

【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】	2025年6月16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】	ワールド・インカムオープン
【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】	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12月16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>

②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。

③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%

<訂正後>

②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。

③委託会社の概況（2025年3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%

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。

（主なリスクであり、以下に限定されるものではありません。）

①価格変動リスク

一般に、公社債の価格は市場金利の変動等を受けて変動するため、当ファンドはその影響を受け公社債の価格が下落した場合には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。

②為替変動リスク

実質的な主要投資対象である海外の公社債は外貨建資産であり、原則として為替ヘッジを行いませんので、為替変動の影響を大きく受けます。そのため、為替相場が円高方向に進んだ場合には、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。

③信用リスク

信用リスクとは、有価証券等の発行者や取引先等の経営・財務状況が悪化した場合またはそれが予想された場合もしくはこれらに関する外部評価の悪化があった場合等に、当該有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利払いや償還金の支払いが滞る等の債務が不履行となること等をいいます。当ファンドは、信用リスクを伴い、その影響を受けますので、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。

④流動性リスク

有価証券等を売却あるいは取得しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない、または取引が不可能となるリスクのことを流動性リスクといい、当ファンドはそのリスクを伴います。例えば、組み入れている公社債の売却を十分な流動性の下で行えないときは、市場実勢から期待される価格で売却できない可能性があります。この場合、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。

※留意事項

- ・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。
- ・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、換金の申込みの受け付け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。
- ・収益分配金の水準は、必ずしも計算期間における当ファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。当ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり率が小さかった場合も同様です。収益分配金の支払いは、信託財産から行われます。したがって純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。
- ・当ファンドは、ファミリーファンド方式により運用を行います。そのため、当ファンドが投資対象とするマザーファンドを共有する他のベビーファンドの追加設定・解約によってマザーファンドに売買が生じた場合などには、当ファンドの基準価額に影響する場合があります。
- ・当ファンドは、F T S E世界国債インデックス（除く日本、円換算ベース）の動きを概ね捉えることをめざして運用を行います。信託報酬、売買委託手数料等を負担すること、債券先物取引と当該指数の動きが連動しないこと、売買約定価格と当該指数の評価価格の差が生じること、指数構成銘柄と組入銘柄の違いおよびそれらの構成比の違いが生じること、当該指数を構成する銘柄が変更になること、為替の評価による影響、分配金を準備するためにファンド内に資金が滞留すること等の要因により乖離を生じることがあります。
- ・投資対象国における社会情勢の混乱や資産凍結を含む重大な規制の導入等による影響を受けることにより、価格変動・為替変動・信用・流動性のリスクが大きくな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。

①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。

②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。

③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。



- 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JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など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JPX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一切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いません。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	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド	JP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。

①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。

②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

①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。

②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。

③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、①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、②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2025年3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

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9月18日～2025年3月17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
0.84%	0.83%	0.01%

（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。

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】

【ワールド・インカムオープン】

（１）【投資状況】

2025年 3月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	2,386,842,307	99.99
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	241,052	0.01
純資産総額		2,387,083,359	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】

①【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

2025年 3月31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 (%)
日本	親投資信託受益証券	外国債券インデックスマザーファン ド	885,885,873	2.6717	2,366,821,287	2.6943	2,386,842,307	99.99

（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

2025年 3月31日現在

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.99
合計	99.99

（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。

②【投資不動産物件】

該当事項はありません。

③【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】

①【純資産の推移】

下記計算期間末日および2025年3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48計算期間末日	(2015年 6月15日)	6,970,323,494	7,019,783,995	9,865	9,935
第49計算期間末日	(2015年 9月15日)	6,590,988,470	6,638,685,931	9,673	9,743
第50計算期間末日	(2015年12月15日)	6,209,826,215	6,255,424,588	9,533	9,603
第51計算期間末日	(2016年 3月15日)	5,726,222,056	5,767,319,615	9,057	9,122
第52計算期間末日	(2016年 6月15日)	5,258,564,844	5,295,404,374	8,565	8,625
第53計算期間末日	(2016年 9月15日)	4,947,490,448	4,980,481,644	8,248	8,303
第54計算期間末日	(2016年12月15日)	5,062,808,638	5,094,622,262	8,753	8,808
第55計算期間末日	(2017年 3月15日)	4,652,072,401	4,685,147,590	8,439	8,499
第56計算期間末日	(2017年 6月15日)	4,498,023,689	4,529,936,541	8,457	8,517
第57計算期間末日	(2017年 9月15日)	4,458,995,264	4,489,899,204	8,657	8,717
第58計算期間末日	(2017年12月15日)	4,275,692,586	4,305,055,557	8,737	8,797
第59計算期間末日	(2018年 3月15日)	3,928,798,336	3,957,279,826	8,277	8,337
第60計算期間末日	(2018年 6月15日)	3,812,220,197	3,840,015,315	8,229	8,289
第61計算期間末日	(2018年 9月18日)	3,733,645,861	3,760,756,302	8,263	8,323
第62計算期間末日	(2018年12月17日)	3,535,346,415	3,558,920,961	8,248	8,303
第63計算期間末日	(2019年 3月15日)	3,429,865,509	3,452,757,759	8,240	8,295
第64計算期間末日	(2019年 6月17日)	3,284,672,281	3,306,832,994	8,152	8,207
第65計算期間末日	(2019年 9月17日)	3,259,069,560	3,276,942,977	8,205	8,250
第66計算期間末日	(2019年12月16日)	3,235,909,858	3,249,561,257	8,296	8,331
第67計算期間末日	(2020年 3月16日)	3,071,402,376	3,082,596,922	8,231	8,261
第68計算期間末日	(2020年 6月15日)	3,085,403,516	3,094,591,248	8,395	8,420
第69計算期間末日	(2020年 9月15日)	3,065,927,768	3,074,894,045	8,548	8,573
第70計算期間末日	(2020年12月15日)	2,967,250,129	2,975,935,861	8,541	8,566
第71計算期間末日	(2021年 3月15日)	2,861,507,410	2,869,887,837	8,536	8,561
第72計算期間末日	(2021年 6月15日)	2,854,433,377	2,864,317,007	8,664	8,694
第73計算期間末日	(2021年 9月15日)	2,765,049,750	2,774,725,473	8,573	8,603
第74計算期間末日	(2021年12月15日)	2,723,226,929	2,727,966,913	8,618	8,633
第75計算期間末日	(2022年 3月15日)	2,584,339,988	2,589,007,921	8,305	8,320
第76計算期間末日	(2022年 6月15日)	2,585,598,220	2,590,214,305	8,402	8,417
第77計算期間末日	(2022年 9月15日)	2,650,430,188	2,657,997,359	8,756	8,781
第78計算期間末日	(2022年12月15日)	2,536,912,556	2,544,390,328	8,482	8,507
第79計算期間末日	(2023年 3月15日)	2,438,289,592	2,445,655,108	8,276	8,301

第80計算期間末日	(2023年 6月15日)	2,495,122,688	2,503,816,992	8,610	8,640
第81計算期間末日	(2023年 9月15日)	2,530,991,499	2,541,018,691	8,834	8,869
第82計算期間末日	(2023年12月15日)	2,523,635,049	2,533,523,351	8,932	8,967
第83計算期間末日	(2024年 3月15日)	2,527,547,150	2,538,590,515	9,155	9,195
第84計算期間末日	(2024年 6月17日)	2,613,908,271	2,626,078,280	9,665	9,710
第85計算期間末日	(2024年 9月17日)	2,413,460,061	2,424,097,929	9,075	9,115
第86計算期間末日	(2024年12月16日)	2,488,718,103	2,500,547,563	9,467	9,512
第87計算期間末日	(2025年 3月17日)	2,369,118,567	2,380,724,950	9,185	9,230
	2024年 3月末日	2,578,407,117	—	9,345	—
	4月末日	2,613,163,809	—	9,513	—
	5月末日	2,609,747,197	—	9,559	—
	6月末日	2,658,916,840	—	9,840	—
	7月末日	2,533,590,032	—	9,471	—
	8月末日	2,453,050,792	—	9,223	—
	9月末日	2,444,447,209	—	9,192	—
	10月末日	2,524,639,412	—	9,572	—
	11月末日	2,465,263,815	—	9,370	—
	12月末日	2,522,021,793	—	9,610	—
	2025年 1月末日	2,457,936,999	—	9,409	—
	2月末日	2,381,126,322	—	9,215	—
	3月末日	2,387,083,359	—	9,260	—

②【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第48計算期間	70円
第49計算期間	70円
第50計算期間	70円
第51計算期間	65円
第52計算期間	60円
第53計算期間	55円
第54計算期間	55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	55円
第63計算期間	55円
第64計算期間	55円
第65計算期間	45円
第66計算期間	35円

第67計算期間	30円
第68計算期間	25円
第69計算期間	25円
第70計算期間	25円
第71計算期間	25円
第72計算期間	30円
第73計算期間	30円
第74計算期間	15円
第75計算期間	15円
第76計算期間	15円
第77計算期間	25円
第78計算期間	25円
第79計算期間	25円
第80計算期間	30円
第81計算期間	35円
第82計算期間	35円
第83計算期間	40円
第84計算期間	45円
第85計算期間	40円
第86計算期間	45円
第87計算期間	45円

③【収益率の推移】

	収益率（％）
第48計算期間	1.88
第49計算期間	△1.23
第50計算期間	△0.72
第51計算期間	△4.31
第52計算期間	△4.76
第53計算期間	△3.05
第54計算期間	6.78
第55計算期間	△2.90
第56計算期間	0.92
第57計算期間	3.07
第58計算期間	1.61
第59計算期間	△4.57
第60計算期間	0.14
第61計算期間	1.14
第62計算期間	0.48
第63計算期間	0.56
第64計算期間	△0.40
第65計算期間	1.20
第66計算期間	1.53

第67計算期間	△0.42
第68計算期間	2.29
第69計算期間	2.12
第70計算期間	0.21
第71計算期間	0.23
第72計算期間	1.85
第73計算期間	△0.70
第74計算期間	0.69
第75計算期間	△3.45
第76計算期間	1.34
第77計算期間	4.51
第78計算期間	△2.84
第79計算期間	△2.13
第80計算期間	4.39
第81計算期間	3.00
第82計算期間	1.50
第83計算期間	2.94
第84計算期間	6.06
第85計算期間	△5.69
第86計算期間	4.81
第87計算期間	△2.50

（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48計算期間	4,378,133	376,932,031	7,065,785,882
第49計算期間	3,663,087	255,525,874	6,813,923,095
第50計算期間	3,529,118	303,398,893	6,514,053,320
第51計算期間	3,912,938	195,264,760	6,322,701,498
第52計算期間	3,349,742	186,129,481	6,139,921,759
第53計算期間	3,279,316	144,801,775	5,998,399,300
第54計算期間	4,747,566	218,851,577	5,784,295,289
第55計算期間	3,008,855	274,772,562	5,512,531,582
第56計算期間	3,101,261	196,824,142	5,318,808,701
第57計算期間	4,636,353	172,788,263	5,150,656,791
第58計算期間	2,583,787	259,412,016	4,893,828,562
第59計算期間	3,572,860	150,486,345	4,746,915,077
第60計算期間	2,622,560	117,017,818	4,632,519,819
第61計算期間	3,199,108	117,312,004	4,518,406,923
第62計算期間	2,199,126	234,324,796	4,286,281,253
第63計算期間	2,739,576	126,793,551	4,162,227,278
第64計算期間	1,723,756	134,730,348	4,029,220,686
第65計算期間	2,016,088	59,366,268	3,971,870,506

第66計算期間	1,485,531	72,956,289	3,900,399,748
第67計算期間	2,464,466	171,348,846	3,731,515,368
第68計算期間	1,043,787	57,466,005	3,675,093,150
第69計算期間	1,214,472	89,796,478	3,586,511,144
第70計算期間	1,558,140	113,776,240	3,474,293,044
第71計算期間	1,360,895	123,482,851	3,352,171,088
第72計算期間	1,252,739	58,880,359	3,294,543,468
第73計算期間	1,451,778	70,754,022	3,225,241,224
第74計算期間	2,083,449	67,334,803	3,159,989,870
第75計算期間	1,167,060	49,201,388	3,111,955,542
第76計算期間	1,122,849	35,687,734	3,077,390,657
第77計算期間	3,584,254	54,106,501	3,026,868,410
第78計算期間	2,393,599	38,153,164	2,991,108,845
第79計算期間	2,575,598	47,477,819	2,946,206,624
第80計算期間	1,082,695	49,187,910	2,898,101,409
第81計算期間	8,719,189	41,908,450	2,864,912,148
第82計算期間	13,346,148	53,028,965	2,825,229,331
第83計算期間	7,834,211	72,222,175	2,760,841,367
第84計算期間	4,907,808	61,302,626	2,704,446,549
第85計算期間	1,967,664	46,947,127	2,659,467,086
第86計算期間	9,043,542	39,741,535	2,628,769,093
第87計算期間	1,674,246	51,246,939	2,579,196,400

（参考）

外国債券インデックスマザーファンド

投資状況

2025年 3月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
国債証券	アメリカ	327,744,055,674	46.61
	中国	77,280,496,271	10.99
	フランス	51,599,780,468	7.34
	イタリア	47,295,499,285	6.73
	ドイツ	37,004,089,305	5.26
	イギリス	36,756,532,399	5.23
	スペイン	30,484,212,248	4.34
	カナダ	13,460,433,381	1.91
	ベルギー	10,660,208,271	1.52
	オランダ	8,586,766,747	1.22
	オーストラリア	8,399,208,535	1.19
	オーストリア	7,766,928,362	1.10
	メキシコ	5,557,865,146	0.79

	ポーランド	4,115,096,330	0.59
	ポルトガル	4,106,432,700	0.58
	マレーシア	3,505,730,602	0.50
	フィンランド	3,369,254,146	0.48
	アイルランド	3,277,552,510	0.47
	シンガポール	2,549,269,624	0.36
	イスラエル	2,182,832,088	0.31
	ニュージーランド	1,782,243,017	0.25
	デンマーク	1,457,895,189	0.21
	スウェーデン	1,181,705,216	0.17
	ノルウェー	976,433,805	0.14
	小計	691,100,521,319	98.29
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	11,999,820,634	1.71
純資産総額		703,100,341,953	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

2025年 3月31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)	利率 (%)	償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
アメリカ	国債証券	3.5 T-NOTE 290930	26,500,000	14,493.89	3,840,881,932	14,666.10	3,886,516,887	3.500000	2029/9/30	0.55
アメリカ	国債証券	1.625 T-NOTE 290815	26,650,000	13,365.03	3,561,781,217	13,578.86	3,618,768,594	1.625000	2029/8/15	0.51
アメリカ	国債証券	4 T-NOTE 340215	23,850,000	14,359.90	3,424,836,341	14,701.72	3,506,362,423	4.000000	2034/2/15	0.50
アメリカ	国債証券	1.25 T-NOTE 310815	27,790,000	12,125.29	3,369,620,377	12,584.50	3,497,233,303	1.250000	2031/8/15	0.50
アメリカ	国債証券	1.375 T-NOTE 311115	27,420,000	12,124.48	3,324,534,942	12,596.18	3,453,873,642	1.375000	2031/11/15	0.49
アメリカ	国債証券	3.875 T-NOTE 340815	23,300,000	14,698.87	3,424,838,448	14,520.96	3,383,384,134	3.875000	2034/8/15	0.48
アメリカ	国債証券	4.375 T-NOTE 340515	22,180,000	15,275.35	3,388,073,226	15,103.27	3,349,905,779	4.375000	2034/5/15	0.48
アメリカ	国債証券	4.125 T-NOTE 271115	22,000,000	14,946.14	3,288,151,137	15,030.84	3,306,786,664	4.125000	2027/11/15	0.47
アメリカ	国債証券	4.125 T-NOTE 321115	21,170,000	14,579.63	3,086,509,362	14,936.52	3,162,061,766	4.125000	2032/11/15	0.45
アメリカ	国債証券	1.625 T-NOTE 310515	23,840,000	12,543.06	2,990,266,760	12,985.16	3,095,664,409	1.625000	2031/5/15	0.44
アメリカ	国債証券	4.5 T-NOTE 331115	20,230,000	14,930.41	3,020,422,788	15,262.72	3,087,648,508	4.500000	2033/11/15	0.44
アメリカ	国債証券	3.625 T-NOTE 260515	20,000,000	14,766.52	2,953,304,443	14,883.95	2,976,791,348	3.625000	2026/5/15	0.42
アメリカ	国債証券	4.5 T-NOTE 260715	19,500,000	14,979.93	2,921,087,772	15,043.98	2,933,578,009	4.500000	2026/7/15	0.42
アメリカ	国債証券	3.75 T-NOTE 270815	18,600,000	14,997.48	2,789,532,268	14,896.22	2,770,697,293	3.750000	2027/8/15	0.39
フランス	国債証券	2.75 O.A.T 271025	16,820,000	16,228.57	2,729,646,331	16,401.19	2,758,681,732	2.750000	2027/10/25	0.39
アメリカ	国債証券	4.625 T-NOTE 270615	18,100,000	15,162.58	2,744,428,760	15,177.44	2,747,118,097	4.625000	2027/6/15	0.39
アメリカ	国債証券	1.875 T-NOTE 320215	21,060,000	12,540.00	2,640,925,167	12,952.75	2,727,849,997	1.875000	2032/2/15	0.39

