

【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8月19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】	ピムコ・エマージング・ボンド・オープン	Aコース（為替ヘッジなし）
	ピムコ・エマージング・ボンド・オープン	Bコース（為替ヘッジあり）
【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】	ピムコ・エマージング・ボンド・オープン	Aコース（為替ヘッジなし） 1兆円を上限とします。
	ピムコ・エマージング・ボンド・オープン	Bコース（為替ヘッジあり） 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】

2025年2月19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。
委託会社と再委託先との契約 「信託財産の運用指図権限委託契約」	運用指図権限委託の内容およびこれに係る事務の内容、再委託先が受ける報酬等が定められています。

③委託会社の概況（2024年11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。
委託会社と再委託先との契約 「信託財産の運用指図権限委託契約」	運用指図権限委託の内容およびこれに係る事務の内容、再委託先が受ける報酬等が定められています。

③委託会社の概況（2025年5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

「ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）」

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。

「ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）」

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すが、当ファンドでは原則として為替ヘッジを行うことで為替変動リスクの低減を図ります。しかし、為替ヘッジにより、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。そのため、為替相場の変動によっては、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。

なお、為替ヘッジを行う場合で円金利がヘッジ対象通貨建の金利より低いときには、これらの金利差相当分がヘッジコストとなります。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上のヘッジコストとなる場合があります。

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。

⑤カントリーリスク

新興国への投資は、先進国への投資を行う場合に比べ、投資対象国におけるクーデターや重大な政治体制の変更、資産凍結を含む重大な規制の導入、政府のデフォルト等の発生による影響を受けることにより、価格変動・信用・流動性の各リスクが大きくなる可能性があります。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可能性が高まる場合があります。

※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ある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。

(2) 投資リスクに対する管理体制

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

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

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

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。

〔再委託先の管理体制〕

リスク管理およびコンプライアンスの機能は、運用部門から独立したコンプライアンスおよびオペレーション・リスク管理部門によって実施しております。同部門により、全てのファンドについて投資ガイドライン違反やリスク管理指標からの逸脱がないかどうかのチェックを行なっています。

また、このほかに、投資ガイドラインなどに関するチェックの機能としては、コンプライアンス・スクリーニング・システムにより売買執行前および執行後のモニタリングを行いチェックします。

＜投資対象ファンド（国内投資信託を除く）の信用リスク管理方法＞

投資対象ファンドの管理会社および投資運用会社は、投資対象ファンドにおいて、欧州委員会が制定した指令（UCITS指令）に定めるリスク管理方法に基づき信用リスクを管理します。

〔委託会社における再委託先に対する確認体制〕

委託会社と再委託先の間で、再委託先がファンド運用コンセプトを維持し、適切に投資リスク管理が図られるよう運用指図権限委託契約として委託内容を定めています。また、委託会社は再委託先に対し定期的に書面による調査等を実施し、投資リスクに対する管理体制の確認を行っています。

また、再委託先からの定期的なデータ還元を受け、ファンドのリスクの運営状況の確認を行っているほか、委託会社自身でもモニタリングし、投資リスクを管理しています。

■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。

Aコース(為替ヘッジなし)

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移
(2020年6月末～2025年5月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較
(2020年6月末～2025年5月末)



- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

Bコース(為替ヘッジあり)

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移
(2020年6月末～2025年5月末)



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較
(2020年6月末～2025年5月末)



- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

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に係る商標又は商標は、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に係る商標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おりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
新興国債	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5月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

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

（参考情報）ファンドの総経費率

直近の運用報告書作成対象期間（以下「当期間」といいます。）（2024年11月21日～2025年5月20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
Aコース(為替ヘッジなし)	1.65%	1.65%	0.00%
Bコース(為替ヘッジあり)	1.65%	1.65%	0.00%

（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。

※投資先ファンドの費用は対象期間が異なる場合があります。

※入手し得る情報において含まれていない費用はありません。

詳細につきましては、当期間の運用報告書（全体版）をご覧ください。

5【運用状況】

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）】

（１）【投資状況】

2025年 5月30日現在
(単位：円)

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	6,119,456,191	98.25
親投資信託受益証券	日本	10,029	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	108,930,040	1.75
純資産総額		6,228,396,260	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 5月30日現在

国／地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (％)
バミューダ	投資信託受益証券	ピムコ エマージング ボンド インカム ファンド	659,424.1586	9,286	6,123,412,736	9,280	6,119,456,191	98.25
日本	親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	9,821	1.0211	10,028	1.0212	10,029	0.00

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

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2025年 5月30日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	98.25
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.25

（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5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122計算期間末日（2015年 6月22日）	13,980,444,929	14,086,614,677	8,559	8,624

第123計算期間末日	(2015年 7月21日)	13,866,115,800	13,970,657,748	8,621	8,686
第124計算期間末日	(2015年 8月20日)	13,269,288,206	13,371,976,961	8,399	8,464
第125計算期間末日	(2015年 9月24日)	12,337,449,333	12,438,436,274	7,941	8,006
第126計算期間末日	(2015年10月20日)	12,162,798,448	12,262,389,762	7,938	8,003
第127計算期間末日	(2015年11月20日)	11,900,252,940	11,996,196,628	8,062	8,127
第128計算期間末日	(2015年12月21日)	11,072,624,216	11,165,789,495	7,725	7,790
第129計算期間末日	(2016年 1月20日)	10,304,431,079	10,396,512,193	7,274	7,339
第130計算期間末日	(2016年 2月22日)	9,768,442,241	9,858,301,180	7,066	7,131
第131計算期間末日	(2016年 3月22日)	9,851,703,128	9,940,064,431	7,247	7,312
第132計算期間末日	(2016年 4月20日)	9,619,135,153	9,706,108,371	7,189	7,254
第133計算期間末日	(2016年 5月20日)	9,477,117,168	9,563,557,190	7,126	7,191
第134計算期間末日	(2016年 6月20日)	8,981,009,239	9,066,728,580	6,810	6,875
第135計算期間末日	(2016年 7月20日)	9,325,018,775	9,409,417,136	7,182	7,247
第136計算期間末日	(2016年 8月22日)	8,893,735,899	8,978,325,055	6,834	6,899
第137計算期間末日	(2016年 9月20日)	8,886,732,983	8,945,461,455	6,809	6,854
第138計算期間末日	(2016年10月20日)	9,485,034,777	9,546,734,570	6,918	6,963
第139計算期間末日	(2016年11月21日)	10,048,083,302	10,112,356,479	7,035	7,080
第140計算期間末日	(2016年12月20日)	10,091,722,090	10,152,682,103	7,450	7,495
第141計算期間末日	(2017年 1月20日)	9,665,758,818	9,724,222,317	7,440	7,485
第142計算期間末日	(2017年 2月20日)	9,332,979,133	9,390,371,626	7,318	7,363
第143計算期間末日	(2017年 3月21日)	9,256,148,198	9,313,157,770	7,306	7,351
第144計算期間末日	(2017年 4月20日)	9,244,092,630	9,302,339,825	7,142	7,187
第145計算期間末日	(2017年 5月22日)	9,391,257,087	9,449,077,994	7,309	7,354
第146計算期間末日	(2017年 6月20日)	9,987,581,538	10,049,025,590	7,315	7,360
第147計算期間末日	(2017年 7月20日)	10,011,266,097	10,072,959,066	7,302	7,347
第148計算期間末日	(2017年 8月21日)	10,631,087,625	10,698,105,299	7,138	7,183
第149計算期間末日	(2017年 9月20日)	11,102,689,153	11,170,536,714	7,364	7,409
第150計算期間末日	(2017年10月20日)	11,507,369,379	11,577,053,819	7,431	7,476
第151計算期間末日	(2017年11月20日)	12,275,460,294	12,350,784,975	7,334	7,379
第152計算期間末日	(2017年12月20日)	12,632,147,219	12,709,044,659	7,392	7,437
第153計算期間末日	(2018年 1月22日)	12,310,124,787	12,386,929,070	7,213	7,258
第154計算期間末日	(2018年 2月20日)	11,806,708,813	11,885,680,793	6,728	6,773
第155計算期間末日	(2018年 3月20日)	11,694,630,703	11,773,697,867	6,656	6,701
第156計算期間末日	(2018年 4月20日)	11,808,002,929	11,886,903,169	6,735	6,780
第157計算期間末日	(2018年 5月21日)	11,709,239,519	11,787,872,778	6,701	6,746
第158計算期間末日	(2018年 6月20日)	11,304,264,591	11,382,250,919	6,523	6,568
第159計算期間末日	(2018年 7月20日)	11,372,618,392	11,447,472,846	6,837	6,882
第160計算期間末日	(2018年 8月20日)	10,736,111,742	10,809,985,831	6,540	6,585
第161計算期間末日	(2018年 9月20日)	10,674,764,740	10,747,490,517	6,605	6,650
第162計算期間末日	(2018年10月22日)	10,338,587,847	10,409,403,362	6,570	6,615
第163計算期間末日	(2018年11月20日)	10,144,807,664	10,215,350,700	6,471	6,516
第164計算期間末日	(2018年12月20日)	10,108,126,463	10,178,298,908	6,482	6,527
第165計算期間末日	(2019年 1月21日)	10,049,572,527	10,119,631,121	6,455	6,500

第166計算期間末日	(2019年 2月20日)	10,163,911,809	10,233,380,962	6,584	6,629
第167計算期間末日	(2019年 3月20日)	10,284,011,598	10,353,203,373	6,688	6,733
第168計算期間末日	(2019年 4月22日)	10,232,432,299	10,301,042,240	6,711	6,756
第169計算期間末日	(2019年 5月20日)	9,952,952,158	10,021,399,408	6,543	6,588
第170計算期間末日	(2019年 6月20日)	10,020,518,095	10,088,810,014	6,603	6,648
第171計算期間末日	(2019年 7月22日)	10,043,487,251	10,111,821,063	6,614	6,659
第172計算期間末日	(2019年 8月20日)	10,026,329,223	10,096,036,117	6,473	6,518
第173計算期間末日	(2019年 9月20日)	10,177,084,645	10,246,727,100	6,576	6,621
第174計算期間末日	(2019年10月21日)	10,107,558,533	10,177,039,653	6,546	6,591
第175計算期間末日	(2019年11月20日)	10,115,415,335	10,185,496,781	6,495	6,540
第176計算期間末日	(2019年12月20日)	10,444,923,122	10,515,920,107	6,620	6,665
第177計算期間末日	(2020年 1月20日)	10,531,673,612	10,602,144,651	6,725	6,770
第178計算期間末日	(2020年 2月20日)	10,786,934,578	10,857,701,843	6,859	6,904
第179計算期間末日	(2020年 3月23日)	8,653,794,245	8,724,154,493	5,535	5,580
第180計算期間末日	(2020年 4月20日)	8,748,771,488	8,803,181,761	5,628	5,663
第181計算期間末日	(2020年 5月20日)	9,036,467,283	9,091,197,057	5,779	5,814
第182計算期間末日	(2020年 6月22日)	9,424,527,522	9,479,126,397	6,041	6,076
第183計算期間末日	(2020年 7月20日)	9,481,884,394	9,536,162,057	6,114	6,149
第184計算期間末日	(2020年 8月20日)	9,487,661,280	9,541,458,626	6,173	6,208
第185計算期間末日	(2020年 9月23日)	9,155,205,596	9,208,441,673	6,019	6,054
第186計算期間末日	(2020年10月20日)	9,101,500,165	9,154,186,278	6,046	6,081
第187計算期間末日	(2020年11月20日)	8,990,326,622	9,042,206,335	6,065	6,100
第188計算期間末日	(2020年12月21日)	8,921,672,396	8,972,560,873	6,136	6,171
第189計算期間末日	(2021年 1月20日)	8,718,078,873	8,768,389,918	6,065	6,100
第190計算期間末日	(2021年 2月22日)	8,588,500,133	8,637,747,082	6,104	6,139
第191計算期間末日	(2021年 3月22日)	8,470,247,929	8,518,742,151	6,113	6,148
第192計算期間末日	(2021年 4月20日)	8,416,586,487	8,464,280,500	6,176	6,211
第193計算期間末日	(2021年 5月20日)	8,317,710,501	8,364,873,522	6,173	6,208
第194計算期間末日	(2021年 6月21日)	8,490,242,700	8,537,139,964	6,336	6,371
第195計算期間末日	(2021年 7月20日)	8,334,258,644	8,380,800,303	6,267	6,302
第196計算期間末日	(2021年 8月20日)	8,168,214,737	8,214,028,660	6,240	6,275
第197計算期間末日	(2021年 9月21日)	8,055,056,317	8,100,364,742	6,222	6,257
第198計算期間末日	(2021年10月20日)	8,068,584,997	8,113,311,107	6,314	6,349
第199計算期間末日	(2021年11月22日)	7,742,709,839	7,786,230,576	6,227	6,262
第200計算期間末日	(2021年12月20日)	7,490,126,919	7,532,848,239	6,136	6,171
第201計算期間末日	(2022年 1月20日)	7,200,112,592	7,242,621,816	5,928	5,963
第202計算期間末日	(2022年 2月21日)	7,111,808,467	7,154,232,748	5,867	5,902
第203計算期間末日	(2022年 3月22日)	6,793,288,561	6,835,185,176	5,675	5,710
第204計算期間末日	(2022年 4月20日)	7,059,834,616	7,101,334,485	5,954	5,989
第205計算期間末日	(2022年 5月20日)	6,558,082,447	6,599,178,469	5,585	5,620
第206計算期間末日	(2022年 6月20日)	6,719,154,710	6,759,980,760	5,760	5,795
第207計算期間末日	(2022年 7月20日)	6,402,620,035	6,442,943,122	5,557	5,592
第208計算期間末日	(2022年 8月22日)	6,704,115,554	6,744,249,889	5,846	5,881

