

## 【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】	2026年7月10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 川上 豊
【本店の所在の場所】	東京都港区東新橋一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【電話番号】	03-4223-3037
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	米国バンクローンファンド＜為替ヘッジあり＞（毎月分配型） 米国バンクローンファンド＜為替ヘッジなし＞（毎月分配型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	米国バンクローンファンド＜為替ヘッジあり＞（毎月分配型） 1兆円を上限とします。 米国バンクローンファンド＜為替ヘッジなし＞（毎月分配型） 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

**1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】**

2026年1月13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】

## (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

&lt;更新後&gt;

当ファンドは、収益の確保と信託財産の成長をめざして運用を行います。

信託金の限度額は、各ファンドについて、3,000億円です。

\* 委託会社は、受託会社と合意のうえ、信託金の限度額を変更することができます。

当ファンドは、一般社団法人資産運用業協会が定める商品の分類方法において、以下の商品分類および属性区分に該当します。

## 商品分類表

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

## 属性区分表

## 「米国バンクローンファンド&lt;為替ヘッジあり&gt;(毎月分配型)」

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株	年1回 年2回 年4回 年6回	グローバル 日本 北米 欧州	ファミリー ファンド ファンド・ オブ・ ファンズ	あり (フルヘッジ)	日経225 TOPIX	ブル・ベア型 条件付運用型
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( )	(隔月) 年12回 (毎月) 日々 その他 ( )	アジア オセアニア 中南米 アフリカ 中近東 (中東) エマージング		なし	その他 ( )	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型 その他 ( )
不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (バンクロー ン))						
資産複合 ( )						

## 「米国バンクローンファンド&lt;為替ヘッジなし&gt;（毎月分配型）」

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	対象インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株	年1回 年2回 年4回 年6回	グローバル 日本 北米	ファミリー ファンド	あり ( )	日経225  TOPIX	ブル・ベア型  条件付運用型
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( )	(隔月) 年12回 (毎月) 日々 その他 ( )	欧州 アジア オセアニア 中南米 アフリカ 中近東 (中東) エマージング	ファンド・ オブ・ ファンズ	なし	その他 ( )	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型  その他 ( )
不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (バンクロー ン))						
資産複合 ( )						

当ファンドが該当する商品分類・属性区分を網掛け表示しています。商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人資産運用業協会のホームページ（<https://www.imaj.or.jp/>）でご覧いただけます。

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

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載していません。

## 商品分類の定義

単位型・追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいいます。
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
投資対象地域	国内	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	海外	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	内外	信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資対象資産	株式	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	債券	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	不動産投信（リート）	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券および不動産投信以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

	資産複合	信託約款において、株式、債券、不動産投信およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
独立区分	MMF（マネー・マネージメント・ファンド）	一般社団法人資産運用業協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMMFをいいます。
	MRF（マネー・リザーブ・ファンド）	一般社団法人資産運用業協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMRFをいいます。
	ETF	投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいいます。
補足分類	インデックス型	信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	特殊型	信託約款において、投資家（受益者）に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人資産運用業協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

#### 属性区分の定義

投資対象 資産	株式	一般	次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		大型株	信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
		中小型株	信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
	債券	一般	次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		公債	信託約款において、日本国または各国の政府の発行する国債（地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。以下同じ。）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		社債	信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		その他債券	信託約款において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		クレジット属性	目論見書または信託約款において、信用力が高い債券に選別して投資する、あるいは投資適格債（BBB格相当以上）を投資対象の範囲とする旨の記載があるものについて高格付債、ハイイールド債等（BB格相当以下）を主要投資対象とする旨の記載があるものについて低格付債を債券の属性として併記します。
	不動産投信	信託約款において、主として不動産投信に投資する旨の記載があるものをいいます。	
	その他資産	信託約款において、主として株式、債券および不動産投信以外に投資する旨の記載があるものをいいます。	
資産複合	信託約款において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるものをいいます。		
決算頻度	年1回	信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいいます。	
	年2回	信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。	