アメリカ	国債証券	2.375 T-NOTE 270515	18,570,000	14,007.96	2,601,279,698	14,483.58	2,689,601,168	2.375000	2027/5/15	0.38
アメリカ	国債証券	3.875 T-NOTE 330815	18,320,000	14,235.64	2,607,970,582	14,610.61	2,676,664,757	3.875000	2033/8/15	0.38
アメリカ	国債証券	0.875 T-NOTE 301115	21,210,000	11,937.67	2,531,981,249	12,592.97	2,670,969,259	0.875000	2030/11/15	0.38
アメリカ	国債証券	4.5 T-NOTE 270415	17,500,000	14,931.76	2,613,058,806	15,119.91	2,645,985,647	4.500000	2027/4/15	0.38
アメリカ	国債証券	1.5 T-NOTE 300215	19,680,000	12,984.58	2,555,366,893	13,320.71	2,621,516,410	1.500000	2030/2/15	0.37
アメリカ	国債証券	4.25 T-NOTE 280115	17,000,000	15,064.73	2,561,005,473	15,084.58	2,564,378,978	4.250000	2028/1/15	0.36
アメリカ	国債証券	4.625 T-NOTE 261015	16,800,000	14,988.89	2,518,134,068	15,098.01	2,536,466,612	4.625000	2026/10/15	0.36
アメリカ	国債証券	2.875 T-NOTE 320515	18,030,000	13,330.84	2,403,551,288	13,801.68	2,488,444,520	2.875000	2032/5/15	0.35
アメリカ	国債証券	3.375 T-NOTE 330515	17,600,000	13,701.62	2,411,486,587	14,119.71	2,485,069,130	3.375000	2033/5/15	0.35
アメリカ	国債証券	2.875 T-NOTE 280815	17,110,000	14,114.27	2,414,951,713	14,458.75	2,473,893,704	2.875000	2028/8/15	0.35
アメリカ	国債証券	4.625 T-BOND 540515	16,400,000	15,587.99	2,556,431,929	14,869.64	2,438,622,142	4.625000	2054/5/15	0.35
アメリカ	国債証券	3.5 T-NOTE 330215	16,990,000	13,866.49	2,355,917,057	14,280.91	2,426,326,986	3.500000	2033/2/15	0.35
アメリカ	国債証券	4.25 T-NOTE 341115	16,100,000	14,831.57	2,387,883,679	14,943.82	2,405,955,506	4.250000	2034/11/15	0.34

（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

2025年 3月31日現在

種類	投資比率（％）
国債証券	98.29
合計	98.29

（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。

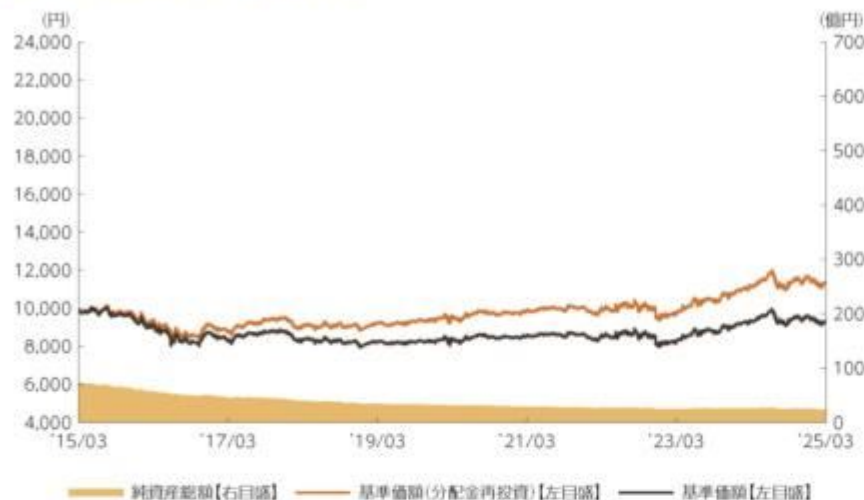
《参考情報》



運用実績

2025年3月31日現在

■基準価額・純資産の推移 2015年3月31日～2025年3月31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。

■基準価額・純資産

基準価額	9,260円
純資産総額	23.8億円

・純資産総額は表示桁未満切捨て

■分配の推移

2025年 3月	45円
2024年 12月	45円
2024年 9月	40円
2024年 6月	45円
2024年 3月	40円
2023年 12月	35円
直近1年間累計	175円
設定来累計	6,075円

・分配金は1万円当たり、税引前

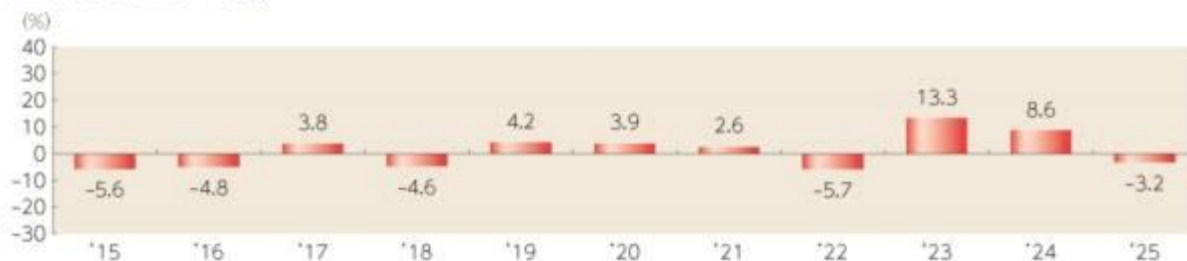
■主要な資産の状況

資産構成	比率
国債	98.3%
コールローン他 (負債控除後)	1.7%
合計	100.0%

組入上位銘柄	種別	国・地域	比率
1 3.5 T-NOTE 290930	国債	アメリカ	0.6%
2 1.625 T-NOTE 290815	国債	アメリカ	0.5%
3 4 T-NOTE 340215	国債	アメリカ	0.5%
4 1.25 T-NOTE 310815	国債	アメリカ	0.5%
5 1.375 T-NOTE 311115	国債	アメリカ	0.5%
6 3.875 T-NOTE 340815	国債	アメリカ	0.5%
7 4.375 T-NOTE 340515	国債	アメリカ	0.5%
8 4.125 T-NOTE 271115	国債	アメリカ	0.5%
9 4.125 T-NOTE 321115	国債	アメリカ	0.4%
10 1.625 T-NOTE 310515	国債	アメリカ	0.4%

- ・各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。
- ・「国・地域」は原則、発行通貨ベースで分類しています。(ただし、発行通貨がユーロの場合は発行地)

■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
- ・2025年は年初から3月31日までの収益率を表示

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 四半期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 9月18日から2025年 3月17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】

【ワールド・インカムオープン】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)		
	前期 [2024年 9月17日現在]	当期 [2025年 3月17日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	5,764,353	5,496,687
親投資信託受益証券	2,412,998,306	2,368,666,827
未収入金	10,649,229	11,603,399
未収利息	33	69
流動資産合計	2,429,411,921	2,385,766,982
資産合計	2,429,411,921	2,385,766,982
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	10,637,868	11,606,383
未払解約金	16,111	504
未払受託者報酬	353,194	336,109
未払委託者報酬	4,944,687	4,705,419
流動負債合計	15,951,860	16,648,415
負債合計	15,951,860	16,648,415
純資産の部		
元本等		
元本	2,659,467,086	2,579,196,400
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△246,007,025	△210,077,833
（分配準備積立金）	58,612,912	60,949,225
元本等合計	2,413,460,061	2,369,118,567
純資産合計	2,413,460,061	2,369,118,567
負債純資産合計	2,429,411,921	2,385,766,982

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)		
	前期 自 2024年 3月16日 至 2024年 9月17日	当期 自 2024年 9月18日 至 2025年 3月17日
営業収益		

	前期 自 2024年 3月16日 至 2024年 9月17日	当期 自 2024年 9月18日 至 2025年 3月17日
受取利息	1,712	4,101
有価証券売買等損益	16,063,232	65,029,075
その他収益	-	48
営業収益合計	16,064,944	65,033,224
営業費用		
受託者報酬	719,854	674,071
委託者報酬	10,077,888	9,436,827
営業費用合計	10,797,742	10,110,898
営業利益又は営業損失（△）	5,267,202	54,922,326
経常利益又は経常損失（△）	5,267,202	54,922,326
当期純利益又は当期純損失（△）	5,267,202	54,922,326
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（△）	1,532,662	1,330,532
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△233,294,217	△246,007,025
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,750,251	6,402,552
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,750,251	6,402,552
剰余金減少額又は欠損金増加額	389,722	629,311
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	389,722	629,311
分配金	22,807,877	23,435,843
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△246,007,025	△210,077,833

（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	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15日および9月15日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間および当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 9月18日から2025年 3月17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 9月17日現在]	当期 [2025年 3月17日現在]
1. 期首元本額	2,760,841,367円	2,659,467,086円
期中追加設定元本額	6,875,472円	10,717,788円
期中一部解約元本額	108,249,753円	90,988,474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。	246,007,025円	210,077,833円
3. 受益権の総数	2,659,467,086口	2,579,196,400口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2024年 3月16日 至 2024年 9月17日			当期 自 2024年 9月18日 至 2025年 3月17日		
1. 分配金の計算過程 第84期 2024年 3月16日 2024年 6月17日			1. 分配金の計算過程 第86期 2024年 9月18日 2024年12月16日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	16,992,056円	費用控除後の配当等収益額	A	15,929,158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	33,826,102円	収益調整金額	C	33,129,014円
分配準備積立金額	D	53,682,153円	分配準備積立金額	D	57,739,662円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	104,500,311円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	106,797,834円
当ファンドの期末残存口数	F	2,704,446,549口	当ファンドの期末残存口数	F	2,628,769,093口

前期 自 2024年 3月16日 至 2024年 9月17日			当期 自 2024年 9月18日 至 2025年 3月17日		
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	386円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	406円
1万口当たり分配金額	H	45円	1万口当たり分配金額	H	45円
収益分配金額	I=F*H/10,000	12,170,009円	収益分配金額	I=F*H/10,000	11,829,460円
第85期 2024年 6月18日 2024年 9月17日			第87期 2024年12月17日 2025年 3月17日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	11,761,694円	費用控除後の配当等収益額	A	11,921,211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	33,306,875円	収益調整金額	C	32,543,509円
分配準備積立金額	D	57,489,086円	分配準備積立金額	D	60,634,397円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	102,557,655円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	105,099,117円
当ファンドの期末残存口数	F	2,659,467,086口	当ファンドの期末残存口数	F	2,579,196,400口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	385円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	407円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	45円
収益分配金額	I=F*H/10,000	10,637,868円	収益分配金額	I=F*H/10,000	11,606,383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 2024年 3月16日 至 2024年 9月17日	当期 自 2024年 9月18日 至 2025年 3月17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、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 9月17日現在]	当期 [2025年 3月17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 9月17日現在]	当期 [2025年 3月17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)
親投資信託受益証券	△140,136,489	△55,497,621
合計	△140,136,489	△55,497,621

（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 9月17日現在]	当期 [2025年 3月17日現在]
1口当たり純資産額	0.9075円	0.9185円
(1万口当たり純資産額)	(9,075円)	(9,185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
親投資信託受益証券	外国債券インデックスマザーファンド	886,543,464	2,368,666,827	
合計		886,543,464	2,368,666,827	

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。

外国債券インデックスマザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

[2025年 3月17日現在]	
資産の部	
流動資産	
預金	5,706,260,601
コール・ローン	456,580,628
国債証券	670,517,114,457
派生商品評価勘定	25,347
未収入金	1,426,664,843
未収利息	5,580,716,884

[2025年 3月17日現在]

前払費用	636,900,667
流動資産合計	684,324,263,427
資産合計	684,324,263,427
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	1,209,663
未払金	56,736
未払解約金	635,739,287
流動負債合計	637,005,686
負債合計	637,005,686
純資産の部	
元本等	
元本	255,887,148,516
剰余金	
剰余金又は欠損金（△）	427,800,109,225
元本等合計	683,687,257,741
純資産合計	683,687,257,741
負債純資産合計	684,324,263,427

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	公社債は時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社等の提供する理論価格で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引は原則としてわが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条にしたがって処理しております。

（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）

	[2025年 3月17日現在]
1. 期首	2024年 9月18日
期首元本額	245,815,768,047円
期中追加設定元本額	21,527,810,692円
期中一部解約元本額	11,456,430,223円
元本の内訳※	
三菱UFJ ライフセレクトファンド（安定型）	284,705,994円
三菱UFJ ライフセレクトファンド（安定成長型）	729,349,839円
三菱UFJ ライフセレクトファンド（成長型）	512,779,106円
三菱UFJ 外国債券オープン	757,856,391円
三菱UFJ プライムバランス（安定型）（確定拠出年金）	2,056,612,520円
三菱UFJ プライムバランス（安定成長型）（確定拠出年金）	6,293,516,350円
三菱UFJ プライムバランス（成長型）（確定拠出年金）	5,346,791,660円
三菱UFJ 6資産バランスファンド（2ヵ月分配型）	495,082,567円
三菱UFJ 6資産バランスファンド（成長型）	93,355,027円
ファンド・マネジャー（海外債券）	8,447,364円
eMAXIS 先進国債券インデックス	6,666,374,455円
eMAXIS バランス（8資産均等型）	2,484,945,790円
eMAXIS バランス（波乗り型）	201,128,125円
三菱UFJ プライムバランス（8資産）（確定拠出年金）	1,183,008,254円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2030（確定拠出年金）	471,173,945円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2040（確定拠出年金）	298,901,495円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2050（確定拠出年金）	204,292,313円
eMAXIS Slim 先進国債券インデックス	59,727,131,963円