第209計算期間末日	(2022年 9月20日)	6,730,766,478	6,770,778,210	5,888	5,923
第210計算期間末日	(2022年10月20日)	6,489,672,803	6,529,608,572	5,688	5,723
第211計算期間末日	(2022年11月21日)	6,428,138,520	6,467,838,433	5,667	5,702
第212計算期間末日	(2022年12月20日)	6,465,262,388	6,504,869,532	5,713	5,748
第213計算期間末日	(2023年 1月20日)	6,203,874,183	6,243,300,352	5,507	5,542
第214計算期間末日	(2023年 2月20日)	6,228,051,129	6,267,275,723	5,557	5,592
第215計算期間末日	(2023年 3月20日)	5,992,664,506	6,031,562,870	5,392	5,427
第216計算期間末日	(2023年 4月20日)	6,093,313,608	6,132,001,090	5,513	5,548
第217計算期間末日	(2023年 5月22日)	6,173,364,245	6,211,835,253	5,616	5,651
第218計算期間末日	(2023年 6月20日)	6,329,228,890	6,367,345,589	5,812	5,847
第219計算期間末日	(2023年 7月20日)	6,329,442,466	6,367,241,234	5,861	5,896
第220計算期間末日	(2023年 8月21日)	6,314,665,720	6,352,241,137	5,882	5,917
第221計算期間末日	(2023年 9月20日)	6,406,897,479	6,444,300,819	5,995	6,030
第222計算期間末日	(2023年10月20日)	6,217,186,028	6,254,417,132	5,845	5,880
第223計算期間末日	(2023年11月20日)	6,408,198,903	6,445,284,418	6,048	6,083
第224計算期間末日	(2023年12月20日)	6,500,893,203	6,537,852,619	6,156	6,191
第225計算期間末日	(2024年 1月22日)	6,548,928,418	6,585,560,231	6,257	6,292
第226計算期間末日	(2024年 2月20日)	6,554,672,823	6,590,871,996	6,338	6,373
第227計算期間末日	(2024年 3月21日)	6,735,408,723	6,771,552,384	6,522	6,557
第228計算期間末日	(2024年 4月22日)	6,775,183,781	6,811,386,107	6,550	6,585
第229計算期間末日	(2024年 5月20日)	6,947,016,616	6,983,216,678	6,717	6,752
第230計算期間末日	(2024年 6月20日)	6,958,651,558	6,994,423,667	6,808	6,843
第231計算期間末日	(2024年 7月22日)	6,934,277,195	6,970,000,684	6,794	6,829
第232計算期間末日	(2024年 8月20日)	6,585,325,067	6,621,011,003	6,459	6,494
第233計算期間末日	(2024年 9月20日)	6,547,819,390	6,583,497,252	6,423	6,458
第234計算期間末日	(2024年10月21日)	6,796,225,094	6,832,039,515	6,642	6,677
第235計算期間末日	(2024年11月20日)	6,876,477,638	6,912,228,866	6,732	6,767
第236計算期間末日	(2024年12月20日)	6,922,838,227	6,958,188,107	6,854	6,889
第237計算期間末日	(2025年 1月20日)	6,851,258,095	6,886,557,686	6,793	6,828
第238計算期間末日	(2025年 2月20日)	6,687,912,065	6,723,093,699	6,653	6,688
第239計算期間末日	(2025年 3月21日)	6,613,550,982	6,648,722,484	6,581	6,616
第240計算期間末日	(2025年 4月21日)	6,115,755,023	6,150,864,815	6,097	6,132
第241計算期間末日	(2025年 5月20日)	6,227,158,760	6,261,749,324	6,301	6,336
	2024年 5月末日	6,935,903,178	—	6,707	—
	6月末日	7,049,583,843	—	6,907	—
	7月末日	6,837,086,583	—	6,712	—
	8月末日	6,574,134,712	—	6,447	—
	9月末日	6,558,687,539	—	6,421	—
	10月末日	6,907,115,117	—	6,749	—
	11月末日	6,822,675,392	—	6,682	—
	12月末日	6,915,572,709	—	6,853	—
	2025年 1月末日	6,849,187,962	—	6,788	—
	2月末日	6,707,286,495	—	6,667	—

3月末日	6,622,635,060	—	6,582	—
4月末日	6,123,498,558	—	6,199	—
5月末日	6,228,396,260	—	6,294	—

②【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第122計算期間	65円
第123計算期間	65円
第124計算期間	65円
第125計算期間	65円
第126計算期間	65円
第127計算期間	65円
第128計算期間	65円
第129計算期間	65円
第130計算期間	65円
第131計算期間	65円
第132計算期間	65円
第133計算期間	65円
第134計算期間	65円
第135計算期間	65円
第136計算期間	65円
第137計算期間	45円
第138計算期間	45円
第139計算期間	45円
第140計算期間	45円
第141計算期間	45円
第142計算期間	45円
第143計算期間	45円
第144計算期間	45円
第145計算期間	45円
第146計算期間	45円
第147計算期間	45円
第148計算期間	45円
第149計算期間	45円
第150計算期間	45円
第151計算期間	45円
第152計算期間	45円
第153計算期間	45円
第154計算期間	45円
第155計算期間	45円
第156計算期間	45円
第157計算期間	45円
第158計算期間	45円

第159計算期間	45円
第160計算期間	45円
第161計算期間	45円
第162計算期間	45円
第163計算期間	45円
第164計算期間	45円
第165計算期間	45円
第166計算期間	45円
第167計算期間	45円
第168計算期間	45円
第169計算期間	45円
第170計算期間	45円
第171計算期間	45円
第172計算期間	45円
第173計算期間	45円
第174計算期間	45円
第175計算期間	45円
第176計算期間	45円
第177計算期間	45円
第178計算期間	45円
第179計算期間	45円
第180計算期間	35円
第181計算期間	35円
第182計算期間	35円
第183計算期間	35円
第184計算期間	35円
第185計算期間	35円
第186計算期間	35円
第187計算期間	35円
第188計算期間	35円
第189計算期間	35円
第190計算期間	35円
第191計算期間	35円
第192計算期間	35円
第193計算期間	35円
第194計算期間	35円
第195計算期間	35円
第196計算期間	35円
第197計算期間	35円
第198計算期間	35円
第199計算期間	35円
第200計算期間	35円
第201計算期間	35円

第202計算期間	35円
第203計算期間	35円
第204計算期間	35円
第205計算期間	35円
第206計算期間	35円
第207計算期間	35円
第208計算期間	35円
第209計算期間	35円
第210計算期間	35円
第211計算期間	35円
第212計算期間	35円
第213計算期間	35円
第214計算期間	35円
第215計算期間	35円
第216計算期間	35円
第217計算期間	35円
第218計算期間	35円
第219計算期間	35円
第220計算期間	35円
第221計算期間	35円
第222計算期間	35円
第223計算期間	35円
第224計算期間	35円
第225計算期間	35円
第226計算期間	35円
第227計算期間	35円
第228計算期間	35円
第229計算期間	35円
第230計算期間	35円
第231計算期間	35円
第232計算期間	35円
第233計算期間	35円
第234計算期間	35円
第235計算期間	35円
第236計算期間	35円
第237計算期間	35円
第238計算期間	35円
第239計算期間	35円
第240計算期間	35円
第241計算期間	35円

③【収益率の推移】

	収益率（％）
--	--------

第122計算期間	△0.33
第123計算期間	1.48
第124計算期間	△1.82
第125計算期間	△4.67
第126計算期間	0.78
第127計算期間	2.38
第128計算期間	△3.37
第129計算期間	△4.99
第130計算期間	△1.96
第131計算期間	3.48
第132計算期間	0.09
第133計算期間	0.02
第134計算期間	△3.52
第135計算期間	6.41
第136計算期間	△3.94
第137計算期間	0.29
第138計算期間	2.26
第139計算期間	2.34
第140計算期間	6.53
第141計算期間	0.46
第142計算期間	△1.03
第143計算期間	0.45
第144計算期間	△1.62
第145計算期間	2.96
第146計算期間	0.69
第147計算期間	0.43
第148計算期間	△1.62
第149計算期間	3.79
第150計算期間	1.52
第151計算期間	△0.69
第152計算期間	1.40
第153計算期間	△1.81
第154計算期間	△6.10
第155計算期間	△0.40
第156計算期間	1.86
第157計算期間	0.16
第158計算期間	△1.98
第159計算期間	5.50
第160計算期間	△3.68
第161計算期間	1.68
第162計算期間	0.15
第163計算期間	△0.82
第164計算期間	0.86

第165計算期間	0.27
第166計算期間	2.69
第167計算期間	2.26
第168計算期間	1.01
第169計算期間	△1.83
第170計算期間	1.60
第171計算期間	0.84
第172計算期間	△1.45
第173計算期間	2.28
第174計算期間	0.22
第175計算期間	△0.09
第176計算期間	2.61
第177計算期間	2.26
第178計算期間	2.66
第179計算期間	△18.64
第180計算期間	2.31
第181計算期間	3.30
第182計算期間	5.13
第183計算期間	1.78
第184計算期間	1.53
第185計算期間	△1.92
第186計算期間	1.03
第187計算期間	0.89
第188計算期間	1.74
第189計算期間	△0.58
第190計算期間	1.22
第191計算期間	0.72
第192計算期間	1.60
第193計算期間	0.51
第194計算期間	3.20
第195計算期間	△0.53
第196計算期間	0.12
第197計算期間	0.27
第198計算期間	2.04
第199計算期間	△0.82
第200計算期間	△0.89
第201計算期間	△2.81
第202計算期間	△0.43
第203計算期間	△2.67
第204計算期間	5.53
第205計算期間	△5.60
第206計算期間	3.76
第207計算期間	△2.91

第208計算期間	5.83
第209計算期間	1.31
第210計算期間	△2.80
第211計算期間	0.24
第212計算期間	1.42
第213計算期間	△2.99
第214計算期間	1.54
第215計算期間	△2.33
第216計算期間	2.89
第217計算期間	2.50
第218計算期間	4.11
第219計算期間	1.44
第220計算期間	0.95
第221計算期間	2.51
第222計算期間	△1.91
第223計算期間	4.07
第224計算期間	2.36
第225計算期間	2.20
第226計算期間	1.85
第227計算期間	3.45
第228計算期間	0.96
第229計算期間	3.08
第230計算期間	1.87
第231計算期間	0.30
第232計算期間	△4.41
第233計算期間	△0.01
第234計算期間	3.95
第235計算期間	1.88
第236計算期間	2.33
第237計算期間	△0.37
第238計算期間	△1.54
第239計算期間	△0.55
第240計算期間	△6.82
第241計算期間	3.91

（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122計算期間	144,307,920	602,742,082	16,333,807,513
第123計算期間	88,537,216	338,968,005	16,083,376,724
第124計算期間	101,050,497	386,157,100	15,798,270,121
第125計算期間	74,140,234	335,957,796	15,536,452,559
第126計算期間	33,772,620	248,484,547	15,321,740,632

第127計算期間	33,202,388	594,375,537	14,760,567,483
第128計算期間	30,992,553	458,440,111	14,333,119,925
第129計算期間	73,645,120	240,439,676	14,166,325,369
第130計算期間	41,760,815	383,633,985	13,824,452,199
第131計算期間	28,366,236	258,771,770	13,594,046,665
第132計算期間	70,734,751	284,286,189	13,380,495,227
第133計算期間	89,569,625	171,599,903	13,298,464,949
第134計算期間	90,244,257	201,118,141	13,187,591,065
第135計算期間	112,617,701	315,845,482	12,984,363,284
第136計算期間	280,022,499	250,669,418	13,013,716,365
第137計算期間	183,436,233	146,380,967	13,050,771,631
第138計算期間	930,962,789	270,669,295	13,711,065,125
第139計算期間	1,157,812,069	585,948,939	14,282,928,255
第140計算期間	391,120,704	1,127,379,316	13,546,669,643
第141計算期間	189,311,640	744,092,603	12,991,888,680
第142計算期間	218,483,922	456,485,212	12,753,887,390
第143計算期間	352,383,359	437,476,831	12,668,793,918
第144計算期間	555,158,223	280,130,884	12,943,821,257
第145計算期間	435,494,652	530,225,252	12,849,090,657
第146計算期間	1,005,728,140	200,584,836	13,654,233,961
第147計算期間	751,551,588	696,236,675	13,709,548,874
第148計算期間	1,447,987,514	264,719,742	14,892,816,646
第149計算期間	752,887,514	568,468,275	15,077,235,885
第150計算期間	1,430,373,210	1,022,177,894	15,485,431,201
第151計算期間	2,266,501,776	1,013,114,768	16,738,818,209
第152計算期間	949,177,924	599,675,965	17,088,320,168
第153計算期間	564,418,047	585,119,697	17,067,618,518
第154計算期間	622,784,381	141,073,981	17,549,328,918
第155計算期間	195,825,797	174,673,776	17,570,480,939
第156計算期間	120,048,254	157,142,332	17,533,386,861
第157計算期間	123,975,964	183,305,124	17,474,057,701
第158計算期間	84,190,805	227,953,211	17,330,295,295
第159計算期間	102,668,603	798,640,705	16,634,323,193
第160計算期間	137,418,065	355,277,011	16,416,464,247
第161計算期間	75,557,395	330,737,831	16,161,283,811
第162計算期間	49,559,088	474,061,649	15,736,781,250
第163計算期間	127,998,884	188,549,864	15,676,230,270
第164計算期間	68,771,028	151,124,535	15,593,876,763
第165計算期間	50,687,337	75,987,638	15,568,576,462
第166計算期間	81,964,585	212,951,422	15,437,589,625
第167計算期間	179,836,048	241,475,559	15,375,950,114
第168計算期間	197,512,699	326,809,068	15,246,653,745
第169計算期間	60,689,531	96,843,101	15,210,500,175

