	0.16
第101計算期間	3.41
第102計算期間	2.62
第103計算期間	0.15
第104計算期間	0.61
第105計算期間	2.35
第106計算期間	3.29
第107計算期間	0.72
第108計算期間	0.35
第109計算期間	3.18
第110計算期間	0.27
第111計算期間	2.94
第112計算期間	21.96
第113計算期間	9.81
第114計算期間	3.34
第115計算期間	2.56
第116計算期間	2.47
第117計算期間	0.18
第118計算期間	0.10
第119計算期間	1.33
第120計算期間	1.55
第121計算期間	1.78
第122計算期間	1.57
第123計算期間	2.61
第124計算期間	3.31
第125計算期間	1.44
第126計算期間	1.05
第127計算期間	3.34
第128計算期間	0.12

第129計算期間	0.85
第130計算期間	2.66
第131計算期間	2.76
第132計算期間	1.03
第133計算期間	0.60
第134計算期間	1.86
第135計算期間	1.16
第136計算期間	4.46
第137計算期間	4.09
第138計算期間	3.97
第139計算期間	2.75
第140計算期間	4.15
第141計算期間	0.93
第142計算期間	0.76
第143計算期間	2.06
第144計算期間	1.09
第145計算期間	5.48
第146計算期間	0.37
第147計算期間	1.14
第148計算期間	3.48
第149計算期間	3.98
第150計算期間	2.52
第151計算期間	4.17
第152計算期間	0.35
第153計算期間	1.77
第154計算期間	2.43
第155計算期間	1.36
第156計算期間	3.14
第157計算期間	0.33
第158計算期間	3.77
第159計算期間	1.83
第160計算期間	1.96
第161計算期間	1.22
第162計算期間	2.71
第163計算期間	2.59
第164計算期間	0.79
第165計算期間	5.55
第166計算期間	1.55

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を控除した額を当該基準価額（分配落の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第47計算期間	191,368,206	1,357,962,725	14,251,098,893

第48計算期間	826,301,541	2,185,101,975	12,892,298,459
第49計算期間	266,476,575	1,371,817,542	11,786,957,492
第50計算期間	402,461,646	716,582,913	11,472,836,225
第51計算期間	266,880,405	569,996,120	11,169,720,510
第52計算期間	284,178,379	747,617,561	10,706,281,328
第53計算期間	290,268,311	629,113,388	10,367,436,251
第54計算期間	255,953,665	1,087,489,942	9,535,899,974
第55計算期間	299,258,003	870,573,632	8,964,584,345
第56計算期間	211,362,417	528,651,786	8,647,294,976
第57計算期間	98,533,871	534,377,436	8,211,451,411
第58計算期間	92,181,851	686,611,053	7,617,022,209
第59計算期間	139,669,257	327,243,974	7,429,447,492
第60計算期間	122,337,471	342,929,934	7,208,855,029
第61計算期間	149,596,406	638,410,811	6,720,040,624
第62計算期間	31,710,597	402,807,150	6,348,944,071
第63計算期間	38,726,640	286,530,911	6,101,139,800
第64計算期間	23,551,800	327,989,331	5,796,702,269
第65計算期間	68,360,397	91,424,507	5,773,638,159
第66計算期間	18,013,286	163,373,413	5,628,278,032
第67計算期間	198,648,623	169,667,456	5,657,259,199
第68計算期間	121,380,665	167,054,458	5,611,585,406
第69計算期間	462,942,298	124,946,736	5,949,580,968
第70計算期間	437,866,564	141,396,280	6,246,051,252
第71計算期間	571,856,641	64,232,718	6,753,675,175
第72計算期間	153,600,206	287,630,907	6,619,644,474
第73計算期間	256,737,909	467,388,044	6,408,994,339
第74計算期間	220,200,349	289,991,835	6,339,202,853
第75計算期間	124,883,688	325,102,016	6,138,984,525
第76計算期間	126,172,871	347,758,165	5,917,399,231
第77計算期間	108,544,767	128,698,406	5,897,245,592
第78計算期間	113,810,644	279,364,159	5,731,692,077
第79計算期間	126,972,091	259,195,918	5,599,468,250
第80計算期間	26,228,659	230,988,757	5,394,708,152
第81計算期間	238,450,153	184,699,214	5,448,459,091
第82計算期間	112,884,814	206,983,978	5,354,359,927
第83計算期間	301,321,071	150,287,917	5,505,393,081
第84計算期間	90,685,700	151,402,219	5,444,676,562
第85計算期間	157,252,424	183,774,798	5,418,154,188
第86計算期間	26,492,185	184,650,940	5,259,995,433
第87計算期間	65,541,245	188,634,097	5,136,902,581
第88計算期間	38,364,019	244,225,540	4,931,041,060
第89計算期間	30,636,146	224,465,555	4,737,211,651
第90計算期間	25,596,902	118,158,694	4,644,649,859

第91計算期間	33,692,633	166,525,345	4,511,817,147
第92計算期間	19,478,823	160,232,025	4,371,063,945
第93計算期間	59,821,504	183,743,493	4,247,141,956
第94計算期間	13,632,394	111,830,277	4,148,944,073
第95計算期間	15,085,167	159,687,730	4,004,341,510
第96計算期間	66,511,152	182,599,622	3,888,253,040
第97計算期間	55,199,871	30,927,068	3,912,525,843
第98計算期間	49,890,659	42,410,197	3,920,006,305
第99計算期間	63,870,803	25,289,845	3,958,587,263
第100計算期間	76,946,357	26,691,528	4,008,842,092
第101計算期間	27,703,911	41,914,602	3,994,631,401
第102計算期間	37,744,674	18,810,631	4,013,565,444
第103計算期間	63,573,646	19,292,077	4,057,847,013
第104計算期間	19,896,395	189,152,638	3,888,590,770
第105計算期間	40,970,838	55,259,022	3,874,302,586
第106計算期間	95,189,316	72,057,666	3,897,434,236
第107計算期間	202,437,460	68,121,027	4,031,750,669
第108計算期間	17,026,009	55,826,025	3,992,950,653
第109計算期間	17,468,745	52,422,033	3,957,997,365
第110計算期間	31,288,443	59,198,222	3,930,087,586
第111計算期間	15,931,353	9,901,903	3,936,117,036
第112計算期間	98,855,077	42,621,016	3,992,351,097
第113計算期間	29,430,169	46,314,598	3,975,466,668
第114計算期間	16,888,720	40,103,564	3,952,251,824
第115計算期間	74,526,922	58,812,885	3,967,965,861
第116計算期間	16,156,811	60,704,873	3,923,417,799
第117計算期間	8,380,463	26,355,114	3,905,443,148
第118計算期間	12,469,917	60,486,057	3,857,427,008
第119計算期間	8,071,795	233,182,324	3,632,316,479
第120計算期間	6,974,642	93,365,114	3,545,926,007
第121計算期間	11,270,469	60,289,071	3,496,907,405
第122計算期間	11,040,054	11,890,477	3,496,056,982
第123計算期間	4,134,186	24,023,284	3,476,167,884
第124計算期間	19,361,021	53,589,892	3,441,939,013
第125計算期間	5,300,281	165,505,534	3,281,733,760
第126計算期間	5,135,031	14,512,759	3,272,356,032
第127計算期間	31,800,002	82,011,632	3,222,144,402
第128計算期間	6,094,792	38,467,588	3,189,771,606
第129計算期間	18,582,000	23,186,338	3,185,167,268
第130計算期間	7,621,601	132,885,587	3,059,903,282
第131計算期間	9,264,420	102,509,591	2,966,658,111
第132計算期間	18,446,723	21,977,835	2,963,126,999
第133計算期間	9,358,900	68,501,918	2,903,983,981

第134計算期間	14,851,540	93,181,447	2,825,654,074
第135計算期間	15,621,743	15,037,235	2,826,238,582
第136計算期間	18,262,335	71,324,206	2,773,176,711
第137計算期間	53,606,475	35,673,559	2,791,109,627
第138計算期間	35,533,907	21,918,430	2,804,725,104
第139計算期間	63,751,223	90,234,913	2,778,241,414
第140計算期間	23,930,376	23,577,630	2,778,594,160
第141計算期間	24,481,640	5,709,009	2,797,366,791
第142計算期間	57,342,229	34,163,780	2,820,545,240
第143計算期間	35,877,725	29,724,662	2,826,698,303
第144計算期間	162,359,444	16,892,161	2,972,165,586
第145計算期間	26,254,064	21,881,075	2,976,538,575
第146計算期間	30,333,703	22,934,938	2,983,937,340
第147計算期間	13,515,950	40,277,091	2,957,176,199
第148計算期間	131,602,169	33,082,620	3,055,695,748
第149計算期間	9,075,395	33,835,095	3,030,936,048
第150計算期間	10,064,052	26,389,796	3,014,610,304
第151計算期間	15,055,655	125,941,541	2,903,724,418
第152計算期間	19,064,342	123,165,549	2,799,623,211
第153計算期間	18,331,546	15,639,456	2,802,315,301
第154計算期間	12,850,531	89,263,825	2,725,902,007
第155計算期間	7,261,347	42,204,918	2,690,958,436
第156計算期間	9,002,003	116,375,656	2,583,584,783
第157計算期間	9,114,210	19,163,698	2,573,535,295
第158計算期間	4,578,519	19,343,444	2,558,770,370
第159計算期間	37,393,724	8,484,105	2,587,679,989
第160計算期間	53,553,928	145,697,863	2,495,536,054
第161計算期間	18,694,047	15,859,344	2,498,370,757
第162計算期間	102,403,794	29,601,004	2,571,173,547
第163計算期間	9,721,801	8,958,365	2,571,936,983
第164計算期間	90,941,981	63,122,084	2,599,756,880
第165計算期間	73,066,367	37,022,700	2,635,800,547
第166計算期間	12,503,462	23,597,971	2,624,706,038

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）】

（１）【投資状況】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	1,293,598,359	98.10
親投資信託受益証券	日本	772,308	0.06
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	24,239,301	1.84
純資産総額		1,318,609,968	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

2024年 9月30日現在

国／ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ ファンド（ＡＵＤクラス）	1,470,499,442	0.87	1,290,216,210	0.8797	1,293,598,359	98.10
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	769,078	1.0041	772,231	1.0042	772,308	0.06

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2024年 9月30日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.10
親投資信託受益証券	0.06
合計	98.16

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【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】

下記計算期間末日および2024年9月末日、同日前 1 年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

		純資産総額		基準価額 （1万口当たりの純資産価額）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第47計算期間末日	（2014年10月24日）	10,161,632,710	10,300,071,667	9,542	9,672
第48計算期間末日	（2014年11月25日）	9,704,949,864	9,829,978,272	10,091	10,221
第49計算期間末日	（2014年12月24日）	8,905,547,822	9,028,723,407	9,399	9,529
第50計算期間末日	（2015年 1月26日）	8,613,468,825	8,738,819,993	8,933	9,063
第51計算期間末日	（2015年 2月24日）	8,388,149,278	8,510,733,265	8,896	9,026
第52計算期間末日	（2015年 3月24日）	8,504,296,860	8,628,500,483	8,901	9,031
第53計算期間末日	（2015年 4月24日）	8,419,434,543	8,500,655,612	8,811	8,896
第54計算期間末日	（2015年 5月25日）	7,991,035,588	8,066,982,263	8,944	9,029
第55計算期間末日	（2015年 6月24日）	7,545,464,967	7,617,534,489	8,899	8,984
第56計算期間末日	（2015年 7月24日）	6,833,022,584	6,903,474,983	8,244	8,329
第57計算期間末日	（2015年 8月24日）	6,217,853,997	6,284,594,580	7,919	8,004
第58計算期間末日	（2015年 9月24日）	5,821,145,722	5,886,464,477	7,575	7,660

第59計算期間末日	(2015年10月26日)	5,690,792,230	5,754,732,215	7,565	7,650
第60計算期間末日	(2015年11月24日)	5,356,777,781	5,418,810,888	7,340	7,425
第61計算期間末日	(2015年12月24日)	4,856,592,143	4,916,630,484	6,876	6,961
第62計算期間末日	(2016年 1月25日)	4,372,489,971	4,431,136,148	6,337	6,422
第63計算期間末日	(2016年 2月24日)	4,089,904,033	4,147,508,186	6,035	6,120
第64計算期間末日	(2016年 3月24日)	4,459,026,256	4,516,417,244	6,604	6,689
第65計算期間末日	(2016年 4月25日)	4,727,307,289	4,786,368,248	6,803	6,888
第66計算期間末日	(2016年 5月24日)	4,427,348,214	4,487,744,907	6,231	6,316
第67計算期間末日	(2016年 6月24日)	4,650,494,964	4,712,487,867	6,376	6,461
第68計算期間末日	(2016年 7月25日)	4,742,688,335	4,791,201,437	6,354	6,419
第69計算期間末日	(2016年 8月24日)	4,710,128,446	4,759,686,612	6,178	6,243
第70計算期間末日	(2016年 9月26日)	4,746,918,107	4,796,827,436	6,182	6,247
第71計算期間末日	(2016年10月24日)	4,817,873,294	4,867,198,950	6,349	6,414
第72計算期間末日	(2016年11月24日)	4,911,633,808	4,961,377,580	6,418	6,483
第73計算期間末日	(2016年12月26日)	5,003,543,415	5,052,387,786	6,659	6,724
第74計算期間末日	(2017年 1月24日)	4,913,743,404	4,961,027,136	6,755	6,820
第75計算期間末日	(2017年 2月24日)	4,851,752,196	4,897,396,654	6,909	6,974
第76計算期間末日	(2017年 3月24日)	4,522,382,800	4,567,011,726	6,587	6,652
第77計算期間末日	(2017年 4月24日)	4,348,149,728	4,392,186,128	6,418	6,483
第78計算期間末日	(2017年 5月24日)	4,385,622,858	4,429,195,193	6,542	6,607
第79計算期間末日	(2017年 6月26日)	4,351,037,604	4,394,171,205	6,557	6,622
第80計算期間末日	(2017年 7月24日)	4,436,747,319	4,478,802,975	6,857	6,922
第81計算期間末日	(2017年 8月24日)	4,174,333,255	4,215,442,072	6,600	6,665
第82計算期間末日	(2017年 9月25日)	4,238,575,830	4,278,834,464	6,843	6,908
第83計算期間末日	(2017年10月24日)	4,175,814,023	4,215,844,535	6,781	6,846
第84計算期間末日	(2017年11月24日)	3,874,414,452	3,901,651,436	6,401	6,446
第85計算期間末日	(2017年12月25日)	3,939,812,762	3,966,695,599	6,595	6,640
第86計算期間末日	(2018年 1月24日)	3,975,342,590	4,002,191,100	6,663	6,708
第87計算期間末日	(2018年 2月26日)	3,650,696,354	3,677,230,426	6,191	6,236
第88計算期間末日	(2018年 3月26日)	3,438,834,658	3,465,160,029	5,878	5,923
第89計算期間末日	(2018年 4月24日)	3,480,711,187	3,506,607,517	6,048	6,093
第90計算期間末日	(2018年 5月24日)	3,296,684,578	3,321,280,761	6,031	6,076
第91計算期間末日	(2018年 6月25日)	3,158,125,454	3,182,009,384	5,950	5,995
第92計算期間末日	(2018年 7月24日)	3,085,220,648	3,108,646,569	5,927	5,972
第93計算期間末日	(2018年 8月24日)	2,973,505,866	2,996,482,050	5,824	5,869
第94計算期間末日	(2018年 9月25日)	2,988,085,420	3,010,854,225	5,906	5,951
第95計算期間末日	(2018年10月24日)	2,866,030,422	2,881,288,996	5,635	5,665
第96計算期間末日	(2018年11月26日)	2,860,404,092	2,875,449,087	5,704	5,734
第97計算期間末日	(2018年12月25日)	2,610,188,778	2,625,068,105	5,263	5,293
第98計算期間末日	(2019年 1月24日)	2,659,210,364	2,673,941,466	5,416	5,446
第99計算期間末日	(2019年 2月25日)	2,622,639,148	2,636,890,096	5,521	5,551
第100計算期間末日	(2019年 3月25日)	2,573,812,039	2,587,964,587	5,456	5,486
第101計算期間末日	(2019年 4月24日)	2,672,979,532	2,687,236,275	5,625	5,655

第102計算期間末日	(2019年 5月24日)	2,502,602,737	2,516,807,172	5,286	5,316
第103計算期間末日	(2019年 6月24日)	2,494,190,082	2,508,393,250	5,268	5,298
第104計算期間末日	(2019年 7月24日)	2,514,676,547	2,528,853,490	5,321	5,351
第105計算期間末日	(2019年 8月26日)	2,336,052,123	2,350,142,708	4,974	5,004
第106計算期間末日	(2019年 9月24日)	2,436,732,016	2,451,029,169	5,113	5,143
第107計算期間末日	(2019年10月24日)	2,453,447,004	2,467,647,349	5,183	5,213
第108計算期間末日	(2019年11月25日)	2,384,816,023	2,398,899,698	5,080	5,110
第109計算期間末日	(2019年12月24日)	2,443,267,826	2,457,072,371	5,310	5,340
第110計算期間末日	(2020年 1月24日)	2,388,928,768	2,402,628,209	5,231	5,261
第111計算期間末日	(2020年 2月25日)	2,343,082,315	2,356,641,230	5,184	5,214
第112計算期間末日	(2020年 3月24日)	1,539,746,145	1,553,018,827	3,480	3,510
第113計算期間末日	(2020年 4月24日)	1,826,796,422	1,839,973,096	4,159	4,189
第114計算期間末日	(2020年 5月25日)	1,902,305,773	1,915,350,484	4,375	4,405
第115計算期間末日	(2020年 6月24日)	2,042,677,356	2,055,669,721	4,717	4,747
第116計算期間末日	(2020年 7月27日)	2,128,431,632	2,141,333,644	4,949	4,979
第117計算期間末日	(2020年 8月24日)	2,090,334,838	2,103,073,855	4,923	4,953
第118計算期間末日	(2020年 9月24日)	2,036,647,026	2,049,289,790	4,833	4,863
第119計算期間末日	(2020年10月26日)	2,055,535,779	2,068,094,504	4,910	4,940
第120計算期間末日	(2020年11月24日)	2,112,528,765	2,125,030,979	5,069	5,099
第121計算期間末日	(2020年12月24日)	2,200,234,151	2,212,650,702	5,316	5,346
第122計算期間末日	(2021年 1月25日)	2,254,090,170	2,260,266,036	5,475	5,490
第123計算期間末日	(2021年 2月24日)	2,288,978,299	2,294,957,297	5,743	5,758
第124計算期間末日	(2021年 3月24日)	2,222,707,036	2,228,554,507	5,702	5,717
第125計算期間末日	(2021年 4月26日)	2,255,807,074	2,261,576,205	5,865	5,880
第126計算期間末日	(2021年 5月24日)	2,233,368,104	2,239,055,557	5,890	5,905
第127計算期間末日	(2021年 6月24日)	2,235,834,626	2,241,474,810	5,946	5,961
第128計算期間末日	(2021年 7月26日)	2,152,749,273	2,158,359,481	5,756	5,771
第129計算期間末日	(2021年 8月24日)	2,040,518,745	2,046,004,406	5,580	5,595
第130計算期間末日	(2021年 9月24日)	2,081,328,284	2,086,773,718	5,733	5,748
第131計算期間末日	(2021年10月25日)	2,096,680,327	2,101,870,765	6,059	6,074
第132計算期間末日	(2021年11月24日)	1,991,354,175	1,996,411,524	5,906	5,921
第133計算期間末日	(2021年12月24日)	1,992,530,423	1,997,559,564	5,943	5,958
第134計算期間末日	(2022年 1月24日)	1,909,245,972	1,914,217,621	5,760	5,775
第135計算期間末日	(2022年 2月24日)	1,876,842,078	1,881,775,284	5,707	5,722
第136計算期間末日	(2022年 3月24日)	1,950,220,586	1,954,959,457	6,173	6,188
第137計算期間末日	(2022年 4月25日)	1,860,312,324	1,864,820,723	6,189	6,204
第138計算期間末日	(2022年 5月24日)	1,719,595,370	1,724,034,626	5,810	5,825
第139計算期間末日	(2022年 6月24日)	1,692,873,923	1,697,275,053	5,770	5,785
第140計算期間末日	(2022年 7月25日)	1,759,620,582	1,764,015,832	6,005	6,020
第141計算期間末日	(2022年 8月24日)	1,750,829,202	1,755,168,907	6,052	6,067
第142計算期間末日	(2022年 9月26日)	1,658,518,469	1,662,784,623	5,831	5,846
第143計算期間末日	(2022年10月24日)	1,598,053,797	1,602,253,923	5,707	5,722
第144計算期間末日	(2022年11月24日)	1,619,871,425	1,624,027,259	5,847	5,862