	[2025年 3月17日現在]
海外債券セレクション（ラップ向け）	3,775,969,956円
eMAXIS Slim バランス（8資産均等型）	15,171,386,701円
つみたて8資産均等バランス	7,860,878,991円
つみたて4資産均等バランス	3,221,133,773円
eMAXIS マイマネージャー 1970s	5,963,521円
eMAXIS マイマネージャー 1980s	4,730,626円
eMAXIS マイマネージャー 1990s	3,334,268円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2035（確定拠出年金）	286,802,904円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2045（確定拠出年金）	202,055,785円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2055（確定拠出年金）	115,826,749円
三菱UFJ DC年金バランス（株式15）	935,468,091円
三菱UFJ DC年金バランス（株式40）	1,496,560,613円
三菱UFJ DC年金バランス（株式65）	2,524,563,918円
三菱UFJ DC年金インデックス（先進国債券）	3,242,245,047円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2060（確定拠出年金）	107,053,910円
三菱UFJ DC年金バランス（株式25）	191,223,804円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2065（確定拠出年金）	55,228,956円
ラップ向けインデックスf 先進国債券	3,691,726,815円
三菱UFJ DC年金バランス（株式80）	56,937,941円
ラップ向けアクティブアロケーションファンド	33,104,856円
アクティブアロケーションファンド（ラップ向け）	342,271,457円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2070（確定拠出年金）	3,722,621円
eMAXIS/PayPay証券 全世界バランス	20,500,901円
三菱UFJ 外国債券オープン（確定拠出年金）	3,295,266,607円
三菱UFJ 外国債券オープン（毎月分配型）	14,966,145,598円
ワールド・インカムオープン	886,543,464円
三菱UFJ DC海外債券インデックスファンド	15,300,303,308円
三菱UFJ 世界国債インデックスファンド（毎月分配型）	363,191,762円
三菱UFJ 世界国債インデックスファンド（年1回決算型）	2,667,681,841円
eMAXIS バランス（4資産均等型）	1,215,530,112円
eMAXIS 最適化バランス（マイゴールキーパー）	622,640,758円
eMAXIS 最適化バランス（マイディフェンダー）	321,508,298円
eMAXIS 最適化バランス（マイミッドフィルダー）	603,068,766円
eMAXIS 最適化バランス（マイフォワード）	234,899,185円
eMAXIS 最適化バランス（マイストライカー）	102,701,124円
三菱UFJ 外国債券ファンドVA（適格機関投資家限定）	715,048,827円
三菱UFJ 外国債券ファンドVA2（適格機関投資家限定）	8,505,862円
MUAM 世界債券オープン（適格機関投資家限定）	2,267,559,323円
三菱UFJ バランスファンド45VA（適格機関投資家限定）	11,018,061円
三菱UFJ バランスファンド40VA（適格機関投資家限定）	1,300,782,584円
三菱UFJ バランスファンドVA 40型（適格機関投資家限定）	1,008,790,787円
MUAM 外国債券インデックスファンド（適格機関投資家限定）	46,385,931,406円
三菱UFJ バランスファンドVA 50型（適格機関投資家限定）	422,373,109円
三菱UFJ バランスファンド55VA（適格機関投資家限定）	213,421円
三菱UFJ バランスファンドVA 30型（適格機関投資家限定）	98,100円
三菱UFJ バランスファンド20VA（適格機関投資家限定）	1,098,331,558円
MUKAM スマート・クオリティ・セレクション（適格機関投資家転売制限付）	457,926,889円
世界8資産バランスファンドVL（適格機関投資家限定）	44,327,156円
MUKAM 外国債券インデックスファンド2（適格機関投資家限定）	6,074,343,017円
MUKAM スマート・クオリティ・セレクション2（適格機関投資家限定）	389,307,503円
外国債券インデックスファンドV（適格機関投資家限定）	150,317,145円
海外債券インデックスファンドS	8,346,104,910円
グローバルバランスオープンV（適格機関投資家限定）	23,640,259円

	[2025年 3月17日現在]
MUAM グローバルバランス（退職給付信託向け）（適格機関投資家限定）	12,357,414,449円
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定型）VA	1,559,913円
インデックス・ライフ・バランスファンド（安定成長型）VA	2,538,169円
インデックス・ライフ・バランスファンド（成長型）VA	507,915円
インデックス・ライフ・バランスファンド（積極型）VA	858,703円
三菱UFJ 外国債券インデックスファンドVA	4,247,629円
三菱UFJ バランスVA30D（適格機関投資家限定）	3,432,027円
三菱UFJ バランスVA60D（適格機関投資家限定）	7,492,916円
三菱UFJ バランスVA30G（適格機関投資家限定）	2,556,615円
三菱UFJ バランスVA60G（適格機関投資家限定）	8,604,254円
三菱UFJ <DC>外国債券インデックスファンド	1,711,421,761円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（安定型）	183,365,531円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（安定成長型）	527,285,238円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（成長型）	437,182,623円
三菱UFJ <DC>インデックス・ライフ・バランス ファンド（積極型）	190,434,671円
合計	255,887,148,516円
2. 受益権の総数	255,887,148,516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 9月18日 至 2025年 3月17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、為替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、運用の効率化を図るために、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しております。 当ファンドは、外貨の決済のために為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しておりますが、ごく短期間で実際に外貨の受渡を伴うことから、為替相場の変動によるリスクは限定的であります。 また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。
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	[2025年 3月17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、（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、（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。 （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）

売買目的有価証券

種類	[2025年 3月17日現在]
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
国債証券	4,803,756,133
合計	4,803,756,133

(注)当期間の開始日は、当該親投資信託の期首日であります。

（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

通貨関連

[2025年 3月17日現在]

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建				
	アメリカドル	920,758,780	—	921,120,214	△361,434
	カナダドル	38,312,020	—	38,311,946	74
	オーストラリアドル	25,434,000	—	25,434,000	—
	イギリスポンド	103,894,670	—	103,916,374	△21,704
	シンガポールドル	11,162,500	—	11,162,450	50
	メキシコペソ	20,167,380	—	20,175,480	△8,100
	イスラエルシェケル	7,756,028	—	7,755,667	361
	ポーランドズロチ	11,213,836	—	11,214,300	△464
	中国元	206,994,816	—	207,207,504	△212,688
	ユーロ	588,630,900	—	589,211,311	△580,411
合計		1,934,324,930	—	1,935,509,246	△1,184,316

（注）時価の算定方法

1 対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

①為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は、当該対顧客先物相場の仲値で評価しております。

②当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

（イ）当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

（ロ）当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

（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）

	[2025年 3月17日現在]
1口当たり純資産額	2.6718円
(1万口当たり純資産額)	(26,718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

(単位：円)

通貨	種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
アメリカ ドル	国債証券	0.375 T-NOTE 270731	7,150,000.00	6,566,269.56	
		0.375 T-NOTE 270930	7,300,000.00	6,665,384.79	
		0.5 T-NOTE 270430	5,280,000.00	4,905,553.11	
		0.5 T-NOTE 270531	5,490,000.00	5,085,648.65	
		0.5 T-NOTE 270630	5,900,000.00	5,451,392.55	
		0.5 T-NOTE 270831	6,650,000.00	6,108,128.87	
		0.5 T-NOTE 271031	8,590,000.00	7,845,085.93	
		0.625 T-NOTE 260731	7,930,000.00	7,567,574.25	
		0.625 T-NOTE 270331	3,800,000.00	3,550,179.67	
		0.625 T-NOTE 271130	8,780,000.00	8,023,067.94	
		0.625 T-NOTE 271231	8,630,000.00	7,863,750.41	
		0.625 T-NOTE 300515	13,210,000.00	11,078,855.53	
		0.625 T-NOTE 300815	17,350,000.00	14,419,476.56	
		0.75 T-NOTE 260331	13,590,000.00	13,130,547.37	
		0.75 T-NOTE 260430	9,200,000.00	8,866,140.64	
		0.75 T-NOTE 260531	11,500,000.00	11,050,781.25	
		0.75 T-NOTE 260831	10,100,000.00	9,630,507.76	
		0.75 T-NOTE 280131	9,950,000.00	9,075,099.58	
		0.875 T-NOTE 260630	8,300,000.00	7,969,296.87	
		0.875 T-NOTE 260930	10,000,000.00	9,529,687.50	
		0.875 T-NOTE 301115	21,210,000.00	17,740,590.79	
		1 T-NOTE 280731	9,150,000.00	8,280,213.90	
		1.125 T-BOND 400515	6,890,000.00	4,314,324.25	
		1.125 T-BOND 400815	8,030,000.00	4,982,520.88	
		1.125 T-NOTE 261031	10,450,000.00	9,973,626.92	
		1.125 T-NOTE 270228	2,950,000.00	2,790,746.07	
		1.125 T-NOTE 280229	9,760,000.00	8,978,628.16	
		1.125 T-NOTE 280831	14,930,000.00	13,535,561.29	
		1.125 T-NOTE 310215	18,920,000.00	15,964,858.52	
		1.25 T-BOND 500515	10,220,000.00	5,024,966.43	
		1.25 T-NOTE 261130	11,360,000.00	10,842,587.44	
		1.25 T-NOTE 261231	8,200,000.00	7,808,738.31	
		1.25 T-NOTE 280331	9,950,000.00	9,169,546.87	
		1.25 T-NOTE 280430	2,440,000.00	2,242,750.79	
		1.25 T-NOTE 280531	9,750,000.00	8,939,721.66	
		1.25 T-NOTE 280630	9,680,000.00	8,854,742.15	
		1.25 T-NOTE 280930	10,700,000.00	9,720,490.22	
		1.25 T-NOTE 310815	27,790,000.00	23,226,360.93	
		1.375 T-BOND 401115	9,910,000.00	6,372,981.66	
		1.375 T-BOND 500815	11,680,000.00	5,900,225.00	

1.375 T-NOTE 260831	3,800,000.00	3,656,757.82	
1.375 T-NOTE 281031	9,050,000.00	8,241,332.99	
1.375 T-NOTE 281231	8,700,000.00	7,885,224.64	
1.375 T-NOTE 311115	27,420,000.00	22,942,828.12	
1.5 T-NOTE 260815	12,740,000.00	12,295,095.24	
1.5 T-NOTE 270131	13,540,000.00	12,926,733.18	
1.5 T-NOTE 281130	9,700,000.00	8,853,523.48	
1.5 T-NOTE 300215	19,680,000.00	17,418,337.40	
1.625 T-BOND 501115	12,110,000.00	6,535,142.60	
1.625 T-NOTE 260515	10,470,000.00	10,179,212.08	
1.625 T-NOTE 260930	5,500,000.00	5,302,773.41	
1.625 T-NOTE 261031	3,350,000.00	3,223,720.71	
1.625 T-NOTE 261130	3,400,000.00	3,265,992.19	
1.625 T-NOTE 290815	26,650,000.00	24,059,953.12	
1.625 T-NOTE 310515	21,540,000.00	18,587,926.19	
1.75 T-BOND 410815	12,750,000.00	8,558,437.50	
1.75 T-NOTE 261231	4,700,000.00	4,516,314.45	
1.75 T-NOTE 290131	10,040,000.00	9,213,072.66	
1.75 T-NOTE 291115	14,150,000.00	12,773,691.47	
1.875 T-BOND 410215	11,300,000.00	7,857,251.93	
1.875 T-BOND 510215	12,560,000.00	7,224,698.39	
1.875 T-BOND 511115	11,630,000.00	6,631,825.83	
1.875 T-NOTE 260630	5,100,000.00	4,959,152.33	
1.875 T-NOTE 260731	5,500,000.00	5,339,726.59	
1.875 T-NOTE 270228	9,120,000.00	8,754,309.34	
1.875 T-NOTE 290228	7,800,000.00	7,180,265.66	
1.875 T-NOTE 320215	17,060,000.00	14,679,596.87	
2 T-BOND 411115	10,720,000.00	7,457,937.44	
2 T-BOND 500215	9,690,000.00	5,815,892.54	
2 T-BOND 510815	12,410,000.00	7,327,959.55	
2 T-NOTE 261115	10,180,000.00	9,847,559.37	
2.125 T-NOTE 260531	5,000,000.00	4,884,570.30	
2.25 T-BOND 410515	9,320,000.00	6,841,644.51	
2.25 T-BOND 460815	5,730,000.00	3,817,164.87	
2.25 T-BOND 490815	9,250,000.00	5,917,109.37	
2.25 T-BOND 520215	10,650,000.00	6,664,778.30	
2.25 T-NOTE 260331	4,500,000.00	4,415,755.27	
2.25 T-NOTE 270215	11,010,000.00	10,651,314.89	
2.25 T-NOTE 270815	11,890,000.00	11,413,935.57	
2.25 T-NOTE 271115	16,000,000.00	15,293,124.95	
2.375 T-BOND 420215	8,920,000.00	6,563,517.16	
2.375 T-BOND 491115	7,100,000.00	4,659,097.67	
	12,850,000.00	8,336,437.50	

2.375 T-BOND 510515			
2.375 T-NOTE 260430	4,000,000.00	3,925,546.88	
2.375 T-NOTE 270515	18,570,000.00	17,941,811.81	
2.375 T-NOTE 290331	14,000,000.00	13,120,898.42	
2.375 T-NOTE 290515	13,010,000.00	12,171,210.69	
2.5 T-BOND 450215	5,550,000.00	3,967,816.43	
2.5 T-BOND 460215	710,000.00	500,439.06	
2.5 T-BOND 460515	4,210,000.00	2,956,702.74	
2.5 T-NOTE 260228	3,450,000.00	3,397,150.65	
2.5 T-NOTE 270331	7,700,000.00	7,474,263.64	
2.625 T-NOTE 290215	12,140,000.00	11,511,897.28	
2.625 T-NOTE 290731	6,790,000.00	6,397,585.73	
2.75 T-BOND 420815	2,520,000.00	1,951,228.13	
2.75 T-BOND 421115	5,200,000.00	4,010,296.87	
2.75 T-BOND 470815	5,990,000.00	4,343,451.96	
2.75 T-BOND 471115	5,710,000.00	4,130,493.57	
2.75 T-NOTE 270430	7,600,000.00	7,405,398.42	
2.75 T-NOTE 280215	10,190,000.00	9,838,524.58	
2.75 T-NOTE 290531	7,160,000.00	6,796,266.41	
2.75 T-NOTE 320815	17,340,000.00	15,716,745.72	
2.875 T-BOND 430515	6,330,000.00	4,943,581.62	
2.875 T-BOND 450815	3,500,000.00	2,658,906.25	
2.875 T-BOND 461115	2,340,000.00	1,752,486.32	
2.875 T-BOND 490515	8,370,000.00	6,121,052.89	
2.875 T-BOND 520515	10,210,000.00	7,355,985.93	
2.875 T-NOTE 280515	11,990,000.00	11,580,419.68	
2.875 T-NOTE 280815	17,110,000.00	16,479,402.90	
2.875 T-NOTE 290430	8,000,000.00	7,639,062.48	
2.875 T-NOTE 320515	18,030,000.00	16,539,707.81	
3 T-BOND 420515	2,270,000.00	1,833,734.37	
3 T-BOND 441115	4,450,000.00	3,477,431.62	
3 T-BOND 450515	2,790,000.00	2,169,606.44	
3 T-BOND 451115	2,000,000.00	1,548,242.18	
3 T-BOND 470215	5,290,000.00	4,039,824.24	
3 T-BOND 470515	4,490,000.00	3,420,117.18	
3 T-BOND 480215	7,670,000.00	5,802,384.98	
3 T-BOND 480815	10,470,000.00	7,885,627.70	
3 T-BOND 490215	9,050,000.00	6,792,449.26	
3 T-BOND 520815	9,700,000.00	7,169,285.13	
3.125 T-BOND 411115	1,990,000.00	1,649,523.43	
3.125 T-BOND 420215	2,200,000.00	1,817,320.31	
3.125 T-BOND 430215	3,660,000.00	2,978,467.95	
3.125 T-BOND 440815	6,080,000.00	4,864,831.25	