第170計算期間	99,934,403	134,452,399	15,175,982,179
第171計算期間	124,854,257	115,544,773	15,185,291,663
第172計算期間	428,581,259	123,451,884	15,490,421,038
第173計算期間	117,414,756	131,734,475	15,476,101,319
第174計算期間	125,282,473	161,134,728	15,440,249,064
第175計算期間	325,820,561	192,414,826	15,573,654,799
第176計算期間	371,547,220	168,094,213	15,777,107,806
第177計算期間	209,712,589	326,589,398	15,660,230,997
第178計算期間	508,954,656	443,126,601	15,726,059,052
第179計算期間	207,922,939	298,371,112	15,635,610,879
第180計算期間	102,301,601	192,120,057	15,545,792,423
第181計算期間	119,751,730	28,465,693	15,637,078,460
第182計算期間	55,311,590	92,711,295	15,599,678,755
第183計算期間	49,177,918	140,952,775	15,507,903,898
第184計算期間	100,105,666	237,339,232	15,370,670,332
第185計算期間	49,922,403	210,284,961	15,210,307,774
第186計算期間	27,532,151	184,664,718	15,053,175,207
第187計算期間	64,123,292	294,523,144	14,822,775,355
第188計算期間	46,656,033	329,866,489	14,539,564,899
第189計算期間	56,856,332	221,836,893	14,374,584,338
第190計算期間	75,120,775	379,148,163	14,070,556,950
第191計算期間	51,240,515	266,305,181	13,855,492,284
第192計算期間	65,022,698	293,653,953	13,626,861,029
第193計算期間	42,277,504	193,989,567	13,475,148,966
第194計算期間	79,042,415	154,972,902	13,399,218,479
第195計算期間	31,639,048	133,240,426	13,297,617,101
第196計算期間	27,649,170	235,573,876	13,089,692,395
第197計算期間	42,110,333	186,538,177	12,945,264,551
第198計算期間	52,784,398	219,160,176	12,778,888,773
第199計算期間	23,282,462	367,674,926	12,434,496,309
第200計算期間	37,542,795	265,947,619	12,206,091,485
第201計算期間	37,124,543	97,723,450	12,145,492,578
第202計算期間	38,272,010	62,541,432	12,121,223,156
第203計算期間	34,769,537	185,531,217	11,970,461,476
第204計算期間	31,352,698	144,708,511	11,857,105,663
第205計算期間	27,431,184	142,816,037	11,741,720,810
第206計算期間	52,673,898	129,808,962	11,664,585,746
第207計算期間	32,980,427	176,683,985	11,520,882,188
第208計算期間	30,138,996	84,068,183	11,466,953,001
第209計算期間	24,183,704	59,213,138	11,431,923,567
第210計算期間	25,076,725	46,780,311	11,410,219,981
第211計算期間	44,468,773	111,856,393	11,342,832,361
第212計算期間	35,118,977	61,624,444	11,316,326,894

第213計算期間	33,696,923	85,404,045	11,264,619,772
第214計算期間	26,756,422	84,349,123	11,207,027,071
第215計算期間	23,334,898	116,543,671	11,113,818,298
第216計算期間	27,795,519	88,047,257	11,053,566,560
第217計算期間	29,490,079	91,339,894	10,991,716,745
第218計算期間	58,673,577	159,904,796	10,890,485,526
第219計算期間	42,598,070	133,435,570	10,799,648,026
第220計算期間	57,857,078	121,671,578	10,735,833,526
第221計算期間	33,048,281	82,213,176	10,686,668,631
第222計算期間	31,685,119	80,895,461	10,637,458,289
第223計算期間	18,677,582	60,274,270	10,595,861,601
第224計算期間	116,876,971	152,905,152	10,559,833,420
第225計算期間	20,151,354	113,752,391	10,466,232,383
第226計算期間	23,879,353	147,490,617	10,342,621,119
第227計算期間	27,840,564	43,701,162	10,326,760,521
第228計算期間	67,548,589	50,787,365	10,343,521,745
第229計算期間	36,000,363	36,647,206	10,342,874,902
第230計算期間	35,779,421	158,051,468	10,220,602,855
第231計算期間	37,922,093	51,813,536	10,206,711,412
第232計算期間	45,814,310	56,543,930	10,195,981,792
第233計算期間	35,391,041	37,697,972	10,193,674,861
第234計算期間	76,279,713	37,262,600	10,232,691,974
第235計算期間	39,266,723	57,321,874	10,214,636,823
第236計算期間	35,808,047	150,479,065	10,099,965,805
第237計算期間	45,435,924	59,804,082	10,085,597,647
第238計算期間	38,935,123	72,637,228	10,051,895,542
第239計算期間	17,653,922	20,548,666	10,049,000,798
第240計算期間	24,281,872	41,913,429	10,031,369,241
第241計算期間	80,694,580	229,045,493	9,883,018,328

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）】

（１）【投資状況】

2025年 5月30日現在

（単位：円）

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	3,937,611,507	98.42
親投資信託受益証券	日本	10,029	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	63,145,808	1.58
純資産総額		4,000,767,344	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 5月30日現在

国／ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
バミュー ダ	投資信託受益 証券	ビムコ エマージング ボンド (エ ン・ヘッジド) インカム ファンド	664,351.5281	5,920	3,932,961,046	5,927	3,937,611,507	98.42
日本	親投資信託受 益証券	マネー・マーケット・マザーファン ド	9,821	1.0211	10,028	1.0212	10,029	0.00

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

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

2025年 5月30日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	98.42
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.42

(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5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122計算期間末日	(2015年 6月22日)	22,184,943,944	22,348,155,201	8,156	8,216
第123計算期間末日	(2015年 7月21日)	21,649,615,377	21,809,663,505	8,116	8,176
第124計算期間末日	(2015年 8月20日)	20,343,866,193	20,498,300,784	7,904	7,964
第125計算期間末日	(2015年 9月24日)	19,230,041,285	19,379,665,901	7,711	7,771
第126計算期間末日	(2015年10月20日)	18,994,499,958	19,141,170,601	7,770	7,830
第127計算期間末日	(2015年11月20日)	17,984,958,414	18,125,466,476	7,680	7,740
第128計算期間末日	(2015年12月21日)	16,810,684,004	16,946,391,775	7,432	7,492
第129計算期間末日	(2016年 1月20日)	16,034,543,155	16,167,756,369	7,222	7,282
第130計算期間末日	(2016年 2月22日)	15,856,922,084	15,986,860,176	7,322	7,382
第131計算期間末日	(2016年 3月22日)	16,131,852,676	16,259,620,412	7,576	7,636
第132計算期間末日	(2016年 4月20日)	16,170,203,329	16,296,749,589	7,667	7,727
第133計算期間末日	(2016年 5月20日)	16,327,637,131	16,457,250,680	7,558	7,618
第134計算期間末日	(2016年 6月20日)	16,486,700,785	16,616,738,641	7,607	7,667
第135計算期間末日	(2016年 7月20日)	17,372,919,592	17,505,839,865	7,842	7,902

第136計算期間末日	(2016年 8月22日)	18,878,894,931	19,022,039,632	7,913	7,973
第137計算期間末日	(2016年 9月20日)	19,313,599,536	19,463,116,205	7,750	7,810
第138計算期間末日	(2016年10月20日)	21,176,149,456	21,340,458,511	7,733	7,793
第139計算期間末日	(2016年11月21日)	23,199,681,107	23,390,277,739	7,303	7,363
第140計算期間末日	(2016年12月20日)	23,919,068,843	24,116,058,725	7,285	7,345
第141計算期間末日	(2017年 1月20日)	24,366,356,677	24,565,097,258	7,356	7,416
第142計算期間末日	(2017年 2月20日)	23,515,155,819	23,706,688,713	7,366	7,426
第143計算期間末日	(2017年 3月21日)	22,348,440,493	22,531,019,876	7,344	7,404
第144計算期間末日	(2017年 4月20日)	20,952,671,432	21,122,891,279	7,386	7,446
第145計算期間末日	(2017年 5月22日)	20,202,233,974	20,366,846,836	7,364	7,424
第146計算期間末日	(2017年 6月20日)	20,399,933,208	20,566,258,101	7,359	7,419
第147計算期間末日	(2017年 7月20日)	21,140,027,691	21,313,913,913	7,294	7,354
第148計算期間末日	(2017年 8月21日)	21,416,613,019	21,592,897,809	7,289	7,349
第149計算期間末日	(2017年 9月20日)	20,277,269,990	20,443,679,941	7,311	7,371
第150計算期間末日	(2017年10月20日)	21,521,479,644	21,698,740,115	7,285	7,345
第151計算期間末日	(2017年11月20日)	22,149,635,010	22,272,645,863	7,202	7,242
第152計算期間末日	(2017年12月20日)	21,758,126,756	21,878,918,276	7,205	7,245
第153計算期間末日	(2018年 1月22日)	21,183,047,278	21,301,268,090	7,167	7,207
第154計算期間末日	(2018年 2月20日)	20,282,780,247	20,398,973,315	6,982	7,022
第155計算期間末日	(2018年 3月20日)	19,605,338,442	19,718,712,762	6,917	6,957
第156計算期間末日	(2018年 4月20日)	19,415,236,168	19,527,978,016	6,888	6,928
第157計算期間末日	(2018年 5月21日)	18,481,680,529	18,592,987,286	6,642	6,682
第158計算期間末日	(2018年 6月20日)	17,848,060,471	17,957,733,507	6,510	6,550
第159計算期間末日	(2018年 7月20日)	17,672,332,854	17,779,027,924	6,625	6,665
第160計算期間末日	(2018年 8月20日)	16,844,372,552	16,948,470,917	6,472	6,512
第161計算期間末日	(2018年 9月20日)	16,251,983,830	16,353,279,514	6,418	6,458
第162計算期間末日	(2018年10月22日)	15,804,905,230	15,904,227,348	6,365	6,405
第163計算期間末日	(2018年11月20日)	15,159,995,768	15,256,913,099	6,257	6,297
第164計算期間末日	(2018年12月20日)	14,943,184,223	15,038,550,980	6,268	6,308
第165計算期間末日	(2019年 1月21日)	14,786,991,473	14,879,963,048	6,362	6,402
第166計算期間末日	(2019年 2月20日)	14,695,881,382	14,764,452,391	6,429	6,459
第167計算期間末日	(2019年 3月20日)	14,607,678,345	14,675,286,241	6,482	6,512
第168計算期間末日	(2019年 4月22日)	14,428,544,382	14,495,419,830	6,473	6,503
第169計算期間末日	(2019年 5月20日)	14,201,065,152	14,267,442,497	6,418	6,448
第170計算期間末日	(2019年 6月20日)	14,316,744,942	14,382,247,975	6,557	6,587
第171計算期間末日	(2019年 7月22日)	14,170,574,263	14,234,976,214	6,601	6,631
第172計算期間末日	(2019年 8月20日)	13,863,307,186	13,926,909,061	6,539	6,569
第173計算期間末日	(2019年 9月20日)	13,793,154,500	13,856,358,590	6,547	6,577
第174計算期間末日	(2019年10月21日)	13,478,116,304	13,540,433,926	6,488	6,518
第175計算期間末日	(2019年11月20日)	13,293,818,868	13,355,722,717	6,442	6,472
第176計算期間末日	(2019年12月20日)	13,277,592,626	13,338,775,436	6,510	6,540
第177計算期間末日	(2020年 1月20日)	13,247,984,219	13,308,583,641	6,558	6,588
第178計算期間末日	(2020年 2月20日)	13,134,529,894	13,193,868,091	6,641	6,671

第179計算期間末日	(2020年 3月23日)	10,396,815,765	10,454,816,148	5,378	5,408
第180計算期間末日	(2020年 4月20日)	10,914,498,856	10,952,967,528	5,674	5,694
第181計算期間末日	(2020年 5月20日)	11,122,991,234	11,161,267,980	5,812	5,832
第182計算期間末日	(2020年 6月22日)	11,625,619,591	11,663,578,593	6,125	6,145
第183計算期間末日	(2020年 7月20日)	11,587,811,139	11,625,201,549	6,198	6,218
第184計算期間末日	(2020年 8月20日)	11,724,936,563	11,761,892,139	6,345	6,365
第185計算期間末日	(2020年 9月23日)	11,388,303,218	11,424,769,946	6,246	6,266
第186計算期間末日	(2020年10月20日)	11,150,511,642	11,186,159,566	6,256	6,276
第187計算期間末日	(2020年11月20日)	10,959,303,156	10,993,703,770	6,372	6,392
第188計算期間末日	(2020年12月21日)	10,689,036,987	10,722,020,688	6,481	6,501
第189計算期間末日	(2021年 1月20日)	10,205,273,424	10,237,206,560	6,392	6,412
第190計算期間末日	(2021年 2月22日)	9,888,086,632	9,919,269,417	6,342	6,362
第191計算期間末日	(2021年 3月22日)	9,475,480,810	9,506,144,304	6,180	6,200
第192計算期間末日	(2021年 4月20日)	9,468,205,643	9,498,296,598	6,293	6,313
第193計算期間末日	(2021年 5月20日)	9,252,925,845	9,282,432,396	6,272	6,292
第194計算期間末日	(2021年 6月21日)	9,248,952,381	9,278,076,463	6,351	6,371
第195計算期間末日	(2021年 7月20日)	9,076,111,471	9,104,720,815	6,345	6,365
第196計算期間末日	(2021年 8月20日)	8,849,003,053	8,877,045,751	6,311	6,331
第197計算期間末日	(2021年 9月21日)	8,637,078,219	8,664,425,373	6,317	6,337
第198計算期間末日	(2021年10月20日)	8,143,636,376	8,170,077,921	6,160	6,180
第199計算期間末日	(2021年11月22日)	7,884,423,844	7,910,227,849	6,111	6,131
第200計算期間末日	(2021年12月20日)	7,625,906,661	7,651,122,000	6,049	6,069
第201計算期間末日	(2022年 1月20日)	7,285,789,694	7,310,785,808	5,830	5,850
第202計算期間末日	(2022年 2月21日)	7,122,441,221	7,147,243,345	5,743	5,763
第203計算期間末日	(2022年 3月22日)	6,569,512,887	6,593,873,555	5,394	5,414
第204計算期間末日	(2022年 4月20日)	6,324,961,928	6,349,131,788	5,234	5,254
第205計算期間末日	(2022年 5月20日)	5,899,365,978	5,923,107,915	4,970	4,990
第206計算期間末日	(2022年 6月20日)	5,680,044,915	5,703,588,514	4,825	4,845
第207計算期間末日	(2022年 7月20日)	5,324,373,235	5,347,687,396	4,568	4,588
第208計算期間末日	(2022年 8月22日)	5,572,341,039	5,595,481,049	4,816	4,836
第209計算期間末日	(2022年 9月20日)	5,344,017,962	5,367,043,440	4,642	4,662
第210計算期間末日	(2022年10月20日)	4,896,084,189	4,918,914,444	4,289	4,309
第211計算期間末日	(2022年11月21日)	5,118,596,760	5,141,123,842	4,544	4,564
第212計算期間末日	(2022年12月20日)	5,230,345,129	5,252,825,427	4,653	4,673
第213計算期間末日	(2023年 1月20日)	5,325,048,440	5,347,453,912	4,753	4,773
第214計算期間末日	(2023年 2月20日)	5,098,214,280	5,120,455,072	4,585	4,605
第215計算期間末日	(2023年 3月20日)	4,988,912,705	5,010,990,918	4,519	4,539
第216計算期間末日	(2023年 4月20日)	4,953,484,552	4,975,421,306	4,516	4,536
第217計算期間末日	(2023年 5月22日)	4,851,308,361	4,873,058,246	4,461	4,481
第218計算期間末日	(2023年 6月20日)	4,905,079,045	4,926,781,817	4,520	4,540
第219計算期間末日	(2023年 7月20日)	5,024,485,779	5,046,311,817	4,604	4,624
第220計算期間末日	(2023年 8月21日)	4,819,465,790	4,830,314,916	4,442	4,452
第221計算期間末日	(2023年 9月20日)	4,810,123,681	4,820,943,193	4,446	4,456