第145計算期間末日	(2022年12月26日)	1,539,141,629	1,543,290,493	5,565	5,580
第146計算期間末日	(2023年 1月24日)	1,600,208,012	1,604,339,230	5,810	5,825
第147計算期間末日	(2023年 2月24日)	1,551,347,365	1,555,450,464	5,671	5,686
第148計算期間末日	(2023年 3月24日)	1,454,865,576	1,458,937,659	5,359	5,374
第149計算期間末日	(2023年 4月24日)	1,496,214,758	1,500,254,642	5,555	5,570
第150計算期間末日	(2023年 5月24日)	1,459,017,256	1,462,922,230	5,604	5,619
第151計算期間末日	(2023年 6月26日)	1,525,266,513	1,529,161,589	5,874	5,889
第152計算期間末日	(2023年 7月24日)	1,503,716,984	1,507,529,813	5,916	5,931
第153計算期間末日	(2023年 8月24日)	1,466,459,262	1,470,271,548	5,770	5,785
第154計算期間末日	(2023年 9月25日)	1,406,659,996	1,410,260,768	5,860	5,875
第155計算期間末日	(2023年10月24日)	1,336,589,052	1,340,131,232	5,660	5,675
第156計算期間末日	(2023年11月24日)	1,380,196,575	1,383,643,870	6,006	6,021
第157計算期間末日	(2023年12月25日)	1,386,367,619	1,389,724,353	6,195	6,210
第158計算期間末日	(2024年 1月24日)	1,380,241,332	1,383,581,589	6,198	6,213
第159計算期間末日	(2024年 2月26日)	1,363,464,581	1,366,725,835	6,271	6,286
第160計算期間末日	(2024年 3月25日)	1,369,546,744	1,372,792,347	6,330	6,345
第161計算期間末日	(2024年 4月24日)	1,367,755,561	1,370,982,091	6,359	6,374
第162計算期間末日	(2024年 5月24日)	1,395,720,170	1,398,880,495	6,625	6,640
第163計算期間末日	(2024年 6月24日)	1,417,396,994	1,420,516,320	6,816	6,831
第164計算期間末日	(2024年 7月24日)	1,391,291,286	1,394,399,108	6,715	6,730
第165計算期間末日	(2024年 8月26日)	1,334,493,085	1,337,576,851	6,491	6,506
第166計算期間末日	(2024年 9月24日)	1,321,829,839	1,324,840,763	6,585	6,600
	2023年 9月末日	1,401,183,283	—	5,836	—
	10月末日	1,339,835,500	—	5,673	—
	11月末日	1,375,276,042	—	6,038	—
	12月末日	1,385,902,341	—	6,197	—
	2024年 1月末日	1,371,820,598	—	6,210	—
	2月末日	1,355,162,809	—	6,230	—
	3月末日	1,368,964,814	—	6,333	—
	4月末日	1,404,067,093	—	6,524	—
	5月末日	1,379,808,676	—	6,635	—
	6月末日	1,429,426,927	—	6,871	—
	7月末日	1,357,703,254	—	6,549	—
	8月末日	1,339,170,896	—	6,524	—
	9月末日	1,318,609,968	—	6,601	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第47計算期間	130円
第48計算期間	130円
第49計算期間	130円
第50計算期間	130円
第51計算期間	130円

第52計算期間	130円
第53計算期間	85円
第54計算期間	85円
第55計算期間	85円
第56計算期間	85円
第57計算期間	85円
第58計算期間	85円
第59計算期間	85円
第60計算期間	85円
第61計算期間	85円
第62計算期間	85円
第63計算期間	85円
第64計算期間	85円
第65計算期間	85円
第66計算期間	85円
第67計算期間	85円
第68計算期間	65円
第69計算期間	65円
第70計算期間	65円
第71計算期間	65円
第72計算期間	65円
第73計算期間	65円
第74計算期間	65円
第75計算期間	65円
第76計算期間	65円
第77計算期間	65円
第78計算期間	65円
第79計算期間	65円
第80計算期間	65円
第81計算期間	65円
第82計算期間	65円
第83計算期間	65円
第84計算期間	45円
第85計算期間	45円
第86計算期間	45円
第87計算期間	45円
第88計算期間	45円
第89計算期間	45円
第90計算期間	45円
第91計算期間	45円
第92計算期間	45円
第93計算期間	45円
第94計算期間	45円

第95計算期間	30円
第96計算期間	30円
第97計算期間	30円
第98計算期間	30円
第99計算期間	30円
第100計算期間	30円
第101計算期間	30円
第102計算期間	30円
第103計算期間	30円
第104計算期間	30円
第105計算期間	30円
第106計算期間	30円
第107計算期間	30円
第108計算期間	30円
第109計算期間	30円
第110計算期間	30円
第111計算期間	30円
第112計算期間	30円
第113計算期間	30円
第114計算期間	30円
第115計算期間	30円
第116計算期間	30円
第117計算期間	30円
第118計算期間	30円
第119計算期間	30円
第120計算期間	30円
第121計算期間	30円
第122計算期間	15円
第123計算期間	15円
第124計算期間	15円
第125計算期間	15円
第126計算期間	15円
第127計算期間	15円
第128計算期間	15円
第129計算期間	15円
第130計算期間	15円
第131計算期間	15円
第132計算期間	15円
第133計算期間	15円
第134計算期間	15円
第135計算期間	15円
第136計算期間	15円
第137計算期間	15円

第138計算期間	15円
第139計算期間	15円
第140計算期間	15円
第141計算期間	15円
第142計算期間	15円
第143計算期間	15円
第144計算期間	15円
第145計算期間	15円
第146計算期間	15円
第147計算期間	15円
第148計算期間	15円
第149計算期間	15円
第150計算期間	15円
第151計算期間	15円
第152計算期間	15円
第153計算期間	15円
第154計算期間	15円
第155計算期間	15円
第156計算期間	15円
第157計算期間	15円
第158計算期間	15円
第159計算期間	15円
第160計算期間	15円
第161計算期間	15円
第162計算期間	15円
第163計算期間	15円
第164計算期間	15円
第165計算期間	15円
第166計算期間	15円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第47計算期間	1.80
第48計算期間	7.11
第49計算期間	5.56
第50計算期間	3.57
第51計算期間	1.04
第52計算期間	1.51
第53計算期間	0.05
第54計算期間	2.47
第55計算期間	0.44
第56計算期間	6.40
第57計算期間	2.91

第58計算期間	3.27
第59計算期間	0.99
第60計算期間	1.85
第61計算期間	5.16
第62計算期間	6.60
第63計算期間	3.42
第64計算期間	10.83
第65計算期間	4.30
第66計算期間	7.15
第67計算期間	3.69
第68計算期間	0.67
第69計算期間	1.74
第70計算期間	1.11
第71計算期間	3.75
第72計算期間	2.11
第73計算期間	4.76
第74計算期間	2.41
第75計算期間	3.24
第76計算期間	3.71
第77計算期間	1.57
第78計算期間	2.94
第79計算期間	1.22
第80計算期間	5.56
第81計算期間	2.80
第82計算期間	4.66
第83計算期間	0.04
第84計算期間	4.94
第85計算期間	3.73
第86計算期間	1.71
第87計算期間	6.40
第88計算期間	4.32
第89計算期間	3.65
第90計算期間	0.46
第91計算期間	0.59
第92計算期間	0.36
第93計算期間	0.97
第94計算期間	2.18
第95計算期間	4.08
第96計算期間	1.75
第97計算期間	7.20
第98計算期間	3.47
第99計算期間	2.49
第100計算期間	0.63

第101計算期間	3.64
第102計算期間	5.49
第103計算期間	0.22
第104計算期間	1.57
第105計算期間	5.95
第106計算期間	3.39
第107計算期間	1.95
第108計算期間	1.40
第109計算期間	5.11
第110計算期間	0.92
第111計算期間	0.32
第112計算期間	32.29
第113計算期間	20.37
第114計算期間	5.91
第115計算期間	8.50
第116計算期間	5.55
第117計算期間	0.08
第118計算期間	1.21
第119計算期間	2.21
第120計算期間	3.84
第121計算期間	5.46
第122計算期間	3.27
第123計算期間	5.16
第124計算期間	0.45
第125計算期間	3.12
第126計算期間	0.68
第127計算期間	1.20
第128計算期間	2.94
第129計算期間	2.79
第130計算期間	3.01
第131計算期間	5.94
第132計算期間	2.27
第133計算期間	0.88
第134計算期間	2.82
第135計算期間	0.65
第136計算期間	8.42
第137計算期間	0.50
第138計算期間	5.88
第139計算期間	0.43
第140計算期間	4.33
第141計算期間	1.03
第142計算期間	3.40
第143計算期間	1.86

第144計算期間	2.71
第145計算期間	4.56
第146計算期間	4.67
第147計算期間	2.13
第148計算期間	5.23
第149計算期間	3.93
第150計算期間	1.15
第151計算期間	5.08
第152計算期間	0.97
第153計算期間	2.21
第154計算期間	1.81
第155計算期間	3.15
第156計算期間	6.37
第157計算期間	3.39
第158計算期間	0.29
第159計算期間	1.41
第160計算期間	1.18
第161計算期間	0.69
第162計算期間	4.41
第163計算期間	3.10
第164計算期間	1.26
第165計算期間	3.11
第166計算期間	1.67

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配額の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配額の額）を控除した額を当該基準価額（分配額の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第47計算期間	316,667,586	699,185,085	10,649,150,608
第48計算期間	309,596,605	1,341,177,301	9,617,569,912
第49計算期間	364,606,712	507,131,614	9,475,045,010
第50計算期間	444,372,894	277,020,309	9,642,397,595
第51計算期間	246,899,436	459,759,511	9,429,537,520
第52計算期間	518,820,177	394,232,850	9,554,124,847
第53計算期間	364,467,374	363,172,276	9,555,419,945
第54計算期間	70,020,007	690,536,937	8,934,903,015
第55計算期間	133,474,661	589,610,338	8,478,767,338
第56計算期間	70,167,034	260,416,789	8,288,517,583
第57計算期間	27,848,396	464,532,601	7,851,833,378
第58計算期間	115,274,591	282,548,513	7,684,559,456
第59計算期間	16,106,985	178,315,182	7,522,351,259
第60計算期間	62,140,108	286,478,711	7,298,012,656
第61計算期間	12,214,202	246,892,559	7,063,334,299
第62計算期間	11,481,293	175,265,258	6,899,550,334

第63計算期間	11,767,097	134,358,148	6,776,959,283
第64計算期間	47,284,923	72,363,208	6,751,880,998
第65計算期間	310,739,636	114,272,414	6,948,348,220
第66計算期間	255,928,740	98,783,631	7,105,493,329
第67計算期間	296,370,529	108,581,134	7,293,282,724
第68計算期間	261,064,211	90,792,779	7,463,554,156
第69計算期間	420,784,394	260,005,223	7,624,333,327
第70計算期間	240,892,415	186,867,369	7,678,358,373
第71計算期間	75,652,794	165,448,680	7,588,562,487
第72計算期間	165,984,349	101,658,776	7,652,888,060
第73計算期間	174,930,947	313,300,372	7,514,518,635
第74計算期間	60,364,460	300,462,699	7,274,420,396
第75計算期間	89,484,742	341,680,724	7,022,224,414
第76計算期間	75,972,540	232,208,281	6,865,988,673
第77計算期間	117,581,914	208,739,751	6,774,830,836
第78計算期間	88,265,973	159,660,568	6,703,436,241
第79計算期間	74,538,018	142,035,621	6,635,938,638
第80計算期間	73,121,472	238,959,132	6,470,100,978
第81計算期間	93,419,317	239,086,841	6,324,433,454
第82計算期間	31,649,915	162,447,362	6,193,636,007
第83計算期間	109,191,811	144,287,485	6,158,540,333
第84計算期間	38,956,660	144,833,801	6,052,663,192
第85計算期間	99,095,723	177,794,951	5,973,963,964
第86計算期間	75,736,365	83,364,745	5,966,335,584
第87計算期間	42,842,863	112,717,923	5,896,460,524
第88計算期間	18,655,173	65,033,130	5,850,082,567
第89計算期間	11,326,953	106,669,430	5,754,740,090
第90計算期間	8,070,279	296,991,866	5,465,818,503
第91計算期間	14,687,734	172,966,094	5,307,540,143
第92計算期間	38,386,158	140,165,928	5,205,760,373
第93計算期間	6,183,141	106,124,846	5,105,818,668
第94計算期間	19,403,949	65,488,010	5,059,734,607
第95計算期間	64,197,208	37,740,399	5,086,191,416
第96計算期間	125,694,710	196,887,605	5,014,998,521
第97計算期間	4,247,405	59,469,930	4,959,775,996
第98計算期間	4,520,661	53,929,123	4,910,367,534
第99計算期間	66,419,968	226,471,359	4,750,316,143
第100計算期間	4,215,980	37,016,091	4,717,516,032
第101計算期間	93,457,213	58,725,502	4,752,247,743
第102計算期間	23,372,611	40,808,517	4,734,811,837
第103計算期間	41,483,366	41,905,543	4,734,389,660
第104計算期間	22,560,428	31,302,193	4,725,647,895
第105計算期間	5,155,136	33,941,249	4,696,861,782

第106計算期間	89,950,887	21,094,845	4,765,717,824
第107計算期間	5,108,853	37,378,076	4,733,448,601
第108計算期間	4,880,051	43,770,300	4,694,558,352
第109計算期間	8,812,684	101,855,889	4,601,515,147
第110計算期間	4,530,298	39,565,106	4,566,480,339
第111計算期間	4,675,389	51,517,103	4,519,638,625
第112計算期間	4,691,088	100,102,346	4,424,227,367
第113計算期間	6,812,605	38,815,162	4,392,224,810
第114計算期間	5,578,298	49,565,807	4,348,237,301
第115計算期間	5,970,274	23,419,158	4,330,788,417
第116計算期間	5,002,001	35,119,714	4,300,670,704
第117計算期間	6,593,347	60,925,048	4,246,339,003
第118計算期間	6,557,373	38,641,661	4,214,254,715
第119計算期間	4,647,859	32,660,620	4,186,241,954
第120計算期間	5,113,789	23,950,895	4,167,404,848
第121計算期間	4,596,936	33,151,359	4,138,850,425
第122計算期間	6,006,801	27,612,761	4,117,244,465
第123計算期間	2,483,364	133,729,060	3,985,998,769
第124計算期間	3,966,798	91,651,390	3,898,314,177
第125計算期間	18,738,338	70,964,568	3,846,087,947
第126計算期間	3,991,244	58,443,846	3,791,635,345
第127計算期間	3,589,244	35,101,266	3,760,123,323
第128計算期間	3,061,238	23,045,495	3,740,139,066
第129計算期間	1,583,662	84,615,002	3,657,107,726
第130計算期間	1,635,688	28,453,952	3,630,289,462
第131計算期間	4,390,181	174,387,397	3,460,292,246
第132計算期間	1,692,465	90,418,180	3,371,566,531
第133計算期間	1,506,532	20,311,776	3,352,761,287
第134計算期間	1,626,257	39,954,428	3,314,433,116
第135計算期間	1,596,587	27,225,203	3,288,804,500
第136計算期間	1,981,431	131,538,077	3,159,247,854
第137計算期間	4,806,136	158,454,073	3,005,599,917
第138計算期間	1,575,710	47,671,085	2,959,504,542
第139計算期間	1,630,410	27,048,160	2,934,086,792
第140計算期間	1,491,473	5,411,010	2,930,167,255
第141計算期間	1,669,031	38,699,380	2,893,136,906
第142計算期間	1,447,894	50,481,714	2,844,103,086
第143計算期間	1,599,970	45,618,558	2,800,084,498
第144計算期間	6,820,282	36,348,716	2,770,556,064
第145計算期間	1,450,626	6,096,733	2,765,909,957
第146計算期間	1,476,227	13,240,593	2,754,145,591
第147計算期間	1,505,050	20,251,151	2,735,399,490
第148計算期間	3,125,948	23,803,212	2,714,722,226

第149計算期間	1,875,360	23,341,469	2,693,256,117
第150計算期間	1,618,505	91,558,348	2,603,316,274
第151計算期間	2,296,106	8,894,717	2,596,717,663
第152計算期間	1,326,047	56,157,178	2,541,886,532
第153計算期間	1,633,869	1,996,002	2,541,524,399
第154計算期間	1,420,396	142,429,563	2,400,515,232
第155計算期間	1,422,797	40,484,110	2,361,453,919
第156計算期間	1,568,092	64,825,292	2,298,196,719
第157計算期間	2,066,113	62,439,847	2,237,822,985
第158計算期間	1,518,007	12,502,418	2,226,838,574
第159計算期間	1,443,424	54,112,250	2,174,169,748
第160計算期間	1,225,778	11,660,184	2,163,735,342
第161計算期間	1,308,166	14,023,000	2,151,020,508
第162計算期間	1,169,962	45,306,502	2,106,883,968
第163計算期間	1,070,519	28,403,361	2,079,551,126
第164計算期間	3,070,063	10,739,314	2,071,881,875
第165計算期間	1,469,255	17,507,106	2,055,844,024
第166計算期間	1,099,242	49,660,384	2,007,282,882

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・レアルコース（毎月決算型）】

（１）【投資状況】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	1,900,033,140	98.56
親投資信託受益証券	日本	221,070	0.01
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	27,578,842	1.43
純資産総額		1,927,833,052	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

2024年 9月30日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （％）
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ ファンド（ＢＲＬクラス）	5,144,958,410	0.36	1,893,344,694	0.3693	1,900,033,140	98.56
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	220,146	1.0041	221,048	1.0042	221,070	0.01

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2024年 9月30日現在

種類	投資比率（％）
----	---------

投資信託受益証券	98.56
親投資信託受益証券	0.01
合計	98.57

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【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】

下記計算期間末日および2024年9月末日、同日前１年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

		純資産総額		基準価額 （１万口当たりの純資産価額）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第47計算期間末日	（2014年10月24日）	11,813,721,230	11,899,530,645	8,260	8,320
第48計算期間末日	（2014年11月25日）	12,469,800,424	12,554,246,496	8,860	8,920
第49計算期間末日	（2014年12月24日）	11,612,769,589	11,695,535,774	8,418	8,478
第50計算期間末日	（2015年 1月26日）	11,408,367,161	11,488,177,975	8,577	8,637
第51計算期間末日	（2015年 2月24日）	10,286,750,581	10,365,001,513	7,888	7,948
第52計算期間末日	（2015年 3月24日）	9,317,206,393	9,394,261,568	7,255	7,315
第53計算期間末日	（2015年 4月24日）	10,197,211,226	10,276,280,880	7,738	7,798
第54計算期間末日	（2015年 5月25日）	9,974,627,006	10,053,315,634	7,606	7,666
第55計算期間末日	（2015年 6月24日）	10,095,107,296	10,173,200,970	7,756	7,816
第56計算期間末日	（2015年 7月24日）	9,121,471,015	9,198,099,565	7,142	7,202
第57計算期間末日	（2015年 8月24日）	8,096,262,804	8,170,282,646	6,563	6,623
第58計算期間末日	（2015年 9月24日）	6,954,558,819	7,027,399,345	5,729	5,789
第59計算期間末日	（2015年10月26日）	6,859,026,002	6,929,083,149	5,874	5,934
第60計算期間末日	（2015年11月24日）	6,739,290,352	6,807,040,040	5,968	6,028
第61計算期間末日	（2015年12月24日）	5,590,271,730	5,653,820,098	5,278	5,338
第62計算期間末日	（2016年 1月25日）	5,182,709,028	5,245,738,563	4,934	4,994
第63計算期間末日	（2016年 2月24日）	4,872,843,412	4,934,353,730	4,753	4,813
第64計算期間末日	（2016年 3月24日）	5,512,633,923	5,573,665,676	5,419	5,479
第65計算期間末日	（2016年 4月25日）	5,747,318,289	5,808,434,387	5,642	5,702
第66計算期間末日	（2016年 5月24日）	5,600,198,403	5,660,772,461	5,547	5,607
第67計算期間末日	（2016年 6月24日）	5,886,856,963	5,947,485,715	5,826	5,886
第68計算期間末日	（2016年 7月25日）	6,104,058,907	6,163,989,783	6,111	6,171
第69計算期間末日	（2016年 8月24日）	5,793,244,914	5,852,016,803	5,914	5,974
第70計算期間末日	（2016年 9月26日）	6,179,488,675	6,241,807,595	5,950	6,010
第71計算期間末日	（2016年10月24日）	7,051,064,450	7,117,869,932	6,333	6,393
第72計算期間末日	（2016年11月24日）	7,501,870,844	7,573,916,237	6,248	6,308