3.125 T-BOND 480515	7,240,000.00	5,591,768.75	
3.125 T-NOTE 270831	7,300,000.00	7,148,296.87	
3.125 T-NOTE 281115	14,380,000.00	13,929,220.64	
3.125 T-NOTE 290831	5,900,000.00	5,670,798.80	
3.25 T-BOND 420515	7,900,000.00	6,619,644.55	
3.25 T-NOTE 270630	6,290,000.00	6,188,156.03	
3.25 T-NOTE 290630	8,670,000.00	8,388,055.67	
3.375 T-BOND 420815	6,370,000.00	5,415,619.71	
3.375 T-BOND 440515	5,380,000.00	4,489,778.12	
3.375 T-BOND 481115	8,520,000.00	6,860,097.64	
3.375 T-NOTE 270915	10,900,000.00	10,737,564.49	
3.375 T-NOTE 330515	17,600,000.00	16,530,593.72	
3.5 T-BOND 390215	1,490,000.00	1,345,423.43	
3.5 T-NOTE 280131	4,030,000.00	3,973,485.53	
3.5 T-NOTE 280430	6,900,000.00	6,792,726.52	
3.5 T-NOTE 290930	19,000,000.00	18,539,843.75	
3.5 T-NOTE 300131	5,800,000.00	5,646,843.75	
3.5 T-NOTE 300430	5,600,000.00	5,441,625.00	
3.5 T-NOTE 330215	16,990,000.00	16,141,495.44	
3.625 T-BOND 430815	3,700,000.00	3,226,515.62	
3.625 T-BOND 440215	5,070,000.00	4,400,205.44	
3.625 T-BOND 530215	9,740,000.00	8,146,406.65	
3.625 T-BOND 530515	9,570,000.00	8,004,781.61	
3.625 T-NOTE 260515	12,000,000.00	11,935,312.56	
3.625 T-NOTE 280331	6,000,000.00	5,933,203.14	
3.625 T-NOTE 280531	6,600,000.00	6,519,691.39	
3.625 T-NOTE 300331	13,700,000.00	13,397,369.19	
3.625 T-NOTE 310930	14,600,000.00	14,129,492.21	
3.75 T-BOND 410815	1,610,000.00	1,456,421.10	
3.75 T-BOND 431115	4,330,000.00	3,835,348.24	
3.75 T-NOTE 260415	15,000,000.00	14,944,921.80	
3.75 T-NOTE 270815	18,600,000.00	18,488,835.98	
3.75 T-NOTE 281231	10,260,000.00	10,147,781.25	
3.75 T-NOTE 300531	5,600,000.00	5,502,656.26	
3.75 T-NOTE 300630	6,250,000.00	6,138,305.68	
3.75 T-NOTE 301231	12,860,000.00	12,592,753.12	
3.875 T-BOND 430215	7,240,000.00	6,575,390.58	
3.875 T-BOND 430515	6,920,000.00	6,268,817.20	
3.875 T-NOTE 271015	10,700,000.00	10,663,427.71	
3.875 T-NOTE 271130	6,900,000.00	6,874,394.51	
3.875 T-NOTE 271231	7,000,000.00	6,975,253.88	
3.875 T-NOTE 290930	14,430,000.00	14,301,200.98	

3.875 T-NOTE 291130	4,690,000.00	4,645,939.65
3.875 T-NOTE 291231	8,900,000.00	8,813,433.60
3.875 T-NOTE 330815	18,320,000.00	17,809,401.63
3.875 T-NOTE 340815	23,300,000.00	22,526,367.30
4 T-BOND 421115	6,840,000.00	6,329,404.67
4 T-BOND 521115	9,790,000.00	8,765,491.77
4 T-NOTE 270115	12,300,000.00	12,292,072.28
4 T-NOTE 280229	5,640,000.00	5,636,585.14
4 T-NOTE 280630	8,690,000.00	8,682,531.98
4 T-NOTE 290131	10,050,000.00	10,027,034.14
4 T-NOTE 291031	6,600,000.00	6,573,703.09
4 T-NOTE 300228	2,130,000.00	2,121,430.07
4 T-NOTE 300731	5,400,000.00	5,366,671.84
4 T-NOTE 310131	6,950,000.00	6,891,630.84
4 T-NOTE 340215	23,850,000.00	23,331,076.23
4.125 T-BOND 440815	7,250,000.00	6,743,632.81
4.125 T-BOND 530815	10,700,000.00	9,791,753.93
4.125 T-NOTE 260615	9,500,000.00	9,505,009.73
4.125 T-NOTE 270215	13,000,000.00	13,023,359.44
4.125 T-NOTE 270930	7,440,000.00	7,462,087.50
4.125 T-NOTE 271031	6,500,000.00	6,517,646.46
4.125 T-NOTE 271115	22,000,000.00	22,058,867.16
4.125 T-NOTE 280731	7,700,000.00	7,721,205.10
4.125 T-NOTE 290331	13,800,000.00	13,825,605.48
4.125 T-NOTE 300831	6,250,000.00	6,244,751.00
4.125 T-NOTE 310331	12,100,000.00	12,071,404.31
4.125 T-NOTE 321115	21,170,000.00	21,032,312.22
4.25 T-BOND 390515	1,870,000.00	1,824,783.97
4.25 T-BOND 401115	1,980,000.00	1,912,942.96
4.25 T-BOND 540215	12,940,000.00	12,114,569.56
4.25 T-BOND 540815	10,750,000.00	10,083,164.06
4.25 T-NOTE 270315	15,800,000.00	15,869,125.00
4.25 T-NOTE 280115	17,000,000.00	17,104,257.77
4.25 T-NOTE 290228	11,330,000.00	11,405,459.61
4.25 T-NOTE 290630	14,250,000.00	14,342,959.01
4.25 T-NOTE 310228	8,180,000.00	8,216,586.35
4.25 T-NOTE 310630	11,850,000.00	11,894,900.35
4.25 T-NOTE 341115	12,800,000.00	12,735,000.04
4.375 T-BOND 380215	1,280,000.00	1,277,350.00
4.375 T-BOND 391115	2,270,000.00	2,236,570.70
4.375 T-BOND 400515	1,980,000.00	1,947,090.23
4.375 T-BOND 410515	1,960,000.00	1,917,125.00
4.375 T-BOND 430815	7,570,000.00	7,324,270.68

4.375 T-NOTE 260815	10,800,000.00	10,843,875.00	
4.375 T-NOTE 261215	9,640,000.00	9,692,718.75	
4.375 T-NOTE 270715	13,700,000.00	13,809,171.87	
4.375 T-NOTE 280831	7,000,000.00	7,072,597.63	
4.375 T-NOTE 281130	9,310,000.00	9,410,918.91	
4.375 T-NOTE 301130	6,250,000.00	6,320,678.68	
4.375 T-NOTE 340515	22,180,000.00	22,300,863.69	
4.5 T-BOND 360215	1,160,000.00	1,185,510.94	
4.5 T-BOND 380515	1,030,000.00	1,040,702.33	
4.5 T-BOND 390815	2,280,000.00	2,281,246.88	
4.5 T-BOND 440215	7,380,000.00	7,235,859.37	
4.5 T-BOND 541115	1,950,000.00	1,909,171.87	
4.5 T-NOTE 260331	8,780,000.00	8,813,982.99	
4.5 T-NOTE 260715	19,500,000.00	19,607,402.29	
4.5 T-NOTE 270415	13,000,000.00	13,122,890.56	
4.5 T-NOTE 270515	14,800,000.00	14,943,953.08	
4.5 T-NOTE 290531	4,700,000.00	4,776,558.58	
4.5 T-NOTE 331115	20,230,000.00	20,549,649.77	
4.625 T-BOND 400215	2,700,000.00	2,729,531.25	
4.625 T-BOND 440515	7,950,000.00	7,915,839.80	
4.625 T-BOND 441115	1,150,000.00	1,143,351.55	
4.625 T-BOND 540515	16,400,000.00	16,350,031.16	
4.625 T-NOTE 260228	2,800,000.00	2,812,127.38	
4.625 T-NOTE 260315	12,000,000.00	12,057,880.68	
4.625 T-NOTE 260915	10,000,000.00	10,081,640.60	
4.625 T-NOTE 261015	16,800,000.00	16,944,375.00	
4.625 T-NOTE 261115	10,720,000.00	10,818,196.91	
4.625 T-NOTE 270615	18,100,000.00	18,337,562.50	
4.625 T-NOTE 280930	8,030,000.00	8,180,719.32	
4.625 T-NOTE 290430	14,050,000.00	14,341,976.56	
4.625 T-NOTE 300930	7,200,000.00	7,371,000.00	
4.625 T-NOTE 310430	7,800,000.00	7,988,906.25	
4.625 T-NOTE 310531	3,600,000.00	3,687,046.88	
4.75 T-BOND 410215	2,010,000.00	2,054,282.81	
4.75 T-BOND 431115	7,020,000.00	7,119,541.41	
4.75 T-BOND 531115	11,120,000.00	11,290,709.34	
4.875 T-NOTE 281031	6,400,000.00	6,575,625.02	
4.875 T-NOTE 301031	6,100,000.00	6,320,886.73	
5 T-BOND 370515	1,020,000.00	1,082,992.96	
5.25 T-BOND 281115	3,490,000.00	3,630,554.30	
5.375 T-BOND 310215	2,800,000.00	2,977,625.00	
6.125 T-BOND 271115	1,160,000.00	1,222,712.50	

		6.25 T-BOND 300515	1,150,000.00	1,263,562.50	
アメリカドル合計			2,331,950,000.00	2,133,237,008.16 (317,510,996,294)	
カナダドル	国債証券	0.25 CAN GOVT 260301	2,200,000.00	2,151,011.96	
		0.5 CAN GOVT 301201	4,500,000.00	3,960,748.53	
		1 CAN GOVT 260901	2,500,000.00	2,444,761.35	
		1 CAN GOVT 270601	1,930,000.00	1,867,418.92	
		1.25 CAN GOVT 270301	2,500,000.00	2,438,455.62	
		1.25 CAN GOVT 300601	5,710,000.00	5,295,537.42	
		1.5 CAN GOVT 260601	4,070,000.00	4,020,137.81	
		1.5 CAN GOVT 310601	5,900,000.00	5,454,278.89	
		1.5 CAN GOVT 311201	5,930,000.00	5,434,834.68	
		1.75 CAN GOVT 531201	5,550,000.00	3,964,731.79	
		2 CAN GOVT 280601	1,870,000.00	1,836,122.20	
		2 CAN GOVT 320601	5,350,000.00	5,034,274.08	
		2 CAN GOVT 511201	6,690,000.00	5,143,474.57	
		2.25 CAN GOVT 290601	810,000.00	798,312.70	
		2.25 CAN GOVT 291201	1,000,000.00	980,454.28	
		2.5 CAN GOVT 321201	3,500,000.00	3,392,360.05	
		2.75 CAN GOVT 270501	2,500,000.00	2,509,453.65	
		2.75 CAN GOVT 270901	4,000,000.00	4,016,743.24	
		2.75 CAN GOVT 300301	3,200,000.00	3,204,156.06	
		2.75 CAN GOVT 330601	3,000,000.00	2,951,774.40	
		2.75 CAN GOVT 481201	1,680,000.00	1,531,036.09	
		2.75 CAN GOVT 551201	5,240,000.00	4,683,480.33	
		2.75 CANADA GOVER 641201	1,250,000.00	1,128,473.38	
		3 CAN GOVT 260401	2,000,000.00	2,007,589.42	
		3 CAN GOVT 340601	4,540,000.00	4,528,192.23	
		3.25 CAN GOVT 261101	4,700,000.00	4,749,886.87	
		3.25 CAN GOVT 280901	2,600,000.00	2,652,543.45	
		3.25 CAN GOVT 331201	3,170,000.00	3,230,715.61	
		3.25 CAN GOVT 341201	4,800,000.00	4,876,830.62	
		3.25 CAN GOVT 350601	2,050,000.00	2,078,178.37	
		3.5 CAN GOVT 280301	2,000,000.00	2,051,039.72	
		3.5 CAN GOVT 290901	5,300,000.00	5,478,849.71	
		3.5 CAN GOVT 340301	2,020,000.00	2,096,038.31	
		3.5 CAN GOVT 451201	1,650,000.00	1,706,470.19	
		4 CAN GOVT 260501	3,200,000.00	3,249,042.62	
		4 CAN GOVT 260801	3,000,000.00	3,056,825.55	
		4 CAN GOVT 290301	5,060,000.00	5,312,515.35	
		4 CAN GOVT 410601	1,200,000.00	1,318,571.11	
		5 CAN GOVT 370601	1,330,000.00	1,580,348.21	
		5.75 CAN GOVT 290601	950,000.00	1,068,085.95	

		5.75 CAN GOVT 330601	1,430,000.00	1,713,957.63	
カナダドル合計			131,880,000.00	126,997,712.92 (13,151,883,149)	
オーストラリアドル	国債証券	0.5 AUST GOVT 260921	4,100,000.00	3,905,209.00	
		1 AUST GOVT 301221	3,260,000.00	2,759,818.20	
		1 AUST GOVT 311121	5,310,000.00	4,343,526.90	
		1.25 AUST GOVT 320521	5,070,000.00	4,149,642.90	
		1.5 AUST GOVT 310621	4,740,000.00	4,067,583.60	
		1.75 AUST GOVT 321121	5,090,000.00	4,258,395.80	
		1.75 AUST GOVT 510621	3,490,000.00	1,838,183.00	
		2.25 AUST GOVT 280521	2,900,000.00	2,769,442.00	
		2.5 AUST GOVT 300521	3,940,000.00	3,678,896.20	
		2.75 AUST GOVT 271121	4,390,000.00	4,278,450.10	
		2.75 AUST GOVT 281121	3,040,000.00	2,932,536.00	
		2.75 AUST GOVT 291121	2,980,000.00	2,838,241.40	
		2.75 AUST GOVT 350621	2,770,000.00	2,385,080.80	
		2.75 AUST GOVT 410521	2,620,000.00	2,030,526.20	
		3 AUST GOVT 331121	4,100,000.00	3,704,022.00	
		3 AUST GOVT 470321	2,420,000.00	1,797,213.00	
		3.25 AUST GOVT 290421	5,500,000.00	5,382,135.00	
		3.25 AUST GOVT 390621	4,930,000.00	4,222,840.80	
		3.5 AUST GOVT 341221	3,890,000.00	3,608,714.10	
		3.75 AUST GOVT 340521	3,700,000.00	3,524,509.00	
		3.75 AUST GOVT 370421	3,150,000.00	2,924,082.00	
		4.25 AUST GOVT 260421	2,490,000.00	2,501,603.40	
		4.25 AUST GOVT 340621	900,000.00	891,063.00	
		4.25 AUST GOVT 351221	2,200,000.00	2,160,598.00	
		4.5 AUST GOVT 330421	5,200,000.00	5,275,192.00	
		4.75 AUST GOVT 270421	4,650,000.00	4,742,721.00	
		4.75 AUST GOVT 540621	1,270,000.00	1,224,927.70	
オーストラリアドル合計			98,100,000.00	88,195,153.10 (8,309,747,325)	
イギリスポンド	国債証券	0.125 GILT 280131	2,300,000.00	2,068,111.70	
		0.25 GILT 310731	5,110,000.00	3,985,999.29	
		0.375 GILT 261022	4,870,000.00	4,604,049.30	
		0.375 GILT 301022	3,100,000.00	2,521,195.90	
		0.5 GILT 290131	4,900,000.00	4,280,938.90	
		0.5 GILT 611022	4,000,000.00	1,101,976.00	
		0.625 GILT 350731	3,530,000.00	2,372,728.33	
		0.625 GILT 501022	3,240,000.00	1,193,878.44	
		0.875 GILT 291022	2,900,000.00	2,516,454.70	
		0.875 GILT 330731	5,140,000.00	3,853,828.08	