第222計算期間末日	(2023年10月20日)	4,563,952,864	4,574,651,618	4,266	4,276
第223計算期間末日	(2023年11月20日)	4,655,440,335	4,665,987,864	4,414	4,424
第224計算期間末日	(2023年12月20日)	4,848,297,996	4,858,730,547	4,647	4,657
第225計算期間末日	(2024年 1月22日)	4,732,898,375	4,743,244,120	4,575	4,585
第226計算期間末日	(2024年 2月20日)	4,705,197,699	4,715,508,344	4,563	4,573
第227計算期間末日	(2024年 3月21日)	4,682,984,245	4,693,069,135	4,644	4,654
第228計算期間末日	(2024年 4月22日)	4,561,541,842	4,571,527,550	4,568	4,578
第229計算期間末日	(2024年 5月20日)	4,616,143,994	4,626,073,345	4,649	4,659
第230計算期間末日	(2024年 6月20日)	4,583,572,939	4,593,470,502	4,631	4,641
第231計算期間末日	(2024年 7月22日)	4,436,466,217	4,446,048,644	4,630	4,640
第232計算期間末日	(2024年 8月20日)	4,458,924,010	4,463,653,801	4,714	4,719
第233計算期間末日	(2024年 9月20日)	4,507,959,300	4,512,667,205	4,788	4,793
第234計算期間末日	(2024年10月21日)	4,422,052,391	4,426,724,466	4,732	4,737
第235計算期間末日	(2024年11月20日)	4,300,411,342	4,305,022,602	4,663	4,668
第236計算期間末日	(2024年12月20日)	4,202,180,104	4,206,713,408	4,635	4,640
第237計算期間末日	(2025年 1月20日)	4,168,759,555	4,173,251,470	4,640	4,645
第238計算期間末日	(2025年 2月20日)	4,159,145,455	4,163,586,579	4,683	4,688
第239計算期間末日	(2025年 3月21日)	4,135,055,697	4,139,445,486	4,710	4,715
第240計算期間末日	(2025年 4月21日)	3,979,764,533	3,984,108,486	4,581	4,586
第241計算期間末日	(2025年 5月20日)	4,004,868,555	4,009,176,989	4,648	4,653
2024年 5月末日		4,567,213,075	—	4,601	—
6月末日		4,566,455,080	—	4,615	—
7月末日		4,438,215,297	—	4,646	—
8月末日		4,453,381,602	—	4,724	—
9月末日		4,500,783,388	—	4,783	—
10月末日		4,357,020,544	—	4,690	—
11月末日		4,321,062,290	—	4,705	—
12月末日		4,183,883,785	—	4,633	—
2025年 1月末日		4,189,529,036	—	4,684	—
2月末日		4,183,955,289	—	4,726	—
3月末日		4,077,763,302	—	4,665	—
4月末日		4,023,954,884	—	4,641	—
5月末日		4,000,767,344	—	4,651	—

②【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第122計算期間	60円
第123計算期間	60円
第124計算期間	60円
第125計算期間	60円
第126計算期間	60円
第127計算期間	60円
第128計算期間	60円

第129計算期間	60円
第130計算期間	60円
第131計算期間	60円
第132計算期間	60円
第133計算期間	60円
第134計算期間	60円
第135計算期間	60円
第136計算期間	60円
第137計算期間	60円
第138計算期間	60円
第139計算期間	60円
第140計算期間	60円
第141計算期間	60円
第142計算期間	60円
第143計算期間	60円
第144計算期間	60円
第145計算期間	60円
第146計算期間	60円
第147計算期間	60円
第148計算期間	60円
第149計算期間	60円
第150計算期間	60円
第151計算期間	40円
第152計算期間	40円
第153計算期間	40円
第154計算期間	40円
第155計算期間	40円
第156計算期間	40円
第157計算期間	40円
第158計算期間	40円
第159計算期間	40円
第160計算期間	40円
第161計算期間	40円
第162計算期間	40円
第163計算期間	40円
第164計算期間	40円
第165計算期間	40円
第166計算期間	30円
第167計算期間	30円
第168計算期間	30円
第169計算期間	30円
第170計算期間	30円
第171計算期間	30円

第172計算期間	30円
第173計算期間	30円
第174計算期間	30円
第175計算期間	30円
第176計算期間	30円
第177計算期間	30円
第178計算期間	30円
第179計算期間	30円
第180計算期間	20円
第181計算期間	20円
第182計算期間	20円
第183計算期間	20円
第184計算期間	20円
第185計算期間	20円
第186計算期間	20円
第187計算期間	20円
第188計算期間	20円
第189計算期間	20円
第190計算期間	20円
第191計算期間	20円
第192計算期間	20円
第193計算期間	20円
第194計算期間	20円
第195計算期間	20円
第196計算期間	20円
第197計算期間	20円
第198計算期間	20円
第199計算期間	20円
第200計算期間	20円
第201計算期間	20円
第202計算期間	20円
第203計算期間	20円
第204計算期間	20円
第205計算期間	20円
第206計算期間	20円
第207計算期間	20円
第208計算期間	20円
第209計算期間	20円
第210計算期間	20円
第211計算期間	20円
第212計算期間	20円
第213計算期間	20円
第214計算期間	20円

第215計算期間	20円
第216計算期間	20円
第217計算期間	20円
第218計算期間	20円
第219計算期間	20円
第220計算期間	10円
第221計算期間	10円
第222計算期間	10円
第223計算期間	10円
第224計算期間	10円
第225計算期間	10円
第226計算期間	10円
第227計算期間	10円
第228計算期間	10円
第229計算期間	10円
第230計算期間	10円
第231計算期間	10円
第232計算期間	5円
第233計算期間	5円
第234計算期間	5円
第235計算期間	5円
第236計算期間	5円
第237計算期間	5円
第238計算期間	5円
第239計算期間	5円
第240計算期間	5円
第241計算期間	5円

③【収益率の推移】

	収益率（％）
第122計算期間	△2.03
第123計算期間	0.24
第124計算期間	△1.87
第125計算期間	△1.68
第126計算期間	1.54
第127計算期間	△0.38
第128計算期間	△2.44
第129計算期間	△2.01
第130計算期間	2.21
第131計算期間	4.28
第132計算期間	1.99
第133計算期間	△0.63
第134計算期間	1.44

第135計算期間	3.87
第136計算期間	1.67
第137計算期間	△1.30
第138計算期間	0.55
第139計算期間	△4.78
第140計算期間	0.57
第141計算期間	1.79
第142計算期間	0.95
第143計算期間	0.51
第144計算期間	1.38
第145計算期間	0.51
第146計算期間	0.74
第147計算期間	△0.06
第148計算期間	0.75
第149計算期間	1.12
第150計算期間	0.46
第151計算期間	△0.59
第152計算期間	0.59
第153計算期間	0.02
第154計算期間	△2.02
第155計算期間	△0.35
第156計算期間	0.15
第157計算期間	△2.99
第158計算期間	△1.38
第159計算期間	2.38
第160計算期間	△1.70
第161計算期間	△0.21
第162計算期間	△0.20
第163計算期間	△1.06
第164計算期間	0.81
第165計算期間	2.13
第166計算期間	1.52
第167計算期間	1.29
第168計算期間	0.32
第169計算期間	△0.38
第170計算期間	2.63
第171計算期間	1.12
第172計算期間	△0.48
第173計算期間	0.58
第174計算期間	△0.44
第175計算期間	△0.24
第176計算期間	1.52
第177計算期間	1.19

第178計算期間	1.72
第179計算期間	△18.56
第180計算期間	5.87
第181計算期間	2.78
第182計算期間	5.72
第183計算期間	1.51
第184計算期間	2.69
第185計算期間	△1.24
第186計算期間	0.48
第187計算期間	2.17
第188計算期間	2.02
第189計算期間	△1.06
第190計算期間	△0.46
第191計算期間	△2.23
第192計算期間	2.15
第193計算期間	△0.01
第194計算期間	1.57
第195計算期間	0.22
第196計算期間	△0.22
第197計算期間	0.41
第198計算期間	△2.16
第199計算期間	△0.47
第200計算期間	△0.68
第201計算期間	△3.28
第202計算期間	△1.14
第203計算期間	△5.72
第204計算期間	△2.59
第205計算期間	△4.66
第206計算期間	△2.51
第207計算期間	△4.91
第208計算期間	5.86
第209計算期間	△3.19
第210計算期間	△7.17
第211計算期間	6.41
第212計算期間	2.83
第213計算期間	2.57
第214計算期間	△3.11
第215計算期間	△1.00
第216計算期間	0.37
第217計算期間	△0.77
第218計算期間	1.77
第219計算期間	2.30
第220計算期間	△3.30

第221計算期間	0.31
第222計算期間	△3.82
第223計算期間	3.70
第224計算期間	5.50
第225計算期間	△1.33
第226計算期間	△0.04
第227計算期間	1.99
第228計算期間	△1.42
第229計算期間	1.99
第230計算期間	△0.17
第231計算期間	0.19
第232計算期間	1.92
第233計算期間	1.67
第234計算期間	△1.06
第235計算期間	△1.35
第236計算期間	△0.49
第237計算期間	0.21
第238計算期間	1.03
第239計算期間	0.68
第240計算期間	△2.63
第241計算期間	1.57

（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122計算期間	98,931,414	1,160,894,399	27,201,876,222
第123計算期間	63,590,747	590,778,907	26,674,688,062
第124計算期間	58,285,144	993,874,704	25,739,098,502
第125計算期間	47,377,434	849,039,817	24,937,436,119
第126計算期間	36,340,546	528,669,354	24,445,107,311
第127計算期間	42,178,762	1,069,275,580	23,418,010,493
第128計算期間	38,595,554	838,644,149	22,617,961,898
第129計算期間	39,531,978	455,291,446	22,202,202,430
第130計算期間	81,946,758	627,800,404	21,656,348,784
第131計算期間	55,751,747	417,477,733	21,294,622,798
第132計算期間	340,714,828	544,294,268	21,091,043,358
第133計算期間	823,635,823	312,420,905	21,602,258,276
第134計算期間	823,630,582	752,912,844	21,672,976,014
第135計算期間	1,314,648,165	834,245,267	22,153,378,912
第136計算期間	2,920,192,957	1,216,121,646	23,857,450,223
第137計算期間	2,497,427,441	1,435,432,768	24,919,444,896
第138計算期間	3,406,826,934	941,429,318	27,384,842,512
第139計算期間	5,333,878,591	952,615,680	31,766,105,423

第140計算期間	2,438,656,712	1,373,114,998	32,831,647,137
第141計算期間	1,960,505,123	1,668,721,928	33,123,430,332
第142計算期間	1,260,553,222	2,461,834,542	31,922,149,012
第143計算期間	998,103,461	2,490,355,220	30,429,897,253
第144計算期間	698,394,031	2,758,316,732	28,369,974,552
第145計算期間	1,181,146,280	2,115,643,758	27,435,477,074
第146計算期間	1,708,378,546	1,423,040,045	27,720,815,575
第147計算期間	2,254,609,408	994,387,837	28,981,037,146
第148計算期間	1,714,698,288	1,314,936,949	29,380,798,485
第149計算期間	1,347,886,253	2,993,692,772	27,734,991,966
第150計算期間	3,595,473,913	1,787,053,934	29,543,411,945
第151計算期間	2,199,525,255	990,223,790	30,752,713,410
第152計算期間	998,816,352	1,553,649,580	30,197,880,182
第153計算期間	392,811,192	1,035,488,288	29,555,203,086
第154計算期間	246,312,338	753,248,309	29,048,267,115
第155計算期間	70,968,078	775,655,011	28,343,580,182
第156計算期間	186,255,108	344,373,150	28,185,462,140
第157計算期間	51,457,835	410,230,554	27,826,689,421
第158計算期間	59,330,859	467,761,086	27,418,259,194
第159計算期間	47,846,340	792,337,885	26,673,767,649
第160計算期間	89,291,793	738,468,037	26,024,591,405
第161計算期間	48,634,463	749,304,731	25,323,921,137
第162計算期間	49,481,771	542,873,346	24,830,529,562
第163計算期間	40,144,902	641,341,500	24,229,332,964
第164計算期間	65,803,306	453,446,913	23,841,689,357
第165計算期間	38,444,747	637,240,185	23,242,893,919
第166計算期間	44,172,881	430,063,660	22,857,003,140
第167計算期間	108,561,165	429,598,778	22,535,965,527
第168計算期間	90,908,755	335,058,252	22,291,816,030
第169計算期間	39,563,574	205,597,906	22,125,781,698
第170計算期間	60,672,274	352,109,594	21,834,344,378
第171計算期間	147,516,200	514,543,496	21,467,317,082
第172計算期間	89,649,716	356,341,514	21,200,625,284
第173計算期間	161,871,891	294,466,960	21,068,030,215
第174計算期間	54,323,518	349,812,965	20,772,540,768
第175計算期間	213,404,435	351,328,646	20,634,616,557
第176計算期間	151,863,817	392,210,302	20,394,270,072
第177計算期間	93,344,326	287,806,936	20,199,807,462
第178計算期間	269,915,159	690,323,501	19,779,399,120
第179計算期間	104,351,196	550,289,000	19,333,461,316
第180計算期間	37,535,995	136,661,296	19,234,336,015
第181計算期間	16,527,780	112,490,666	19,138,373,129
第182計算期間	29,716,278	188,587,965	18,979,501,442