第73計算期間末日	(2016年12月26日)	8,851,858,127	8,929,542,386	6,837	6,897
第74計算期間末日	(2017年 1月24日)	9,036,130,255	9,114,568,000	6,912	6,972
第75計算期間末日	(2017年 2月24日)	9,885,683,136	9,967,746,734	7,228	7,288
第76計算期間末日	(2017年 3月24日)	9,627,079,312	9,711,256,686	6,862	6,922
第77計算期間末日	(2017年 4月24日)	9,368,649,820	9,451,428,003	6,791	6,851
第78計算期間末日	(2017年 5月24日)	9,316,183,093	9,398,645,276	6,779	6,839
第79計算期間末日	(2017年 6月26日)	8,849,741,758	8,929,987,004	6,617	6,677
第80計算期間末日	(2017年 7月24日)	9,318,226,074	9,397,201,030	7,079	7,139
第81計算期間末日	(2017年 8月24日)	8,849,563,656	8,926,954,315	6,861	6,921
第82計算期間末日	(2017年 9月25日)	8,823,035,908	8,897,226,100	7,135	7,195
第83計算期間末日	(2017年10月24日)	8,619,189,486	8,693,093,948	6,998	7,058
第84計算期間末日	(2017年11月24日)	8,233,629,425	8,306,221,646	6,805	6,865
第85計算期間末日	(2017年12月25日)	7,623,323,565	7,691,547,993	6,704	6,764
第86計算期間末日	(2018年 1月24日)	7,464,935,125	7,531,353,932	6,744	6,804
第87計算期間末日	(2018年 2月26日)	6,995,117,760	7,060,704,748	6,399	6,459
第88計算期間末日	(2018年 3月26日)	6,470,638,701	6,534,899,877	6,042	6,102
第89計算期間末日	(2018年 4月24日)	6,362,006,156	6,425,026,902	6,057	6,117
第90計算期間末日	(2018年 5月24日)	5,948,995,244	6,010,727,500	5,782	5,842
第91計算期間末日	(2018年 6月25日)	5,589,334,255	5,649,596,106	5,565	5,625
第92計算期間末日	(2018年 7月24日)	5,475,557,476	5,534,421,824	5,581	5,641
第93計算期間末日	(2018年 8月24日)	4,898,237,623	4,955,535,800	5,129	5,189
第94計算期間末日	(2018年 9月25日)	4,943,778,001	5,000,181,894	5,259	5,319
第95計算期間末日	(2018年10月24日)	5,223,302,743	5,260,325,472	5,643	5,683
第96計算期間末日	(2018年11月26日)	4,839,135,553	4,874,716,784	5,440	5,480
第97計算期間末日	(2018年12月25日)	4,422,833,072	4,457,874,139	5,049	5,089
第98計算期間末日	(2019年 1月24日)	4,637,753,186	4,672,770,479	5,298	5,338
第99計算期間末日	(2019年 2月25日)	4,754,304,799	4,789,330,780	5,429	5,469
第100計算期間末日	(2019年 3月25日)	4,505,637,289	4,540,318,316	5,197	5,237
第101計算期間末日	(2019年 4月24日)	4,557,845,839	4,592,145,560	5,315	5,355
第102計算期間末日	(2019年 5月24日)	4,231,761,454	4,265,747,100	4,981	5,021
第103計算期間末日	(2019年 6月24日)	4,395,907,421	4,429,504,486	5,234	5,274
第104計算期間末日	(2019年 7月24日)	4,436,644,559	4,470,084,137	5,307	5,347
第105計算期間末日	(2019年 8月26日)	3,907,096,999	3,940,206,772	4,720	4,760
第106計算期間末日	(2019年 9月24日)	3,968,079,600	4,001,088,234	4,809	4,849
第107計算期間末日	(2019年10月24日)	3,778,448,766	3,808,971,041	4,952	4,992
第108計算期間末日	(2019年11月25日)	3,543,708,625	3,573,805,634	4,710	4,750
第109計算期間末日	(2019年12月24日)	3,661,616,639	3,691,135,256	4,962	5,002
第110計算期間末日	(2020年 1月24日)	3,550,435,043	3,579,812,516	4,834	4,874
第111計算期間末日	(2020年 2月25日)	3,413,246,242	3,442,330,425	4,694	4,734
第112計算期間末日	(2020年 3月24日)	2,206,711,344	2,235,349,975	3,082	3,122
第113計算期間末日	(2020年 4月24日)	2,231,818,794	2,260,457,483	3,117	3,157
第114計算期間末日	(2020年 5月25日)	2,243,197,305	2,271,647,692	3,154	3,194
第115計算期間末日	(2020年 6月24日)	2,432,475,460	2,460,713,221	3,446	3,486

第116計算期間末日	(2020年 7月27日)	2,456,661,871	2,484,594,195	3,518	3,558
第117計算期間末日	(2020年 8月24日)	2,216,758,882	2,244,712,834	3,172	3,212
第118計算期間末日	(2020年 9月24日)	2,184,805,109	2,212,573,995	3,147	3,187
第119計算期間末日	(2020年10月26日)	2,143,605,475	2,171,034,468	3,126	3,166
第120計算期間末日	(2020年11月24日)	2,207,341,127	2,234,326,342	3,272	3,312
第121計算期間末日	(2020年12月24日)	2,269,134,313	2,295,777,765	3,407	3,447
第122計算期間末日	(2021年 1月25日)	2,168,574,416	2,181,810,343	3,277	3,297
第123計算期間末日	(2021年 2月24日)	2,159,537,456	2,172,436,273	3,348	3,368
第124計算期間末日	(2021年 3月24日)	2,153,556,760	2,166,195,804	3,408	3,428
第125計算期間末日	(2021年 4月26日)	2,121,564,391	2,133,862,851	3,450	3,470
第126計算期間末日	(2021年 5月24日)	2,152,315,551	2,164,393,522	3,564	3,584
第127計算期間末日	(2021年 6月24日)	2,376,940,932	2,388,952,890	3,958	3,978
第128計算期間末日	(2021年 7月26日)	2,240,002,702	2,251,885,335	3,770	3,790
第129計算期間末日	(2021年 8月24日)	2,121,982,314	2,133,775,151	3,599	3,619
第130計算期間末日	(2021年 9月24日)	2,168,591,028	2,180,189,277	3,740	3,760
第131計算期間末日	(2021年10月25日)	2,084,877,641	2,096,401,204	3,618	3,638
第132計算期間末日	(2021年11月24日)	2,102,507,753	2,113,946,037	3,676	3,696
第133計算期間末日	(2021年12月24日)	2,038,735,328	2,049,906,229	3,650	3,670
第134計算期間末日	(2022年 1月24日)	2,076,286,984	2,087,413,988	3,732	3,752
第135計算期間末日	(2022年 2月24日)	2,196,271,587	2,207,306,021	3,981	4,001
第136計算期間末日	(2022年 3月24日)	2,366,291,029	2,377,178,426	4,347	4,367
第137計算期間末日	(2022年 4月25日)	2,428,412,609	2,439,013,135	4,582	4,602
第138計算期間末日	(2022年 5月24日)	2,280,276,781	2,290,602,144	4,417	4,437
第139計算期間末日	(2022年 6月24日)	2,136,030,651	2,146,233,590	4,187	4,207
第140計算期間末日	(2022年 7月25日)	2,111,647,263	2,121,784,028	4,166	4,186
第141計算期間末日	(2022年 8月24日)	2,281,916,857	2,291,956,566	4,546	4,566
第142計算期間末日	(2022年 9月26日)	2,282,744,788	2,292,705,769	4,583	4,603
第143計算期間末日	(2022年10月24日)	2,284,374,832	2,294,196,502	4,652	4,672
第144計算期間末日	(2022年11月24日)	2,181,397,110	2,191,266,821	4,420	4,440
第145計算期間末日	(2022年12月26日)	2,074,408,869	2,083,954,271	4,346	4,366
第146計算期間末日	(2023年 1月24日)	2,067,256,290	2,076,801,323	4,332	4,352
第147計算期間末日	(2023年 2月24日)	2,081,159,612	2,090,585,824	4,416	4,436
第148計算期間末日	(2023年 3月24日)	1,959,249,121	1,968,658,681	4,164	4,184
第149計算期間末日	(2023年 4月24日)	2,101,385,751	2,110,669,447	4,527	4,547
第150計算期間末日	(2023年 5月24日)	2,123,943,932	2,132,955,712	4,714	4,734
第151計算期間末日	(2023年 6月26日)	2,293,257,097	2,302,217,050	5,119	5,139
第152計算期間末日	(2023年 7月24日)	2,295,423,043	2,304,359,349	5,137	5,157
第153計算期間末日	(2023年 8月24日)	2,263,252,680	2,272,036,653	5,153	5,173
第154計算期間末日	(2023年 9月25日)	2,202,386,581	2,210,851,218	5,204	5,224
第155計算期間末日	(2023年10月24日)	2,100,727,461	2,109,054,893	5,045	5,065
第156計算期間末日	(2023年11月24日)	2,180,042,789	2,188,240,207	5,319	5,339
第157計算期間末日	(2023年12月25日)	2,167,623,235	2,175,725,269	5,351	5,371
第158計算期間末日	(2024年 1月24日)	2,196,704,468	2,204,765,001	5,451	5,471

第159計算期間末日	(2024年 2月26日)	2,189,580,676	2,197,500,277	5,530	5,550
第160計算期間末日	(2024年 3月25日)	2,184,800,492	2,192,604,836	5,599	5,619
第161計算期間末日	(2024年 4月24日)	2,135,697,553	2,143,435,517	5,520	5,540
第162計算期間末日	(2024年 5月24日)	2,163,508,015	2,171,182,535	5,638	5,658
第163計算期間末日	(2024年 6月24日)	2,091,646,217	2,099,288,097	5,474	5,494
第164計算期間末日	(2024年 7月24日)	2,012,669,114	2,020,280,449	5,289	5,309
第165計算期間末日	(2024年 8月26日)	1,921,744,640	1,929,303,982	5,084	5,104
第166計算期間末日	(2024年 9月24日)	1,919,806,518	1,927,310,097	5,117	5,137
	2023年 9月末日	2,127,103,212	—	5,088	—
	10月末日	2,080,938,492	—	4,995	—
	11月末日	2,172,032,019	—	5,295	—
	12月末日	2,163,365,265	—	5,344	—
	2024年 1月末日	2,192,961,829	—	5,443	—
	2月末日	2,172,653,601	—	5,541	—
	3月末日	2,177,337,045	—	5,581	—
	4月末日	2,180,192,634	—	5,633	—
	5月末日	2,136,991,934	—	5,569	—
	6月末日	2,082,232,011	—	5,451	—
	7月末日	1,974,907,176	—	5,188	—
	8月末日	1,872,690,129	—	4,984	—
	9月末日	1,927,833,052	—	5,134	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第47計算期間	60円
第48計算期間	60円
第49計算期間	60円
第50計算期間	60円
第51計算期間	60円
第52計算期間	60円
第53計算期間	60円
第54計算期間	60円
第55計算期間	60円
第56計算期間	60円
第57計算期間	60円
第58計算期間	60円
第59計算期間	60円
第60計算期間	60円
第61計算期間	60円
第62計算期間	60円
第63計算期間	60円
第64計算期間	60円
第65計算期間	60円

第66計算期間	60円
第67計算期間	60円
第68計算期間	60円
第69計算期間	60円
第70計算期間	60円
第71計算期間	60円
第72計算期間	60円
第73計算期間	60円
第74計算期間	60円
第75計算期間	60円
第76計算期間	60円
第77計算期間	60円
第78計算期間	60円
第79計算期間	60円
第80計算期間	60円
第81計算期間	60円
第82計算期間	60円
第83計算期間	60円
第84計算期間	60円
第85計算期間	60円
第86計算期間	60円
第87計算期間	60円
第88計算期間	60円
第89計算期間	60円
第90計算期間	60円
第91計算期間	60円
第92計算期間	60円
第93計算期間	60円
第94計算期間	60円
第95計算期間	40円
第96計算期間	40円
第97計算期間	40円
第98計算期間	40円
第99計算期間	40円
第100計算期間	40円
第101計算期間	40円
第102計算期間	40円
第103計算期間	40円
第104計算期間	40円
第105計算期間	40円
第106計算期間	40円
第107計算期間	40円
第108計算期間	40円

第109計算期間	40円
第110計算期間	40円
第111計算期間	40円
第112計算期間	40円
第113計算期間	40円
第114計算期間	40円
第115計算期間	40円
第116計算期間	40円
第117計算期間	40円
第118計算期間	40円
第119計算期間	40円
第120計算期間	40円
第121計算期間	40円
第122計算期間	20円
第123計算期間	20円
第124計算期間	20円
第125計算期間	20円
第126計算期間	20円
第127計算期間	20円
第128計算期間	20円
第129計算期間	20円
第130計算期間	20円
第131計算期間	20円
第132計算期間	20円
第133計算期間	20円
第134計算期間	20円
第135計算期間	20円
第136計算期間	20円
第137計算期間	20円
第138計算期間	20円
第139計算期間	20円
第140計算期間	20円
第141計算期間	20円
第142計算期間	20円
第143計算期間	20円
第144計算期間	20円
第145計算期間	20円
第146計算期間	20円
第147計算期間	20円
第148計算期間	20円
第149計算期間	20円
第150計算期間	20円
第151計算期間	20円

第152計算期間	20円
第153計算期間	20円
第154計算期間	20円
第155計算期間	20円
第156計算期間	20円
第157計算期間	20円
第158計算期間	20円
第159計算期間	20円
第160計算期間	20円
第161計算期間	20円
第162計算期間	20円
第163計算期間	20円
第164計算期間	20円
第165計算期間	20円
第166計算期間	20円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第47計算期間	4.07
第48計算期間	7.99
第49計算期間	4.31
第50計算期間	2.60
第51計算期間	7.33
第52計算期間	7.26
第53計算期間	7.48
第54計算期間	0.93
第55計算期間	2.76
第56計算期間	7.14
第57計算期間	7.26
第58計算期間	11.79
第59計算期間	3.57
第60計算期間	2.62
第61計算期間	10.55
第62計算期間	5.38
第63計算期間	2.45
第64計算期間	15.27
第65計算期間	5.22
第66計算期間	0.62
第67計算期間	6.11
第68計算期間	5.92
第69計算期間	2.24
第70計算期間	1.62
第71計算期間	7.44

第72計算期間	0.39
第73計算期間	10.38
第74計算期間	1.97
第75計算期間	5.43
第76計算期間	4.23
第77計算期間	0.16
第78計算期間	0.70
第79計算期間	1.50
第80計算期間	7.88
第81計算期間	2.23
第82計算期間	4.86
第83計算期間	1.07
第84計算期間	1.90
第85計算期間	0.60
第86計算期間	1.49
第87計算期間	4.22
第88計算期間	4.64
第89計算期間	1.24
第90計算期間	3.54
第91計算期間	2.71
第92計算期間	1.36
第93計算期間	7.02
第94計算期間	3.70
第95計算期間	8.06
第96計算期間	2.88
第97計算期間	6.45
第98計算期間	5.72
第99計算期間	3.22
第100計算期間	3.53
第101計算期間	3.04
第102計算期間	5.53
第103計算期間	5.88
第104計算期間	2.15
第105計算期間	10.30
第106計算期間	2.73
第107計算期間	3.80
第108計算期間	4.07
第109計算期間	6.19
第110計算期間	1.77
第111計算期間	2.06
第112計算期間	33.48
第113計算期間	2.43
第114計算期間	2.47

第115計算期間	10.52
第116計算期間	3.25
第117計算期間	8.69
第118計算期間	0.47
第119計算期間	0.60
第120計算期間	5.95
第121計算期間	5.34
第122計算期間	3.22
第123計算期間	2.77
第124計算期間	2.38
第125計算期間	1.81
第126計算期間	3.88
第127計算期間	11.61
第128計算期間	4.24
第129計算期間	4.00
第130計算期間	4.47
第131計算期間	2.72
第132計算期間	2.15
第133計算期間	0.16
第134計算期間	2.79
第135計算期間	7.20
第136計算期間	9.69
第137計算期間	5.86
第138計算期間	3.16
第139計算期間	4.75
第140計算期間	0.02
第141計算期間	9.60
第142計算期間	1.25
第143計算期間	1.94
第144計算期間	4.55
第145計算期間	1.22
第146計算期間	0.13
第147計算期間	2.40
第148計算期間	5.25
第149計算期間	9.19
第150計算期間	4.57
第151計算期間	9.01
第152計算期間	0.74
第153計算期間	0.70
第154計算期間	1.37
第155計算期間	2.67
第156計算期間	5.82
第157計算期間	0.97

第158計算期間	2.24
第159計算期間	1.81
第160計算期間	1.60
第161計算期間	1.05
第162計算期間	2.50
第163計算期間	2.55
第164計算期間	3.01
第165計算期間	3.49
第166計算期間	1.04

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を控除した額を当該基準価額（分配落の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第47計算期間	92,887,797	417,713,267	14,301,569,291
第48計算期間	230,523,501	457,747,336	14,074,345,456
第49計算期間	141,627,538	421,608,745	13,794,364,249
第50計算期間	102,634,400	595,196,206	13,301,802,443
第51計算期間	251,313,078	511,293,367	13,041,822,154
第52計算期間	300,750,285	500,043,164	12,842,529,275
第53計算期間	650,196,194	314,449,732	13,178,275,737
第54計算期間	173,817,709	237,322,091	13,114,771,355
第55計算期間	242,584,881	341,743,762	13,015,612,474
第56計算期間	54,334,301	298,521,657	12,771,425,118
第57計算期間	74,323,047	509,107,739	12,336,640,426
第58計算期間	144,451,081	341,003,676	12,140,087,831
第59計算期間	39,335,294	503,231,892	11,676,191,233
第60計算期間	55,278,169	439,854,627	11,291,614,775
第61計算期間	45,414,663	745,634,711	10,591,394,727
第62計算期間	76,835,972	163,308,111	10,504,922,588
第63計算期間	25,977,440	279,180,279	10,251,719,749
第64計算期間	41,971,465	121,732,228	10,171,958,986
第65計算期間	116,398,565	102,341,210	10,186,016,341
第66計算期間	162,700,238	253,040,171	10,095,676,408
第67計算期間	125,989,935	116,874,237	10,104,792,106
第68計算期間	23,003,690	139,316,443	9,988,479,353
第69計算期間	109,834,439	302,998,896	9,795,314,896
第70計算期間	704,494,138	113,322,340	10,386,486,694
第71計算期間	883,263,981	135,503,518	11,134,247,157
第72計算期間	1,339,927,549	466,609,135	12,007,565,571
第73計算期間	1,273,189,331	333,378,274	12,947,376,628
第74計算期間	956,301,524	830,720,502	13,072,957,650
第75計算期間	796,626,733	192,317,951	13,677,266,432
第76計算期間	599,155,245	246,859,285	14,029,562,392