0.875 GILT 460131	2,930,000.00	1,344,623.88	
1 GILT 320131	5,880,000.00	4,724,456.52	
1.125 GILT 390131	4,150,000.00	2,593,575.70	
1.125 GILT 731022	1,750,000.00	590,402.75	
1.25 GILT 270722	2,530,000.00	2,377,430.88	
1.25 GILT 411022	2,650,000.00	1,536,488.55	
1.25 GILT 510731	4,580,000.00	2,010,972.66	
1.5 GILT 260722	3,330,000.00	3,220,679.43	
1.5 GILT 470722	3,860,000.00	1,999,012.94	
1.5 GILT 530731	3,920,000.00	1,787,233.84	
1.625 GILT 281022	3,470,000.00	3,196,581.35	
1.625 GILT 541022	2,470,000.00	1,151,039.76	
1.625 GILT 711022	2,950,000.00	1,220,456.30	
1.75 GILT 370907	3,690,000.00	2,648,014.11	
1.75 GILT 490122	1,980,000.00	1,059,288.12	
1.75 GILT 570722	3,230,000.00	1,519,802.21	
2.5 GILT 650722	2,730,000.00	1,521,636.48	
3.25 GILT 330131	5,450,000.00	5,005,846.80	
3.25 GILT 440122	5,070,000.00	3,907,327.32	
3.5 GILT 450122	3,940,000.00	3,124,963.72	
3.5 GILT 680722	2,960,000.00	2,131,679.52	
3.75 GILT 270307	6,300,000.00	6,248,377.80	
3.75 GILT 380129	4,950,000.00	4,434,056.55	
3.75 GILT 520722	2,410,000.00	1,887,972.31	
3.75 GILT 531022	4,740,000.00	3,681,785.52	
4 GILT 311022	4,800,000.00	4,696,939.20	
4 GILT 600122	2,640,000.00	2,130,329.52	
4 GILT 631022	3,880,000.00	3,108,473.64	
4.125 GILT 270129	5,900,000.00	5,896,306.60	
4.125 GILT 290722	5,800,000.00	5,776,887.00	
4.25 GILT 271207	2,450,000.00	2,467,007.90	
4.25 GILT 320607	3,690,000.00	3,663,136.80	
4.25 GILT 340731	5,800,000.00	5,639,125.40	
4.25 GILT 360307	3,260,000.00	3,127,653.78	
4.25 GILT 390907	2,430,000.00	2,257,627.95	
4.25 GILT 401207	2,020,000.00	1,853,186.38	
4.25 GILT 461207	2,680,000.00	2,345,340.36	
4.25 GILT 491207	2,970,000.00	2,565,741.42	
4.25 GILT 551207	2,770,000.00	2,349,973.82	
4.375 GILT 280307	1,800,000.00	1,807,205.40	
4.375 GILT 400131	4,900,000.00	4,591,804.70	
4.375 GILT 540731	3,960,000.00	3,434,321.88	
	6,460,000.00	6,522,784.74	

		4.5 GILT 280607			
		4.5 GILT 340907	3,800,000.00	3,771,849.60	
		4.5 GILT 421207	3,590,000.00	3,340,534.49	
		4.625 GILT 340131	5,420,000.00	5,434,856.22	
		4.75 GILT 301207	4,350,000.00	4,467,319.50	
		4.75 GILT 381207	3,710,000.00	3,660,048.56	
		4.75 GILT 431022	4,900,000.00	4,665,706.50	
		6 GILT 281207	1,890,000.00	2,018,329.11	
イギリスポンド合計			226,880,000.00	185,015,356.13 (35,611,755,747)	
シンガ ポールド ル	国債証券	1.25 SINGAPORGOVT 261101	700,000.00	686,428.55	
		1.625 SINGAPORGOV 310701	1,050,000.00	991,200.00	
		1.875 SINGAPORGOV 500301	1,090,000.00	927,590.00	
		1.875 SINGAPORGOV 511001	950,000.00	798,475.00	
		2.125 SINGAPORGOV 260601	830,000.00	826,665.37	
		2.25 SINGAPORGOVT 360801	2,030,000.00	1,944,740.00	
		2.375 SINGAPORGOV 390701	780,000.00	748,070.70	
		2.625 SINGAPORGOV 280501	800,000.00	803,680.00	
		2.625 SINGAPORGOV 320801	700,000.00	700,000.00	
		2.75 SINGAPORGOVT 420401	980,000.00	984,900.00	
		2.75 SINGAPORGOVT 460301	1,480,000.00	1,486,467.60	
		2.875 SINGAPORGOV 270901	1,000,000.00	1,009,500.00	
		2.875 SINGAPORGOV 280801	1,000,000.00	1,013,000.00	
		2.875 SINGAPORGOV 290701	1,760,000.00	1,785,775.20	
		2.875SINGAPORGOVT 300901	1,340,000.00	1,361,708.00	
		3 SINGAPORGOVT 720801	1,110,000.00	1,167,165.00	
		3.25 SINGAPORGOVT 540601	400,000.00	444,678.00	
		3.375 SINGAPORGOV 330901	2,330,000.00	2,458,150.00	
		3.5 SINGAPORGOVT 270301	2,700,000.00	2,754,081.00	
シンガポールドル合計			23,030,000.00	22,892,274.42 (2,555,693,516)	
マレーシ アリン ギット	国債証券	2.632 MALAYSIAGOV 310415	6,280,000.00	5,917,714.83	
		3.502MALAYSIAGOV 270531	3,000,000.00	3,007,137.60	
		3.519 MALAYSIAGOV 280420	3,500,000.00	3,504,628.40	
		3.582 MALAYSIAGOV 320715	3,920,000.00	3,887,284.85	
		3.733 MALAYSIAGO 280615	2,800,000.00	2,817,739.40	
		3.757 MALAYSIAGOV 400522	4,780,000.00	4,678,436.27	
		3.828 MALAYSIAGOV 340705	4,010,000.00	4,030,273.35	
		3.844 MALAYSIAGOV 330415	2,400,000.00	2,414,487.60	
		3.885 MALAYSIAGOV 290815	5,000,000.00	5,065,241.00	
		3.892 MALAYSIAGOV 270315	1,900,000.00	1,917,752.84	
		3.899 MALAYSIAGOV 271116	5,640,000.00	5,706,674.38	
		3.9 MALAYSIAGOV 261130	2,900,000.00	2,926,884.45	

		3.906 MALAYSIAGOV 260715	2,960,000.00	2,982,197.33	
		4.054 MALAYSIAGOV 390418	1,960,000.00	1,987,644.03	
		4.065 MALAYSIAGOV 500615	5,250,000.00	5,196,134.68	
		4.232MALAYSIAGOV 310630	2,550,000.00	2,620,513.87	
		4.254 MALAYSIAGOV 350531	2,600,000.00	2,699,464.04	
		4.392 MALAYSIAGOV 260415	1,940,000.00	1,962,973.67	
		4.457 MALAYSIAGOV 530331	3,300,000.00	3,459,886.32	
		4.498 MALAYSIAGOV 300415	4,240,000.00	4,415,702.63	
		4.504 MALAYSIAGOV 290430	1,500,000.00	1,554,598.95	
		4.642 MALAYSIAGOV 331107	4,260,000.00	4,539,450.03	
		4.696 MALAYSIAGOV 421015	4,600,000.00	5,005,750.36	
		4.736 MALAYSIAGOV 460315	2,450,000.00	2,683,893.17	
		4.762 MALAYSIAGOV 370407	4,440,000.00	4,810,950.45	
		4.893 MALAYSIAGOV 380608	4,860,000.00	5,345,757.48	
		4.921 MALAYSIAGOV 480706	2,720,000.00	3,056,297.80	
		4.935 MALAYSIAGOV 430930	3,050,000.00	3,401,306.62	
マレーシアリングット合計			98,810,000.00	101,596,776.40 (3,403,888,236)	
ニュー ジーラン ドル	国債証券	0.25 NZ GOVT 280515	2,000,000.00	1,789,092.74	
		1.5 NZ GOVT 310515	1,870,000.00	1,592,417.51	
		1.75 NZ GOVT 410515	1,150,000.00	730,853.52	
		2 NZ GOVT 320515	2,300,000.00	1,964,905.08	
		2.75 NZ GOVT 370415	2,950,000.00	2,383,858.42	
		2.75 NZ GOVT 510515	1,180,000.00	763,866.13	
		3 NZ GOVT 290420	1,700,000.00	1,639,627.08	
		3.5 NZ GOVT 330414	2,850,000.00	2,659,289.85	
		4.25 NZ GOVT 340515	620,000.00	604,611.63	
		4.25 NZ GOVT 360515	600,000.00	574,137.39	
		4.5 NZ GOVT 270415	1,800,000.00	1,830,276.72	
		4.5 NZ GOVT 300515	2,500,000.00	2,546,064.50	
		4.5 NZ GOVT 350515	1,200,000.00	1,183,277.53	
		5 NZ GOVT 540515	620,000.00	596,837.90	
ニュージーランドドル合計			23,340,000.00	20,859,116.00 (1,785,748,920)	
スウェー デンク ローネ	国債証券	0.125 SWD GOVT 310512	9,450,000.00	8,188,389.56	
		0.75 SWD GOVT 280512	17,500,000.00	16,690,625.00	
		0.75 SWD GOVT 291112	12,200,000.00	11,320,380.00	
		1 SWD GOVT 261112	8,960,000.00	8,793,344.00	
		1.75 SWD GOVT 331111	11,500,000.00	10,718,402.50	
		2.25 SWD GOVT 320601	6,750,000.00	6,612,603.75	
		3.5 SWD GOVT 390330	11,270,000.00	12,103,923.65	
スウェーデンクローネ合計			77,630,000.00	74,427,668.46 (1,094,086,726)	

ノル ウェー クロー ネ	国債証券	1.25 NORWE GOVT 310917	10,700,000.00	8,990,955.87	
		1.375 NORWE GOVT 300819	15,770,000.00	13,748,049.45	
		1.75 NORWE GOVT 270217	5,120,000.00	4,919,431.68	
		1.75 NORWE GOVT 290906	4,600,000.00	4,185,057.00	
		2 NORWE GOVT 280426	6,900,000.00	6,526,537.50	
		2.125 NORWE GOVT 320518	10,500,000.00	9,228,859.50	
		3 NORWE GOVT 330815	8,700,000.00	8,017,189.20	
		3.5 NORWE GOVT 421006	4,000,000.00	3,728,926.00	
		3.625 NORWE GOVT 340413	4,100,000.00	3,946,221.30	
		3.75 NORWE GOVT 350612	5,000,000.00	4,836,420.00	
ノルウェークローネ合計			75,390,000.00	68,127,647.50 (953,787,065)	
デンマ ークク ロー ネ	国債証券	0 DMK GOVT 311115	14,550,000.00	12,445,058.77	
		0.25 DMK GOVT 521115	9,730,000.00	4,926,055.75	
		0.5 DMK GOVT 271115	8,100,000.00	7,786,957.27	
		0.5 DMK GOVT 291115	10,550,000.00	9,749,012.35	
		2.25 DMK GOVT 331115	9,800,000.00	9,589,420.05	
		4.5 DMK GOVT 391115	18,500,000.00	22,149,356.25	
デンマーククローネ合計			71,230,000.00	66,645,860.44 (1,446,215,171)	
メキシ コペ ソ	国債証券	10 MEXICAN BONOS 361120	12,350,000.00	12,835,971.38	
		5.5 MEXICAN BONOS 270304	52,000,000.00	48,999,152.80	
		5.75 MEXICAN BONO 260305	65,500,000.00	63,708,536.35	
		7 MEXICAN BONOS 260903	42,000,000.00	41,071,380.00	
		7.5 MEXICAN BONOS 270603	63,950,000.00	62,373,755.92	
		7.5 MEXICAN BONOS 330526	60,200,000.00	53,665,892.00	
		7.75 MEXICAN BONO 310529	68,050,000.00	63,363,469.31	
		7.75 MEXICAN BONO 341123	52,400,000.00	46,726,613.74	
		7.75 MEXICAN BONO 421113	67,940,000.00	55,637,871.16	
		8 MEXICAN BONOS 350524	5,000,000.00	4,512,050.00	
		8 MEXICAN BONOS 471107	47,100,000.00	38,748,528.02	
		8 MEXICAN BONOS 530731	58,270,000.00	47,368,578.60	
		8.5 MEXICAN BONOS 290301	59,420,000.00	58,299,338.80	
		8.5 MEXICAN BONOS 290531	68,650,000.00	67,281,331.12	
		8.5 MEXICAN BONOS 300228	30,000,000.00	29,187,540.90	
		8.5 MEXICAN BONOS 381118	39,700,000.00	36,143,282.55	
メキシコペソ合計			792,530,000.00	729,923,292.65 (5,457,563,466)	
イスラ エル シェケ ル	国債証券	1 ISRAEL FIXED BO 300331	6,620,000.00	5,739,242.10	
		1.3 ISRAEL FIXED 320430	4,800,000.00	3,988,305.45	
		1.5 ISRAEL FIXED 370531	7,400,000.00	5,450,392.30	
		2 ISRAEL FIXED BO 270331	7,000,000.00	6,845,159.02	
		2.25 ISRAEL FIXED 280928	5,580,000.00	5,291,399.66	

		2.8 ISRAEL FIXED 521129	3,300,000.00	2,333,149.92	
		3.75 ISRAEL FIXED 290228	4,600,000.00	4,537,580.02	
		3.75 ISRAEL FIXED 470331	4,680,000.00	4,247,603.47	
		4 ISRAEL FIXED B0 350330	3,200,000.00	3,228,555.84	
		4.6 ISRAEL FIXED 290831	3,000,000.00	3,114,654.90	
		5.5 ISRAEL FIXED 420131	4,430,000.00	4,928,842.80	
		6.25 ISRAEL FIXED 261030	5,000,000.00	5,281,745.00	
イスラエルシェケル合計			59,610,000.00	54,986,630.48 (2,244,917,167)	
ポーランド ズロチ	国債証券	0.25 POLAND 261025	8,000,000.00	7,408,564.00	
		1.25 POLAND 301025	9,190,000.00	7,333,679.73	
		1.75 POLAND 320425	9,900,000.00	7,652,286.18	
		2.5 POLAND 260725	8,840,000.00	8,532,706.47	
		2.5 POLAND 270725	10,110,000.00	9,516,518.73	
		2.75 POLAND 280425	5,760,000.00	5,360,041.26	
		2.75 POLAND 291025	7,900,000.00	7,052,665.75	
		3.75 POLAND 270525	4,000,000.00	3,884,404.00	
		4.75 POLAND 290725	11,800,000.00	11,490,191.00	
		5 POLAND 300125	4,000,000.00	3,912,890.56	
		5 POLAND 341025	4,800,000.00	4,493,088.00	
		5.75 POLAND 290425	10,600,000.00	10,732,462.90	
		6 POLAND 331025	7,720,000.00	7,802,694.32	
		7.5 POLAND 280725	8,120,000.00	8,659,815.16	
ポーランドズロチ合計			110,740,000.00	103,832,008.06 (4,016,575,100)	
中国元	国債証券	1.42 CHINA GOVT 271115	35,000,000.00	34,831,641.60	
		1.62 CHINA GOVT 270815	110,000,000.00	110,102,982.00	
		1.67 CHINA GOVT 260615	7,000,000.00	7,008,211.70	
		1.85 CHINA GOVT 270515	40,000,000.00	40,187,472.00	
		1.87 CHINA GOVT 310915	22,000,000.00	22,128,095.00	
		1.91 CHINA GOVT 290715	30,000,000.00	30,349,293.00	
		1.99 CHINA GOVT 260315	35,000,000.00	35,151,455.50	
		2.04 CHINA GOVT 270225	85,000,000.00	85,685,414.50	
		2.04 CHINA GOVT 341125	11,000,000.00	11,133,739.10	
		2.05 CHINA GOVT 290415	64,000,000.00	64,968,096.00	
		2.11 CHINA GOVT 340825	47,000,000.00	47,971,631.00	
		2.12 CHINA GOVT 310625	89,000,000.00	90,875,666.10	
		2.18 CHINA GOVT 260815	64,000,000.00	64,502,726.40	
		2.27 CHINA GOVT 340525	71,000,000.00	73,668,123.20	
		2.28 CHINA GOVT 310325	73,000,000.00	75,145,543.00	
		2.3 CHINA GOVT 260515	76,000,000.00	76,628,983.60	
				2.35 CHINA GOVT 340225	79,000,000.00