第183計算期間	28,440,719	312,736,774	18,695,205,387
第184計算期間	39,616,443	257,033,756	18,477,788,074
第185計算期間	22,491,601	266,915,314	18,233,364,361
第186計算期間	36,204,903	445,607,134	17,823,962,130
第187計算期間	19,640,086	643,294,897	17,200,307,319
第188計算期間	39,120,616	747,577,208	16,491,850,727
第189計算期間	12,374,730	537,657,135	15,966,568,322
第190計算期間	25,387,241	400,562,826	15,591,392,737
第191計算期間	30,534,038	290,179,491	15,331,747,284
第192計算期間	13,888,200	300,157,557	15,045,477,927
第193計算期間	11,278,457	303,480,421	14,753,275,963
第194計算期間	67,101,199	258,336,156	14,562,041,006
第195計算期間	10,710,765	268,079,692	14,304,672,079
第196計算期間	9,984,378	293,307,295	14,021,349,162
第197計算期間	9,168,566	356,940,335	13,673,577,393
第198計算期間	12,997,511	465,802,260	13,220,772,644
第199計算期間	15,634,551	334,404,659	12,902,002,536
第200計算期間	18,522,635	312,855,554	12,607,669,617
第201計算期間	13,159,575	122,771,988	12,498,057,204
第202計算期間	12,016,919	109,011,989	12,401,062,134
第203計算期間	13,891,176	234,619,215	12,180,334,095
第204計算期間	14,514,429	109,918,254	12,084,930,270
第205計算期間	14,776,140	228,737,744	11,870,968,666
第206計算期間	27,467,538	126,636,567	11,771,799,637
第207計算期間	21,882,761	136,601,767	11,657,080,631
第208計算期間	25,601,726	112,676,870	11,570,005,487
第209計算期間	17,016,616	74,282,938	11,512,739,165
第210計算期間	16,235,604	113,847,235	11,415,127,534
第211計算期間	49,130,126	200,716,610	11,263,541,050
第212計算期間	43,536,884	66,928,590	11,240,149,344
第213計算期間	18,218,993	55,632,153	11,202,736,184
第214計算期間	24,173,835	106,513,601	11,120,396,418
第215計算期間	20,062,624	101,352,334	11,039,106,708
第216計算期間	13,900,556	84,630,107	10,968,377,157
第217計算期間	16,030,652	109,465,071	10,874,942,738
第218計算期間	58,948,831	82,505,506	10,851,386,063
第219計算期間	195,813,458	134,180,144	10,913,019,377
第220計算期間	29,338,010	93,231,283	10,849,126,104
第221計算期間	24,588,004	54,202,042	10,819,512,066
第222計算期間	17,968,699	138,726,489	10,698,754,276
第223計算期間	18,600,631	169,825,731	10,547,529,176
第224計算期間	29,670,246	144,648,045	10,432,551,377
第225計算期間	14,099,263	100,904,889	10,345,745,751

第226計算期間	94,574,479	129,674,678	10,310,645,552
第227計算期間	9,565,388	235,320,932	10,084,890,008
第228計算期間	7,813,201	106,994,688	9,985,708,521
第229計算期間	6,190,136	62,547,249	9,929,351,408
第230計算期間	41,889,788	73,677,883	9,897,563,313
第231計算期間	30,905,469	346,041,530	9,582,427,252
第232計算期間	23,592,307	146,436,464	9,459,583,095
第233計算期間	18,737,665	62,509,722	9,415,811,038
第234計算期間	25,914,395	97,575,010	9,344,150,423
第235計算期間	34,074,054	155,704,374	9,222,520,103
第236計算期間	24,475,141	180,386,225	9,066,609,019
第237計算期間	3,043,391	85,821,596	8,983,830,814
第238計算期間	12,425,862	114,007,843	8,882,248,833
第239計算期間	3,071,373	105,740,580	8,779,579,626
第240計算期間	2,931,262	94,604,347	8,687,906,541
第241計算期間	3,489,061	74,525,873	8,616,869,729

（参考）

マネー・マーケット・マザーファンド

投資状況

2025年 5月30日現在
(単位：円)

資産の種類	国／地域	時価合計	投資比率（％）
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）	—	40,556,466,993	100.00
純資産総額		40,556,466,993	100.00

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

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位30銘柄

該当事項はありません。

b 全銘柄の種類／業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

《参考情報》

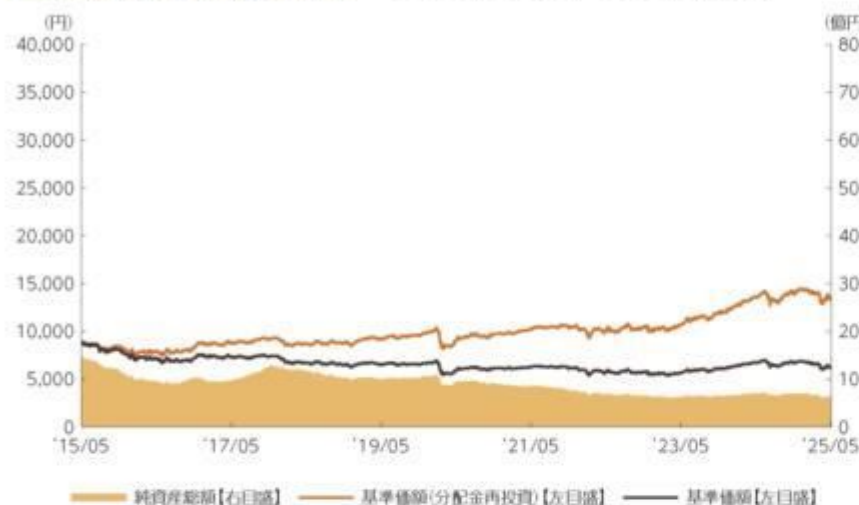


運用実績

2025年5月30日現在

Aコース(為替ヘッジなし)

■基準価額・純資産の推移 2015年5月29日～2025年5月30日



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

■基準価額・純資産

基準価額	6,294円
純資産総額	62.2億円

●純資産総額は表示桁未満切捨て

■分配の推移

2025年 5月	35円
2025年 4月	35円
2025年 3月	35円
2025年 2月	35円
2025年 1月	35円
2024年 12月	35円
直近1年間累計	420円
設定来累計	12,989円

●分配金は1万口当たり、税引前

■主要な資産の状況

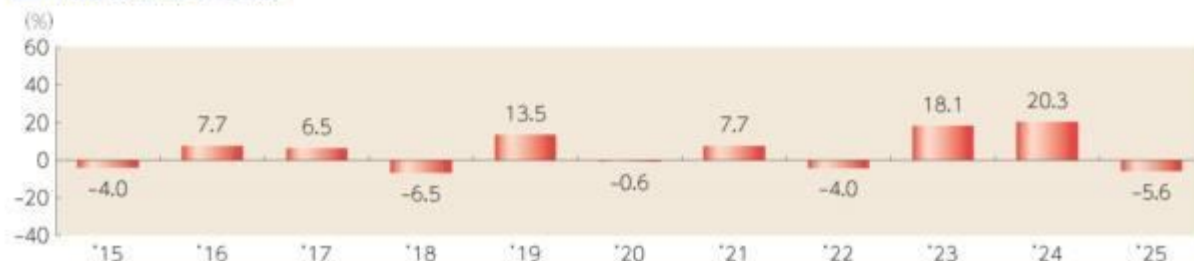
資産構成	比率
ビムコ エマージング ボンド インカム ファンド	98.3%
マネー・マーケット・マザーファンド	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	1.7%
合計	100.0%

- 比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

組入上位銘柄	クーポン	償還日	比率
1 EGYPT GOVT SR UNSEC	6.3750%	2031/04/11	2.0%
2 U S TREASURY NOTE	3.1250%	2029/08/31	1.7%
3 U S TREASURY NOTE	2.3750%	2029/05/15	1.4%
4 ISRAEL GOVT	5.0000%	2026/10/30	1.3%
5 PEMEX SR UNSEC	7.6900%	2050/01/23	1.2%
6 SOUTHERN GAS CORRIDOR GOV GTD UNSEC REGS	6.8750%	2026/03/24	1.2%
7 REPUBLIC OF NIGERIA REGS	6.5000%	2027/11/28	1.2%
8 U S TREASURY BOND	3.3750%	2042/08/15	1.1%
9 GACI FIRST INVESTMENT SR UNSEC REGS	4.8750%	2035/02/14	1.0%
10 STEAS FUNDING 1 DAC	7.2300%	2026/03/17	1.0%

- 比率は実質的な投資を行う外国投資信託の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- 余裕資金運用に伴う短期金融商品保有分を含む(レボ取引・CPを除く)

■年間収益率の推移

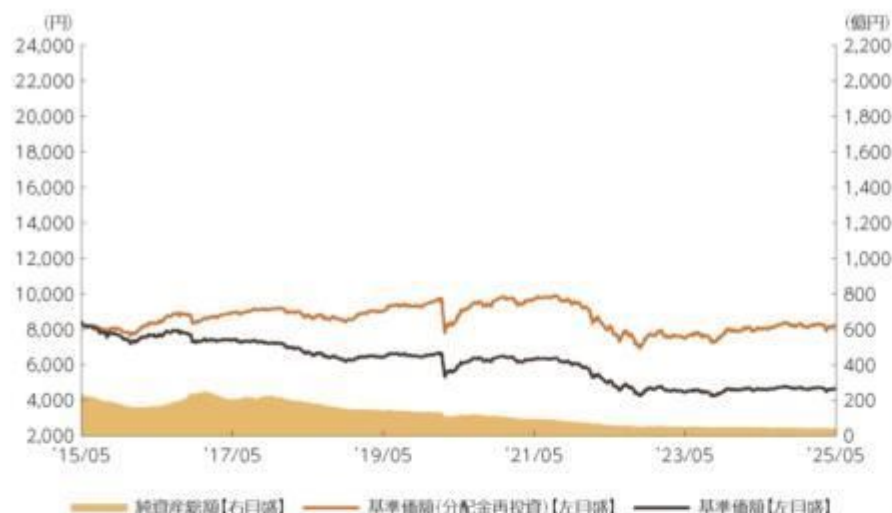


- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2025年は年初から5月30日までの収益率を表示

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。

Bコース(為替ヘッジあり)

■基準価額・純資産の推移 2015年5月29日～2025年5月30日



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

■基準価額・純資産

基準価額	4,651円
純資産総額	40.0億円

・純資産総額は表示桁未満切捨て

■分配の推移

2025年 5月	5円
2025年 4月	5円
2025年 3月	5円
2025年 2月	5円
2025年 1月	5円
2024年 12月	5円
直近1年間累計	70円
設定来累計	9,463円

・分配金は1万口当たり、税引前

■主要な資産の状況

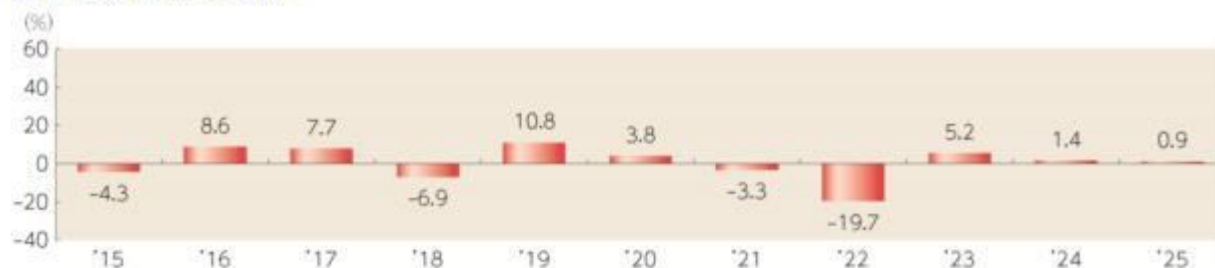
資産構成	比率
ボムコエマージングボンド(エンヘッジ型インカムファンド)	98.4%
マネー・マーケット・マザーファンド	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	1.6%
合計	100.0%

- ・比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- ・コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

組入上位銘柄	クーポン	償還日	比率
1 EGYPT GOVT SR UNSEC	6.3750%	2031/04/11	2.0%
2 U S TREASURY NOTE	3.1250%	2029/08/31	1.7%
3 U S TREASURY NOTE	2.3750%	2029/05/15	1.4%
4 ISRAEL GOVT	5.0000%	2026/10/30	1.3%
5 PEMEX SR UNSEC	7.6900%	2050/01/23	1.2%
6 SOUTHERN GAS CORRIDOR GOV GTD UNSEC REGS	6.8750%	2026/03/24	1.2%
7 REPUBLIC OF NIGERIA REGS	6.5000%	2027/11/28	1.2%
8 U S TREASURY BOND	3.3750%	2042/08/15	1.1%
9 GACI FIRST INVESTMENT SR UNSEC REGS	4.8750%	2035/02/14	1.0%
10 STEAS FUNDING 1 DAC	7.2300%	2026/03/17	1.0%

- ・比率は実質的な投資を行う外国投資信託の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- ・余裕資金運用に伴う短期金融商品保有分を含む(レポ取引・CPを除く)

■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5月30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 毎月決算ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。

- 3 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期（2024年11月21日から2025年5月20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】

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)		
	前期 [2024年11月20日現在]	当期 [2025年5月20日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	127,643,527	153,008,999
投資信託受益証券	6,738,176,371	6,123,412,736
親投資信託受益証券	100,029	10,028
未収入金	58,800,000	-
未収利息	746	1,940
流動資産合計	6,924,720,673	6,276,433,703
資産合計	6,924,720,673	6,276,433,703
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	35,751,228	34,590,564
未払解約金	3,122,032	6,547,963
未払受託者報酬	311,456	270,457
未払委託者報酬	9,032,168	7,843,249
その他未払費用	26,151	22,710
流動負債合計	48,243,035	49,274,943
負債合計	48,243,035	49,274,943
純資産の部		
元本等		
元本	10,214,636,823	9,883,018,328
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△3,338,159,185	△3,655,859,568
（分配準備積立金）	92,468,930	89,306,073
元本等合計	6,876,477,638	6,227,158,760
純資産合計	6,876,477,638	6,227,158,760
負債純資産合計	6,924,720,673	6,276,433,703