第77計算期間	179,545,599	412,744,128	13,796,363,863
第78計算期間	492,281,961	544,948,605	13,743,697,219
第79計算期間	310,929,621	680,419,114	13,374,207,726
第80計算期間	294,366,367	506,081,338	13,162,492,755
第81計算期間	130,474,344	394,523,788	12,898,443,311
第82計算期間	185,492,943	718,904,152	12,365,032,102
第83計算期間	442,846,610	490,468,275	12,317,410,437
第84計算期間	109,854,213	328,560,986	12,098,703,664
第85計算期間	56,950,628	784,916,216	11,370,738,076
第86計算期間	34,785,345	335,722,120	11,069,801,301
第87計算期間	30,146,974	168,783,558	10,931,164,717
第88計算期間	28,480,622	249,449,174	10,710,196,165
第89計算期間	36,830,908	243,569,246	10,503,457,827
第90計算期間	37,932,557	252,680,990	10,288,709,394
第91計算期間	32,258,877	277,326,282	10,043,641,989
第92計算期間	33,288,271	266,205,506	9,810,724,754
第93計算期間	31,073,102	292,101,629	9,549,696,227
第94計算期間	32,946,605	181,993,914	9,400,648,918
第95計算期間	66,091,924	211,058,381	9,255,682,461
第96計算期間	25,009,342	385,383,889	8,895,307,914
第97計算期間	20,400,075	155,441,074	8,760,266,915
第98計算期間	31,974,230	37,917,830	8,754,323,315
第99計算期間	141,265,680	139,093,589	8,756,495,406
第100計算期間	20,157,626	106,396,051	8,670,256,981
第101計算期間	25,836,350	121,163,015	8,574,930,316
第102計算期間	30,303,156	108,821,827	8,496,411,645
第103計算期間	62,614,374	159,759,684	8,399,266,335
第104計算期間	28,127,018	67,498,768	8,359,894,585
第105計算期間	19,286,752	101,738,065	8,277,443,272
第106計算期間	21,269,350	46,554,036	8,252,158,586
第107計算期間	21,210,378	642,800,034	7,630,568,930
第108計算期間	16,161,297	122,477,801	7,524,252,426
第109計算期間	17,744,125	162,342,263	7,379,654,288
第110計算期間	15,390,113	50,676,094	7,344,368,307
第111計算期間	16,417,432	89,739,857	7,271,045,882
第112計算期間	17,508,812	128,896,815	7,159,657,879
第113計算期間	25,892,376	25,877,908	7,159,672,347
第114計算期間	25,524,443	72,599,856	7,112,596,934
第115計算期間	25,799,762	78,956,344	7,059,440,352
第116計算期間	23,200,418	99,559,546	6,983,081,224
第117計算期間	34,516,853	29,109,913	6,988,488,164
第118計算期間	44,950,947	91,217,437	6,942,221,674
第119計算期間	27,501,169	112,474,572	6,857,248,271

第120計算期間	28,620,824	139,565,137	6,746,303,958
第121計算期間	28,777,166	114,218,030	6,660,863,094
第122計算期間	26,383,497	69,282,722	6,617,963,869
第123計算期間	28,252,447	196,807,689	6,449,408,627
第124計算期間	15,139,260	145,025,699	6,319,522,188
第125計算期間	10,982,377	181,274,149	6,149,230,416
第126計算期間	11,269,720	121,514,388	6,038,985,748
第127計算期間	11,993,378	44,999,807	6,005,979,319
第128計算期間	18,728,801	83,391,357	5,941,316,763
第129計算期間	10,136,809	55,034,974	5,896,418,598
第130計算期間	17,295,422	114,589,492	5,799,124,528
第131計算期間	12,548,753	49,891,588	5,761,781,693
第132計算期間	10,642,069	53,281,593	5,719,142,169
第133計算期間	10,687,712	144,379,354	5,585,450,527
第134計算期間	31,463,758	53,412,087	5,563,502,198
第135計算期間	13,822,782	60,107,532	5,517,217,448
第136計算期間	25,830,881	99,349,761	5,443,698,568
第137計算期間	34,509,107	177,944,377	5,300,263,298
第138計算期間	12,256,311	149,837,758	5,162,681,851
第139計算期間	23,619,867	84,832,131	5,101,469,587
第140計算期間	7,956,293	41,043,362	5,068,382,518
第141計算期間	9,190,223	57,718,165	5,019,854,576
第142計算期間	6,679,447	46,043,283	4,980,490,740
第143計算期間	8,399,260	78,054,993	4,910,835,007
第144計算期間	82,187,462	58,166,759	4,934,855,710
第145計算期間	7,507,934	169,662,385	4,772,701,259
第146計算期間	6,907,601	7,091,978	4,772,516,882
第147計算期間	7,890,286	67,301,154	4,713,106,014
第148計算期間	10,122,873	18,448,818	4,704,780,069
第149計算期間	7,202,111	70,134,180	4,641,848,000
第150計算期間	5,638,853	141,596,391	4,505,890,462
第151計算期間	11,081,010	36,994,764	4,479,976,708
第152計算期間	6,441,936	18,265,268	4,468,153,376
第153計算期間	10,967,518	87,133,983	4,391,986,911
第154計算期間	5,645,750	165,314,016	4,232,318,645
第155計算期間	5,213,408	73,816,032	4,163,716,021
第156計算期間	5,549,364	70,556,242	4,098,709,143
第157計算期間	9,143,399	56,835,306	4,051,017,236
第158計算期間	4,415,905	25,166,491	4,030,266,650
第159計算期間	4,534,173	75,000,096	3,959,800,727
第160計算期間	3,529,706	61,158,379	3,902,172,054
第161計算期間	3,417,391	36,607,035	3,868,982,410
第162計算期間	5,110,619	36,832,985	3,837,260,044

第163計算期間	4,010,403	20,330,220	3,820,940,227
第164計算期間	3,565,533	18,838,227	3,805,667,533
第165計算期間	3,592,929	29,589,000	3,779,671,462
第166計算期間	3,642,996	31,524,804	3,751,789,654

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）】

（１）【投資状況】

2024年 9月30日現在
（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	ケイマン諸島	1,613,611,474	98.21
親投資信託受益証券	日本	20,044	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	29,454,257	1.79
純資産総額		1,643,085,775	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

2024年 9月30日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ ファンド（TRYクラス）	29,074,080,619	0.05	1,625,241,106	0.0555	1,613,611,474	98.21
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	19,961	1.0041	20,042	1.0042	20,044	0.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2024年 9月30日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.21
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.21

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

【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】

下記計算期間末日および2024年9月末日、同日前 1 年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

		純資産総額		基準価額 （1万口当たりの純資産価額）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第38計算期間末日	（2014年10月24日）	28,887,567,380	29,465,499,842	9,997	10,197
第39計算期間末日	（2014年11月25日）	28,494,522,460	29,025,976,407	10,723	10,923
第40計算期間末日	（2014年12月24日）	25,443,203,122	25,943,226,812	10,177	10,377
第41計算期間末日	（2015年 1月26日）	23,892,036,030	24,380,579,565	9,781	9,981
第42計算期間末日	（2015年 2月24日）	22,292,468,004	22,768,369,205	9,369	9,569
第43計算期間末日	（2015年 3月24日）	20,313,918,254	20,765,165,292	9,003	9,203
第44計算期間末日	（2015年 4月24日）	18,565,378,671	18,892,911,913	8,502	8,652
第45計算期間末日	（2015年 5月25日）	18,562,453,281	18,874,557,533	8,921	9,071
第46計算期間末日	（2015年 6月24日）	17,116,267,938	17,411,574,697	8,694	8,844
第47計算期間末日	（2015年 7月24日）	15,559,600,593	15,841,195,458	8,288	8,438
第48計算期間末日	（2015年 8月24日）	13,341,879,402	13,610,082,331	7,462	7,612
第49計算期間末日	（2015年 9月24日）	11,766,064,316	12,016,431,051	7,049	7,199
第50計算期間末日	（2015年10月26日）	11,610,064,273	11,850,095,609	7,255	7,405
第51計算期間末日	（2015年11月24日）	11,158,972,696	11,391,935,065	7,185	7,335
第52計算期間末日	（2015年12月24日）	9,584,448,291	9,806,166,339	6,484	6,634
第53計算期間末日	（2016年 1月25日）	8,595,797,855	8,811,132,746	5,988	6,138
第54計算期間末日	（2016年 2月24日）	7,791,569,693	7,999,531,707	5,620	5,770
第55計算期間末日	（2016年 3月24日）	8,163,293,899	8,367,354,253	6,001	6,151
第56計算期間末日	（2016年 4月25日）	8,184,948,265	8,387,630,715	6,057	6,207
第57計算期間末日	（2016年 5月24日）	7,511,519,384	7,712,812,965	5,597	5,747
第58計算期間末日	（2016年 6月24日）	7,698,647,105	7,902,269,102	5,671	5,821
第59計算期間末日	（2016年 7月25日）	7,293,794,402	7,429,942,363	5,357	5,457
第60計算期間末日	（2016年 8月24日）	6,797,455,240	6,926,082,387	5,285	5,385
第61計算期間末日	（2016年 9月26日）	6,669,155,882	6,795,666,496	5,272	5,372
第62計算期間末日	（2016年10月24日）	6,508,901,924	6,634,395,552	5,187	5,287
第63計算期間末日	（2016年11月24日）	6,081,746,401	6,206,085,734	4,891	4,991
第64計算期間末日	（2016年12月26日）	6,146,425,919	6,269,488,787	4,995	5,095
第65計算期間末日	（2017年 1月24日）	5,477,706,219	5,599,610,794	4,493	4,593
第66計算期間末日	（2017年 2月24日）	6,056,278,299	6,184,646,579	4,718	4,818
第67計算期間末日	（2017年 3月24日）	6,410,167,244	6,554,236,353	4,449	4,549
第68計算期間末日	（2017年 4月24日）	6,872,136,162	7,030,122,918	4,350	4,450
第69計算期間末日	（2017年 5月24日）	8,409,142,681	8,538,361,159	4,555	4,625
第70計算期間末日	（2017年 6月26日）	9,008,401,968	9,145,348,729	4,605	4,675
第71計算期間末日	（2017年 7月24日）	9,582,853,118	9,729,260,648	4,582	4,652
第72計算期間末日	（2017年 8月24日）	10,624,732,027	10,790,336,404	4,491	4,561
第73計算期間末日	（2017年 9月25日）	12,166,953,815	12,351,348,581	4,619	4,689
第74計算期間末日	（2017年10月24日）	13,054,631,078	13,262,363,541	4,399	4,469
第75計算期間末日	（2017年11月24日）	13,174,694,647	13,403,118,709	4,037	4,107
第76計算期間末日	（2017年12月25日）	14,011,493,455	14,244,005,397	4,218	4,288
第77計算期間末日	（2018年 1月24日）	14,013,305,464	14,249,695,385	4,150	4,220

第78計算期間末日	(2018年 2月26日)	13,060,108,129	13,294,036,532	3,908	3,978
第79計算期間末日	(2018年 3月26日)	11,870,009,478	12,102,241,855	3,578	3,648
第80計算期間末日	(2018年 4月24日)	11,896,484,019	12,127,116,212	3,611	3,681
第81計算期間末日	(2018年 5月24日)	10,536,747,715	10,762,912,352	3,261	3,331
第82計算期間末日	(2018年 6月25日)	9,768,071,757	9,983,803,693	3,170	3,240
第83計算期間末日	(2018年 7月24日)	9,695,911,094	9,849,898,660	3,148	3,198
第84計算期間末日	(2018年 8月24日)	7,260,157,119	7,407,135,990	2,470	2,520
第85計算期間末日	(2018年 9月25日)	7,052,196,673	7,198,156,313	2,416	2,466
第86計算期間末日	(2018年10月24日)	7,565,541,221	7,637,698,883	2,621	2,646
第87計算期間末日	(2018年11月26日)	8,067,257,766	8,138,274,781	2,840	2,865
第88計算期間末日	(2018年12月25日)	7,716,207,326	7,786,716,960	2,736	2,761
第89計算期間末日	(2019年 1月24日)	8,106,374,578	8,177,955,896	2,831	2,856
第90計算期間末日	(2019年 2月25日)	8,359,257,463	8,431,112,952	2,908	2,933
第91計算期間末日	(2019年 3月25日)	7,481,540,508	7,551,451,000	2,675	2,700
第92計算期間末日	(2019年 4月24日)	7,597,505,534	7,665,336,078	2,800	2,825
第93計算期間末日	(2019年 5月24日)	7,103,970,594	7,171,362,091	2,635	2,660
第94計算期間末日	(2019年 6月24日)	7,306,461,237	7,372,317,210	2,774	2,799
第95計算期間末日	(2019年 7月24日)	7,408,682,845	7,473,309,689	2,866	2,891
第96計算期間末日	(2019年 8月26日)	7,056,523,915	7,119,898,959	2,784	2,809
第97計算期間末日	(2019年 9月24日)	7,307,782,195	7,370,886,239	2,895	2,920
第98計算期間末日	(2019年10月24日)	7,226,730,092	7,288,425,064	2,928	2,953
第99計算期間末日	(2019年11月25日)	6,972,852,565	7,032,427,301	2,926	2,951
第100計算期間末日	(2019年12月24日)	6,829,636,567	6,888,610,758	2,895	2,920
第101計算期間末日	(2020年 1月24日)	6,818,580,088	6,877,176,977	2,909	2,934
第102計算期間末日	(2020年 2月25日)	6,745,437,923	6,803,397,705	2,910	2,935
第103計算期間末日	(2020年 3月24日)	4,831,312,475	4,888,870,476	2,098	2,123
第104計算期間末日	(2020年 4月24日)	4,994,551,858	5,052,151,632	2,168	2,193
第105計算期間末日	(2020年 5月25日)	5,275,660,900	5,333,173,793	2,293	2,318
第106計算期間末日	(2020年 6月24日)	5,347,325,084	5,404,593,232	2,334	2,359
第107計算期間末日	(2020年 7月27日)	5,383,618,258	5,440,020,591	2,386	2,411
第108計算期間末日	(2020年 8月24日)	5,002,451,490	5,058,495,011	2,232	2,257
第109計算期間末日	(2020年 9月24日)	4,702,851,261	4,757,866,109	2,137	2,162
第110計算期間末日	(2020年10月26日)	4,485,914,417	4,539,577,452	2,090	2,115
第111計算期間末日	(2020年11月24日)	4,621,804,503	4,674,039,455	2,212	2,237
第112計算期間末日	(2020年12月24日)	4,465,671,382	4,515,409,317	2,245	2,270
第113計算期間末日	(2021年 1月25日)	4,635,438,895	4,684,835,311	2,346	2,371
第114計算期間末日	(2021年 2月24日)	5,001,929,797	5,051,128,944	2,542	2,567
第115計算期間末日	(2021年 3月24日)	4,428,144,980	4,476,840,633	2,273	2,298
第116計算期間末日	(2021年 4月26日)	4,300,203,735	4,347,574,952	2,269	2,294
第117計算期間末日	(2021年 5月24日)	4,328,914,326	4,376,142,267	2,292	2,317
第118計算期間末日	(2021年 6月24日)	3,894,211,514	3,936,211,503	2,318	2,343
第119計算期間末日	(2021年 7月26日)	3,871,917,983	3,913,307,500	2,339	2,364
第120計算期間末日	(2021年 8月24日)	3,823,841,471	3,864,282,299	2,364	2,389

第121計算期間末日	(2021年 9月24日)	3,756,231,145	3,795,747,008	2,376	2,401
第122計算期間末日	(2021年10月25日)	3,434,714,911	3,473,374,494	2,221	2,246
第123計算期間末日	(2021年11月24日)	2,801,696,259	2,838,573,581	1,899	1,924
第124計算期間末日	(2021年12月24日)	2,632,975,314	2,668,112,462	1,873	1,898
第125計算期間末日	(2022年 1月24日)	2,213,119,173	2,248,076,811	1,583	1,608
第126計算期間末日	(2022年 2月24日)	2,123,161,308	2,158,006,136	1,523	1,548
第127計算期間末日	(2022年 3月24日)	2,067,313,998	2,101,893,778	1,495	1,520
第128計算期間末日	(2022年 4月25日)	2,206,501,737	2,241,136,920	1,593	1,618
第129計算期間末日	(2022年 5月24日)	1,980,480,105	2,015,240,557	1,424	1,449
第130計算期間末日	(2022年 6月24日)	1,910,364,782	1,945,219,259	1,370	1,395
第131計算期間末日	(2022年 7月25日)	1,981,685,295	2,016,849,806	1,409	1,434
第132計算期間末日	(2022年 8月24日)	1,968,793,983	2,003,372,120	1,423	1,448
第133計算期間末日	(2022年 9月26日)	1,983,337,482	2,018,096,349	1,426	1,451
第134計算期間末日	(2022年10月24日)	2,059,331,506	2,094,683,454	1,456	1,481
第135計算期間末日	(2022年11月24日)	2,066,228,520	2,080,352,715	1,463	1,473
第136計算期間末日	(2022年12月26日)	1,876,894,843	1,890,373,047	1,393	1,403
第137計算期間末日	(2023年 1月24日)	1,890,642,159	1,904,114,224	1,403	1,413
第138計算期間末日	(2023年 2月24日)	1,882,401,054	1,895,660,925	1,420	1,430
第139計算期間末日	(2023年 3月24日)	1,771,316,335	1,784,213,839	1,373	1,383
第140計算期間末日	(2023年 4月24日)	1,812,927,807	1,825,654,546	1,425	1,435
第141計算期間末日	(2023年 5月24日)	1,879,341,486	1,892,026,300	1,482	1,492
第142計算期間末日	(2023年 6月26日)	1,671,052,757	1,683,659,558	1,326	1,336
第143計算期間末日	(2023年 7月24日)	1,549,596,626	1,562,134,536	1,236	1,246
第144計算期間末日	(2023年 8月24日)	1,557,847,537	1,570,323,563	1,249	1,259
第145計算期間末日	(2023年 9月25日)	1,618,505,890	1,630,914,470	1,304	1,314
第146計算期間末日	(2023年10月24日)	1,547,264,964	1,559,497,245	1,265	1,275
第147計算期間末日	(2023年11月24日)	1,587,319,349	1,599,533,915	1,300	1,310
第148計算期間末日	(2023年12月25日)	1,547,211,541	1,559,114,350	1,300	1,310
第149計算期間末日	(2024年 1月24日)	1,561,485,007	1,573,268,837	1,325	1,335
第150計算期間末日	(2024年 2月26日)	1,538,127,344	1,549,527,788	1,349	1,359
第151計算期間末日	(2024年 3月25日)	1,532,099,004	1,543,321,518	1,365	1,375
第152計算期間末日	(2024年 4月24日)	1,555,022,481	1,566,195,427	1,392	1,402
第153計算期間末日	(2024年 5月24日)	1,668,269,468	1,679,439,555	1,494	1,504
第154計算期間末日	(2024年 6月24日)	1,687,934,047	1,699,043,689	1,519	1,529
第155計算期間末日	(2024年 7月24日)	1,711,719,669	1,722,794,478	1,546	1,556
第156計算期間末日	(2024年 8月26日)	1,601,651,744	1,612,718,140	1,447	1,457
第157計算期間末日	(2024年 9月24日)	1,666,443,663	1,677,533,715	1,503	1,513
	2023年 9月末日	1,614,584,976	—	1,289	—
	10月末日	1,552,689,919	—	1,265	—
	11月末日	1,577,503,691	—	1,292	—
	12月末日	1,529,963,461	—	1,286	—
	2024年 1月末日	1,569,203,424	—	1,329	—
	2月末日	1,542,245,059	—	1,349	—

3月末日	1,525,388,132	—	1,359	—
4月末日	1,611,115,008	—	1,432	—
5月末日	1,671,098,915	—	1,493	—
6月末日	1,709,523,632	—	1,536	—
7月末日	1,691,505,108	—	1,523	—
8月末日	1,609,124,618	—	1,457	—
9月末日	1,643,085,775	—	1,492	—

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第38計算期間	200円
第39計算期間	200円
第40計算期間	200円
第41計算期間	200円
第42計算期間	200円
第43計算期間	200円
第44計算期間	150円
第45計算期間	150円
第46計算期間	150円
第47計算期間	150円
第48計算期間	150円
第49計算期間	150円
第50計算期間	150円
第51計算期間	150円
第52計算期間	150円
第53計算期間	150円
第54計算期間	150円
第55計算期間	150円
第56計算期間	150円
第57計算期間	150円
第58計算期間	150円
第59計算期間	100円
第60計算期間	100円
第61計算期間	100円
第62計算期間	100円
第63計算期間	100円
第64計算期間	100円
第65計算期間	100円
第66計算期間	100円
第67計算期間	100円
第68計算期間	100円
第69計算期間	70円
第70計算期間	70円

第71計算期間	70円
第72計算期間	70円
第73計算期間	70円
第74計算期間	70円
第75計算期間	70円
第76計算期間	70円
第77計算期間	70円
第78計算期間	70円
第79計算期間	70円
第80計算期間	70円
第81計算期間	70円
第82計算期間	70円
第83計算期間	50円
第84計算期間	50円
第85計算期間	50円
第86計算期間	25円
第87計算期間	25円
第88計算期間	25円
第89計算期間	25円
第90計算期間	25円
第91計算期間	25円
第92計算期間	25円
第93計算期間	25円
第94計算期間	25円
第95計算期間	25円
第96計算期間	25円
第97計算期間	25円
第98計算期間	25円
第99計算期間	25円
第100計算期間	25円
第101計算期間	25円
第102計算期間	25円
第103計算期間	25円
第104計算期間	25円
第105計算期間	25円
第106計算期間	25円
第107計算期間	25円
第108計算期間	25円
第109計算期間	25円
第110計算期間	25円
第111計算期間	25円
第112計算期間	25円
第113計算期間	25円