	年4回	信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年6回（隔月）	信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいいます。
	年12回（毎月）	信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。
	日々	信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいいます。
	その他	上記属性にあてはまらない全てのものをいいます。
投資対象地域	グローバル	信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	日本	信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	北米	信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	欧州	信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アジア	信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	オセアニア	信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中南米	信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アフリカ	信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中近東（中東）	信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	エマージング	信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産（一部組み入れている場合等を除きます。）を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	投資形態	ファミリーファンド
ファンド・オブ・ファンズ		一般社団法人資産運用業協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
為替ヘッジ	あり	信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。
	なし	信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。
対象インデックス	日経225	信託約款において、日経225に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	TOPIX	信託約款において、TOPIXに連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記以外の指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
特殊型	ブル・ベア型	信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動（一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。）を目指す旨の記載があるものをいいます。

条件付運用型	信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいいます。
ロング・ショート型 / 絶対収益追求型	信託約款において、ロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨の記載があるものをいいます。
その他	信託約款において、上記特殊型に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人資産運用業協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

#### [ ファンドの目的・特色 ]

## ファンドの目的

米ドル建てのバンクローン(貸付債権)、公社債等を実質的な主要投資対象とし、利子収益の確保および値上がり益の獲得をめざします。

## ファンドの特色

投資対象

米ドル建てのバンクローンを実質的な主要投資対象とします。

- ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。
- 主として円建外国投資信託への投資を通じて、米ドル建てのバンクローン、公社債等を実質的な投資を行います。また、証券投資信託であるマネー・マーケット・マザーファンド(わが国の短期公社債等に投資)への投資も行います。
- 投資する米ドル建てのバンクローン、公社債等は、原則として取得時においてCCC-格相当以上の格付けを取得しているものに限りま。



### バンクローンとは

銀行等の金融機関が主に投資適格未満(BB格相当以下)の事業会社等に対して行う貸付債権のことです。主に投資適格未満の相対的に信用力が低い企業に対する貸付債権であるため、投資適格債券(BBB格相当以上)と比較して信用力が低い分、相対的に利回りが高くなっています。同一発行体について比較した場合、バンクローンは一般的に、担保が付されている、債券等と比べて債務の弁済順位が高いのが特徴です。バンクローンの利子は主に変動金利となっており、通常、基準となる短期の市場金利に一定の金利が上乗せされた利子が支払われ、一定期間ごとに見直しが行われます。(上記の格付けは、付加記号を省略して表示しています。)



□ 弁済順位とは、発行体が経営破綻に陥った場合に、債権者等に対して残余財産を弁済する順位のことであり、弁済順位の高位のものから弁済されます。

■ 上図は一般的な弁済順位のイメージであり、実際の弁済順位がこのようになるとは限りません。

### 信用格付けについて

格付けとは、債券の中長期的な元本・利子の支払いの確実性の度合いについてランク付けしたものです。これは、アルファベットを使った簡単な記号で表現されており、世界各国、産業界別の債券について比較しやすいため、広く利用されています。