2.37 CHINA GOVT 270120	28,000,000.00	28,398,179.60	
2.37 CHINA GOVT 290115	58,000,000.00	59,524,095.00	
2.39 CHINA GOVT 261115	108,000,000.00	109,422,068.40	
2.4 CHINA GOVT 280715	75,000,000.00	76,838,325.00	
2.44 CHINA GOVT 271015	70,000,000.00	71,391,418.00	
2.48 CHINA GOVT 270415	32,000,000.00	32,562,486.40	
2.48 CHINA GOVT 280925	18,000,000.00	18,503,211.60	
2.5 CHINA GOVT 270725	92,000,000.00	93,733,942.40	
2.52 CHINA GOVT 330825	74,000,000.00	77,676,556.80	
2.54 CHINA GOVT 301225	71,000,000.00	74,067,185.80	
2.55 CHINA GOVT 281015	50,000,000.00	51,564,590.00	
2.6 CHINA GOVT 300915	54,000,000.00	56,421,424.80	
2.6 CHINA GOVT 320901	37,000,000.00	39,006,606.20	
2.62 CHINA GOVT 280415	71,000,000.00	73,098,845.20	
2.62 CHINA GOVT 290925	97,000,000.00	101,025,626.10	
2.62 CHINA GOVT 300625	45,000,000.00	47,025,364.50	
2.64 CHINA GOVT 280115	41,000,000.00	42,163,252.00	
2.67 CHINA GOVT 330525	52,000,000.00	55,133,390.00	
2.67 CHINA GOVT 331125	67,000,000.00	71,234,440.20	
2.68 CHINA GOVT 300521	55,000,000.00	57,733,461.50	
2.69 CHINA GOVT 260812	34,000,000.00	34,540,790.40	
2.69 CHINA GOVT 320815	48,000,000.00	50,942,184.00	
2.74 CHINA GOVT 260804	54,000,000.00	54,919,182.60	
2.75 CHINA GOVT 290615	59,000,000.00	61,620,874.40	
2.75 CHINA GOVT 320217	50,000,000.00	53,147,815.00	
2.76 CHINA GOVT 320515	39,000,000.00	41,563,111.20	
2.79 CHINA GOVT 291215	54,000,000.00	56,724,559.20	
2.8 CHINA GOVT 290324	62,000,000.00	64,732,681.00	
2.8 CHINA GOVT 300325	51,000,000.00	53,660,282.40	
2.8 CHINA GOVT 321115	29,000,000.00	31,004,239.30	
2.85 CHINA GOVT 270604	57,000,000.00	58,571,205.00	
2.88 CHINA GOVT 330225	36,000,000.00	38,777,680.80	
2.89 CHINA GOVT 311118	34,000,000.00	36,400,988.20	
2.9 CHINA GOVT 260505	24,000,000.00	24,417,230.40	
2.91 CHINA GOVT 281014	32,000,000.00	33,408,236.80	
3 CHINA GOVT 531015	35,000,000.00	41,598,109.00	
3.01 CHINA GOVT 280513	39,000,000.00	40,671,040.80	
3.02 CHINA GOVT 310527	52,000,000.00	55,947,569.60	
3.03 CHINA GOVT 260311	28,000,000.00	28,450,287.60	
3.12 CHINA GOVT 261205	21,000,000.00	21,599,125.80	
3.12 CHINA GOVT 521025	22,000,000.00	26,525,791.60	
3.13 CHINA GOVT 291121	37,000,000.00	39,566,823.20	
	32,000,000.00	38,984,588.80	

		3.19 CHINA GOVT 530415			
		3.25 CHINA GOVT 260606	28,000,000.00	28,657,123.60	
		3.25 CHINA GOVT 281122	25,000,000.00	26,526,455.00	
		3.27 CHINA GOVT 301119	35,000,000.00	38,114,692.00	
		3.28 CHINA GOVT 271203	24,000,000.00	25,149,014.40	
		3.29 CHINA GOVT 290523	23,000,000.00	24,622,468.30	
		3.32 CHINA GOVT 520415	28,000,000.00	34,819,414.00	
		3.39 CHINA GOVT 500316	49,000,000.00	60,922,479.10	
		3.52 CHINA GOVT 270504	7,000,000.00	7,312,927.30	
		3.53 CHINA GOVT 511018	29,000,000.00	37,166,260.80	
		3.54 CHINA GOVT 280816	13,000,000.00	13,902,506.80	
		3.59 CHINA GOVT 270803	7,000,000.00	7,358,333.50	
		3.69 CHINA GOVT 280517	3,000,000.00	3,209,393.40	
		3.72 CHINA GOVT 510412	27,000,000.00	35,441,525.70	
		3.81 CHINA GOVT 500914	46,000,000.00	61,428,947.40	
		3.86 CHINA GOVT 490722	37,000,000.00	49,079,086.60	
		4.08 CHINA GOVT 481022	31,000,000.00	41,969,774.70	
中国元合計			3,474,000,000.00	3,672,349,225.30 (75,497,257,078)	
ユーロ	国債証券	0 AUSTRIA GOVT 281020	1,790,000.00	1,637,695.61	
		0 AUSTRIA GOVT 300220	1,950,000.00	1,709,184.75	
		0 AUSTRIA GOVT 310220	2,720,000.00	2,303,964.65	
		0 AUSTRIA GOVT 401020	1,170,000.00	685,621.17	
		0 BEL GOVT 271022	1,800,000.00	1,693,675.80	
		0 BEL GOVT 311022	2,300,000.00	1,895,504.75	
		0 BUND 260815	5,500,000.00	5,341,517.50	
		0 BUND 281115	4,400,000.00	4,051,872.00	
		0 BUND 290815	4,550,000.00	4,103,108.10	
		0 BUND 300215	3,820,000.00	3,393,735.90	
		0 BUND 300815	5,960,000.00	5,222,072.97	
		0 BUND 300815	1,550,000.00	1,358,764.10	
		0 BUND 310215	4,640,000.00	4,004,092.64	
		0 BUND 310815	5,400,000.00	4,589,257.50	
		0 BUND 310815	1,900,000.00	1,615,041.80	
		0 BUND 320215	4,690,000.00	3,917,301.39	
		0 BUND 350515	3,630,000.00	2,710,213.13	
		0 BUND 360515	4,270,000.00	3,076,254.24	
		0 BUND 500815	7,370,000.00	3,355,869.72	
		0 BUND 500815	1,910,000.00	871,508.08	
		0 BUND 520815	5,550,000.00	2,375,631.71	
		0 FINNISH GOVT 260915	300,000.00	290,313.60	
		0 FINNISH GOVT 300915	750,000.00	644,418.75	
		0 IRISH GOVT 311018	1,900,000.00	1,574,305.64	

0 ITALY GOVT 260401	3,300,000.00	3,224,269.55	
0 ITALY GOVT 260801	5,000,000.00	4,850,030.00	
0 NETH GOVT 270115	1,950,000.00	1,873,345.50	
0 NETH GOVT 290115	2,380,000.00	2,166,338.47	
0 NETH GOVT 300715	2,650,000.00	2,305,496.68	
0 NETH GOVT 310715	2,540,000.00	2,139,613.52	
0 NETH GOVT 380115	2,280,000.00	1,513,386.48	
0 NETH GOVT 520115	3,490,000.00	1,489,953.13	
0 O.A.T 270225	8,240,000.00	7,879,294.00	
0 O.A.T 291125	8,130,000.00	7,131,371.77	
0 O.A.T 301125	10,040,000.00	8,485,717.64	
0 O.A.T 311125	11,100,000.00	9,022,954.12	
0 O.A.T 320525	6,480,000.00	5,160,497.04	
0 OBL 260410	6,910,000.00	6,757,565.40	
0 OBL 261009	3,600,000.00	3,483,823.50	
0 OBL 270416	4,500,000.00	4,304,109.37	
0 SPAIN GOVT 270131	3,900,000.00	3,737,808.75	
0 SPAIN GOVT 280131	5,320,000.00	4,961,771.15	
0.1 BEL GOVT 300622	1,520,000.00	1,321,603.26	
0.1 SPAIN GOVT 310430	5,360,000.00	4,508,297.34	
0.125 FINNISH GOV 310915	1,070,000.00	895,654.46	
0.125 FINNISH GOV 360415	1,120,000.00	791,861.56	
0.125 FINNISH GOV 520415	750,000.00	310,676.27	
0.2 IRISH GOVT 270515	1,600,000.00	1,530,460.80	
0.2 IRISH GOVT 301018	1,380,000.00	1,198,299.80	
0.25 AUSTRIA GOVT 361020	1,490,000.00	1,052,349.75	
0.25 BUND 270215	5,400,000.00	5,209,875.45	
0.25 BUND 280815	4,640,000.00	4,337,021.68	
0.25 BUND 290215	4,850,000.00	4,481,351.50	
0.25 FINNISH GOVT 400915	940,000.00	577,165.64	
0.25 ITALY GOVT 280315	3,760,000.00	3,506,406.80	
0.25 NETH GOVT 290715	2,950,000.00	2,676,482.99	
0.25 O.A.T 261125	7,360,000.00	7,114,573.44	
0.3 PORTUGUESE 311017	2,200,000.00	1,868,384.10	
0.35 BEL GOVT 320622	2,940,000.00	2,420,775.42	
0.35 IRISH GOVT 321018	800,000.00	658,277.80	
0.4 BEL GOVT 400622	1,660,000.00	1,020,173.75	
0.4 IRISH GOVT 350515	1,020,000.00	773,553.72	
0.45 ITALY GOVT 290215	2,300,000.00	2,099,951.56	
0.475 PORTUGUESE 301018	2,400,000.00	2,128,317.74	
0.5 AUSTRIA GOVT 270420	2,100,000.00	2,022,722.62	
0.5 AUSTRIA GOVT 290220	3,350,000.00	3,097,460.25	
	4,280,000.00	4,075,353.94	

0.5 BUND 280215			
0.5 FINNISH GOVT 260415	1,670,000.00	1,639,756.30	
0.5 FINNISH GOVT 270915	700,000.00	668,746.75	
0.5 FINNISH GOVT 280915	1,480,000.00	1,381,483.06	
0.5 FINNISH GOVT 290915	1,350,000.00	1,227,530.36	
0.5 FINNISH GOVT 430415	780,000.00	466,261.54	
0.5 ITALY GOVT 280715	2,400,000.00	2,235,187.99	
0.5 NETH GOVT 260715	3,970,000.00	3,884,337.32	
0.5 NETH GOVT 320715	1,300,000.00	1,101,123.37	
0.5 NETH GOVT 400115	2,330,000.00	1,584,925.13	
0.5 O.A.T 260525	4,240,000.00	4,156,336.32	
0.5 O.A.T 290525	10,330,000.00	9,418,403.32	
0.5 O.A.T 400525	4,680,000.00	2,894,653.10	
0.5 O.A.T 440625	3,890,000.00	2,110,247.20	
0.5 O.A.T 720525	2,510,000.00	733,831.42	
0.5 SPAIN GOVT 300430	3,380,000.00	3,009,264.70	
0.5 SPAIN GOVT 311031	4,340,000.00	3,685,953.32	
0.55 IRISH GOVT 410422	900,000.00	584,209.90	
0.6 ITALY GOVT 310801	3,800,000.00	3,202,824.30	
0.6 SPAIN GOVT 291031	4,780,000.00	4,336,839.03	
0.65 BEL GOVT 710622	1,090,000.00	367,584.12	
0.7 AUSTRIA GOVT 710420	1,080,000.00	415,532.43	
0.7 SPAIN GOVT 320430	4,550,000.00	3,858,315.82	
0.75 AUSTRIA GOVT 261020	2,480,000.00	2,421,915.92	
0.75 AUSTRIA GOVT 280220	2,940,000.00	2,802,690.97	
0.75 AUSTRIA GOVT 510320	2,070,000.00	1,100,370.69	
0.75 FINNISH GOVT 310415	1,050,000.00	927,983.43	
0.75 NETH GOVT 270715	2,570,000.00	2,482,095.72	
0.75 NETH GOVT 280715	3,020,000.00	2,860,214.42	
0.75 O.A.T 280225	9,000,000.00	8,556,527.25	
0.75 O.A.T 280525	9,750,000.00	9,216,031.50	
0.75 O.A.T 281125	10,340,000.00	9,652,291.77	
0.75 O.A.T 520525	5,560,000.00	2,570,608.06	
0.75 O.A.T 530525	5,690,000.00	2,559,827.15	
0.8 BEL GOVT 270622	2,880,000.00	2,784,452.40	
0.8 BEL GOVT 280622	1,540,000.00	1,459,459.54	
0.8 SPAIN GOVT 270730	4,670,000.00	4,503,884.59	
0.8 SPAIN GOVT 290730	6,130,000.00	5,647,639.49	
0.85 AUSTRIA GOVT 200630	830,000.00	291,911.00	
0.85 ITALY GOVT 270115	4,060,000.00	3,954,606.46	
0.85 SPAIN GOVT 370730	2,970,000.00	2,137,258.77	
0.9 AUSTRIA GOVT 320220	2,120,000.00	1,850,694.81	
0.9 BEL GOVT 290622	3,090,000.00	2,875,150.75	

0.9 IRISH GOVT 280515	1,640,000.00	1,566,687.08	
0.9 ITALY GOVT 310401	4,230,000.00	3,675,680.70	
0.95 ITALY GOVT 270915	6,500,000.00	6,264,749.85	
0.95 ITALY GOVT 300801	2,940,000.00	2,618,573.50	
0.95 ITALY GOVT 311201	3,130,000.00	2,669,735.06	
0.95 ITALY GOVT 320601	3,400,000.00	2,852,435.10	
0.95 ITALY GOVT 370301	3,020,000.00	2,139,708.86	
1 BEL GOVT 260622	2,760,000.00	2,717,971.41	
1 BEL GOVT 310622	3,430,000.00	3,056,910.32	
1 BUND 380515	5,260,000.00	4,094,631.22	
1 IRISH GOVT 260515	1,850,000.00	1,824,199.43	
1 O.A.T 270525	9,140,000.00	8,875,177.08	
1 PORTUGUESE 520412	2,050,000.00	1,053,700.00	
1 SPAIN GOVT 420730	2,370,000.00	1,505,542.50	
1 SPAIN GOVT 501031	4,150,000.00	2,146,380.00	
1.1 IRISH GOVT 290515	1,610,000.00	1,517,228.17	
1.1 ITALY GOVT 270401	3,300,000.00	3,216,500.10	
1.125 FINNISH GOV 340415	730,000.00	612,880.62	
1.15 PORTUGUESE 420411	900,000.00	602,168.40	
1.2 SPAIN GOVT 401031	3,400,000.00	2,338,327.05	
1.25 BEL GOVT 330422	1,770,000.00	1,535,377.65	
1.25 BUND 480815	6,460,000.00	4,429,476.12	
1.25 ITALY GOVT 261201	4,080,000.00	4,010,676.72	
1.25 O.A.T 340525	10,410,000.00	8,623,964.09	
1.25 O.A.T 360525	7,290,000.00	5,711,467.14	
1.25 O.A.T 380525	6,870,000.00	5,084,803.02	
1.25 SPAIN GOVT 301031	4,930,000.00	4,510,077.39	
1.3 IRISH GOVT 330515	860,000.00	755,219.32	
1.3 SPAIN GOVT 261031	4,750,000.00	4,680,507.50	
1.35 IRISH GOVT 310318	1,070,000.00	986,130.99	
1.35 ITALY GOVT 300401	3,610,000.00	3,321,597.10	
1.375 FINNISH GOV 270415	800,000.00	784,806.88	
1.375 FINNISH GOV 470415	1,590,000.00	1,065,804.82	
1.4 BEL GOVT 530622	1,740,000.00	980,576.23	
1.4 SPAIN GOVT 280430	4,660,000.00	4,511,456.06	
1.4 SPAIN GOVT 280730	4,240,000.00	4,084,824.48	
1.45 BEL GOVT 370622	1,220,000.00	967,248.94	
1.45 ITALY GOVT 360301	2,440,000.00	1,895,978.82	
1.45 SPAIN GOVT 271031	7,730,000.00	7,547,241.54	
1.45 SPAIN GOVT 290430	4,280,000.00	4,077,682.26	
1.45 SPAIN GOVT 711031	1,300,000.00	578,968.00	
1.5 AUSTRIA GOVT 470220	1,810,000.00	1,256,171.67	