第114計算期間	25円
第115計算期間	25円
第116計算期間	25円
第117計算期間	25円
第118計算期間	25円
第119計算期間	25円
第120計算期間	25円
第121計算期間	25円
第122計算期間	25円
第123計算期間	25円
第124計算期間	25円
第125計算期間	25円
第126計算期間	25円
第127計算期間	25円
第128計算期間	25円
第129計算期間	25円
第130計算期間	25円
第131計算期間	25円
第132計算期間	25円
第133計算期間	25円
第134計算期間	25円
第135計算期間	10円
第136計算期間	10円
第137計算期間	10円
第138計算期間	10円
第139計算期間	10円
第140計算期間	10円
第141計算期間	10円
第142計算期間	10円
第143計算期間	10円
第144計算期間	10円
第145計算期間	10円
第146計算期間	10円
第147計算期間	10円
第148計算期間	10円
第149計算期間	10円
第150計算期間	10円
第151計算期間	10円
第152計算期間	10円
第153計算期間	10円
第154計算期間	10円
第155計算期間	10円
第156計算期間	10円

第157計算期間	10円
----------	-----

【収益率の推移】

	収益率（％）
第38計算期間	0.09
第39計算期間	9.26
第40計算期間	3.22
第41計算期間	1.92
第42計算期間	2.16
第43計算期間	1.77
第44計算期間	3.89
第45計算期間	6.69
第46計算期間	0.86
第47計算期間	2.94
第48計算期間	8.15
第49計算期間	3.52
第50計算期間	5.05
第51計算期間	1.10
第52計算期間	7.66
第53計算期間	5.33
第54計算期間	3.64
第55計算期間	9.44
第56計算期間	3.43
第57計算期間	5.11
第58計算期間	4.00
第59計算期間	3.77
第60計算期間	0.52
第61計算期間	1.64
第62計算期間	0.28
第63計算期間	3.77
第64計算期間	4.17
第65計算期間	8.04
第66計算期間	7.23
第67計算期間	3.58
第68計算期間	0.02
第69計算期間	6.32
第70計算期間	2.63
第71計算期間	1.02
第72計算期間	0.45
第73計算期間	4.40
第74計算期間	3.24
第75計算期間	6.63
第76計算期間	6.21

第77計算期間	0.04
第78計算期間	4.14
第79計算期間	6.65
第80計算期間	2.87
第81計算期間	7.75
第82計算期間	0.64
第83計算期間	0.88
第84計算期間	19.94
第85計算期間	0.16
第86計算期間	9.51
第87計算期間	9.30
第88計算期間	2.78
第89計算期間	4.38
第90計算期間	3.60
第91計算期間	7.15
第92計算期間	5.60
第93計算期間	5.00
第94計算期間	6.22
第95計算期間	4.21
第96計算期間	1.98
第97計算期間	4.88
第98計算期間	2.00
第99計算期間	0.78
第100計算期間	0.20
第101計算期間	1.34
第102計算期間	0.89
第103計算期間	27.04
第104計算期間	4.52
第105計算期間	6.91
第106計算期間	2.87
第107計算期間	3.29
第108計算期間	5.40
第109計算期間	3.13
第110計算期間	1.02
第111計算期間	7.03
第112計算期間	2.62
第113計算期間	5.61
第114計算期間	9.42
第115計算期間	9.59
第116計算期間	0.92
第117計算期間	2.11
第118計算期間	2.22
第119計算期間	1.98

第120計算期間	2.13
第121計算期間	1.56
第122計算期間	5.47
第123計算期間	13.37
第124計算期間	0.05
第125計算期間	14.14
第126計算期間	2.21
第127計算期間	0.19
第128計算期間	8.22
第129計算期間	9.03
第130計算期間	2.03
第131計算期間	4.67
第132計算期間	2.76
第133計算期間	1.96
第134計算期間	3.85
第135計算期間	1.16
第136計算期間	4.10
第137計算期間	1.43
第138計算期間	1.92
第139計算期間	2.60
第140計算期間	4.51
第141計算期間	4.70
第142計算期間	9.85
第143計算期間	6.03
第144計算期間	1.86
第145計算期間	5.20
第146計算期間	2.22
第147計算期間	3.55
第148計算期間	0.76
第149計算期間	2.69
第150計算期間	2.56
第151計算期間	1.92
第152計算期間	2.71
第153計算期間	8.04
第154計算期間	2.34
第155計算期間	2.43
第156計算期間	5.75
第157計算期間	4.56

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を控除した額を当該基準価額（分配落の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第38計算期間	808,850,267	2,473,370,084	28,896,623,139

第39計算期間	400,961,561	2,724,887,326	26,572,697,374
第40計算期間	768,473,979	2,339,986,830	25,001,184,523
第41計算期間	626,053,752	1,200,061,488	24,427,176,787
第42計算期間	578,352,307	1,210,469,017	23,795,060,077
第43計算期間	469,415,139	1,702,123,289	22,562,351,927
第44計算期間	363,151,245	1,089,953,662	21,835,549,510
第45計算期間	251,081,745	1,279,681,076	20,806,950,179
第46計算期間	166,477,292	1,286,310,186	19,687,117,285
第47計算期間	94,182,611	1,008,308,835	18,772,991,061
第48計算期間	166,173,181	1,058,968,952	17,880,195,290
第49計算期間	101,569,758	1,290,649,345	16,691,115,703
第50計算期間	65,015,216	754,041,820	16,002,089,099
第51計算期間	59,092,439	530,356,900	15,530,824,638
第52計算期間	65,326,414	814,947,841	14,781,203,211
第53計算期間	61,355,786	486,899,589	14,355,659,408
第54計算期間	75,769,313	567,294,423	13,864,134,298
第55計算期間	153,232,128	413,342,805	13,604,023,621
第56計算期間	136,344,131	228,204,355	13,512,163,397
第57計算期間	74,974,188	167,565,488	13,419,572,097
第58計算期間	406,702,667	251,474,919	13,574,799,845
第59計算期間	183,175,063	143,178,741	13,614,796,167
第60計算期間	93,313,477	845,394,855	12,862,714,789
第61計算期間	74,829,157	286,482,474	12,651,061,472
第62計算期間	90,350,689	192,049,288	12,549,362,873
第63計算期間	75,931,602	191,361,147	12,433,933,328
第64計算期間	278,180,670	405,827,193	12,306,286,805
第65計算期間	172,104,944	287,934,180	12,190,457,569
第66計算期間	834,004,609	187,634,110	12,836,828,068
第67計算期間	1,758,932,788	188,849,952	14,406,910,904
第68計算期間	1,581,777,341	190,012,620	15,798,675,625
第69計算期間	2,782,338,377	121,231,336	18,459,782,666
第70計算期間	1,643,163,627	539,123,258	19,563,823,035
第71計算期間	1,521,013,245	169,474,849	20,915,361,431
第72計算期間	2,978,141,739	235,734,915	23,657,768,255
第73計算期間	3,101,372,934	417,031,662	26,342,109,527
第74計算期間	4,188,627,464	854,670,787	29,676,066,204
第75計算期間	3,263,143,298	307,200,568	32,632,008,934
第76計算期間	1,416,447,443	832,464,648	33,215,991,729
第77計算期間	1,049,669,594	495,672,490	33,769,988,833
第78計算期間	989,711,245	1,341,356,736	33,418,343,342
第79計算期間	439,405,890	681,695,293	33,176,053,939
第80計算期間	401,388,483	629,986,181	32,947,456,241
第81計算期間	405,031,202	1,043,253,557	32,309,233,886

第82計算期間	648,317,250	2,138,703,104	30,818,848,032
第83計算期間	491,367,742	512,702,494	30,797,513,280
第84計算期間	381,257,345	1,782,996,298	29,395,774,327
第85計算期間	705,225,908	909,072,144	29,191,928,091
第86計算期間	469,891,987	798,755,007	28,863,065,071
第87計算期間	215,518,828	671,777,711	28,406,806,188
第88計算期間	196,987,231	399,939,442	28,203,853,977
第89計算期間	864,072,172	435,398,812	28,632,527,337
第90計算期間	328,272,138	218,603,790	28,742,195,685
第91計算期間	134,505,105	912,503,717	27,964,197,073
第92計算期間	123,234,635	955,214,003	27,132,217,705
第93計算期間	91,229,503	266,848,117	26,956,599,091
第94計算期間	121,597,214	735,806,762	26,342,389,543
第95計算期間	90,708,685	582,360,591	25,850,737,637
第96計算期間	88,212,841	588,932,741	25,350,017,737
第97計算期間	93,393,775	201,793,904	25,241,617,608
第98計算期間	145,104,028	708,732,767	24,677,988,869
第99計算期間	85,312,759	933,407,216	23,829,894,412
第100計算期間	85,365,038	325,582,983	23,589,676,467
第101計算期間	144,613,671	295,534,443	23,438,755,695
第102計算期間	84,908,523	339,751,378	23,183,912,840
第103計算期間	115,976,825	276,689,090	23,023,200,575
第104計算期間	123,607,486	106,898,191	23,039,909,870
第105計算期間	117,971,372	152,723,978	23,005,157,264
第106計算期間	128,983,834	226,881,742	22,907,259,356
第107計算期間	108,164,260	454,490,189	22,560,933,427
第108計算期間	107,547,535	251,072,318	22,417,408,644
第109計算期間	116,211,695	527,680,777	22,005,939,562
第110計算期間	118,052,789	658,778,067	21,465,214,284
第111計算期間	125,703,093	696,936,217	20,893,981,160
第112計算期間	134,002,317	1,132,809,383	19,895,174,094
第113計算期間	109,433,945	246,041,417	19,758,566,622
第114計算期間	100,129,690	179,037,282	19,679,659,030
第115計算期間	122,033,503	323,431,013	19,478,261,520
第116計算期間	101,489,593	631,264,101	18,948,487,012
第117計算期間	101,524,331	158,834,823	18,891,176,520
第118計算期間	109,702,844	2,200,883,612	16,799,995,752
第119計算期間	84,728,695	328,917,429	16,555,807,018
第120計算期間	72,550,999	452,026,559	16,176,331,458
第121計算期間	144,430,940	514,417,185	15,806,345,213
第122計算期間	70,878,888	413,390,636	15,463,833,465
第123計算期間	97,295,381	810,200,035	14,750,928,811
第124計算期間	157,567,190	853,636,458	14,054,859,543

第125計算期間	135,088,348	206,892,619	13,983,055,272
第126計算期間	115,802,683	160,926,654	13,937,931,301
第127計算期間	162,135,830	268,154,980	13,831,912,151
第128計算期間	214,191,093	192,029,845	13,854,073,399
第129計算期間	107,857,983	57,750,440	13,904,180,942
第130計算期間	212,070,852	174,460,958	13,941,790,836
第131計算期間	276,855,278	152,841,530	14,065,804,584
第132計算期間	152,699,325	387,249,060	13,831,254,849
第133計算期間	244,733,191	172,441,191	13,903,546,849
第134計算期間	302,312,604	65,080,196	14,140,779,257
第135計算期間	196,799,711	213,383,513	14,124,195,455
第136計算期間	100,434,792	746,425,988	13,478,204,259
第137計算期間	53,926,316	60,064,910	13,472,065,665
第138計算期間	52,563,133	264,757,363	13,259,871,435
第139計算期間	53,140,713	415,508,021	12,897,504,127
第140計算期間	47,193,509	217,958,052	12,726,739,584
第141計算期間	40,332,760	82,258,315	12,684,814,029
第142計算期間	160,520,454	238,533,365	12,606,801,118
第143計算期間	102,341,574	171,232,071	12,537,910,621
第144計算期間	74,863,425	136,747,994	12,476,026,052
第145計算期間	59,503,840	126,949,550	12,408,580,342
第146計算期間	274,350,500	450,649,493	12,232,281,349
第147計算期間	94,624,734	112,339,668	12,214,566,415
第148計算期間	62,656,414	374,413,135	11,902,809,694
第149計算期間	45,627,068	164,606,286	11,783,830,476
第150計算期間	60,881,900	444,267,391	11,400,444,985
第151計算期間	76,198,921	254,128,998	11,222,514,908
第152計算期間	85,970,944	135,539,513	11,172,946,339
第153計算期間	169,820,580	172,679,683	11,170,087,236
第154計算期間	104,446,108	164,890,795	11,109,642,549
第155計算期間	62,430,702	97,264,041	11,074,809,210
第156計算期間	51,771,343	60,184,277	11,066,396,276
第157計算期間	251,739,157	228,083,188	11,090,052,245

（参考）

マネー・プール マザーファンド

投資状況

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	15,495,875	100.00
純資産総額		15,495,875	100.00

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

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位 30 銘柄

該当事項はありません。

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

該当事項はありません。

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

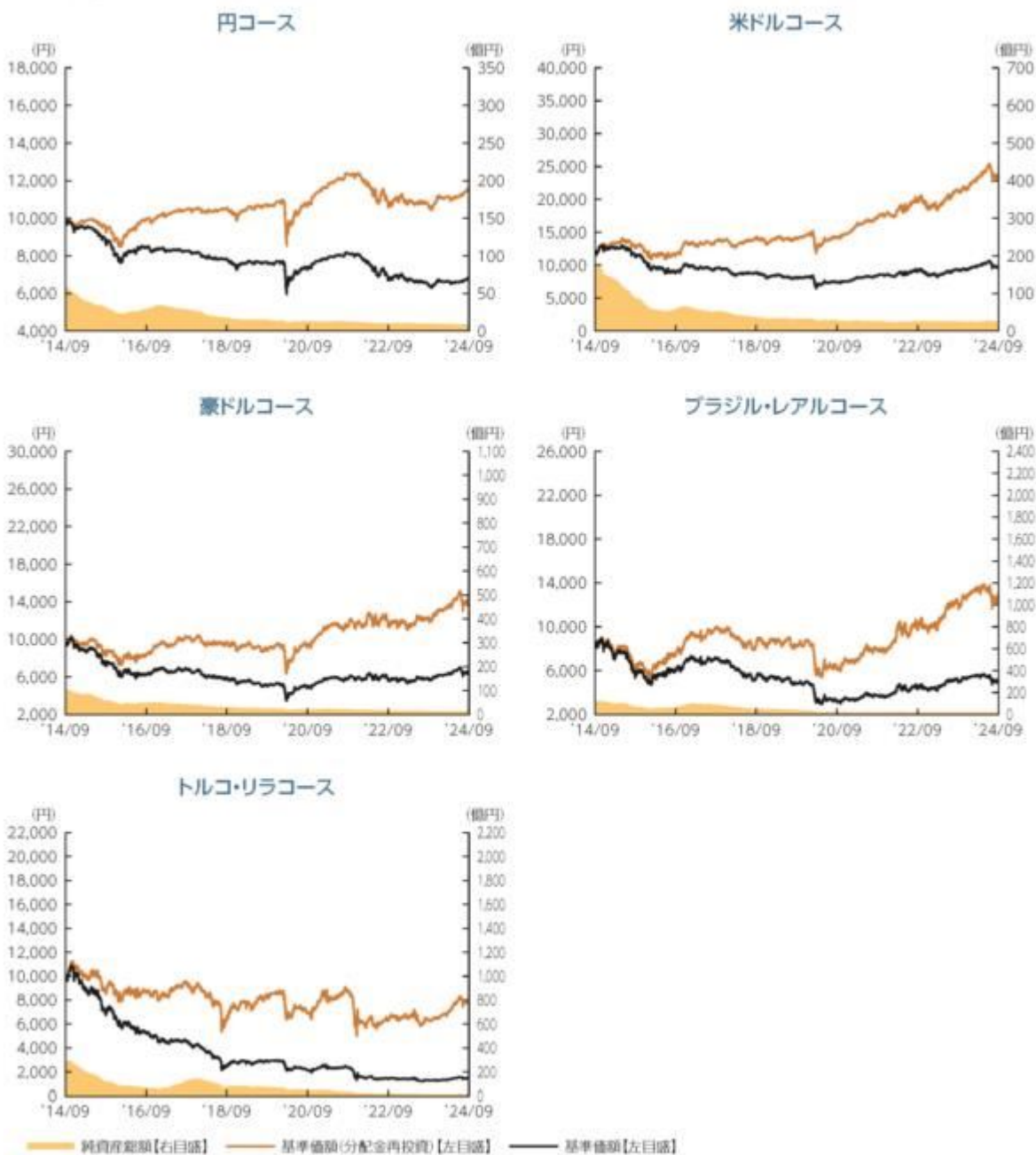


運用実績

2024年9月30日現在

■ 基準価額・純資産の推移

2014年9月30日～2024年9月30日



- 基準価額(分配金再投資)はグラフの起点における基準価額に合わせて指数化。
- 基準価額、基準価額(分配金再投資)は運用報酬(信託報酬)控除後です。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

■ 基準価額・純資産

	円コース	米ドルコース	豪ドルコース	ブラジル・リアルコース	トルコ・リラコース
基準価額	6,805円	9,746円	6,601円	5,134円	1,492円
純資産総額	8.7億円	25.5億円	13.1億円	19.2億円	16.4億円

・純資産総額は表示桁未満切捨て

■ 分配の推移

	円コース	米ドルコース	豪ドルコース	ブラジル・リアルコース	トルコ・リラコース
2024年 9 月	15円	40円	15円	20円	10円
2024年 8 月	15円	40円	15円	20円	10円
2024年 7 月	15円	40円	15円	20円	10円
2024年 6 月	15円	40円	15円	20円	10円
2024年 5 月	15円	40円	15円	20円	10円
2024年 4 月	15円	40円	15円	20円	10円
直近1年間累計	190円	480円	180円	240円	120円
設定来累計	6,990円	11,725円	10,975円	9,780円	13,305円

・分配金は1万口当たり、税引前

■ 主要な資産の状況

資産構成	円コース	米ドルコース	豪ドルコース	ブラジル・リアルコース	トルコ・リラコース
外国投資信託	97.6%	98.4%	98.1%	98.6%	98.2%
マネー・プール マザーファンド	0.0%	0.0%	0.1%	0.0%	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	2.4%	1.6%	1.8%	1.4%	1.8%
合計	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

・比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)

・コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

組入上位銘柄	国・地域	クーポン	償還日	比率
1 ディッシュDBS	アメリカ	5.8750%	2024/11/15	1.6%
2 CCOホールディングス	アメリカ	4.2500%	2031/02/01	1.4%
3 クーパー・スタンダード・オートモーティブ	アメリカ	13.5000%	2027/03/31	1.3%
4 インテルサット・ジャクソン・ホールディングス	ルクセンブルグ	6.5000%	2030/03/15	0.9%
5 CCOホールディングス	アメリカ	5.0000%	2028/02/01	0.8%
6 CCOホールディングス	アメリカ	4.7500%	2030/03/01	0.7%
7 フォード・モーター・クレジット	アメリカ	4.6870%	2025/06/09	0.7%
8 モーゼル・パッケージング・ソリューションズ・ホールディングス	アメリカ	7.8750%	2027/04/15	0.7%
9 スタンダード・インダストリーズ	アメリカ	4.7500%	2028/01/15	0.7%
10 ボシュ・ヘルス・カンパニーズ	アメリカ	5.5000%	2025/11/01	0.7%

・比率は実質的な投資を行う外国投資信託の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)

・外国投資信託の資料に基づき作成しています(現地月末基準)。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

■ 年間収益率の推移

- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2024年は年初から9月30日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。



上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

<訂正前>

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

- ・ニューヨークの銀行の休業日
- ・ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・ロンドンの銀行の休業日
- ・ロンドン証券取引所の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認ください。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

申込手数料

申込価額（発行価格）× 3.30%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があり、分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、申込手数料はかかりません。

申込方法

取得申込者は、販売会社取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額および申込手数料（税込）を販売会社が定める日までに支払うものとします。

なお、申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があります。申込みコースの取扱いには販売会社により異なる場合があります。

申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後 3 時までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

ただし、2024年11月5日以降は、以下の通りとなります。

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後 3 時30分までに、販売

会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。なお、販売会社によっては、上記より早い時刻に取得申込みを締め切ることとしている場合があります。詳しくは販売会社にご確認ください。

取得申込みの受付の中止および取消し

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、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

その他

- ・スイッチングを行う場合の取得申込みに関する取扱いも同様とします。くわしくは販売会社にご確認ください。
- ・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。くわしくは販売会社にご確認ください。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

<訂正後>

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

- ・ニューヨークの銀行の休業日
- ・ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・ロンドンの銀行の休業日
- ・ロンドン証券取引所の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認ください。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