S&PのAAからCCCまでの格付けには「+、-」、Moody'sのAaからCaaまでの格付けには「1、2、3」という付加記号を省略して表示しています。

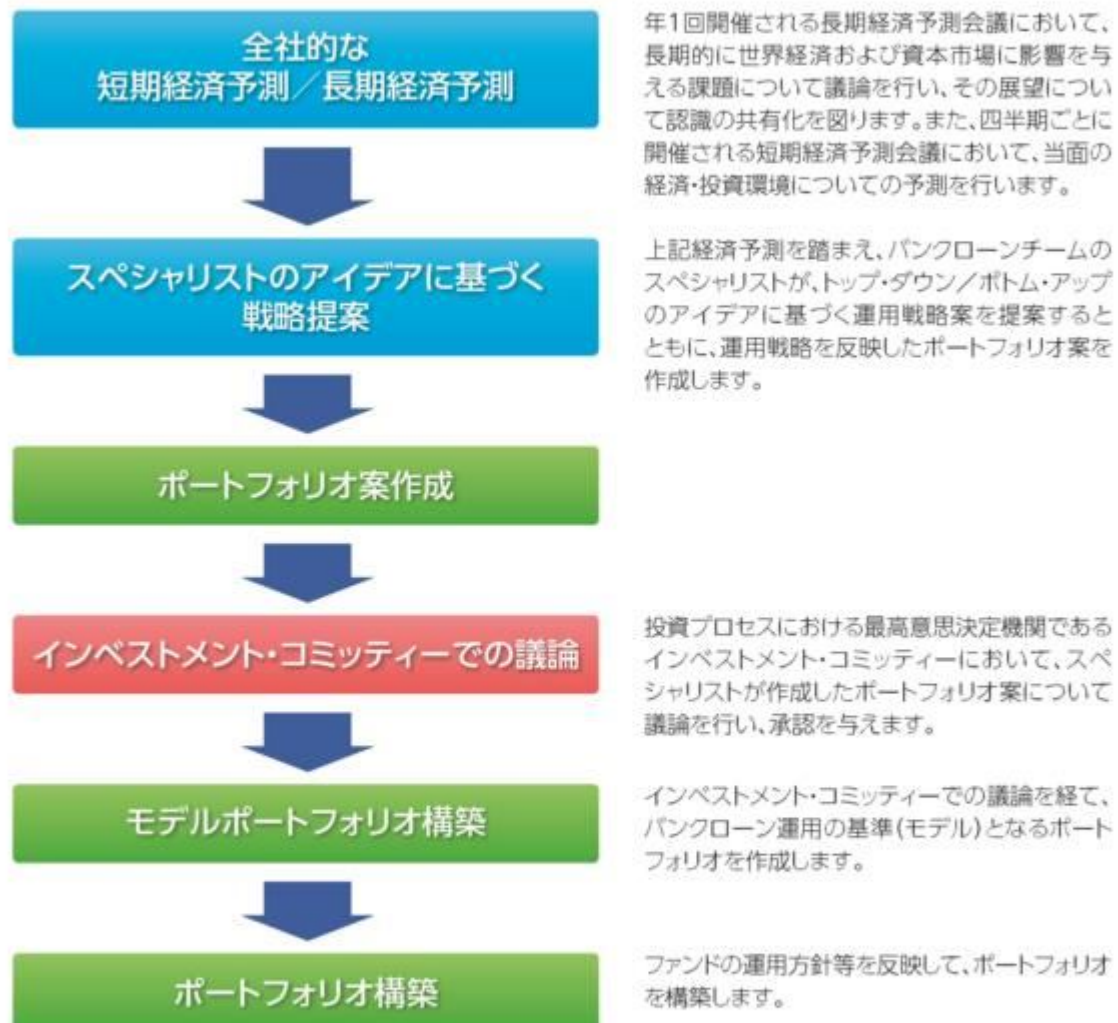
	S&P	Moody's
高い	AAA	Aaa
	AA	Aa
	A	A
	BBB	Baa
低い	BB	Ba
	B	B
	CCC	Caa
	CC	Ca
	C	C
	D	-

上記は格付けと利回りの間の一般的な関係を示したイメージ図であり、利回りは格付け以外の要因によっても変動するため、この関係通りの利回りが成立しない場合があります。

運用方法  
運用プロセス

投資対象とする円建外国投資信託への投資は高位を維持することを基本とします。

- 投資対象とする円建外国投資信託における運用プロセスは以下の通りです。



- 1 上記の運用プロセスは、ピムコ社からの情報に基づき三菱UFJアセットマネジメントが作成したものです。
  - 2 上記の運用プロセスは変更される場合があります。また、市場環境等によっては上記のような運用ができない場合があります。
- 📄 「運用担当に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。  
([https://www.am.mufig.jp/investment\\_policy/fm.html](https://www.am.mufig.jp/investment_policy/fm.html))

運用の  
委託先

投資信託証券への運用の指図に関する権限をピムコジャパンリミテッドに委託します。

- ピムコジャパンリミテッドは、ピムコ社が運用する円建外国投資信託(米ドル建てのバンクローン等に投資)への投資、およびマネー・マーケット・マザーファンドへの投資の指図を行います。
- ピムコ社(PIMCO=Pacific Investment Management Company LLC)は1971年に米国で設立された債券運用に強みを持つ会社です。ピムコジャパンリミテッドは、PIMCOグループの日本における拠点です。

❗ 運用の指図に関する権限の委託を受ける者、委託の内容、委託の有無等については、変更する場合があります。

為替対応  
方針

「為替ヘッジあり」と「為替ヘッジなし」の2つがあります。

- 「為替ヘッジあり」は、原則として投資する外国投資信託において為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減をはかります。
- 「為替ヘッジなし」は、原則として為替ヘッジを行わないため、為替相場の変動による影響を受けます。