(2)【損益及び剰余金計算書】

	前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日
営業収益		
受取配当金	272,378,424	253,362,100
受取利息	41,088	258,490
有価証券売買等損益	16,041,252	△426,925,687
営業収益合計	288,460,764	△173,305,097
営業費用		
受託者報酬	1,885,726	1,811,635
委託者報酬	54,686,009	52,537,426
その他費用	158,334	152,120
営業費用合計	56,730,069	54,501,181
営業利益又は営業損失（△）	231,730,695	△227,806,278
経常利益又は経常損失（△）	231,730,695	△227,806,278
当期純利益又は当期純損失（△）	231,730,695	△227,806,278
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（△）	676,623	△1,622,790
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△3,395,858,286	△3,338,159,185
剰余金増加額又は欠損金減少額	132,485,273	201,885,572
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	132,485,273	201,885,572
剰余金減少額又は欠損金増加額	91,415,199	82,699,504
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	91,415,199	82,699,504
分配金	214,425,045	210,702,963
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△3,338,159,185	△3,655,859,568

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

(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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
1. 期首元本額	10,342,874,902円	10,214,636,823円
期中追加設定元本額	270,453,301円	242,809,468円
期中一部解約元本額	398,691,380円	574,427,963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。	3,338,159,185円	3,655,859,568円
3. 受益権の総数	10,214,636,823口	9,883,018,328口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日			当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日		
1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。			1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。		
2. 分配金の計算過程 第230期 2024年 5月21日 2024年 6月20日			2. 分配金の計算過程 第236期 2024年11月21日 2024年12月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	44,874,520円	費用控除後の配当等収益額	A	41,231,254円

前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日			当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円
収益調整金額	C	337,052,795円	収益調整金額	C	335,352,787円
分配準備積立金額	D	72,591,274円	分配準備積立金額	D	91,110,396円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	454,518,589円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	467,694,437円
当ファンドの期末残存口数	F	10,220,602,855口	当ファンドの期末残存口数	F	10,099,965,805口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	444円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	463円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,772,109円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,349,880円
第231期 2024年 6月21日 2024年 7月22日			第237期 2024年12月21日 2025年 1月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	39,411,513円	費用控除後の配当等収益額	A	35,304,737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	336,925,036円	収益調整金額	C	335,311,353円
分配準備積立金額	D	81,280,255円	分配準備積立金額	D	96,418,855円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	457,616,804円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	467,034,945円
当ファンドの期末残存口数	F	10,206,711,412口	当ファンドの期末残存口数	F	10,085,597,647口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	448円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	463円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,723,489円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,299,591円
第232期 2024年 7月23日 2024年 8月20日			第238期 2025年 1月21日 2025年 2月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	35,972,262円	費用控除後の配当等収益額	A	33,626,318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	336,951,581円	収益調整金額	C	334,561,851円
分配準備積立金額	D	84,498,249円	分配準備積立金額	D	95,730,876円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	457,422,092円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	463,919,045円
当ファンドの期末残存口数	F	10,195,981,792口	当ファンドの期末残存口数	F	10,051,895,542口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	448円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	461円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,685,936円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,181,634円
第233期 2024年 8月21日 2024年 9月20日			第239期 2025年 2月21日 2025年 3月21日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	33,458,559円	費用控除後の配当等収益額	A	32,782,327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	337,193,213円	収益調整金額	C	334,630,856円
分配準備積立金額	D	84,471,695円	分配準備積立金額	D	93,983,336円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	455,123,467円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	461,396,519円
当ファンドの期末残存口数	F	10,193,674,861口	当ファンドの期末残存口数	F	10,049,000,798口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	446円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	459円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,677,862円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,171,502円
第234期 2024年 9月21日 2024年10月21日			第240期 2025年 3月22日 2025年 4月21日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	41,329,672円	費用控除後の配当等収益額	A	30,490,173円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円
収益調整金額	C	339,098,068円	収益調整金額	C	334,264,700円
分配準備積立金額	D	81,953,010円	分配準備積立金額	D	91,212,912円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	462,380,750円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	455,967,785円
当ファンドの期末残存口数	F	10,232,691,974口	当ファンドの期末残存口数	F	10,031,369,241口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	451円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	454円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,814,421円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,109,792円
第235期 2024年10月22日 2024年11月20日			第241期 2025年 4月22日 2025年 5月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	41,240,629円	費用控除後の配当等収益額	A	39,275,770円

前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日			当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円
収益調整金額	C	338,836,074円	収益調整金額	C	330,013,487円
分配準備積立金額	D	86,979,529円	分配準備積立金額	D	84,620,867円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	467,056,232円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	453,910,124円
当ファンドの期末残存口数	F	10,214,636,823口	当ファンドの期末残存口数	F	9,883,018,328口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	457円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	459円
1万口当たり分配金額	H	35円	1万口当たり分配金額	H	35円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	35,751,228円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	34,590,564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 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。 当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年11月20日現在]	当期 [2025年 5月20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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	91,013,283	203,393,666
親投資信託受益証券	20	4
合計	91,013,303	203,393,670

（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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6732円 (6,732円)	0.6301円 (6,301円)

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ エマージング ボンド インカム ファンド	659,424.15	6,123,412,736	
投資信託受益証券 合計		659,424.15	6,123,412,736	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	9,821	10,028	
親投資信託受益証券 合計		9,821	10,028	
合計		669,245.15	6,123,422,764	

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）】

（１）【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [2024年11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	74,643,277	83,599,691
投資信託受益証券	4,236,334,672	3,932,961,046
親投資信託受益証券	100,029	10,028
未収利息	436	1,060

	前期 [2024年11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
流動資産合計	4,311,078,414	4,016,571,825
資産合計	4,311,078,414	4,016,571,825
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	4,611,260	4,308,434
未払解約金	147,112	2,134,362
未払受託者報酬	196,408	174,859
未払委託者報酬	5,695,806	5,070,935
その他未払費用	16,486	14,680
流動負債合計	10,667,072	11,703,270
負債合計	10,667,072	11,703,270
純資産の部		
元本等		
元本	9,222,520,103	8,616,869,729
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△4,922,108,761	△4,612,001,174
（分配準備積立金）	42,098,580	63,670,718
元本等合計	4,300,411,342	4,004,868,555
純資産合計	4,300,411,342	4,004,868,555
負債純資産合計	4,311,078,414	4,016,571,825

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日
営業収益		
受取配当金	62,888,540	72,011,972
受取利息	26,594	143,657
有価証券売買等損益	26,949,172	△24,185,550
営業収益合計	89,864,306	47,970,079
営業費用		
受託者報酬	1,241,632	1,130,482
委託者報酬	36,007,222	32,783,940
その他費用	104,232	94,904
営業費用合計	37,353,086	34,009,326
営業利益又は営業損失（△）	52,511,220	13,960,753
経常利益又は経常損失（△）	52,511,220	13,960,753
当期純利益又は当期純損失（△）	52,511,220	13,960,753
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（△）	△306,527	1,175,284
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△5,313,207,414	△4,922,108,761
剰余金増加額又は欠損金減少額	469,776,191	350,084,465
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	469,776,191	350,084,465
剰余金減少額又は欠損金増加額	93,294,264	26,253,828
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	93,294,264	26,253,828
分配金	38,201,021	26,508,519
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△4,922,108,761	△4,612,001,174

（３）【注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

（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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
1. 期首元本額	9,929,351,408円	9,222,520,103円
期中追加設定元本額	175,113,678円	49,436,090円
期中一部解約元本額	881,944,983円	655,086,464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。	4,922,108,761円	4,612,001,174円
3. 受益権の総数	9,222,520,103口	8,616,869,729口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日																																																												
1.運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。	1.運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。																																																												
2.分配金の計算過程 第230期 2024年 5月21日 2024年 6月20日	2.分配金の計算過程 第236期 2024年11月21日 2024年12月20日																																																												
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>5,143,390円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>175,481,334円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>45,545,351円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>226,170,075円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>9,897,563,313口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>228円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>9,897,563円</td></tr></table> 第231期 2024年 6月21日 2024年 7月22日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	5,143,390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	175,481,334円	分配準備積立金額	D	45,545,351円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	226,170,075円	当ファンドの期末残存口数	F	9,897,563,313口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	228円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,897,563円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>4,609,566円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>161,409,768円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>41,275,932円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>207,295,266円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>9,066,609,019口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>228円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>5円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>4,533,304円</td></tr></table> 第237期 2024年12月21日 2025年 1月20日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,609,566円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	収益調整金額	C	161,409,768円	分配準備積立金額	D	41,275,932円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	207,295,266円	当ファンドの期末残存口数	F	9,066,609,019口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	228円	1万口当たり分配金額	H	5円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,533,304円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	5,143,390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	175,481,334円																																																											
分配準備積立金額	D	45,545,351円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	226,170,075円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	9,897,563,313口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	228円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,897,563円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,609,566円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円																																																											
収益調整金額	C	161,409,768円																																																											
分配準備積立金額	D	41,275,932円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	207,295,266円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	9,066,609,019口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	228円																																																											
1万口当たり分配金額	H	5円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,533,304円																																																											
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>5,903,886円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>170,017,840円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>39,368,737円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>215,290,463円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>9,582,427,252口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>224円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>10円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>9,582,427円</td></tr></table> 第232期 2024年 7月23日 2024年 8月20日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	5,903,886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	170,017,840円	分配準備積立金額	D	39,368,737円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	215,290,463円	当ファンドの期末残存口数	F	9,582,427,252口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	224円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,582,427円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>7,251,383円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>159,949,877円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>40,960,875円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>208,162,135円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>8,983,830,814口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>231円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>5円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>4,491,915円</td></tr></table> 第238期 2025年 1月21日 2025年 2月20日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	7,251,383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	159,949,877円	分配準備積立金額	D	40,960,875円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	208,162,135円	当ファンドの期末残存口数	F	8,983,830,814口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	231円	1万口当たり分配金額	H	5円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,491,915円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	5,903,886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	170,017,840円																																																											
分配準備積立金額	D	39,368,737円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	215,290,463円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	9,582,427,252口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	224円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	9,582,427円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	7,251,383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	159,949,877円																																																											
分配準備積立金額	D	40,960,875円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	208,162,135円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	8,983,830,814口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	231円																																																											
1万口当たり分配金額	H	5円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,491,915円																																																											
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>9,663,865円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>167,925,312円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>35,145,588円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>212,734,765円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>9,459,583,095口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>224円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>5円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>4,729,791円</td></tr></table> 第233期 2024年 8月21日 2024年 9月20日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	9,663,865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	167,925,312円	分配準備積立金額	D	35,145,588円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	212,734,765円	当ファンドの期末残存口数	F	9,459,583,095口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	224円	1万口当たり分配金額	H	5円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,729,791円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>11,388,309円</td></tr><tr><td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td><td>B</td><td>－円</td></tr><tr><td>収益調整金額</td><td>C</td><td>158,201,383円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>43,165,869円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>212,755,561円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>8,882,248,833口</td></tr><tr><td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F*10,000</td><td>239円</td></tr><tr><td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>5円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>I=F*H/10,000</td><td>4,441,124円</td></tr></table> 第239期 2025年 2月21日 2025年 3月21日	項目			費用控除後の配当等収益額	A	11,388,309円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	収益調整金額	C	158,201,383円	分配準備積立金額	D	43,165,869円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	212,755,561円	当ファンドの期末残存口数	F	8,882,248,833口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	239円	1万口当たり分配金額	H	5円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,441,124円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	9,663,865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	167,925,312円																																																											
分配準備積立金額	D	35,145,588円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	212,734,765円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	9,459,583,095口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	224円																																																											
1万口当たり分配金額	H	5円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,729,791円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	11,388,309円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円																																																											
収益調整金額	C	158,201,383円																																																											
分配準備積立金額	D	43,165,869円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	212,755,561円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	8,882,248,833口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	239円																																																											
1万口当たり分配金額	H	5円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,441,124円																																																											
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>8,799,337円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	8,799,337円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>10,228,186円</td></tr></table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	10,228,186円																																																
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	8,799,337円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	10,228,186円																																																											

前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日			当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	－円
収益調整金額	C	167,229,694円	収益調整金額	C	156,389,940円
分配準備積立金額	D	39,814,950円	分配準備積立金額	D	49,516,664円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	215,843,981円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	216,134,790円
当ファンドの期末残存口数	F	9,415,811,038口	当ファンドの期末残存口数	F	8,779,579,626口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	229円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	246円
1万口当たり分配金額	H	5円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,707,905円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,389,789円
第234期 2024年 9月21日 2024年10月21日			第240期 2025年 3月22日 2025年 4月21日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	3,178,833円	費用控除後の配当等収益額	A	6,430,721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	166,082,420円	収益調整金額	C	154,775,303円
分配準備積立金額	D	43,451,856円	分配準備積立金額	D	54,758,764円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	212,713,109円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	215,964,788円
当ファンドの期末残存口数	F	9,344,150,423口	当ファンドの期末残存口数	F	8,687,906,541口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	227円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	248円
1万口当たり分配金額	H	5円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,672,075円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,343,953円
第235期 2024年10月22日 2024年11月20日			第241期 2025年 4月22日 2025年 5月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	5,449,135円	費用控除後の配当等収益額	A	11,621,097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	164,072,387円	収益調整金額	C	153,532,383円
分配準備積立金額	D	41,260,705円	分配準備積立金額	D	56,358,055円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	210,782,227円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	221,511,535円
当ファンドの期末残存口数	F	9,222,520,103口	当ファンドの期末残存口数	F	8,616,869,729口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	228円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	257円
1万口当たり分配金額	H	5円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,611,260円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	4,308,434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 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左

区分	前期 自 2024年 5月21日 至 2024年11月20日	当期 自 2024年11月21日 至 2025年 5月20日
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。 当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [2024年11月20日現在]	当期 [2025年 5月20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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	△64,488,019	54,289,980
親投資信託受益証券	20	4
合計	△64,487,999	54,289,984

（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11月20日現在]	当期 [2025年 5月20日現在]
1口当たり純資産額	0.4663円	0.4648円
(1万口当たり純資産額)	(4,663円)	(4,648円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ エマージング ボンド (エン・ヘッジド) インカム ファンド	664,351.52	3,932,961,046	
投資信託受益証券 合計		664,351.52	3,932,961,046	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	9,821	10,028	
親投資信託受益証券 合計		9,821	10,028	
合 計		674,172.52	3,932,971,074	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

マネー・マーケット・マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

[2025年 5月20日現在]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	35,278,553,389
現先取引勘定	5,198,797,053
未収利息	447,486
流動資産合計	40,477,797,928
資産合計	40,477,797,928
負債の部	
流動負債	
未払解約金	733
流動負債合計	733
負債合計	733
純資産の部	
元本等	
元本	39,641,402,603
剰余金	
剰余金又は欠損金 (△)	836,394,592
元本等合計	40,477,797,195
純資産合計	40,477,797,195
負債純資産合計	40,477,797,928