申込手数料

申込価額（発行価格）× 3.30%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があり、分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、申込手数料はかかりません。

申込方法

取得申込者は、販売会社取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額および申込手数料（税込）を販売会社が定める日までに支払うものとします。

なお、申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があります。申込みコースの取扱いには販売会社により異なる場合があります。

申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後 3 時 30 分までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。なお、販売会社によっては、上記より早い時刻に取得申込みを締め切ることとしている場合があります。詳しくは販売会社にご確認ください。

取得申込みの受付の中止および取消し

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、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

その他

- ・スイッチングを行う場合の取得申込みに関する取扱いも同様とします。くわしくは販売会社にご確認ください。
- ・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。くわしくは販売会社にご確認ください。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

2【換金（解約）手続等】

< 訂正前 >

解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

ただし、以下の日は解約の請求ができません。

- ・ニューヨークの銀行の休業日
- ・ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・ロンドンの銀行の休業日
- ・ロンドン証券取引所の休業日

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

解約単位

販売会社が定める単位

解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額

信託財産留保額

ありません。

解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して6営業日目から販売会社において支払います。

解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。

—
ただし、2024年11月5日以降は、以下の通りとなります。

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時30分までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。なお、販売会社によっては、上記より早い時刻に解約請求を締め切ることとしている場合があります。詳しくは販売会社にご確認ください。

解約請求受付の中止および取消し

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、解約請求の受付を中止することおよびすでに受付けた解約請求を取消することがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、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解約請求を受付けたものとします。

ファンドの資金管理を円滑に行うため、原則として1日1件5億円を超える解約は行えないものとします。また、市況動向等により、これ以外にも大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

その他

- ・ 販売会社によっては、スイッチングによる解約を取扱う場合があります。その場合の換金に関する取扱いも同様になります。くわしくは販売会社にご確認ください。
なお、スイッチングにより解約をする場合、解約金の利益に対して税金がかかります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

<訂正後>

解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

ただし、以下の日は解約の請求ができません。

- ・ ニューヨークの銀行の休業日
- ・ ニューヨーク証券取引所の休業日
- ・ ロンドンの銀行の休業日
- ・ ロンドン証券取引所の休業日

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

解約単位

販売会社が定める単位

解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額

信託財産留保額

ありません。

解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認ください。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufig.jp/>

支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して6営業日目から販売会社において支払います。

解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時30分までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。なお、販売会社によっては、上記より早い時刻に解約請求を締め切ることとしている場合があります。詳しくは販売会社にご確認ください。

解約請求受付の中止および取消し

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、解約請求の受付を中止することおよびすでに受付けた解約請求を取消することがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、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解約請求を受付けたものとします。

ファンドの資金管理を円滑に行うため、原則として１日１件５億円を超える解約は行えないものとします。また、市況動向等により、これ以外にも大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

その他

- ・ 販売会社によっては、スイッチングによる解約を取扱う場合があります。その場合の換金に関する取扱いも同様になります。くわしくは販売会社にご確認ください。
なお、スイッチングにより解約をする場合、解約金の利益に対して税金がかかります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

第３【ファンドの経理状況】

- 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）ならびに同規則第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 毎月決算ファンドの計算期間は６ヵ月未満であるため、財務諸表は６ヵ月毎に作成しております。
- ３ 当ファンドは、金融商品取引法第１９３条の２第１項の規定に基づき、当期（2024年 3月26日から2024年 9月24日まで）の財務諸表について、PwC Japan有限責任監査法人により監査を受けております。

１【財務諸表】

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）		
	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	18,756,714	9,465,591
投資信託受益証券	906,830,163	871,427,547
親投資信託受益証券	125,487	125,574
未収利息	36	54
流動資産合計	925,712,400	881,018,766
資産合計	925,712,400	881,018,766
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	2,080,490	1,934,537
未払解約金	514	3,399
未払受託者報酬	23,550	22,983
未払委託者報酬	745,786	727,762
その他未払費用	3,129	3,053
流動負債合計	2,853,469	2,691,734
負債合計	2,853,469	2,691,734
純資産の部		
元本等		
元本	1,386,993,841	1,289,691,462
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	464,134,910	411,364,430
元本等合計	922,858,931	878,327,032
純資産合計	922,858,931	878,327,032
負債純資産合計	925,712,400	881,018,766

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）		
	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
営業収益		

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
配当株式	12,459,680	10,954,357
受取利息	259	8,042
有価証券売買等損益	27,350,886	25,683,114
営業収益合計	39,810,825	36,645,513
営業費用		
支払利息	1,260	-
受託者報酬	155,648	146,268
委託者報酬	4,928,907	4,631,763
その他費用	20,690	19,438
営業費用合計	5,106,505	4,797,469
営業利益又は営業損失（ ）	34,704,320	31,848,044
経常利益又は経常損失（ ）	34,704,320	31,848,044
当期純利益又は当期純損失（ ）	34,704,320	31,848,044
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（ ）	390,634	130,144
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	524,416,007	464,134,910
剰余金増加額又は欠損金減少額	60,860,500	38,285,818
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	60,860,500	38,285,818
剰余金減少額又は欠損金増加額	20,467,745	5,580,223
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	20,467,745	5,580,223
分配金	14,425,344	11,913,303
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	464,134,910	411,364,430

（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	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年3月24日および9月24日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2024年 3月26日から2024年 9月24日までとなっております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 期首元本額	1,501,196,782円	1,386,993,841円
期中追加設定元本額	59,393,340円	16,795,931円
期中一部解約元本額	173,596,281円	114,098,310円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	464,134,910円	411,364,430円
3. 受益権の総数	1,386,993,841口	1,289,691,462口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

（損益及び利益金計算書に関する注記）

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日																		
1. 分配金の計算過程 第155期 2023年 9月26日 2023年10月24日 <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>1,335,537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></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,335,537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	1. 分配金の計算過程 第161期 2024年 3月26日 2024年 4月24日 <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>1,090,337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></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,090,337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
項目																			
費用控除後の配当等収益額	A	1,335,537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																	
項目																			
費用控除後の配当等収益額	A	1,090,337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																	

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
収益調整金額	C	57,900,373円	収益調整金額	C	47,396,490円
分配準備積立金額	D	—円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	59,235,910円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	48,486,827円
当ファンドの期末残存口数	F	1,509,361,290口	当ファンドの期末残存口数	F	1,356,422,993口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	392円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	357円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,773,403円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,034,634円
第156期 2023年10月25日 2023年11月24日			第162期 2024年 4月25日 2024年 5月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,917,307円	費用控除後の配当等収益額	A	1,640,958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	53,104,630円	収益調整金額	C	46,091,659円
分配準備積立金額	D	—円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	55,021,937円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	47,732,617円
当ファンドの期末残存口数	F	1,445,179,945口	当ファンドの期末残存口数	F	1,345,889,800口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	380円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	354円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,167,769円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,018,834円
第157期 2023年11月25日 2023年12月25日			第163期 2024年 5月25日 2024年 6月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	2,531,958円	費用控除後の配当等収益額	A	1,534,767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	52,496,343円	収益調整金額	C	44,828,656円
分配準備積立金額	D	—円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	55,028,301円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	46,363,423円
当ファンドの期末残存口数	F	1,435,364,039口	当ファンドの期末残存口数	F	1,319,821,014口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	383円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	351円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,153,046円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	1,979,731円
第158期 2023年12月26日 2024年 1月24日			第164期 2024年 6月25日 2024年 7月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,302,333円	費用控除後の配当等収益額	A	1,659,999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	51,731,878円	収益調整金額	C	44,206,122円
分配準備積立金額	D	370,088円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	53,404,299円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	45,866,121円
当ファンドの期末残存口数	F	1,414,286,224口	当ファンドの期末残存口数	F	1,314,520,772口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	377円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	348円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,121,429円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	1,971,781円
第159期 2024年 1月25日 2024年 2月26日			第165期 2024年 7月25日 2024年 8月26日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	726,116円	費用控除後の配当等収益額	A	1,713,842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	51,484,691円	収益調整金額	C	43,943,730円
分配準備積立金額	D	—円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	52,210,807円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	45,657,572円
当ファンドの期末残存口数	F	1,419,471,751口	当ファンドの期末残存口数	F	1,315,857,525口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	367円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	346円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,129,207円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	1,973,786円
第160期 2024年 2月27日 2024年 3月25日			第166期 2024年 8月27日 2024年 9月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,608,421円	費用控除後の配当等収益額	A	1,560,890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	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	48,935,860円	収益調整金額	C	42,816,720円

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
分配準備積立金額	D	—円	分配準備積立金額	D	—円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	50,544,281円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	44,377,610円
当ファンドの期末残存口数	F	1,386,993,841口	当ファンドの期末残存口数	F	1,289,691,462口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	364円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	344円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,080,490円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	1,934,537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

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
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。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 （円）	最終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	7,451,991	11,264,418
親投資信託受益証券	—	12
合計	7,451,991	11,264,430

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項
該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6654円 (6,654円)	0.6810円 (6,810円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

- (1)株式
該当事項はありません。
- (2)株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（ＪＰＹクラス）	1,197,673,925	871,427,547	
投資信託受益証券 合計		1,197,673,925	871,427,547	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	125,062	125,574	
親投資信託受益証券 合計		125,062	125,574	
合計		1,197,798,987	871,553,121	

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。

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	108,058,012	59,077,221
投資信託受益証券	2,433,442,274	2,543,639,951
親投資信託受益証券	120,264	120,348
未収利息	208	342
流動資産合計	2,541,620,758	2,602,837,862
資産合計	2,541,620,758	2,602,837,862
負債の部		
流動負債		
未払金	47,070,000	-
未払収益分配金	9,982,144	10,498,824

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
未払解約金	214,095	2,126,922
未払受託者報酬	60,859	67,196
未払委託者報酬	1,927,185	2,127,945
その他未払費用	8,102	8,949
流動負債合計	59,262,385	14,829,836
負債合計	59,262,385	14,829,836
純資産の部		
元本等		
元本	2,495,536,054	2,624,706,038
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	13,177,681	36,698,012
（分配準備積立金）	317,684,704	441,019,112
元本等合計	2,482,358,373	2,588,008,026
純資産合計	2,482,358,373	2,588,008,026
負債純資産合計	2,541,620,758	2,602,837,862

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
営業収益		
配当株式	104,712,543	105,323,036
受取利息	508	26,242
有価証券売買等損益	126,773,546	57,245,275
営業収益合計	231,486,597	48,104,003
営業費用		
支払利息	2,890	-
受託者報酬	403,789	431,175
委託者報酬	12,786,357	13,653,991
その他費用	53,781	57,427
営業費用合計	13,246,817	14,142,593
営業利益又は営業損失（ ）	218,239,780	33,961,410
経常利益又は経常損失（ ）	218,239,780	33,961,410
当期純利益又は当期純損失（ ）	218,239,780	33,961,410
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（ ）	3,133,050	262,896
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	181,048,842	13,177,681
剰余金増加額又は欠損金減少額	18,125,265	9,373,917
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	18,125,265	677,376
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	8,696,541
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,400,577	5,111,577
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	4,747,622
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,400,577	363,955
分配金	61,960,257	62,006,977
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	13,177,681	36,698,012

（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	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年3月24日および9月24日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2024年 3月26日から2024年 9月24日までとなっております。
-------------------------	---

（重要な会計上の見積りに関する注記）
財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 期首元本額	2,725,902,007円	2,495,536,054円
期中追加設定元本額	120,903,731円	307,331,452円
期中一部解約元本額	351,269,684円	178,161,468円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	13,177,681円	36,698,012円
3. 受益権の総数	2,495,536,054口	2,624,706,038口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日																																																												
1. 分配金の計算過程 第155期 2023年 9月26日 2023年10月24日	1. 分配金の計算過程 第161期 2024年 3月26日 2024年 4月24日																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>15,305,893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>273,581,556円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>196,309,329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>485,196,778円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,690,958,436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>1,803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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>10,763,833円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	15,305,893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	273,581,556円	分配準備積立金額	D	196,309,329円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	485,196,778円	当ファンドの期末残存口数	F	2,690,958,436口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,803円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,763,833円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>16,017,149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>14,273,574円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>268,554,711円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>315,673,879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>614,519,313円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,498,370,757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>2,459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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>9,993,483円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	16,017,149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	14,273,574円	収益調整金額	C	268,554,711円	分配準備積立金額	D	315,673,879円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	614,519,313円	当ファンドの期末残存口数	F	2,498,370,757口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,459円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,993,483円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	15,305,893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	273,581,556円																																																											
分配準備積立金額	D	196,309,329円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	485,196,778円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,690,958,436口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,803円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,763,833円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	16,017,149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	14,273,574円																																																											
収益調整金額	C	268,554,711円																																																											
分配準備積立金額	D	315,673,879円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	614,519,313円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,498,370,757口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,459円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,993,483円																																																											
第156期 2023年10月25日 2023年11月24日	第162期 2024年 4月25日 2024年 5月24日																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>17,759,611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>4,544,013円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>263,348,616円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>192,184,527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>477,836,767円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,583,584,783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>1,849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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>10,334,339円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	17,759,611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	4,544,013円	収益調整金額	C	263,348,616円	分配準備積立金額	D	192,184,527円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	477,836,767円	当ファンドの期末残存口数	F	2,583,584,783口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,849円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,334,339円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>15,894,824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>52,329,745円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>290,708,491円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>332,024,278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>690,957,338円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,571,173,547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>2,687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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>10,284,694円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	15,894,824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	52,329,745円	収益調整金額	C	290,708,491円	分配準備積立金額	D	332,024,278円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	690,957,338円	当ファンドの期末残存口数	F	2,571,173,547口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,687円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,284,694円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	17,759,611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	4,544,013円																																																											
収益調整金額	C	263,348,616円																																																											
分配準備積立金額	D	192,184,527円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	477,836,767円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,583,584,783口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,849円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,334,339円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	15,894,824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	52,329,745円																																																											
収益調整金額	C	290,708,491円																																																											
分配準備積立金額	D	332,024,278円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	690,957,338円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,571,173,547口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,687円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,284,694円																																																											
第157期 2023年11月25日 2023年12月25日	第163期 2024年 5月25日 2024年 6月24日																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>16,137,925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>263,078,857円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>202,643,323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>481,860,105円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,573,535,295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>1,872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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>10,294,141円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	16,137,925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	263,078,857円	分配準備積立金額	D	202,643,323円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	481,860,105円	当ファンドの期末残存口数	F	2,573,535,295口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,872円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,294,141円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>17,774,740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>50,518,332円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>292,307,648円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>388,607,612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>749,208,332円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>2,571,936,983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>2,912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>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>10,287,747円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	17,774,740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	50,518,332円	収益調整金額	C	292,307,648円	分配準備積立金額	D	388,607,612円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	749,208,332円	当ファンドの期末残存口数	F	2,571,936,983口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,912円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,287,747円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	16,137,925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	263,078,857円																																																											
分配準備積立金額	D	202,643,323円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	481,860,105円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,573,535,295口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,872円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,294,141円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	17,774,740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	50,518,332円																																																											
収益調整金額	C	292,307,648円																																																											
分配準備積立金額	D	388,607,612円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	749,208,332円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,571,936,983口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,912円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,287,747円																																																											
第158期 2023年12月26日 2024年 1月24日	第164期 2024年 6月25日 2024年 7月24日																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>17,438,450円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	17,438,450円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>15,161,076円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	15,161,076円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	17,438,450円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	15,161,076円																																																											

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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	48,590,474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	261,946,985円	収益調整金額	C	311,030,586円
分配準備積立金額	D	206,922,365円	分配準備積立金額	D	435,914,759円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	534,898,274円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	762,106,421円
当ファンドの期末残存口数	F	2,558,770,370口	当ファンドの期末残存口数	F	2,599,756,880口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,090円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,931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	40円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,235,081円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,399,027円
第159期 2024年 1月25日 2024年 2月26日			第165期 2024年 7月25日 2024年 8月26日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	15,313,688円	費用控除後の配当等収益額	A	15,097,475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	30,711,351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	268,925,398円	収益調整金額	C	327,850,375円
分配準備積立金額	D	261,855,109円	分配準備積立金額	D	434,482,658円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	576,805,546円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	777,430,508円
当ファンドの期末残存口数	F	2,587,679,989口	当ファンドの期末残存口数	F	2,635,800,547口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,229円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,949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	40円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,350,719円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,543,202円
第160期 2024年 2月27日 2024年 3月25日			第166期 2024年 8月27日 2024年 9月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	14,743,960円	費用控除後の配当等収益額	A	16,405,115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	32,139,574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	265,780,299円	収益調整金額	C	328,603,193円
分配準備積立金額	D	280,783,314円	分配準備積立金額	D	435,112,821円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	593,447,147円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	780,121,129円
当ファンドの期末残存口数	F	2,495,536,054口	当ファンドの期末残存口数	F	2,624,706,038口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,378円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,972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	40円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,982,144円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,498,824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

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
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。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終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	39,474,538	26,252,752
親投資信託受益証券	—	12
合計	39,474,538	26,252,764

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（ 1 口当たり情報 ）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額	0.9947円	0.9860円
(1万口当たり純資産額)	(9,947円)	(9,860円)

（ 4 ）【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（ＵＳＤクラス）	1,798,133,714	2,543,639,951	
投資信託受益証券 合計		1,798,133,714	2,543,639,951	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	119,857	120,348	
親投資信託受益証券 合計		119,857	120,348	
合計		1,798,253,571	2,543,760,299	

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。

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	27,143,105	14,962,741
投資信託受益証券	1,346,036,478	1,290,216,210
親投資信託受益証券	771,692	772,231
未収入金	-	20,030,000
未収利息	52	86
流動資産合計	1,373,951,327	1,325,981,268
資産合計	1,373,951,327	1,325,981,268
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	3,245,603	3,010,924
未払解約金	31,409	12,005
未払受託者報酬	34,377	34,406
未払委託者報酬	1,088,623	1,089,516
その他未払費用	4,571	4,578
流動負債合計	4,404,583	4,151,429
負債合計	4,404,583	4,151,429
純資産の部		
元本等		
元本	2,163,735,342	2,007,282,882
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	794,188,598	685,453,043
（分配準備積立金）	86,676,199	104,196,167
元本等合計	1,369,546,744	1,321,829,839
純資産合計	1,369,546,744	1,321,829,839
負債純資産合計	1,373,951,327	1,325,981,268

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
営業収益		
配当株式	50,120,170	48,386,768
受取利息	333	11,557
有価証券売買等損益	82,778,045	31,103,503
営業収益合計	132,898,548	79,501,828
営業費用		
支払利息	1,279	-
受託者報酬	224,717	226,982
委託者報酬	7,115,993	7,187,845
その他費用	29,898	30,201
営業費用合計	7,371,887	7,445,028
営業利益又は営業損失（ ）	125,526,661	72,056,800
経常利益又は経常損失（ ）	125,526,661	72,056,800

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
当期純利益又は当期純損失（ ）	125,526,661	72,056,800
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（ ）	1,510,404	657,206
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	993,855,236	794,188,598
剰余金増加額又は欠損金減少額	99,512,573	57,826,868
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	99,512,573	57,826,868
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,668,869	3,096,626
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,668,869	3,096,626
分配金	20,193,323	18,708,693
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	794,188,598	685,453,043

（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	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年3月24日および9月24日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2024年 3月26日から2024年 9月24日までとなっております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）
財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 期首元本額	2,400,515,232円	2,163,735,342円
期中追加設定元本額	9,244,211円	9,187,207円
期中一部解約元本額	246,024,101円	165,639,667円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	794,188,598円	685,453,043円
3. 受益権の総数	2,163,735,342口	2,007,282,882口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
1. 分配金の計算過程 第155期 2023年 9月26日 2023年10月24日			1. 分配金の計算過程 第161期 2024年 3月26日 2024年 4月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,947,632円	費用控除後の配当等収益額	A	7,244,661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	109,665,158円	収益調整金額	C	100,204,673円
分配準備積立金額	D	67,991,571円	分配準備積立金額	D	86,114,787円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	184,604,361円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	193,564,121円
当ファンドの期末残存口数	F	2,361,453,919口	当ファンドの期末残存口数	F	2,151,020,508口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	781円	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	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,542,180円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,226,530円
第156期 2023年10月25日 2023年11月24日			第162期 2024年 4月25日 2024年 5月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	8,428,516円	費用控除後の配当等収益額	A	7,540,714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	106,774,036円	収益調整金額	C	98,196,711円