## 為替ヘッジの活用

為替予約取引を活用し為替ヘッジを行うことにより、為替ヘッジをしなかった場合と比較して安定した値動きが期待されます。ただし、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。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。

❗ 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。

## &lt;投資リターンのイメージ図&gt;



❗ 上記は為替ヘッジを理解して頂くためのイメージ図であり、ファンドの将来の運用状況・成果等を示唆・保証するものではありません。

## 分配方針

毎月の決算時に分配を行います。

- 毎月11日(休業日の場合は翌営業日)の決算時に収益分配を行います。
- 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。
- 原則として、配当等収益や分配対象額の水準等を考慮し、安定した分配を継続することをめざします。
- 分配対象収益が少額の場合は、分配を行わないことがあります。また、基準価額水準、運用状況等によっては安定した分配とならないことがあります。将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

## 収益分配金に関する留意事項

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



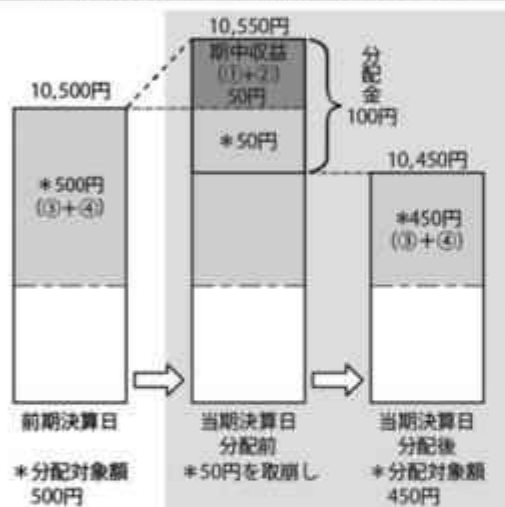
- ◆分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。

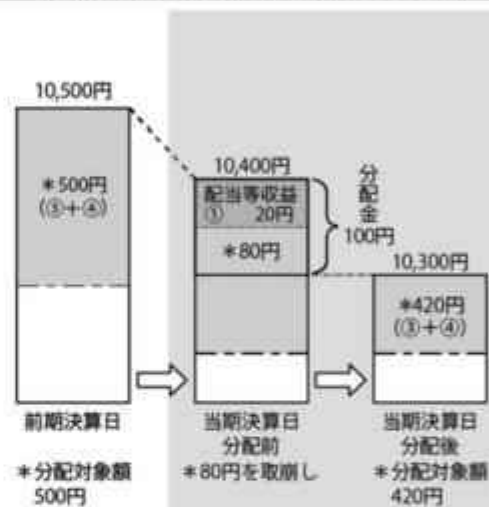
分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

### 計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

#### 前期決算日から基準価額が上昇した場合



#### 前期決算日から基準価額が下落した場合



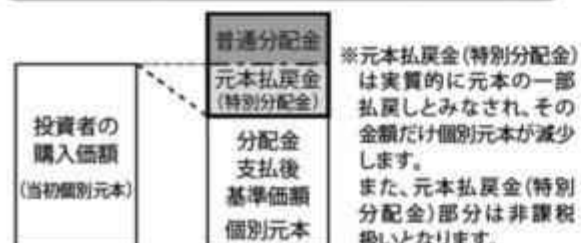
※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

**分配準備積立金**：当期の①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益のうち、当期分配金として支払わなかった残りの金額をいいます。信託財産に留保され、次期以降の分配金の支払いに充当できる分配対象額となります。

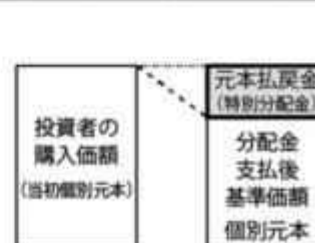
**収益調整金**：追加型投資信託で追加設定が行われることによって、既存の受益者への収益分配可能額が薄まらないようにするために設けられた勘定です。

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

#### 分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合



#### 分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合



**普通分配金**：個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

**元本払戻金(特別分配金)**：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、「4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」をご参照ください。