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）
該当事項はありません。

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

（貸借対照表に関する注記）

	[2025年 5月20日現在]
1. 期首	2024年11月21日
期首元本額	5,368,633,626円
期中追加設定元本額	63,750,440,572円
期中一部解約元本額	29,477,671,595円
元本の内訳※	
三菱UFJ DC金利連動アロケーション型バランスファンド	1,742,982,315円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<円コース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<米ドルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<豪ドルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<マネープールファンド>	28,182,861円
PIMCO ニューワールド円インカムファンド (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールド米ドルインカムファンド (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<豪ドルコース> (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<ブラジルリアルコース> (毎月分配型)	9,819円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<円コース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<米ドルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<豪ドルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<資源国バスケット通貨コース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<アジアバスケット通貨コース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<マネープールファンド>	1,329,590円
三菱UFJ 欧州ハイイールド債券ファンド ユーロ円プレミアム (毎月分配型)	4,850,169円
欧州ハイイールド債券ファンド (為替ヘッジあり)	2,515,903円
欧州ハイイールド債券ファンド (為替ヘッジなし)	4,289,171円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<メキシコペソコース> (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールド円インカムファンド (年2回分配型)	9,815円
PIMCO ニューワールド米ドルインカムファンド (年2回分配型)	9,817円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<豪ドルコース> (年2回分配型)	9,814円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<ブラジルリアルコース> (年2回分配型)	9,813円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<メキシコペソコース> (年2回分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<メキシコペソコース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<トルコリラコース> (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<世界通貨分散コース> (毎月分配型)	9,821円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<世界通貨分散コース> (年2回分配型)	9,816円
バリュー・ボンド・ファンド<為替リスク軽減型> (毎月決算型)	9,822円
バリュー・ボンド・ファンド<為替ヘッジなし> (毎月決算型)	9,829円

	[2025年 5月20日現在]
バリュー・ボンド・ファンド＜為替リスク軽減型＞（年1回決算型）	9,829円
バリュー・ボンド・ファンド＜為替ヘッジなし＞（年1回決算型）	9,829円
三菱UFJ 米国バンクロンファンド 通貨選択シリーズ＜円コース＞（毎月分配型）	9,821円
三菱UFJ 米国バンクロンファンド 通貨選択シリーズ＜米ドルコース＞（毎月分配型）	9,821円
三菱UFJ 米国バンクロンファンド 通貨選択シリーズ＜豪ドルコース＞（毎月分配型）	9,821円
三菱UFJ 米国バンクロンファンド 通貨選択シリーズ＜マネーボールファンドA＞	20,053,135円
三菱UFJ／ピムコ トータル・リターン・ファンド＜米ドルヘッジ型＞（毎月決算型）	9,821円
三菱UFJ／ピムコ トータル・リターン・ファンド＜為替ヘッジなし＞（毎月決算型）	9,821円
三菱UFJ／ピムコ トータル・リターン・ファンド＜米ドルヘッジ型＞（年1回決算型）	9,821円
三菱UFJ／ピムコ トータル・リターン・ファンド＜為替ヘッジなし＞（年1回決算型）	9,821円
米国バンクロンファンド＜為替ヘッジあり＞（毎月分配型）	9,821円
米国バンクロンファンド＜為替ヘッジなし＞（毎月分配型）	9,821円
米国バンクロン・オープン＜為替ヘッジあり＞（毎月決算型）	98,223円
米国バンクロン・オープン＜為替ヘッジなし＞（毎月決算型）	98,222円
米国バンクロン・オープン＜為替ヘッジあり＞（年1回決算型）	98,222円
米国バンクロン・オープン＜為替ヘッジなし＞（年1回決算型）	98,222円
PIMCO インカム戦略ファンド＜円インカム＞（毎月分配型）	9,821円
PIMCO インカム戦略ファンド＜円インカム＞（年2回分配型）	9,821円
PIMCO インカム戦略ファンド＜米ドルインカム＞（毎月分配型）	9,821円
PIMCO インカム戦略ファンド＜米ドルインカム＞（年2回分配型）	9,821円
PIMCO インカム戦略ファンド＜世界通貨分散コース＞（毎月分配型）	9,821円
PIMCO インカム戦略ファンド＜世界通貨分散コース＞（年2回分配型）	9,821円
三菱UFJ 米国バンクロンファンド 米ドル円プレミアム（毎月分配型）	9,821円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2030（確定拠出年金）	3,227,925,217円
マクロ・トータル・リターン・ファンド	9,820円
米国バンクロンファンド＜為替ヘッジあり＞（資産成長型）	9,820円
米国バンクロンファンド＜為替ヘッジなし＞（資産成長型）	9,821円
テンブルトン新興国小型株ファンド	49,097円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド＜限定為替ヘッジあり＞（毎月決算型）	9,821円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド＜限定為替ヘッジあり＞（年2回決算型）	9,821円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド＜為替ヘッジなし＞（毎月決算型）	9,821円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド＜為替ヘッジなし＞（年2回決算型）	9,821円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2035（確定拠出年金）	611,391,065円
わたしの未来設計＜安定重視型＞（分配コース）	9,820円
わたしの未来設計＜安定重視型＞（分配抑制コース）	9,820円
わたしの未来設計＜成長重視型＞（分配コース）	9,820円
わたしの未来設計＜成長重視型＞（分配抑制コース）	9,820円
ベイリー・ギフォード世界長期成長株ファンド	9,821円
グローバル・インカム・フルコース（為替リスク軽減型）	983円
グローバル・インカム・フルコース（為替ヘッジなし）	983円
＜DC＞ベイリー・ギフォード世界長期成長株ファンド	9,821円
ベイリー・ギフォード インパクト投資ファンド	9,821円
＜DC＞ベイリー・ギフォード ESG世界株ファンド	9,822円
ベイリー・ギフォード世界長期成長株ファンド（予想分配金提示型）	9,822円
ベイリー・ギフォード インパクト投資ファンド（予想分配金提示型）	9,822円

	[2025年 5月20日現在]
三菱UFJ インド債券オープン（毎月決算型）	39,351円
三菱UFJ バランス・イノベーション（株式抑制型）	3,602,977,182円
三菱UFJ バランス・イノベーション（株式重視型）	4,456,958,183円
三菱UFJ DCバランス・イノベーション（KAKUSHIN）	6,876,897,464円
三菱UFJ バランス・イノベーション（債券重視型）	1,618,842,425円
マネープールファンド（FOFs用）（適格機関投資家限定）	566,883,520円
MUKAM バランス・イノベーション（株式抑制型）（適格機関投資家転売制限付）	13,841,935,168円
MUKAM バランス・イノベーション（リスク抑制型）（適格機関投資家転売制限付）	2,899,813,927円
ピムコ・グローバル・ハイイールド・ファンド（毎月分配型）	9,821円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）	9,821円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）	9,821円
三菱UFJ ターゲット・イヤーファンド 2030	14,767,388円
三菱UFJ <DC>ターゲット・イヤー ファンド 2030	117,696,083円
合計	39,641,402,603円
2. 受益権の総数	39,641,402,603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11月21日 至 2025年 5月20日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[2025年 5月20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す。
2.時価の算定方法	（1）有価証券 売買目的有価証券は、該当事項はありません。 （2）デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 （3）上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	[2025年 5月20日現在]
1口当たり純資産額	1.0211円
(1万口当たり純資産額)	(10,211円)

附属明細表

第１ 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

２【ファンドの現況】

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Ａコース（為替ヘッジなし）】

【純資産額計算書】

2025年 5月30日現在

(単位：円)

I 資産総額	6,232,615,587
II 負債総額	4,219,327
III 純資産総額（I－II）	6,228,396,260
IV 発行済口数	9,895,676,613口
V 1口当たり純資産価額（III／IV）	0.6294
(10,000口当たり)	(6,294)

【ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Ｂコース（為替ヘッジあり）】

【純資産額計算書】

2025年 5月30日現在

(単位：円)

I 資産総額	4,010,000,718
II 負債総額	9,233,374
III 純資産総額（I－II）	4,000,767,344
IV 発行済口数	8,601,907,282口
V 1口当たり純資産価額（III／IV）	0.4651
(10,000口当たり)	(4,651)

(参考)

マネー・マーケット・マザーファンド

純資産額計算書

2025年 5月30日現在

(単位：円)

I 資産総額	40,556,467,726
II 負債総額	733
III 純資産総額（I－II）	40,556,466,993
IV 発行済口数	39,713,842,653口

V 1口当たり純資産価額（Ⅲ／Ⅳ）	1.0212
（10,000口当たり）	（10,212）

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5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

当社は監査等委員会設置会社です。会社の機関としては、株主総会の他、取締役会、代表取締役、監査等委員会を設置しています。

株主総会

株主総会は、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更の承認等を行います。

取締役会

取締役会は、株主総会で選任された取締役で構成され、経営の基本方針の決定、内部統制システムの整備、取締役の職務の執行の監督、代表取締役の選定・解職などを行います。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・決定する任意の機関として、経営会議を設置しています。

代表取締役

代表取締役は、取締役会の決議により取締役（監査等委員である取締役を除く。）の中から選定され、当社を代表します。

監査等委員会

監査等委員会は、株主総会で選任された監査等委員である取締役で構成され、取締役の職務執行について監査を行うほか、各監査等委員である取締役は、取締役として取締役会の決議に参加します。

・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ファンドに関係する法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、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 5月30日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本 数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	804	42,062,421
追加型公社債投資信託	16	1,486,546
単位型株式投資信託	82	353,395
単位型公社債投資信託	42	101,651
合 計	944	44,004,014

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

3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

(1) 財務諸表の作成方法について

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

なお、財務諸表に掲載している金額については、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、当事業年度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40期事業年度（自 2024年4月

1日 至 2025年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第39期 (2024年3月31日現在)		第40期 (2025年3月31日現在)	
(資産の部)				
流動資産				
現金及び預金	※2	58,206		37,354
有価証券		15		700
前払費用		679		770
未収入金		138		25
未収委託者報酬		21,064		24,418
未収収益	※2	1,485	※2	1,005
金銭の信託		10,500		1,650
その他		371		398
流動資産合計		92,461		66,325
固定資産				
有形固定資産				
建物	※1	2,936	※1	2,762
器具備品	※1	1,531	※1	1,045
土地		628		628
建設仮勘定		45		747
有形固定資産合計		5,141		5,184
無形固定資産				
電話加入権		15		-
ソフトウェア		5,008		4,452
ソフトウェア仮勘定		1,587		1,003
無形固定資産合計		6,612		5,456
投資その他の資産				
投資有価証券		13,788		10,302
関係会社株式		159		159
投資不動産	※1	1,788	※1	1,712
長期差入保証金		689		690
前払年金費用		47		-
繰延税金資産		1,088		1,640
その他		45		45
貸倒引当金		△23		△23
投資その他の資産合計		17,583		14,526
固定資産合計		29,337		25,166
資産合計		121,799		91,491

(単位：百万円)

第39期 (2024年3月31日現在)		第40期 (2025年3月31日現在)	
(負債の部)			

流動負債				
預り金		807		474
未払金				
未払収益分配金		105		114
未払償還金		43		151
未払手数料	※2	7,523		8,878
その他未払金	※2	885	※2	819
未払費用	※2	8,611	※2	10,352
未払消費税等		623		1,211
未払法人税等		2,235		3,187
賞与引当金		1,182		1,308
役員賞与引当金		175		259
その他		12		1
流動負債合計		22,204		26,761
固定負債				
退職給付引当金		1,608		1,654
役員退職慰労引当金		30		25
時効後支払損引当金		250		244
資産除去債務		1,428		1,444
その他		29		29
固定負債合計		3,346		3,398
負債合計		25,551		30,159
(純資産の部)				
株主資本				
資本金		2,000		2,000
資本剰余金				
資本準備金		3,572		3,572
その他資本剰余金		41,160		41,160
資本剰余金合計		44,732		44,732
利益剰余金				
利益準備金		342		342
その他利益剰余金				
別途積立金		6,998		-
繰越利益剰余金		40,236		12,846
利益剰余金合計		47,577		13,189
株主資本合計		94,310		59,921

(単位：百万円)

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025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	1,937	1,410
評価・換算差額等合計	1,937	1,410
純資産合計	96,247	61,332
負債純資産合計	121,799	91,491

(2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	98,635	114,618
投資顧問料	3,117	3,645
その他営業収益	148	2
営業収益合計	101,901	118,266
営業費用		
支払手数料	※4 34,494	39,884
広告宣伝費	593	692
公告費	1	0
調査費		
調査費	3,537	4,604
委託調査費	27,296	32,816
事務委託費	1,861	2,486
営業雑経費		
通信費	137	156
印刷費	390	389
協会費	68	88
諸会費	20	23
事務機器関連費	2,531	2,925
その他営業雑経費	139	-
営業費用合計	71,070	84,071
一般管理費		
給料		
役員報酬	400	469
給料・手当	7,202	7,985
賞与引当金繰入	1,182	1,308
役員賞与引当金繰入	175	259
福利厚生費	1,424	1,538
交際費	10	12
旅費交通費	108	132
租税公課	397	478
不動産賃借料	728	644
退職給付費用	381	377
固定資産減価償却費	2,469	2,383
諸経費	490	1,174
一般管理費合計	14,971	16,765
営業利益	15,859	17,429

(単位：百万円)

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
営業外収益		

受取配当金		54		107
受取利息	※4	12		12
投資有価証券償還益		204		29
収益分配金等時効完成分		17		4
受取賃貸料	※4	162		214
その他		44		22
営業外収益合計		496		390
営業外費用				
投資有価証券償還損		234		7
時効後支払損引当金繰入		-		15
事務過誤費		10		7
賃貸関連費用		108		188
その他		25		9
営業外費用合計		380		227
経常利益		15,975		17,592
特別利益				
投資有価証券売却益		464		739
固定資産売却益	※1	16		-
資産除去債務履行差額		87		-
特別利益合計		568		739
特別損失				
投資有価証券売却損		57		138
投資有価証券評価損		31		-
固定資産除却損	※3	20	※3	18
固定資産売却損	※2	65	※2	6
減損損失		-	※5	1,306
企業結合関連費用	※6	1,187		-
事業譲渡関連損失		-	※7	491
特別損失合計		1,361		1,961
税引前当期純利益		15,182		16,371
法人税、住民税及び事業税	※4	4,542	※4	5,356
法人税等調整額		102		△344
法人税等合計		4,644		5,011
当期純利益		10,537		11,359