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
分配準備積立金額	D	69,438,315円	分配準備積立金額	D	88,235,473円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	184,640,867円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	193,972,898円
当ファンドの期末残存口数	F	2,298,196,719口	当ファンドの期末残存口数	F	2,106,883,968口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	803円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	920円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,447,295円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,160,325円
第157期 2023年11月25日 2023年12月25日			第163期 2024年 5月25日 2024年 6月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	8,803,494円	費用控除後の配当等収益額	A	8,169,244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	104,037,648円	収益調整金額	C	96,969,360円
分配準備積立金額	D	72,398,522円	分配準備積立金額	D	91,367,920円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	185,239,664円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	196,506,524円
当ファンドの期末残存口数	F	2,237,822,985口	当ファンドの期末残存口数	F	2,079,551,126口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	827円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	944円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,356,734円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,119,326円
第158期 2023年12月26日 2024年 1月24日			第164期 2024年 6月25日 2024年 7月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	7,615,951円	費用控除後の配当等収益額	A	6,924,839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	103,580,324円	収益調整金額	C	96,758,221円
分配準備積立金額	D	77,410,653円	分配準備積立金額	D	95,920,540円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	188,606,928円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	199,603,600円
当ファンドの期末残存口数	F	2,226,838,574口	当ファンドの期末残存口数	F	2,071,881,875口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	846円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	963円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,340,257円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,107,822円
第159期 2024年 1月25日 2024年 2月26日			第165期 2024年 7月25日 2024年 8月26日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,960,841円	費用控除後の配当等収益額	A	6,600,783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	101,182,980円	収益調整金額	C	96,079,756円
分配準備積立金額	D	79,702,607円	分配準備積立金額	D	98,895,366円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	187,846,428円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	201,575,905円
当ファンドの期末残存口数	F	2,174,169,748口	当ファンドの期末残存口数	F	2,055,844,024口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	863円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	980円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,261,254円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,083,766円
第160期 2024年 2月27日 2024年 3月25日			第166期 2024年 8月27日 2024年 9月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	6,966,640円	費用控除後の配当等収益額	A	7,267,181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	100,744,362円	収益調整金額	C	93,863,851円
分配準備積立金額	D	82,955,162円	分配準備積立金額	D	99,939,910円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	190,666,164円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	201,070,942円
当ファンドの期末残存口数	F	2,163,735,342口	当ファンドの期末残存口数	F	2,007,282,882口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	881円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,001円
1万口当たり分配金額	H	15円	1万口当たり分配金額	H	15円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,245,603円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	3,010,924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

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	（１）有価証券 売買目的有価証券は、（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）デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 （３）上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	（１）有価証券 同左 （２）デリバティブ取引 同左 （３）上記以外の金融商品 同左
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。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 （円）	最終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	12,395,021	25,586,690
親投資信託受益証券	—	77
合計	12,395,021	25,586,767

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6330円 (6,330円)	0.6585円 (6,585円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（ＡＵＤクラス）	1,470,499,442	1,290,216,210	
投資信託受益証券 合計		1,470,499,442	1,290,216,210	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	769,078	772,231	
親投資信託受益証券 合計		769,078	772,231	
合 計		1,471,268,520	1,290,988,441	

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。

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・レアルコース（毎月決算型）】

（１）【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	34,377,472	37,181,266
投資信託受益証券	2,159,845,258	1,893,344,694
親投資信託受益証券	220,894	221,048
未収利息	66	215
流動資産合計	2,194,443,690	1,930,747,223
資産合計	2,194,443,690	1,930,747,223
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	7,804,344	7,503,579
未払解約金	49,030	1,815,616
未払受託者報酬	54,569	49,436
未払委託者報酬	1,727,988	1,565,493
その他未払費用	7,267	6,581
流動負債合計	9,643,198	10,940,705
負債合計	9,643,198	10,940,705
純資産の部		
元本等		
元本	3,902,172,054	3,751,789,654
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,717,371,562	1,831,983,136
（分配準備積立金）	524,260,351	565,595,194

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
元本等合計	2,184,800,492	1,919,806,518
純資産合計	2,184,800,492	1,919,806,518
負債純資産合計	2,194,443,690	1,930,747,223

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
営業収益		
配当株式	140,058,157	121,857,453
受取利息	466	18,793
有価証券売買等損益	78,520,378	249,557,863
営業収益合計	218,579,001	127,681,617
営業費用		
支払利息	2,435	-
受託者報酬	354,533	339,556
委託者報酬	11,226,820	10,752,523
その他費用	47,215	45,211
営業費用合計	11,631,003	11,137,290
営業利益又は営業損失（ ）	206,947,998	138,818,907
経常利益又は経常損失（ ）	206,947,998	138,818,907
当期純利益又は当期純損失（ ）	206,947,998	138,818,907
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（ ）	898,853	1,137,655
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	2,029,932,064	1,717,371,562
剰余金増加額又は欠損金減少額	170,136,616	79,441,729
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	170,136,616	79,441,729
剰余金減少額又は欠損金増加額	15,213,897	10,643,431
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	15,213,897	10,643,431
分配金	48,411,362	45,728,620
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,717,371,562	1,831,983,136

(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	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年3月24日および9月24日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2024年 3月26日から2024年 9月24日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 期首元本額	4,232,318,645円	3,902,172,054円
期中追加設定元本額	32,385,955円	23,339,871円
期中一部解約元本額	362,532,546円	173,722,271円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	1,717,371,562円	1,831,983,136円
3. 受益権の総数	3,902,172,054口	3,751,789,654口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
第155期 2023年 9月26日 2023年10月24日			第161期 2024年 3月26日 2024年 4月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	23,383,473円	費用控除後の配当等収益額	A	20,180,022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	657,133,669円	収益調整金額	C	614,309,574円
分配準備積立金額	D	477,200,427円	分配準備積立金額	D	519,346,231円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,157,717,569円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,153,835,827円
当ファンドの期末残存口数	F	4,163,716,021口	当ファンドの期末残存口数	F	3,868,982,410口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,780円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,982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	20円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,327,432円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	7,737,964円
第156期 2023年10月25日 2023年11月24日			第162期 2024年 4月25日 2024年 5月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	25,136,975円	費用控除後の配当等収益額	A	19,470,234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	647,525,733円	収益調整金額	C	609,973,671円
分配準備積立金額	D	483,924,440円	分配準備積立金額	D	526,731,844円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,156,587,148円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,156,175,749円
当ファンドの期末残存口数	F	4,098,709,143口	当ファンドの期末残存口数	F	3,837,260,044口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,821円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,013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	20円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,197,418円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	7,674,520円
第157期 2023年11月25日 2023年12月25日			第163期 2024年 5月25日 2024年 6月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	22,147,325円	費用控除後の配当等収益額	A	18,476,735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	641,101,981円	収益調整金額	C	607,943,013円
分配準備積立金額	D	493,931,888円	分配準備積立金額	D	535,676,703円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,157,181,194円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,162,096,451円
当ファンドの期末残存口数	F	4,051,017,236口	当ファンドの期末残存口数	F	3,820,940,227口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,856円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,041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	20円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,102,034円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	7,641,880円
第158期 2023年12月26日 2024年 1月24日			第164期 2024年 6月25日 2024年 7月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	23,248,190円	費用控除後の配当等収益額	A	18,323,878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	638,371,507円	収益調整金額	C	606,021,270円
分配準備積立金額	D	504,824,476円	分配準備積立金額	D	543,819,549円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,166,444,173円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,168,164,697円
当ファンドの期末残存口数	F	4,030,266,650口	当ファンドの期末残存口数	F	3,805,667,533口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,894円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,069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	20円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,060,533円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	7,611,335円
第159期 2024年 1月25日 2024年 2月26日			第165期 2024年 7月25日 2024年 8月26日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	19,692,250円	費用控除後の配当等収益額	A	18,106,034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	627,791,161円	収益調整金額	C	602,402,018円
分配準備積立金額	D	510,343,689円	分配準備積立金額	D	550,224,446円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,157,827,100円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,170,732,498円
当ファンドの期末残存口数	F	3,959,800,727口	当ファンドの期末残存口数	F	3,779,671,462口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,923円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,097円

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
1万口当たり分配金額	H	20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	7,919,601円	収益分配金額	I=F*H/10,000	7,559,342円
第160期 2024年 2月27日 2024年 3月25日			第166期 2024年 8月27日 2024年 9月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	18,010,680円	費用控除後の配当等収益額	A	17,000,417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	619,118,911円	収益調整金額	C	598,495,033円
分配準備積立金額	D	514,054,015円	分配準備積立金額	D	556,098,356円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,151,183,606円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,171,593,806円
当ファンドの期末残存口数	F	3,902,172,054口	当ファンドの期末残存口数	F	3,751,789,654口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,950円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,122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	20円
収益分配金額	I=F*H/10,000	7,804,344円	収益分配金額	I=F*H/10,000	7,503,579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

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
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。	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終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	17,710,333	41,324,791
親投資信託受益証券	—	22
合計	17,710,333	41,324,813

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.5599円 (5,599円)	0.5117円 (5,117円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（ＢＲＬクラス）	5,144,958,410	1,893,344,694	
投資信託受益証券 合計		5,144,958,410	1,893,344,694	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	220,146	221,048	
親投資信託受益証券 合計		220,146	221,048	
合計		5,145,178,556	1,893,565,742	

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。

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）】

（１）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	48,361,690	74,867,215
投資信託受益証券	1,505,264,683	1,625,241,106

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
親投資信託受益証券	20,028	20,042
未収利息	93	434
流動資産合計	1,553,646,494	1,700,128,797
資産合計	1,553,646,494	1,700,128,797
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	11,222,514	11,090,052
未払解約金	9,069,765	21,195,332
未払受託者報酬	38,271	42,674
未払委託者報酬	1,211,847	1,351,395
その他未払費用	5,093	5,681
流動負債合計	21,547,490	33,685,134
負債合計	21,547,490	33,685,134
純資産の部		
元本等		
元本	11,222,514,908	11,090,052,245
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	9,690,415,904	9,423,608,582
（分配準備積立金）	1,593,850,107	1,780,000,585
元本等合計	1,532,099,004	1,666,443,663
純資産合計	1,532,099,004	1,666,443,663
負債純資産合計	1,553,646,494	1,700,128,797

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
営業収益		
配当株式	322,902,803	393,074,718
受取利息	319	17,828
有価証券売買等損益	174,245,048	163,538,281
営業収益合計	148,658,074	229,554,265
営業費用		
支払利息	2,030	-
受託者報酬	256,429	271,310
委託者報酬	8,120,181	8,591,419
その他費用	34,129	36,104
営業費用合計	8,412,769	8,898,833
営業利益又は営業損失（ ）	140,245,305	220,655,432
経常利益又は経常損失（ ）	140,245,305	220,655,432
当期純利益又は当期純損失（ ）	140,245,305	220,655,432
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（ ）	448,623	1,730,241
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	10,790,074,452	9,690,415,904
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,564,196,394	734,386,694
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,564,196,394	734,386,694
剰余金減少額又は欠損金増加額	534,475,330	619,820,631
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	534,475,330	619,820,631
分配金	70,756,444	66,683,932
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	9,690,415,904	9,423,608,582

（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	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年3月24日および9月24日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2024年 3月26日から2024年 9月24日までとなっております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1. 期首元本額	12,408,580,342円	11,222,514,908円
期中追加設定元本額	614,339,537円	726,178,834円
期中一部解約元本額	1,800,404,971円	858,641,497円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	9,690,415,904円	9,423,608,582円
3. 受益権の総数	11,222,514,908口	11,090,052,245口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
1. 分配金の計算過程 第146期 2023年 9月26日 2023年10月24日			1. 分配金の計算過程 第152期 2024年 3月26日 2024年 4月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	43,121,020円	費用控除後の配当等収益額	A	63,186,963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	1,378,127,459円	収益調整金額	C	1,314,126,989円
分配準備積立金額	D	1,537,913,291円	分配準備積立金額	D	1,574,712,409円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,959,161,770円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,952,026,361円
当ファンドの期末残存口数	F	12,232,281,349口	当ファンドの期末残存口数	F	11,172,946,339口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,419円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,642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	12,232,281円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,172,946円
第147期 2023年10月25日 2023年11月24日			第153期 2024年 4月25日 2024年 5月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	69,172,105円	費用控除後の配当等収益額	A	66,937,036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	1,388,269,158円	収益調整金額	C	1,338,663,516円
分配準備積立金額	D	1,554,479,395円	分配準備積立金額	D	1,601,825,603円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,011,920,658円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,007,426,155円
当ファンドの期末残存口数	F	12,214,566,415口	当ファンドの期末残存口数	F	11,170,087,236口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,465円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,692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	12,214,566円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,170,087円
第148期 2023年11月25日 2023年12月25日			第154期 2024年 5月25日 2024年 6月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	44,305,434円	費用控除後の配当等収益額	A	63,881,006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	1,360,944,479円	収益調整金額	C	1,346,968,500円
分配準備積立金額	D	1,562,266,789円	分配準備積立金額	D	1,633,269,344円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,967,516,702円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,044,118,850円
当ファンドの期末残存口数	F	11,902,809,694口	当ファンドの期末残存口数	F	11,109,642,549口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,493円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,740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	11,902,809円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,109,642円
第149期			第155期		

前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日			当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日		
2023年12月26日 2024年 1月24日			2024年 6月25日 2024年 7月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	51,235,767円	費用控除後の配当等収益額	A	55,884,810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	1,353,415,284円	収益調整金額	C	1,352,308,033円
分配準備積立金額	D	1,572,686,983円	分配準備積立金額	D	1,671,333,317円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,977,338,034円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,079,526,160円
当ファンドの期末残存口数	F	11,783,830,476口	当ファンドの期末残存口数	F	11,074,809,210口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,526円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,780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	11,783,830円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,074,809円
第150期 2024年 1月25日 2024年 2月26日			第156期 2024年 7月25日 2024年 8月26日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	51,345,141円	費用控除後の配当等収益額	A	63,957,825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	1,317,483,064円	収益調整金額	C	1,359,351,450円
分配準備積立金額	D	1,551,636,222円	分配準備積立金額	D	1,706,852,264円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,920,464,427円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,130,161,539円
当ファンドの期末残存口数	F	11,400,444,985口	当ファンドの期末残存口数	F	11,066,396,276口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,561円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,828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	11,400,444円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,066,396円
第151期 2024年 2月27日 2024年 3月25日			第157期 2024年 8月27日 2024年 9月24日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	48,770,572円	費用控除後の配当等収益額	A	67,152,983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	1,307,533,593円	収益調整金額	C	1,403,158,746円
分配準備積立金額	D	1,556,302,049円	分配準備積立金額	D	1,723,937,654円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,912,606,214円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,194,249,383円
当ファンドの期末残存口数	F	11,222,514,908口	当ファンドの期末残存口数	F	11,090,052,245口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,595円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	2,880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	11,222,514円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	11,090,052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

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2 . 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左

区分	前期 自 2023年 9月26日 至 2024年 3月25日	当期 自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24日
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
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。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終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	50,902,671	171,537,076
親投資信託受益証券	—	2
合計	50,902,671	171,537,078

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	前期 [2024年 3月25日現在]	当期 [2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額	0.1365円	0.1503円
(1万口当たり純資産額)	(1,365円)	(1,503円)

(4)【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ＵＳ・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（ＴＲＹクラス）	29,074,080,619	1,625,241,106	
投資信託受益証券 合計		29,074,080,619	1,625,241,106	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	19,961	20,042	
親投資信託受益証券 合計		19,961	20,042	
合計		29,074,100,580	1,625,261,148	

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)

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査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

(単位：円)

[2024年 9月24日現在]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	5,497,064
現先取引勘定	9,998,400
未収利息	31
流動資産合計	15,495,495
資産合計	15,495,495
負債の部	
流動負債	
未払解約金	3
流動負債合計	3
負債合計	3
純資産の部	
元本等	
元本	15,431,629
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	63,863
元本等合計	15,495,492
純資産合計	15,495,492
負債純資産合計	15,495,495

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。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	[2024年 9月24日現在]
1. 期首	2024年 3月26日
期首元本額	121,967,940円
期中追加設定元本額	132,840,797円
期中一部解約元本額	239,377,108円
元本の内訳	
世界投資適格債オープン（為替ヘッジあり）（毎月決算型）	99,661円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）	125,062円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）	119,857円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）	769,078円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース（毎月決算型）	220,146円
マネー・プール・ファンド	10,689,718円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）	19,961円
トレンド・アロケーション・オープン	997,308円
米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり	996,215円
米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなし	996,215円
国際 アジア・リート・ファンド（通貨選択型）為替ヘッジなしコース（毎月決算型）	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド（通貨選択型）円コース（毎月決算型）	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド（通貨選択型）インド・ルピーコース（毎月決算型）	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド（通貨選択型）インドネシア・ルピアコース（毎月決算型）	99,602円
合計	15,431,629円
2. 受益権の総数	15,431,629口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	自 2024年 3月26日 至 2024年 9月24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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[2024年 9月24日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2. 時価の算定方法	（１）有価証券 売買目的有価証券は、該当事項はありません。 （２）デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 （３）上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

	[2024年 9月24日現在]
1口当たり純資産額	1.0041円
(1万口当たり純資産額)	(10,041円)

附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

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】

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	879,034,296
負債総額	159,483
純資産総額（ - ）	878,874,813
発行済口数	1,291,429,074口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.6805
（10,000口当たり）	（6,805）

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	2,561,020,423
負債総額	5,123,229
純資産総額（ - ）	2,555,897,194
発行済口数	2,622,504,301口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.9746
（10,000口当たり）	（9,746）

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	1,320,186,574
負債総額	1,576,606
純資産総額（ - ）	1,318,609,968
発行済口数	1,997,637,261口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.6601
（10,000口当たり）	（6,601）

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	1,928,281,030
負債総額	447,978
純資産総額（ - ）	1,927,833,052
発行済口数	3,755,077,495口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.5134
（10,000口当たり）	（5,134）

【米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	1,652,898,408
負債総額	9,812,633
純資産総額（ - ）	1,643,085,775
発行済口数	11,013,646,827口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.1492
（10,000口当たり）	（1,492）

（参考）

マネー・プール マザーファンド

純資産額計算書

2024年 9月30日現在

（単位：円）

資産総額	15,496,011
負債総額	136
純資産総額（ - ）	15,495,875
発行済口数	15,431,476口

1口当たり純資産価額（ / ）	1.0042
（ 10,000口当たり ）	（ 10,042 ）

第三部【委託会社等の情報】

第１【委託会社等の概況】

１【委託会社等の概況】

< 更新後 >

（１）資本金の額等

2024年9月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近５年間ににおける資本金の額の増減はありません。

（２）委託会社の機構

・会社の意思決定機構

業務執行の基本方針を決定し、取締役の職務の執行を監督する機関として、取締役会を設置します。取締役の選任は、総株主の議決権の３分の１以上を有する株主が出席する株主総会にてその議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。また、取締役会で決定した基本方針に基づき、経営管理全般に関する執行方針その他重要な事項を協議・決定する機関として、経営会議を設置します。

・投資運用の意思決定機構

投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

運用戦略の決定

運用戦略・管理委員会において、で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

運用部門による自律的な運用管理

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

管理担当部署による運用管理

運用部から独立した管理担当部署は、（a）運用に関するパフォーマンス測定・分析のほか、（b）リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、（a）についてはファンド管理委員会を経て運用担当部・商品開発担当部にフィードバックされ、（b）についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

ファンドに係る法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

運用・管理に関する監督

内部監査担当部署は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

< 更新後 >

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2024年 9月30日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本 数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	823	36,526,770
追加型公社債投資信託	16	1,490,103
単位型株式投資信託	87	387,500
単位型公社債投資信託	45	102,963
合 計	971	38,507,336

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、表中の個々の数字の合計と合計欄の数字とは一致しないことがあります。

3【委託会社等の経理状況】

< 更新後 >

（１）財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

なお、財務諸表に掲載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

（２）監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第39期事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）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：千円)

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金	2 51,733,041	2 58,206,340

有価証券		1,579,691		15,283
前払費用		770,747		679,199
未収入金		81,854		138,388
未収委託者報酬		16,753,855		21,064,747
未収収益	2	688,142	2	1,485,701
金銭の信託		10,400,000		10,500,500
その他		745,576		371,400
流動資産合計		82,752,908		92,461,561
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	181,551	1	2,936,036
器具備品	1	730,357	1	1,531,857
土地		628,433		628,433
建設仮勘定		1,111,177		45,140
有形固定資産合計		2,651,520		5,141,467
無形固定資産				
電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		4,183,644		5,008,987
ソフトウェア仮勘定		1,907,739		1,587,548
無形固定資産合計		6,107,206		6,612,357
投資その他の資産				
投資有価証券		12,022,365		13,788,071
関係会社株式		159,536		159,536
投資不動産	1	807,066	1	1,788,120
長期差入保証金		689,492		689,867
前払年金費用		118,832		47,573
繰延税金資産		1,675,132		1,088,836
その他		45,230		45,230
貸倒引当金		23,600		23,600
投資その他の資産合計		15,494,056		17,583,636
固定資産合計		24,252,782		29,337,461
資産合計		107,005,691		121,799,022