## ■ ファンドの仕組み

ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。



投資対象ファンドである外国投資信託から米ドル建てのバンクローン、公社債等への実際の投資は、ビムコ バermuda バンクローン ファンド(M)を通じて行います。

- ❶ 各ファンド間でスイッチングが可能です。なお、スイッチングの際の購入時手数料は、販売会社が定めるものとします。また、換金するファンドに対して税金がかかります。
- ❷ 販売会社によっては、スイッチングの取扱いを行わない場合があります。詳しくは、販売会社にご確認ください。

## ■ 主な投資制限

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

市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

### (3) 【ファンドの仕組み】

<訂正前>

委託会社と関係法人との契約の概要

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

委託会社の概況（2025年10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 >

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。

委託会社の概況（2026年4月末現在）

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

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

## 2【投資方針】

### (5)【投資制限】

<訂正前>

<信託約款に定められた投資制限>

株式

株式への直接投資は行いません。

外貨建資産

外貨建資産への直接投資は行いません。

投資信託証券

投資信託証券への投資割合に制限を設けません。

信用取引

信用取引の指図は行いません。

公社債の借入れ

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

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

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

資金の借入れ

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

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

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

信用リスクの分散規制

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に係る株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

<訂正後>

<信託約款に定められた投資制限>

株式

株式への直接投資は行いません。

外貨建資産

外貨建資産への直接投資は行いません。

投資信託証券

投資信託証券への投資割合に制限を設けません。

信用取引

信用取引の指図は行いません。

公社債の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認めるときは、担保の提供の指図を行うものとします。
- b. a. の指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
- c. 信託財産の一部解約等の事由により、b. の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借り入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

資金の借入れ

- a. 委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性を図るため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借り入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- b. 一部解約に伴う支払資金の手当てに係る借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。
- c. 収益分配金の再投資に係る借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

信用リスクの分散規制

一般社団法人資産運用業協会規則に定める一の者に係る株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、一般社団法人資産運用業協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

### 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。）

価格変動リスク

一般に、公社債等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等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。

為替変動リスク

米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>（毎月分配型）

実質的な主要投資対象である海外の公社債等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。

米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>(毎月分配型)

実質的な主要投資対象である海外の公社債等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。

#### 信用リスク

信用リスクとは、有価証券等(バンクローンを含みます。以下同じ。)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。

#### 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等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。また、バンクローンは、公社債と比べ、一般的に取引量も少ないため、流動性リスクも高い傾向にあります。

当ファンドは、格付けの低いバンクローンを投資対象としており、格付けの高い公社債等への投資を行う場合に比べ、信用・流動性の各リスクが大きくなる可能性があります。

#### 留意事項

- ・当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定(いわゆるクーリングオフ)の適用はありません。
- ・当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受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。
- ・金融危機の発生等により、バンクローン等の市場流動性が極端に低下した際には、委託会社の判断により、購入・換金の申込みを中止することがあります。

#### (2) 投資リスクに対する管理体制

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

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

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

##### コンプライアンス担当部署

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

##### リスク管理担当部署

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

内部監査担当部署

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

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

〔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〕

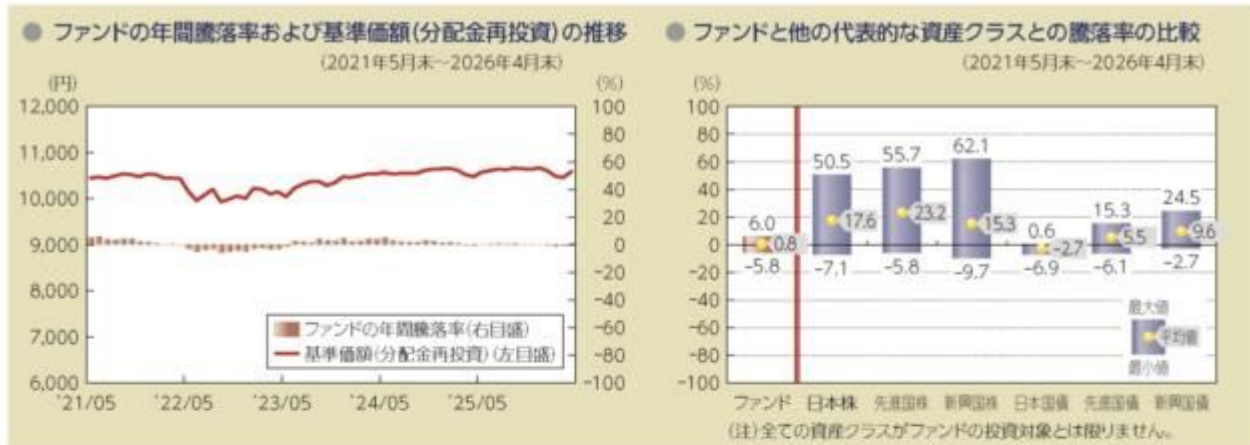
委託会社と再委託先の間で、再委託先がファンド運用コンセプトを維持し、適切に投資リスク管理が図られるよう運用指図権限委託契約として委託内容を定めています。また、委託会社は再委託先に対し定期的に書面による調査等を実施し、投資リスクに対する管理体制の確認を行っています。