（３）【株主資本等変動計算書】

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31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	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	33,267	40,608	87,341
当期変動額					
企業結合による増加			1,602	1,602	1,602
剰余金の配当			△5,171	△5,171	△5,171
当期純利益			10,537	10,537	10,537
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	6,969	6,969
当期末残高	342	6,998	40,236	47,577	94,310

	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	672	88,013
当期変動額			
企業結合による増加			1,602
剰余金の配当			△5,171
当期純利益			10,537
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,265	1,265	1,265
当期変動額合計	1,265	1,265	8,234
当期末残高	1,937	1,937	96,247

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31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
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
別途積立金の取崩				
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	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
当期変動額					
剰余金の配当			△45,747	△45,747	△45,747
当期純利益			11,359	11,359	11,359
別途積立金の取崩		△6,998	6,998	—	—
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	△6,998	△27,390	△34,388	△34,388
当期末残高	342	—	12,846	13,189	59,921

	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
当期変動額			
剰余金の配当			△45,747
当期純利益			11,359
別途積立金の取崩			—
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△527	△527	△527
当期変動額合計	△527	△527	△34,915
当期末残高	1,410	1,410	61,332

[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及び投資事業有限責任組合等への出資以外のもの

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。

投資事業有限責任組合等への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）

組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. 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.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。

(未適用の会計基準等)

「リースに関する会計基準」（企業会計基準第34号 2024年9月13日 企業会計基準委員会）

「リースに関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第33号 2024年9月13日 企業会計基準委員会）等

(1)概要

企業会計基準委員会において、日本基準を国際的に整合性のあるものとする取組みの一環として、借手の全てのリースについて資産及び負債を認識するリースに関する会計基準の開発に向けて、国際的な会計基準を踏まえた検討が行われ、基本的な方針として、IFRS第16号の単一の会計処理モデルを基礎とするものの、IFRS第16号の全ての定めを採り入れるのではなく、主要な定めのみを採り入れることにより、簡素で利便性が高く、かつ、IFRS第16号の定めを個別財務諸表に用いても、基本的に修正が不要となることを目指したリース会計基準等が公表されました。

借手の会計処理として、借手のリースの費用配分の方法については、IFRS第16号と同様に、リースがファイナンス・リースであるかオペレーティング・リースであるかにかかわらず、全てのリースについて使用権資産に係る減価償却費及びリース負債に係る利息相当額を計上する単一の会計処理モデルが適用されます。

(2)適用予定日

2028年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「リースに関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
建物	498百万円	682百万円
器具備品	1,643百万円	2,168百万円
投資不動産	211百万円	288百万円

※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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
預金	39,776百万円	—
未収収益	12百万円	16百万円
未払手数料	886百万円	—
その他未払金	105百万円	43百万円
未払費用	599百万円	29百万円

(損益計算書関係)

※1.固定資産売却益の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
器具備品	16百万円	—
計	16百万円	—

※2.固定資産売却損の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
器具備品	65百万円	6百万円
計	65百万円	6百万円

※3.固定資産除却損の内訳

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
建物	15百万円	—
器具備品	3百万円	2百万円
ソフトウェア	0百万円	—
電話加入権	—	15百万円
計	20百万円	18百万円

※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39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
支払手数料	5,006百万円	—
受取利息	12百万円	—
受取賃貸料	152百万円	—
法人税、住民税及び事業税	132百万円	42百万円

※5.減損損失

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

該当事項はありません。

第40期（自 2024年4月1日 至 2025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、利用終了が見込まれたため、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。

※6.企業結合関連費用

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。

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

該当事項はありません。

※7.事業譲渡関連損失

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

該当事項はありません。

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

吸収分割に伴うものであり、データ移管に伴うシステム対応費用であります。

（株主資本等変動計算書関係）

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	5,171百万円
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

第40期（自 2024年4月1日 至 2025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

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	1株当たり配当額	216,218円
③	基準日	2024年3月31日
④	効力発生日	2024年6月27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

2025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	6,770百万円
②	配当の原資	利益剰余金
③	1株当たり配当額	31,998円
④	基準日	2025年3月31日
⑤	効力発生日	2025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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
1年内	681百万円	681百万円
1年超	851百万円	170百万円
合計	1,532百万円	851百万円

（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及び投資事業有限責任組合等への出資は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

第39期(2024年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 有価証券	15	15	—
(2) 金銭の信託	10,500	10,500	—
(3) 投資有価証券	13,788	13,788	—
資産計	24,303	24,303	—

(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 159百万円）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：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	58,206	—	—	—
金銭の信託	10,500	—	—	—
未収委託者報酬	21,064	—	—	—
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	5,351	347	11
合計	89,786	5,351	347	11

第40期(2025年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 現金及び預金	37,354	37,352	△1
(2) 有価証券	700	700	—
(3) 金銭の信託	1,650	1,650	—
(4) 投資有価証券	10,099	10,099	—
資産計	49,805	49,803	△1

(注1) 「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及び投資事業有限責任組合等への出資

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額159百万円）は、市場価格がないため、記

載していません。また投資有価証券のうち、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」

（企業会計基準適用指針第31号2021年6月17日）第24-16項を適用した投資事業有限責任組合等への出資（当事業年度の貸借対照表計上額202百万円）は上記に含めておりません。

(注3) 現金及び預金に含まれるコーラブル預金（定期預金）（貸借対照表計上額1,000百万円）の時価は、取引先金融機関から提示された価格によっております。その他の現金及び預金（貸借対照表計上額36,354百万円）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、当該帳簿価額によっております。

(注4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては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5) 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40期(2025年3月31日現在)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	37,354	—	—	—
金銭の信託	1,650	—	—	—
未収委託者報酬	24,418	—	—	—
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	700	3,248	268	11
合計	64,124	3,248	268	11

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。

(1) 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

第39期(2024年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	—	15	—	15
金銭の信託	—	10,500	—	10,500
投資有価証券	2,014	11,773	—	13,788
資産計	2,014	22,288	—	24,303

(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40期(2025年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	—	700	—	700
金銭の信託	—	1,650	—	1,650
投資有価証券	2,601	7,498	—	10,099
資産計	2,601	9,849	—	12,450

(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。

(2)時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

第39期(2024年3月31日現在)

該当事項はありません。

第40期(2025年3月31日現在)

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
現金及び預金	—	998	—	998
資産計	—	998	—	998

(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

現金及び預金

コーラブル預金（定期預金）は、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。

その他の現金及び預金（貸借対照表計上額36,354百万円）は、上記に含めておりません。

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

第39期（2024年3月31日現在）及び第40期（2025年3月31日現在）

関連会社株式（貸借対照表計上額は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

第39期(2024年3月31日現在)

	種類	貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額（百万円）
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	14,269	3,094
	小計	17,364	14,269	3,094
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	7,241	△301
	小計	6,939	7,241	△301

合計	24,303	21,511	2,792
----	--------	--------	-------

（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10,500百万円、取得原価は10,500百万円）を含めております。

第40期(2025年3月31日現在)

	種類	貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額（百万円）
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	9,857	7,508	2,348
	小計	9,857	7,508	2,348
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	2,795	3,086	△290
	小計	2,795	3,086	△290
合計		12,652	10,594	2,058

（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1,650百万円、取得原価は1,650百万円）及び投資事業有限責任組合等への出資（貸借対照表計上額は202百万円、取得原価は202百万円）を含めております。

3.売却したその他有価証券

第39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額（百万円）	売却損の合計額（百万円）
株式	—	—	—
債券	—	—	—
その他	3,750	464	57
合計	3,750	464	57

第40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額（百万円）	売却損の合計額（百万円）
株式	—	—	—
債券	—	—	—
その他	4,044	739	138
合計	4,044	739	138

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31百万円（その他有価証券のその他31百万円）減損処理を行っております。

当事業年度においては、減損処理を行っておりません。

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39期 （自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）	第40期 （自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）
退職給付債務の期首残高	3,582 百万円	3,652 百万円

勤務費用	182	180
利息費用	39	47
数理計算上の差異の発生額	△79	△207
退職給付の支払額	△300	△236
過去勤務費用の発生額	—	—
企業結合による影響額	226	—
退職給付債務の期末残高	3,652	3,437

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
年金資産の期首残高	2,425 百万円	2,492 百万円
期待運用収益	43	44
数理計算上の差異の発生額	227	△62
事業主からの拠出額	—	—
退職給付の支払額	△204	△116
退職給付制度終了に伴う調整額	—	△8
年金資産の期末残高	2,492	2,350

(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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
積立型制度の退職給付債務	2,250 百万円	2,018 百万円
年金資産	△2,492	△2,350
	△242	△332
非積立型制度の退職給付債務	1,401	1,418
未積立退職給付債務	1,159	1,086
未認識数理計算上の差異	558	660
未認識過去勤務費用	△157	△92
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,560	1,654
退職給付引当金	1,608	1,654
前払年金費用	△47	—
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,560	1,654

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
勤務費用	182 百万円	180 百万円
利息費用	39	47
期待運用収益	△43	△44
数理計算上の差異の費用処理額	△29	△43
過去勤務費用の費用処理額	65	65

退職給付制度の統合に係る調整額	34	—
その他	2	△0
確定給付制度に係る退職給付費用	251	204

(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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
債券	62.0 %	64.7 %
株式	35.9	33.2
その他	2.1	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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
割引率	1.39～1.41%	2.07～2.11%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	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164百万円、当事業年度172百万円であります。

(税効果会計関係)

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	389百万円	392百万円
投資有価証券評価損	30	28
未払事業税	126	173
賞与引当金	362	400
役員賞与引当金	33	48
役員退職慰労引当金	9	8
退職給付引当金	492	521
減価償却超過額	199	291
資産除去債務	16	52
時効後支払損引当金	76	77
その他	227	296
繰延税金資産 小計	1,963	2,290
評価性引当額	—	—
繰延税金資産 合計	1,963	2,290

繰延税金負債

前払年金費用	△14	—
その他有価証券評価差額金	△855	△648
その他	△5	△1
繰延税金負債 合計	△875	△649
繰延税金資産の純額	1,088	1,640

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39期（2024年3月31日現在）及び第40期（2025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。

4. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（令和7年法律第13号）が2025年3月31日に公布され、2026年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率等の引上げ等が行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、2025年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.62%、2026年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については30.62%から31.52%に変更しております。この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が23百万円増加、その他有価証券評価差額金が17百万円、法人税等調整額が41百万円減少しております。

（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39期 (2024年3月31日現在)	第40期 (2025年3月31日現在)
期首残高	—	1,428百万円
有形固定資産の取得に伴う増加	1,420百万円	—
時の経過による調整額	7百万円	15百万円
期末残高	1,428百万円	1,444百万円

（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39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）及び第40期（自 2024年4月1日 至 2025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39期（自2023年4月1日 至 2024年3月31日）及び第40期（自 2024年4月1日 至 2025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39期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注5)	科目	期末残高 (注5)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	グループ通算制 度	グループ通 算制度に伴 う通算税効 果額 (注1)	132 百万円	その他未払 金	105 百万円
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)	5,006 百万円	未払手数料	886 百万円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 (注3)	463 百万円	未払費用	260 百万円

第40期（自 2024年4月1日 至 2025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 直接 100.0%	グループ通算制 度 経営管理 役員の兼任	グループ通 算制度に伴 う通算税効 果額 (注1) 経営管理手 数料 (注4)	42 百万円 508 百万円	その他未払 金	43 百万円
-----	------------------------------	-----------------	------------------	-------------	---------------------	---	--	---------------------------------	------------	-----------

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. グループ通算制度に基づく通算税効果額であります。
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. 経営管理手数料については、経営管理契約に基づく取引条件によっております。
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4)	科目	期末残高 (注4)
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 百万円	未払手数料	1,028 百万円
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 百万円	未払手数料	1,449 百万円

第40期（自 2024年4月1日 至 2025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4)	科目	期末残高 (注4)
同一の親会社を持つ会社	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	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 投資の助言 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払 (注1) 投資助言料 (注2)	5,310 百万円 451 百万円	未払手数料 未払費用	952 百万円 237 百万円

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 取引銀行	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1） コーラブル預金の預入（注3）	4,747 百万円 1,000 百万円	未払手数料 現金及び預金	1,115 百万円 1,000 百万円
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）	8,404 百万円	未払手数料	1,572 百万円

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. 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。
3. 預金利率の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。なお、預入期間は1年であります。
4. 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）

（1株当たり情報）

	第39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
1株当たり純資産額	454,898.22円	289,876.37円
1株当たり当期純利益金額	49,804.10円	53,688.15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39期 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
当期純利益金額（百万円）	10,537	11,359
普通株主に帰属しない金額（百万円）	—	—
普通株式に係る当期純利益金額（百万円）	10,537	11,359
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

(1) 受託会社

- 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
株式会社三菱UFJ銀行	1,711,958 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社千葉銀行	145,069 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社八十二銀行	52,243 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社広島銀行	54,573 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社福岡銀行	82,329 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社十八親和銀行	36,878 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営んでいます。
株式会社熊本銀行	10,000 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。
大和証券株式会社	100,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
楽天証券株式会社	19,495 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
東海東京証券株式会社	6,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
マネックス証券株式会社	13,195 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。
百五証券株式会社	3,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
ひろぎん証券株式会社	5,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
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。
株式会社秋田銀行	14,100 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社百五銀行	20,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社徳島大正銀行	14,173 百万円	銀行業務を営んでいます。

(3) 再委託先

- ①名称：ピムコジャパンリミテッド
 ②資本金の額：13,411,674.44米ドル（2025年3月末現在）
 ③事業の内容：投資運用業務を営んでいます。

3【資本関係】

<訂正前>

該当ありません。（2024年11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5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7月23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」に掲げられているビムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）の2024年11月21日から2025年5月20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、ビムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）の2025年5月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

三菱ＵＦＪアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2025年7月23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」に掲げられているビムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）の2024年11月21日から2025年5月20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、ビムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）の2025年5月20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

2025年 6月 6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
--------------------	-------	------

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2025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。