(単位：千円)

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	507,559	807,451
未払金		
未払収益分配金	114,094	105,550
未払償還金	7,418	43,553
未払手数料	2 6,139,595	2 7,523,485
その他未払金	2 955,697	2 885,002
未払費用	2 5,778,896	2 8,611,140
未払消費税等	439,657	623,219
未払法人税等	2,375,281	2,235,007
賞与引当金	849,840	1,182,242
役員賞与引当金	154,872	175,992
その他	5,517	12,303

流動負債合計	17,328,431	22,204,949
固定負債		
退職給付引当金	1,333,882	1,608,101
役員退職慰労引当金	75,667	30,105
時効後支払損引当金	254,296	250,350
資産除去債務	-	1,428,586
その他	-	29,109
固定負債合計	1,663,846	3,346,253
負債合計	18,992,277	25,551,202
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000,131	2,000,131
資本剰余金		
資本準備金	3,572,096	3,572,096
その他資本剰余金	41,160,616	41,160,616
資本剰余金合計	44,732,712	44,732,712
利益剰余金		
利益準備金	342,589	342,589
その他利益剰余金		
別途積立金	6,998,000	6,998,000
繰越利益剰余金	33,267,700	40,236,787
利益剰余金合計	40,608,289	47,577,377
株主資本合計	87,341,133	94,310,221

(単位：千円)

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	672,279	1,937,598
評価・換算差額等合計	672,279	1,937,598
純資産合計	88,013,413	96,247,820
負債純資産合計	107,005,691	121,799,022

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	84,121,445	98,635,342
投資顧問料	2,750,601	3,117,320
その他営業収益	10,412	148,442
営業収益合計	86,882,459	101,901,104
営業費用		
支払手数料	4 31,461,274	4 34,494,219
広告宣伝費	798,894	593,586

公告費	375	1,017
調査費		
調査費	2,849,042	3,537,103
委託調査費	19,236,505	27,296,058
事務委託費	1,751,807	1,861,577
営業雑経費		
通信費	113,480	137,737
印刷費	367,379	390,143
協会費	58,128	68,869
諸会費	18,447	20,108
事務機器関連費	2,238,382	2,531,009
その他営業雑経費	-	139,012
営業費用合計	58,893,717	71,070,444
一般管理費		
給料		
役員報酬	416,461	400,592
給料・手当	6,565,766	7,202,711
賞与引当金繰入	849,840	1,182,242
役員賞与引当金繰入	154,872	175,992
福利厚生費	1,279,885	1,424,215
交際費	8,942	10,054
旅費交通費	75,274	108,782
租税公課	403,955	397,138
不動産賃借料	719,707	728,550
退職給付費用	388,176	381,449
固定資産減価償却費	2,418,341	2,469,755
諸経費	444,313	490,104
一般管理費合計	13,725,534	14,971,590
営業利益	14,263,207	15,859,070

(単位：千円)

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	47,353	54,618
受取利息	4 10,279	4 12,836
投資有価証券償還益	609,102	204,527
収益分配金等時効完成分	94,351	17,722
受取賃貸料	4 65,808	4 162,111
その他	36,894	44,734
営業外収益合計	863,788	496,550
営業外費用		
投資有価証券償還損	32,995	234,700
時効後支払損引当金繰入	31,951	-
事務過誤費	2,680	10,822
賃貸関連費用	14,262	108,773
その他	32,394	25,903
営業外費用合計	114,284	380,199

経常利益		15,012,711		15,975,421
特別利益				
投資有価証券売却益		387,113		464,927
固定資産売却益		-	1	16,229
資産除去債務履行差額		-		87,050
特別利益合計		387,113		568,207
特別損失				
投資有価証券売却損		15,828		57,011
投資有価証券評価損		104,554		31,651
固定資産除却損	3	32,791	3	20,246
固定資産売却損		-	2	65,427
減損損失	5	315,350		-
企業結合関連費用		-	6	1,187,136
特別損失合計		468,524		1,361,473
税引前当期純利益		14,931,300		15,182,154
法人税、住民税及び事業税	4	4,860,444	4	4,542,085
法人税等調整額		271,471		102,468
法人税等合計		4,588,973		4,644,553
当期純利益		10,342,327		10,537,601

(3) 【株主資本等変動計算書】

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
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	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712

	利益剰余金				株主資本合計
	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途 積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	342,589	6,998,000	29,000,498	36,341,088	83,073,932
当期変動額					
剰余金の配当			6,075,125	6,075,125	6,075,125
当期純利益			10,342,327	10,342,327	10,342,327
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					

当期変動額合計	—	—	4,267,201	4,267,201	4,267,201
当期末残高	342,589	6,998,000	33,267,700	40,608,289	87,341,133

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,626,775	1,626,775	84,700,707
当期変動額			
剰余金の配当			6,075,125
当期純利益			10,342,327
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	954,495	954,495	954,495
当期変動額合計	954,495	954,495	3,312,705
当期末残高	672,279	672,279	88,013,413

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
当期変動額				
企業結合による増加				
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	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712

	利益剰余金				株主資本合計
	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途 積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	342,589	6,998,000	33,267,700	40,608,289	87,341,133
当期変動額					
企業結合による増加			1,602,526	1,602,526	1,602,526
剰余金の配当			5,171,039	5,171,039	5,171,039
当期純利益			10,537,601	10,537,601	10,537,601
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	6,969,087	6,969,087	6,969,087
当期末残高	342,589	6,998,000	40,236,787	47,577,377	94,310,221

	評価・換算差額等	
--	----------	--

	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	純資産合計
当期首残高	672,279	672,279	88,013,413
当期変動額			
企業結合による増加			1,602,526
剰余金の配当			5,171,039
当期純利益			10,537,601
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,265,319	1,265,319	1,265,319
当期変動額合計	1,265,319	1,265,319	8,234,406
当期末残高	1,937,598	1,937,598	96,247,820

[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) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(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（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	2年～20年
投資不動産	3年～50年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 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及び年金資産の見込額に基づ

き計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(6)時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

6.収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該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)委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2)投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

7.その他財務諸表作成のための基礎となる事項

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。

(貸借対照表関係)

1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
建物	1,006,606千円	498,805千円
器具備品	1,985,072千円	1,643,689千円
投資不動産	163,978千円	211,090千円

2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
預金	40,165,058千円	39,776,992千円
未収収益	15,046千円	12,312千円
未払手数料	790,279千円	886,173千円
その他未払金	77,007千円	105,407千円
未払費用	277,358千円	599,493千円

(損益計算書関係)

1.固定資産売却益の内訳

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
器具備品	-	16,229千円
計	-	16,229千円

2. 固定資産売却損の内訳

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
器具備品	-	65,427千円
計	-	65,427千円

3. 固定資産除却損の内訳

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
建物	1,047千円	15,825千円
器具備品	29,762千円	3,986千円
ソフトウェア	1,981千円	434千円
計	32,791千円	20,246千円

4. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
支払手数料	4,893,312千円	5,006,309千円
受取利息	10,236千円	12,747千円
受取賃貸料	68,168千円	152,876千円
法人税、住民税及び事業税	3,947,200千円	132,303千円

5. 減損損失

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社は、以下のとおり減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額
東京都千代田区（本社）	ホームページ	ソフトウェア	315,350千円

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、事業用資産に区別はなく、全社を1つのグループिंगとしております。

ホームページのリニューアルに伴い、現行のホームページについて将来の利用終了が見込まれるため帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。

なお、回収可能価額として使用価値を用いておりますが、割引率については使用見込期間が短いため考慮していません。

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

当事業年度については、該当事項はありません。

6. 企業結合関連費用

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

前事業年度については、該当事項はありません。

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

企業結合に伴うものであり、主にシステム統合費用などであります。

（株主資本等変動計算書関係）

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

2022年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	6,075,125千円
1株当たり配当額	28,713円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月29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28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	5,171,039千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	24,440円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月29日

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

2023年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	5,171,039千円
1株当たり配当額	24,440円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月29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

2024年6月26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。

配当金の総額	45,747,620千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	216,218円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月27日

(リース取引関係)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
1年内	962,809千円	681,212千円

1年超	1,532,728千円	851,515千円
合計	2,495,537千円	1,532,728千円

（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

資金運用については銀行預金、金銭の信託（合同運用指定金銭信託）で運用し、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

第38期(2023年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	1,579,691	1,579,691	-
(2) 金銭の信託	10,400,000	10,400,000	-
(3) 投資有価証券	12,022,365	12,022,365	-
資産計	24,002,056	24,002,056	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

関連会社株式（前事業年度の貸借対照表計上額 159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

(注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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(注4) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第38期(2023年3月31日現在)

（単位：千円）

	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	51,733,041	-	-	-
金銭の信託	10,400,000	-	-	-
未収委託者報酬	16,753,855	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	1,579,691	4,859,714	1,433,213	-
合計	80,466,587	4,859,714	1,433,213	-

第39期(2024年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	15,283	15,283	-
(2) 金銭の信託	10,500,500	10,500,500	-
(3) 投資有価証券	13,788,071	13,788,071	-
資産計	24,303,855	24,303,855	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

（注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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

（注4） 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第39期(2024年3月31日現在)

（単位：千円）

	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	58,206,340	-	-	-
金銭の信託	10,500,500	-	-	-
未収委託者報酬	21,064,747	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	15,283	5,351,373	347,505	11,696
合計	89,786,871	5,351,373	347,505	11,696

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

- レベル1の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価
- レベル2の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価： 観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

時価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

第38期(2023年3月31日現在)

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	-	1,579,691	-	1,579,691
金銭の信託	-	10,400,000	-	10,400,000
投資有価証券	1,794,704	10,227,661	-	12,022,365
資産計	1,794,704	22,207,352	-	24,002,056

（注）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

有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

第39期(2024年3月31日現在)

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計

有価証券	-	15,283	-	15,283
金銭の信託	-	10,500,500	-	10,500,500
投資有価証券	2,014,968	11,773,103	-	13,788,071
資産計	2,014,968	22,288,887	-	24,303,855

（注）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

有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

第38期（2023年3月31日現在）及び第39期（2024年3月31日現在）

関連会社株式（貸借対照表計上額は159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第38期(2023年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	8,983,713	7,558,314	1,425,399
	小計	8,983,713	7,558,314	1,425,399
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	15,018,343	15,474,760	456,417
	小計	15,018,343	15,474,760	456,417
合計		24,002,056	23,033,074	968,982

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は10,400,000千円、取得原価は10,400,000千円）を含めております。

第39期(2024年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	17,364,277	14,269,984	3,094,293
	小計	17,364,277	14,269,984	3,094,293
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	6,939,577	7,241,136	301,559
	小計	6,939,577	7,241,136	301,559
合計		24,303,855	21,511,121	2,792,733

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は10,500,500千円、取得原価は10,500,000千円）を含めております。

3. 売却したその他有価証券

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	17,240	-	14,120
債券	-	-	-
その他	1,551,405	387,113	1,708
合計	1,568,645	387,113	15,828

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	3,750,272	464,927	57,011
合計	3,750,272	464,927	57,011

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について104,554千円（その他有価証券のその他104,554千円）減損処理を行っております。

当事業年度において、有価証券について31,651千円（その他有価証券のその他31,651千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度（積立型制度）及び退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

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

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,723,521 千円	3,582,778 千円
勤務費用	196,190	182,947
利息費用	25,925	39,626
数理計算上の差異の発生額	186,130	79,379
退職給付の支払額	176,727	300,286
過去勤務費用の発生額	-	-
企業結合による影響額	-	226,499
退職給付債務の期末残高	3,582,778	3,652,185

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
年金資産の期首残高	2,583,927 千円	2,425,752 千円
期待運用収益	46,453	43,626
数理計算上の差異の発生額	103,934	227,699
事業主からの拠出額	-	-
退職給付の支払額	100,694	204,536
年金資産の期末残高	2,425,752	2,492,542

(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及び前払年金費用の調整表

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
積立型制度の 退職給付債務	2,468,195 千円	2,250,427 千円
年金資産	2,425,752	2,492,542
	42,442	242,114
非積立型制度の退職給付債務	1,114,583	1,401,758
未積立退職給付債務	1,157,025	1,159,643
未認識数理計算上の差異	281,343	558,841
未認識過去勤務費用	223,319	157,957
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,215,049	1,560,527
退職給付引当金	1,333,882	1,608,101
前払年金費用	118,832	47,573
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,215,049	1,560,527

(4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
勤務費用	196,190 千円	182,947 千円
利息費用	25,925	39,626
期待運用収益	46,453	43,626
数理計算上の差異の 費用処理額	6,532	29,581
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
退職給付制度の統合に係る 調整額	-	34,505
その他	1,600	2,196
確定給付制度に係る 退職給付費用	236,091	251,429

(注)「その他」は受入出向者に係る出向元への退職給付費用負担額及び退職金です。「退職給付制度の統合に係る調整額」は企業結合関連費用の一部として特別損失に計上しております。

(5)年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
債券	63.6 %	62.0 %
株式	34.2	35.9
その他	2.2	2.1
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6)数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
割引率	0.066～1.13%	1.39～1.41%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	1.5～1.8%

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152,084千円、当事業年度164,524千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	499,742千円	389,750千円
投資有価証券評価損	47,876	30,021
未払事業税	169,997	126,161
賞与引当金	260,221	362,002
役員賞与引当金	29,828	33,564
役員退職慰労引当金	23,169	9,218
退職給付引当金	408,434	492,400
減価償却超過額	227,100	199,986
差入保証金	52,869	-
資産除去債務	-	16,900
時効後支払損引当金	77,865	76,657
その他	212,315	227,182
繰延税金資産 小計	2,009,420	1,963,847
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,009,420	1,963,847
繰延税金負債		
前払年金費用	36,386	14,567
その他の有価証券評価差額金	296,702	855,135
その他	1,199	5,308
繰延税金負債 合計	334,288	875,010
繰延税金資産の純額	1,675,132	1,088,836

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

第38期（2023年3月31日現在）及び第39期（2024年3月31日現在）

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、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。

(企業結合等関係)

当社は、2023年7月31日開催の取締役会において、三菱ＵＦＪ不動産投資顧問株式会社(旧商号：MU投資顧問株式会社)と吸収分割契約を締結することを決議し、同日、吸収分割の効力発生日を2023年10月1日とする吸収分割契約を締結いたしました。本吸収分割契約に基づき、当社と三菱ＵＦＪ不動産投

資顧問株式会社は、2023年10月1日付で吸収分割を実施いたしました。

なお、2023年10月1日付で当社は「三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社」へ商号変更しました。

1. 取引の概要

(1) 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 三菱ＵＦＪ不動産投資顧問株式会社

事業の内容 投資顧問業、私募投資信託の設定・運用等

(2) 企業結合日

2023年10月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社と兄弟会社である三菱ＵＦＪ不動産投資顧問株式会社を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とする無対価吸収分割

(4) 結合後企業の名称

分割会社：三菱ＵＦＪ不動産投資顧問株式会社

承継会社：三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

(5) 企業結合を行った主な理由

法人投資家の運用ニーズが拡大しており、両社で取り組みを強化している法人投資家ビジネスにかかる運用・営業等の関連機能を三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社に統合することで、リソースやノウハウの集約を通じた運用機能等の強化を図ってまいります。

2. 会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準（企業会計基準第21号2019年1月16日）」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針（企業会計基準適用指針第10号2019年1月16日）」に基づき、共通支配下の取引として処理いたしました。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から15年と見積り、割引率は1.1%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

	第38期 (2023年3月31日現在)	第39期 (2024年3月31日現在)
期首残高	-	-
有形固定資産の取得に伴う増加	-	1,420,750千円
時の経過による調整額	-	7,835千円
期末残高	-	1,428,586千円

（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

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、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

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）の6. 収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。

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

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）及び第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第38期（自2022年4月1日 至 2023年3月31日）及び第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客へ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

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（２）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

[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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

（１）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注5)	科目	期末残高 (注5)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税等	連結納税等に 伴う支払 (注1)	3,947,200 千円	その他未払金	77,007 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行㈱	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に係る事務代 行手数料の支払 (注2)	4,893,312 千円	未払手数料	790,279 千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 (注3)	463,416 千円	未払費用	253,093 千円

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注5)	科目	期末残高 (注5)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	グループ通算制 度	グループ通算 制度に伴う通 算税効果額 (注4)	132,303 千円	その他未払金	105,407 千円

親会社	三菱UFJ 信託銀行(株)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2)	5,006,309 千円	未払手数料	886,173 千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 (注3)	463,831 千円	未払費用	260,800 千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 連結納税制度及びグループ通算制度に基づく法人税の支払予定額であります。
2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。
4. グループ通算制度に基づく通算税効果額であります。
5. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注1)	4,052,979 千円	未払手数料	868,785 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券(株)	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注1)	6,661,991 千円	未払手数料	1,218,051 千円

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の 名称	所在地	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注1)	4,354,007 千円	未払手数料	1,028,586 千円

同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券㈱	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料 の支払 (注1)	7,493,449 千円	未払手数料	1,449,414 千円
-------------	--------------------------------	-----------------	---------------	-----	----	---	---------------------------------------	-----------------	-------	-----------------

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
2. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2.親会社に関する注記

株式会社三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ（東京証券取引所、名古屋証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場）

三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社（非上場）

（１株当たり情報）

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
1株当たり純資産額	415,979.76円	454,898.22円
1株当たり当期純利益金額	48,881.17円	49,804.10円

- (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、記載しておりません。
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。

	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純利益金額（千円）	10,342,327	10,537,601
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額（千円）	10,342,327	10,537,601
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

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】

<更新後>

（１）受託会社

名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

資本金の額：324,279百万円（2024年3月末現在）

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

（２）販売会社

名称	資本金の額 (2024年3月末現在)	事業の内容
株式会社 三菱ＵＦＪ銀行	1,711,958 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営んでいます。
株式会社 ＳＢＩ証券	54,323 百万円	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。
岡三証券株式会社	5,000 百万円	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。
極東証券株式会社	5,251 百万円	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。
光世証券株式会社	12,000 百万円	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 百万円	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 百万円	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。
東武証券株式会社	420 百万円	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。
第四北越証券株式会社	600 百万円	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。
水戸証券株式会社	12,272 百万円	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。
三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500 百万円	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。
auカブコム証券株式会社	7,196 百万円	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。
ワイエム証券株式会社	1,270 百万円	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。

3【資本関係】

<訂正前>

該当ありません。（2024年4月1日現在）

（注）関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

<訂正後>

該当ありません。（2024年9月末現在）

（注）関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

独 立 監 査 人 の 監 査 報 告 書

2024年11月27日

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤
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」に掲げられている米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）の2024年3月26日から2024年9月24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、米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）の2024年9月24日現在の信託財産の状況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、三菱ＵＦＪ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。

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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

三菱ＵＦＪ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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年11月27日

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤
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」に掲げられている米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）の2024年3月26日から2024年9月24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、米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）の2024年9月24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、三菱ＵＦＪ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。

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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

三菱ＵＦＪ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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年11月27日

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤
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」に掲げられている米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）の2024年3月26日から2024年9月24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、米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）の2024年9月24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、三菱ＵＦＪ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。

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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

三菱ＵＦＪ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．上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

２．XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年11月27日

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤
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」に掲げられている米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・レアルコース（毎月決算型）の2024年3月26日から2024年9月24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、米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・レアルコース（毎月決算型）の2024年9月24日現在の信託財産の状況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、三菱ＵＦＪ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。

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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

三菱ＵＦＪ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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独 立 監 査 人 の 監 査 報 告 書

2024年11月27日

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 久保 直毅
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 西郷 篤
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」に掲げられている米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）の2024年3月26日から2024年9月24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、米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）の2024年9月24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、三菱ＵＦＪ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。

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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

三菱ＵＦＪ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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2024年6月7日

三菱ＵＦＪ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 山田 信之

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 田嶋 大士

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菱ＵＦＪ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39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、三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社の2024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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

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

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

利害関係

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

以 上

（注）１． 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
２． XBRLデータは監査の対象には含まれていません。