1.5 AUSTRIA GOVT 861102	460,000.00	238,112.13
1.5 FINNISH GOVT 320915	750,000.00	673,836.37
1.5 IRISH GOVT 500515	1,460,000.00	978,700.41
1.5 ITALY GOVT 450430	2,380,000.00	1,477,111.30
1.5 O.A.T 310525	12,040,000.00	10,994,717.29
1.5 O.A.T 500525	5,880,000.00	3,538,886.82
1.5 SPAIN GOVT 270430	4,290,000.00	4,219,339.41
1.6 BEL GOVT 470622	1,800,000.00	1,182,794.40
1.6 ITALY GOVT 260601	4,120,000.00	4,088,064.89
1.65 ITALY GOVT 301201	3,870,000.00	3,551,216.49
1.65 ITALY GOVT 320301	4,450,000.00	3,957,976.85
1.7 BEL GOVT 500622	1,840,000.00	1,175,607.28
1.7 BUND 320815	4,430,000.00	4,143,759.98
1.7 IRISH GOVT 370515	1,190,000.00	998,971.52
1.7 ITALY GOVT 510901	2,900,000.00	1,675,432.22
1.75 O.A.T 390625	7,330,000.00	5,707,183.80
1.75 O.A.T 660525	3,020,000.00	1,652,537.96
1.8 BUND 530815	5,580,000.00	4,146,165.81
1.8 BUND 530815	1,500,000.00	1,116,331.87
1.8 ITALY GOVT 410301	2,950,000.00	2,101,034.25
1.85 AUSTRIA GOVT 490523	1,130,000.00	822,408.35
1.85 SPAIN GOVT 350730	4,400,000.00	3,774,947.00
1.9 BEL GOVT 380622	1,860,000.00	1,523,788.26
1.9 SPAIN GOVT 521031	3,670,000.00	2,327,320.40
1.95 PORTUGUESE 290615	2,700,000.00	2,638,477.80
1.95 SPAIN GOVT 260430	1,020,000.00	1,017,353.10
1.95 SPAIN GOVT 300730	3,790,000.00	3,620,189.05
2 AUSTRIA GOVT 260715	1,000,000.00	997,032.00
2 IRISH GOVT 450218	1,970,000.00	1,561,074.29
2 ITALY GOVT 280201	3,880,000.00	3,820,849.40
2 NETH GOVT 540115	2,680,000.00	2,043,451.61
2 O.A.T 321125	8,950,000.00	8,178,890.37
2 O.A.T 480525	5,220,000.00	3,652,130.45
2.05 ITALY GOVT 270801	3,850,000.00	3,816,678.25
2.1 AUSTRIA GOVT 170920	950,000.00	620,409.37
2.1 BUND 291115	4,460,000.00	4,390,513.20
2.1 ITALY GOVT 260715	2,350,000.00	2,345,271.80
2.1 OBL 290412	4,560,000.00	4,509,336.11
2.1 OBL 290412	1,900,000.00	1,879,254.37
2.125 PORTUGUESE 281017	2,800,000.00	2,772,277.20
2.15 BEL GOVT 660622	1,530,000.00	968,823.84
2.15 ITALY GOVT 520901	1,850,000.00	1,168,619.56
2.15 ITALY GOVT 720301	1,410,000.00	799,613.98

2.2 BUND 340215	5,850,000.00	5,567,546.95	
2.2 ITALY GOVT 270601	3,380,000.00	3,367,318.24	
2.2 OBL 280413	4,250,000.00	4,242,479.62	
2.25 BEL GOVT 570622	1,300,000.00	880,974.25	
2.25 ITALY GOVT 360901	2,370,000.00	1,991,562.33	
2.25 PORTUGUESE 340418	2,000,000.00	1,850,697.82	
2.3 BUND 330215	6,690,000.00	6,487,522.40	
2.3 BUND 330215	2,170,000.00	2,105,117.54	
2.35 SPAIN GOVT 330730	4,090,000.00	3,812,575.30	
2.4 AUSTRIA GOVT 340523	2,690,000.00	2,529,017.38	
2.4 BUND 301115	5,480,000.00	5,434,442.02	
2.4 IRISH GOVT 300515	1,490,000.00	1,467,528.31	
2.4 OBL 281019	4,820,000.00	4,831,061.90	
2.45 ITALY GOVT 330901	3,420,000.00	3,118,865.58	
2.45 ITALY GOVT 500901	2,750,000.00	1,901,246.87	
2.5 BUND 350215	2,000,000.00	1,935,532.02	
2.5 BUND 440704	5,360,000.00	4,849,937.04	
2.5 BUND 460815	5,660,000.00	5,074,141.89	
2.5 BUND 540815	3,710,000.00	3,218,658.73	
2.5 FINNISH GOVT 300415	800,000.00	791,993.60	
2.5 ITALY GOVT 321201	3,500,000.00	3,248,906.50	
2.5 NETH GOVT 300115	1,900,000.00	1,891,165.00	
2.5 NETH GOVT 330115	2,750,000.00	2,676,174.87	
2.5 NETH GOVT 330715	1,910,000.00	1,848,068.25	
2.5 NETH GOVT 340715	3,050,000.00	2,921,934.30	
2.5 O.A.T 260924	7,900,000.00	7,927,744.80	
2.5 O.A.T 270924	12,300,000.00	12,318,126.51	
2.5 O.A.T 300525	8,270,000.00	8,109,335.56	
2.5 O.A.T 430525	6,030,000.00	4,906,347.16	
2.5 OBL 291011	4,500,000.00	4,508,689.50	
2.5 SCHATS 260319	4,500,000.00	4,514,874.75	
2.5 SPAIN GOVT 270531	4,400,000.00	4,412,799.60	
2.55 SPAIN GOVT 321031	4,160,000.00	3,981,902.08	
2.6 BUND 330815	5,310,000.00	5,240,059.33	
2.6 BUND 340815	6,200,000.00	6,072,679.90	
2.6 BUND 410515	1,820,000.00	1,692,980.83	
2.6 IRISH GOVT 341018	850,000.00	812,067.90	
2.625 FINNISH GOV 420704	940,000.00	832,554.12	
2.65 ITALY GOVT 271201	2,800,000.00	2,807,991.20	
2.7 BEL GOVT 291022	2,000,000.00	1,999,630.00	
2.7 ITALY GOVT 470301	3,300,000.00	2,496,808.05	
2.7 SPAIN GOVT 481031	3,370,000.00	2,676,420.30	

2.75 BEL GOVT 390422	1,750,000.00	1,577,389.18
2.75 FINNISH GOVT 280704	1,110,000.00	1,119,923.40
2.75 FINNISH GOVT 380415	680,000.00	631,064.63
2.75 NETH GOVT 470115	3,820,000.00	3,504,005.78
2.75 O.A.T 271025	18,220,000.00	18,357,980.06
2.75 O.A.T 290225	10,500,000.00	10,511,849.25
2.75 O.A.T 300225	9,450,000.00	9,389,638.12
2.8 ITALY GOVT 281201	3,680,000.00	3,688,413.21
2.8 ITALY GOVT 290615	3,200,000.00	3,186,128.80
2.8 ITALY GOVT 670301	1,760,000.00	1,198,037.28
2.8 SPAIN GOVT 260531	3,500,000.00	3,524,613.75
2.85 BEL GOVT 341022	3,100,000.00	2,974,519.74
2.875 FINNISH GOV 290415	600,000.00	606,115.20
2.875 PORTUGUESE 260721	1,700,000.00	1,717,855.95
2.875 PORTUGUESE 341020	1,700,000.00	1,641,560.37
2.9 AUSTRIA GOVT 290523	700,000.00	708,274.70
2.9 AUSTRIA GOVT 330220	2,710,000.00	2,681,551.09
2.9 AUSTRIA GOVT 340220	2,570,000.00	2,520,972.75
2.9 SCHATS 260618	4,500,000.00	4,539,217.50
2.9 SPAIN GOVT 461031	3,040,000.00	2,548,625.04
2.95 FINNISH GOVT 550415	770,000.00	676,177.86
2.95 ITALY GOVT 270215	4,030,000.00	4,070,017.90
2.95 ITALY GOVT 380901	2,730,000.00	2,392,349.50
3 BEL GOVT 330622	2,750,000.00	2,709,451.25
3 BEL GOVT 340622	2,050,000.00	2,003,193.37
3 FINNISH GOVT 330915	1,720,000.00	1,704,988.70
3 FINNISH GOVT 340915	1,300,000.00	1,279,346.25
3 IRISH GOVT 431018	460,000.00	431,848.40
3 ITALY GOVT 290801	4,120,000.00	4,136,620.08
3 ITALY GOVT 291001	2,500,000.00	2,496,766.70
3 O.A.T 330525	7,230,000.00	7,048,926.45
3 O.A.T 341125	7,450,000.00	7,138,316.21
3 O.A.T 490625	1,780,000.00	1,500,892.44
3 O.A.T 540525	4,370,000.00	3,541,985.68
3.1 ITALY GOVT 400301	2,310,000.00	2,013,904.20
3.1 SPAIN GOVT 310730	2,600,000.00	2,611,536.46
3.15 AUSTRIA GOVT 440620	1,700,000.00	1,603,372.62
3.15 AUSTRIA GOVT 531020	1,000,000.00	916,905.28
3.15 IRISH GOVT 551018	500,000.00	462,021.00
3.15 ITALY GOVT 311115	2,100,000.00	2,060,457.00
3.15 SPAIN GOVT 330430	4,400,000.00	4,365,075.00
3.2 AUSTRIA GOVT 390715	700,000.00	681,857.75
3.25 BUND 420704	3,390,000.00	3,433,459.12

3.25 ITALY GOVT 380301	3,720,000.00	3,382,214.70	
3.25 ITALY GOVT 460901	2,940,000.00	2,451,945.30	
3.25 NETH GOVT 440115	1,830,000.00	1,819,539.25	
3.25 O.A.T 450525	5,300,000.00	4,778,489.80	
3.25 O.A.T 550525	3,760,000.00	3,184,110.88	
3.25 SPAIN GOVT 340430	3,710,000.00	3,666,229.42	
3.3 BEL GOVT 540622	1,990,000.00	1,737,210.41	
3.35 ITALY GOVT 290701	2,700,000.00	2,739,873.33	
3.35 ITALY GOVT 350301	3,110,000.00	2,975,887.47	
3.4 ITALY GOVT 280401	3,000,000.00	3,065,332.50	
3.45 AUSTRIA GOVT 301020	1,610,000.00	1,664,801.01	
3.45 BEL GOVT 430622	770,000.00	729,318.01	
3.45 ITALY GOVT 310715	3,000,000.00	3,007,857.00	
3.45 ITALY GOVT 480301	3,350,000.00	2,854,179.06	
3.45 SPAIN GOVT 341031	4,050,000.00	4,047,294.60	
3.45 SPAIN GOVT 430730	3,330,000.00	3,082,497.75	
3.45 SPAIN GOVT 660730	2,800,000.00	2,364,820.50	
3.5 BEL GOVT 550622	1,580,000.00	1,423,306.27	
3.5 ITALY GOVT 300301	4,470,000.00	4,568,334.18	
3.5 ITALY GOVT 310215	3,290,000.00	3,320,271.29	
3.5 O.A.T 260425	6,690,000.00	6,783,235.18	
3.5 O.A.T 331125	8,080,000.00	8,133,667.36	
3.5 PORTUGUESE 380618	1,200,000.00	1,182,580.50	
3.5 SPAIN GOVT 290531	4,180,000.00	4,308,953.00	
3.55 SPAIN GOVT 331031	4,420,000.00	4,489,979.65	
3.65 ITALY GOVT 350801	500,000.00	486,790.83	
3.7 ITALY GOVT 300615	3,950,000.00	4,048,605.82	
3.75 BEL GOVT 450622	1,840,000.00	1,802,130.19	
3.75 NETH GOVT 420115	3,240,000.00	3,430,579.06	
3.75 O.A.T 560525	1,500,000.00	1,392,136.24	
3.8 AUSTRIA GOVT 620126	1,050,000.00	1,093,585.50	
3.8 ITALY GOVT 260415	2,700,000.00	2,742,174.00	
3.8 ITALY GOVT 280801	3,090,000.00	3,195,623.61	
3.85 ITALY GOVT 260915	2,800,000.00	2,860,614.40	
3.85 ITALY GOVT 291215	3,890,000.00	4,029,310.62	
3.85 ITALY GOVT 340701	3,420,000.00	3,424,603.32	
3.85 ITALY GOVT 350201	3,850,000.00	3,832,209.15	
3.85 ITALY GOVT 401001	2,200,000.00	2,076,439.20	
3.85 ITALY GOVT 490901	3,600,000.00	3,243,955.50	
3.9 SPAIN GOVT 390730	4,690,000.00	4,720,954.00	
4 BEL GOVT 320328	1,620,000.00	1,714,625.82	
4 BUND 370104	4,230,000.00	4,646,126.25	

4 ITALY GOVT 301115	3,840,000.00	3,984,441.60
4 ITALY GOVT 311030	1,650,000.00	1,713,306.37
4 ITALY GOVT 350430	2,150,000.00	2,178,583.17
4 ITALY GOVT 370201	5,850,000.00	5,847,677.55
4 NETH GOVT 370115	3,160,000.00	3,417,344.71
4 O.A.T 381025	4,710,000.00	4,821,024.59
4 O.A.T 550425	3,710,000.00	3,625,156.01
4 O.A.T 600425	3,870,000.00	3,772,150.92
4 SPAIN GOVT 541031	2,250,000.00	2,165,976.00
4.05 ITALY GOVT 371030	1,950,000.00	1,941,707.70
4.1 ITALY GOVT 290201	4,730,000.00	4,941,880.82
4.1 PORTUGUESE 370415	2,700,000.00	2,852,586.99
4.1 PORTUGUESE 450215	1,100,000.00	1,128,943.75
4.15 AUSTRIA GOVT 370315	2,540,000.00	2,739,220.83
4.15 ITALY GOVT 391001	2,730,000.00	2,692,994.85
4.2 ITALY GOVT 340301	3,330,000.00	3,434,638.59
4.2 SPAIN GOVT 370131	3,910,000.00	4,121,916.13
4.25 BEL GOVT 410328	2,900,000.00	3,061,021.34
4.25 BUND 390704	3,560,000.00	4,027,531.59
4.3 ITALY GOVT 541001	1,900,000.00	1,794,035.10
4.35 ITALY GOVT 331101	3,710,000.00	3,877,239.38
4.4 ITALY GOVT 330501	3,800,000.00	3,998,861.60
4.45 ITALY GOVT 430901	2,640,000.00	2,643,789.19
4.5 BEL GOVT 260328	1,610,000.00	1,646,859.50
4.5 ITALY GOVT 260301	3,740,000.00	3,816,319.18
4.5 ITALY GOVT 531001	2,770,000.00	2,716,697.21
4.5 O.A.T 410425	6,720,000.00	7,221,117.12
4.7 SPAIN GOVT 410730	3,700,000.00	4,050,575.00
4.75 BUND 280704	2,340,000.00	2,522,289.51
4.75 BUND 340704	3,990,000.00	4,614,664.42
4.75 BUND 400704	3,610,000.00	4,317,867.21
4.75 ITALY GOVT 280901	3,930,000.00	4,193,327.29
4.75 ITALY GOVT 440901	3,480,000.00	3,625,577.10
4.75 O.A.T 350425	5,130,000.00	5,649,140.61
4.85 AUSTRIA GOVT 260315	1,370,000.00	1,404,994.18
4.9 SPAIN GOVT 400730	3,170,000.00	3,541,324.29
5 BEL GOVT 350328	3,690,000.00	4,191,023.39
5 ITALY GOVT 340801	4,650,000.00	5,083,347.45
5 ITALY GOVT 390801	5,170,000.00	5,595,209.23
5 ITALY GOVT 400901	3,950,000.00	4,256,259.30
5.15 SPAIN GOVT 281031	3,250,000.00	3,532,897.87
5.15 SPAIN GOVT 441031	2,940,000.00	3,391,792.15
5.25 ITALY GOVT 291101	5,160,000.00	5,672,288.92