また、再委託先からの定期的なデ・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

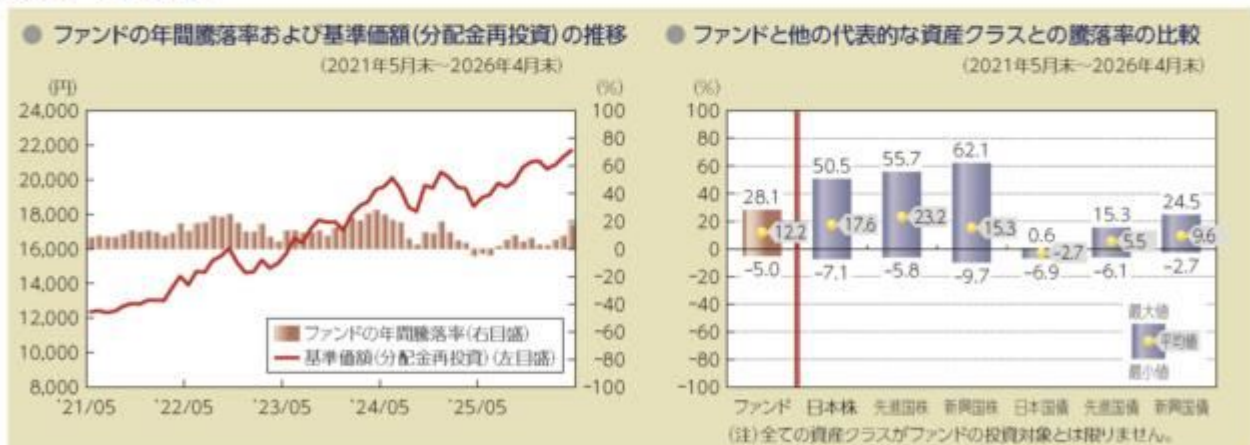
下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

### 為替ヘッジあり



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

### 為替ヘッジなし



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

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

## 代表的な資産クラスの指数について

資産クラス	指数名	注記等
日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	東証株価指数(TOPIX)(配当込み)とは、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出される株価指数です。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標準又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る標準又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)	MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
新興国株	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
日本国債	NOMURA-BPI(国債)	NOMURA-BPI(国債)とは、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が発表しているわが国の代表的な国債パフォーマンスインデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本)	FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。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】

## &lt;更新後&gt;

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

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

## 1. 収益分配金の課税

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

原則として、20.315%(所得税15.315%、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15.315%、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15.315%、地方税5%)の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合に「NISA(少額投資非課税制

度）」の適用対象となります。ファンドは、NISAの対象ではありません。

#### 法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収されます。地方税の源泉徴収はありません。なお、益金不算入制度の適用はありません。買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

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

#### 個別元本について

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

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合や、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合等は、個別元本の算出方法が異なる場合があります。

受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

#### 収益分配金について

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

なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

上記は2026年4月末現在のもので、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。）（2025年10月15日～2026年4月13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
為替ヘッジあり	1.82%	1.82%	0.00%
為替ヘッジなし	1.82%	1.82%	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）を乗じた数で除いています。

※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】

### 【米国バンクローンファンド＜為替ヘッジあり＞（毎月分配型）】

## ( 1 ) 【投資状況】

2026年 4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	635,811,055	96.85
親投資信託受益証券	日本	10,081	0.00
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		20,642,362	3.15
純資産総額		656,463,498	100.00