	5.5 BEL GOVT 280328	4,910,000.00	5,339,729.08	
	5.5 BUND 310104	4,250,000.00	4,917,058.75	
	5.5 NETH GOVT 280115	2,180,000.00	2,365,786.14	
	5.5 O.A.T 290425	6,800,000.00	7,521,945.80	
	5.625 BUND 280104	4,960,000.00	5,413,492.80	
	5.75 ITALY GOVT 330201	4,320,000.00	4,943,883.60	
	5.75 O.A.T 321025	5,300,000.00	6,184,384.50	
	5.75 SPAIN GOVT 320730	4,490,000.00	5,255,500.10	
	5.9 SPAIN GOVT 260730	4,650,000.00	4,879,338.00	
	6 ITALY GOVT 310501	5,600,000.00	6,439,862.80	
	6 SPAIN GOVT 290131	4,230,000.00	4,752,686.29	
	6.25 AUSTRIA GOVT 270715	2,430,000.00	2,641,764.78	
	6.25 BUND 300104	1,700,000.00	1,986,703.30	
	6.5 BUND 270704	2,680,000.00	2,936,697.63	
	6.5 ITALY GOVT 271101	5,770,000.00	6,351,289.99	
	7.25 ITALY GOVT 261101	2,300,000.00	2,481,279.10	
ユーロ合計		1,326,040,000.00	1,219,822,098.32 (197,476,999,497)	
合計			670,517,114,457 (670,517,114,457)	

(注1)通貨の種類ごとの小計／合計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

外貨建有価証券の内訳

種類	銘柄数	組入債券 時価比率	有価証券の 合計金額に 対する比率
アメリカドル	国債証券 253銘柄	100.00%	47.35%
カナダドル	国債証券 41銘柄	100.00%	1.96%
オーストラリアドル	国債証券 27銘柄	100.00%	1.24%
イギリスポンド	国債証券 60銘柄	100.00%	5.31%
シンガポールドル	国債証券 19銘柄	100.00%	0.38%
マレーシアリンギット	国債証券 28銘柄	100.00%	0.51%
ニュージーランドドル	国債証券 14銘柄	100.00%	0.27%
スウェーデンクローネ	国債証券 7銘柄	100.00%	0.16%
ノルウェークローネ	国債証券 10銘柄	100.00%	0.14%
デンマーククローネ	国債証券 6銘柄	100.00%	0.22%
メキシコペソ	国債証券 16銘柄	100.00%	0.81%
イスラエルシェケル	国債証券 12銘柄	100.00%	0.33%
ポーランドズロチ	国債証券 14銘柄	100.00%	0.60%
中国元	国債証券 76銘柄	100.00%	11.26%
ユーロ	国債証券 380銘柄	100.00%	29.45%

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
（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。

２【ファンドの現況】

【ワールド・インカムオープン】

【純資産額計算書】

2025年 3月31日現在

（単位：円）

I 資産総額	2,387,839,346
II 負債総額	755,987
III 純資産総額（I－II）	2,387,083,359
IV 発行済口数	2,577,871,786口
V 1口当たり純資産価額（III／IV）	0.9260
（10,000口当たり）	（9,260）

（参考）

外国債券インデックスマザーファンド

純資産額計算書

2025年 3月31日現在

（単位：円）

I 資産総額	707,858,847,675
II 負債総額	4,758,505,722
III 純資産総額（I－II）	703,100,341,953
IV 発行済口数	260,958,809,191口
V 1口当たり純資産価額（III／IV）	2.6943
（10,000口当たり）	（26,943）

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

2025年3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

①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。

②運用戦略の決定

運用戦略・管理委員会において、①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。

③運用計画の決定

②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。

④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。

⑤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。

⑥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。

⑦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。

⑧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。

2025年 3月31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	803	40,205,122
追加型公社債投資信託	16	1,489,273
単位型株式投資信託	82	356,306
単位型公社債投資信託	42	101,777
合 計	943	42,152,478

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）財務諸表及び中間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。

また、当社の中間財務諸表は、財務諸表等規則第282条及び第306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、財務諸表及び中間財務諸表に掲載している金額については、従来、千円未満の端数を切り捨てて表示しておりましたが、当中間会計期間より百万円未満の端数を切り捨てて表示することに変更しました。

（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。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第40期事業年度に係る中間会計期間（自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間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	

	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	株主資本合計
		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		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	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。

①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。

②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つのグルーピングとしております。

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。

- | | | |
|---|----------|-------------|
| ① | 配当金の総額 | 6,075,125千円 |
| ② | 1株当たり配当額 | 28,713円 |
| ③ | 基準日 | 2022年3月31日 |
| ④ | 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。

- | | | |
|---|----------|-------------|
| ① | 配当金の総額 | 5,171,039千円 |
| ② | 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ | 1株当たり配当額 | 24,440円 |
| ④ | 基準日 | 2023年3月31日 |
| ⑤ | 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。

- | | | |
|---|----------|-------------|
| ① | 配当金の総額 | 5,171,039千円 |
| ② | 1株当たり配当額 | 24,440円 |
| ③ | 基準日 | 2023年3月31日 |
| ④ | 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。

- | | | |
|---|----------|--------------|
| ① | 配当金の総額 | 45,747,620千円 |
| ② | 配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③ | 1株当たり配当額 | 216,218円 |

④	基準日	2024年3月31日
⑤	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

①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	

②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	(株)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(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)	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、記載していません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	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

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

第40期中間会計期間
(2024年9月30日現在)

(資産の部)
流動資産

現金及び預金		28,443
有価証券		7
前払費用		812
未収入金		145
未収委託者報酬		23,384
未収収益		1,003
金銭の信託		1,999
その他		324
流動資産合計		56,120
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1	2,853
器具備品	※1	1,306
土地		628
建設仮勘定		193
有形固定資産合計		4,981
無形固定資産		
ソフトウェア		3,983
ソフトウェア仮勘定		1,356
無形固定資産合計		5,340
投資その他の資産		
投資有価証券		12,099
関係会社株式		159
投資不動産	※1	1,750
長期差入保証金		690
前払年金費用		14
繰延税金資産		1,692
その他		45
貸倒引当金		△23
投資その他の資産合計		16,428
固定資産合計		26,750
資産合計		82,871

(単位：百万円)

第40期中間会計期間
(2024年9月30日現在)

(負債の部)		
流動負債		
預り金		943
未払金		
未払収益分配金		114
未払償還金		151
未払手数料		8,340
その他未払金		679
未払費用		8,675
未払消費税等	※2	845
未払法人税等		2,907
賞与引当金		1,176
役員賞与引当金		115
その他		9
流動負債合計		23,958
固定負債		
退職給付引当金		1,644

役員退職慰労引当金	25
時効後支払損引当金	249
資産除去債務	1,436
その他	29
固定負債合計	3,384
負債合計	27,343

(純資産の部)

株主資本	
資本金	2,000
資本剰余金	
資本準備金	3,572
その他資本剰余金	41,160
資本剰余金合計	44,732
利益剰余金	
利益準備金	342
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	6,910
利益剰余金合計	7,253
株主資本合計	53,986

(単位：百万円)

第40期中間会計期間
(2024年9月30日現在)

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,542
評価・換算差額等合計	1,542
純資産合計	55,528
負債純資産合計	82,871

(2)中間損益計算書

(単位：百万円)

第40期中間会計期間
(自 2024年4月1日
至 2024年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	56,145
投資顧問料	1,713
その他営業収益	2
営業収益合計	57,862
営業費用	
支払手数料	19,522
広告宣伝費	203
公告費	0
調査費	
調査費	2,206
委託調査費	15,946
事務委託費	1,042
営業雑経費	
通信費	80
印刷費	215
協会費	41
諸会費	11
事務機器関連費	1,405
営業費用合計	40,676

一般管理費		
給料		
役員報酬		232
給料・手当		3,459
賞与引当金繰入		1,089
役員賞与引当金繰入		115
福利厚生費		725
交際費		4
旅費交通費		60
租税公課		281
不動産賃借料		325
退職給付費用		189
固定資産減価償却費	※1	1,218
諸経費		524
一般管理費合計		8,224
営業利益		8,960

(単位：百万円)

第40期中間会計期間

(自 2024年4月1日

至 2024年9月30日)

営業外収益		
受取配当金		49
受取利息		4
投資有価証券償還益		22
収益分配金等時効完成分		3
受取賃貸料		112
その他		3
営業外収益合計		195
営業外費用		
投資有価証券償却損		6
時効後支払損引当金繰入		19
事務過誤費		7
賃貸関連費用	※1	94
その他		10
営業外費用合計		137
経常利益		9,017
特別利益		
投資有価証券売却益		497
特別利益合計		497
特別損失		
投資有価証券売却損		58
固定資産除却損		18
固定資産売却損		3
減損損失	※2	1,306
事業譲渡関連損失		285
特別損失合計		1,672
税引前中間純利益		7,842
法人税、住民税及び事業税		2,847
法人税等調整額		△428
法人税等合計		2,418
中間純利益		5,423

(3)中間株主資本等変動計算書

第40期中間会計期間（自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）

（単位：百万円）

	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	3,572	41,160	44,732
当中間期変動額				
剰余金の配当				
中間純利益				
別途積立金の取崩				
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)				
当中間期変動額合計	—	—	—	—
当中間期末残高	2,000	3,572	41,160	44,732

	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	6,998	40,236	47,577	94,310
当中間期変動額					
剰余金の配当			△45,747	△45,747	△45,747
中間純利益			5,423	5,423	5,423
別途積立金の取崩		△6,998	6,998	—	—
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)					
当中間期変動額合計	—	△6,998	△33,326	△40,324	△40,324
当中間期末残高	342	—	6,910	7,253	53,986

	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	1,937	1,937	96,247
当中間期変動額			
剰余金の配当			△45,747
中間純利益			5,423
別途積立金の取崩			—
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)	△395	△395	△395
当中間期変動額合計	△395	△395	△40,719
当中間期末残高	1,542	1,542	55,528

[重要な会計方針]

- 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 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

中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)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 3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. 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、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

① 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。

② 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、内規に基づく中間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。

5. 収益および費用の計上基準

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。

6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物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。

7. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

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。

[注記事項]

(中間貸借対照表関係)

※1 減価償却累計額

	第40期中間会計期間 (2024年9月30日現在)
建物	590百万円
器具備品	1,894百万円
投資不動産	249百万円

※2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。

(中間損益計算書関係)

※1 減価償却実施額

	第40期中間会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
有形固定資産	331百万円
無形固定資産	886百万円
投資不動産	38百万円

※2 減損損失

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
東京都港区（本社）	インターネット直販サービス	ソフトウェア	1,306百万円

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つのグルーピングとしております。

現行のソフトウェア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おりません。

(中間株主資本等変動計算書関係)

第40期中間会計期間（自 2024年4月1日 至 2024年9月30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）	当中間会計期間 増加株式数（株）	当中間会計期間 減少株式数（株）	当中間会計期間末 株式数（株）
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

2024年6月26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。

①	配当金の総額	45,747百万円
②	配当の原資	利益剰余金
③	1株当たり配当額	216,218円
④	基準日	2024年3月31日
⑤	効力発生日	2024年6月27日

（リース取引関係）

第40期中間会計期間(2024年9月30日現在)

〈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

1年内	681百万円
1年超	510百万円
合 計	1,192百万円

（金融商品関係）

第40期中間会計期間(2024年9月30日現在)

1. 金融商品の時価等に関する事項

2024年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。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）。

	中間貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 有価証券	7	7	—
(2) 金銭の信託	1,999	1,999	—
(3) 投資有価証券	12,099	12,099	—
資産計	14,106	14,106	—

（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（中間貸借対照表計上額 159百万円）は、市場価格がないため、記載していません。

（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。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

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

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットが

それぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	—	7	—	7
金銭の信託	—	1,999	—	1,999
投資有価証券	2,686	9,412	—	12,099
資産計	2,686	11,419	—	14,106

（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）

第40期中間会計期間（2024年9月30日現在）

1. 子会社及び関連会社株式

関連会社株式（中間貸借対照表計上額 159百万円）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

	種類	中間貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額（百万円）
中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えるもの	株式	—	—	—
	債券	—	—	—
	その他	10,113	7,534	2,578
	小 計	10,113	7,534	2,578
中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えないもの	株式	—	—	—
	債券	—	—	—
	その他	3,993	4,349	△355
	小 計	3,993	4,349	△355
合 計		14,106	11,883	2,222

（注）「その他」には、中間貸借対照表の「金銭の信託」（中間貸借対照表計上額1,999百万円、取得価額2,000百万円）を含めております。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの

当該資産除去債務の総額の増減

第40期中間会計期間 （自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）	
期首残高	1,428百万円
有形固定資産の取得に伴う増加	—
時の経過による調整額	7百万円
中間期末残高	1,436百万円

（収益認識関係）

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。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第40期中間会計期間（自 2024年4月1日 至 2024年9月30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40期中間会計期間（自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報**(1) 営業収益**

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。

（1株当たり情報）

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第40期中間会計期間 (2024年9月30日現在)
1株当たり純資産額	262,445.12円
(算定上の基礎)	
純資産の部の合計額（百万円）	55,528
普通株式に係る中間期末の純資産額（百万円）	55,528
1株当たり純資産額の算定に用いられた 中間期末の普通株式の数（株）	211,581

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第40期中間会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
1株当たり中間純利益金額	25,633.62円
(算定上の基礎)	
中間純利益金額（百万円）	5,423
普通株主に帰属しない金額（百万円）	—
普通株式に係る中間純利益金額（百万円）	5,423
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581

(注)潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載していません。

第2【その他の関係法人の概況】**1【名称、資本金の額及び事業の内容】**

<更新後>

(1) 受託会社

- ①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）
②資本金の額：324,279百万円（2024年9月末現在）
③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

①名称	②資本金の額 (2024年9月末現在)	③事業の内容
株式会社千葉銀行	145,069 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱UFJ eスマート証券株式会社	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。
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。
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。
松井証券株式会社	11,945 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。

＜訂正後＞

該当ありません。（2025年3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

2025年5月21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
業務執行社員 公認会計士 久保 直毅指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西郷 篤**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」に掲げられているワールド・インカムオープンの2024年9月18日から2025年3月17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、ワールド・インカムオープンの2025年3月17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、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

利害関係

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。

独立監査人の中間監査報告書

2024年12月3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 鶴 見 将 史

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 田 嶋 大 士

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2024年4月1日から2025年3月31日までの第40期事業年度の中間会計期間（2024年4月1日から2024年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2024年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2024年4月1日から2024年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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

中間財務諸表に対する経営者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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

監査役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。

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査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. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。