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

## ( 2 ) 【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位 30 銘柄

2026年 4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 バミューダ バンクローン ファンド A - クラス Y ( J P Y )	95,467.1255	6,608	630,846,765	6,660	635,811,055	96.85
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	1.0262	10,078	1.0265	10,081	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

2026年 4月30日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	96.85
親投資信託受益証券	0.00
合計	96.86

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

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## ( 3 ) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2026年4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29計算期間末日	(2016年 5月11日)	2,177,390,786	2,187,020,195	9,045	9,085
第30計算期間末日	(2016年 6月13日)	2,117,667,281	2,127,019,046	9,058	9,098

第31計算期間末日	(2016年 7月11日)	2,129,736,637	2,139,198,416	9,004	9,044
第32計算期間末日	(2016年 8月12日)	2,150,641,531	2,160,164,392	9,034	9,074
第33計算期間末日	(2016年 9月12日)	2,012,092,269	2,021,008,844	9,026	9,066
第34計算期間末日	(2016年10月11日)	2,033,184,236	2,042,211,656	9,009	9,049
第35計算期間末日	(2016年11月11日)	2,212,374,086	2,222,259,272	8,952	8,992
第36計算期間末日	(2016年12月12日)	3,378,062,659	3,393,128,646	8,969	9,009
第37計算期間末日	(2017年 1月11日)	6,775,264,960	6,805,503,426	8,962	9,002
第38計算期間末日	(2017年 2月13日)	7,951,270,818	7,986,958,055	8,912	8,952
第39計算期間末日	(2017年 3月13日)	7,915,614,557	7,951,197,646	8,898	8,938
第40計算期間末日	(2017年 4月11日)	8,041,561,148	8,077,875,779	8,858	8,898
第41計算期間末日	(2017年 5月11日)	7,904,348,018	7,940,171,510	8,826	8,866
第42計算期間末日	(2017年 6月12日)	7,623,636,249	7,658,327,814	8,790	8,830
第43計算期間末日	(2017年 7月11日)	6,832,505,506	6,863,790,988	8,736	8,776
第44計算期間末日	(2017年 8月14日)	6,297,753,046	6,326,694,168	8,704	8,744
第45計算期間末日	(2017年 9月11日)	5,995,218,743	6,022,922,061	8,656	8,696
第46計算期間末日	(2017年10月11日)	5,880,261,928	5,907,520,710	8,629	8,669
第47計算期間末日	(2017年11月13日)	5,324,524,142	5,349,356,353	8,577	8,617
第48計算期間末日	(2017年12月11日)	4,975,241,349	4,998,519,548	8,549	8,589
第49計算期間末日	(2018年 1月11日)	4,694,773,059	4,716,834,002	8,512	8,552
第50計算期間末日	(2018年 2月13日)	4,356,637,867	4,377,225,531	8,465	8,505
第51計算期間末日	(2018年 3月12日)	4,028,096,573	4,047,210,985	8,429	8,469
第52計算期間末日	(2018年 4月11日)	3,886,788,539	3,905,325,593	8,387	8,427
第53計算期間末日	(2018年 5月11日)	3,814,140,865	3,832,419,345	8,347	8,387
第54計算期間末日	(2018年 6月11日)	3,731,818,248	3,749,820,052	8,292	8,332
第55計算期間末日	(2018年 7月11日)	3,647,831,726	3,665,546,175	8,237	8,277
第56計算期間末日	(2018年 8月13日)	3,415,799,962	3,432,434,766	8,214	8,254
第57計算期間末日	(2018年 9月11日)	3,330,890,341	3,347,176,565	8,181	8,221
第58計算期間末日	(2018年10月11日)	3,300,141,672	3,316,331,281	8,154	8,194
第59計算期間末日	(2018年11月12日)	3,229,342,998	3,239,306,292	8,103	8,128
第60計算期間末日	(2018年12月11日)	3,056,660,527	3,066,297,652	7,929	7,954
第61計算期間末日	(2019年 1月11日)	3,042,530,462	3,052,113,407	7,937	7,962
第62計算期間末日	(2019年 2月12日)	3,010,081,076	3,019,580,355	7,922	7,947
第63計算期間末日	(2019年 3月11日)	2,839,296,083	2,848,219,259	7,955	7,980
第64計算期間末日	(2019年 4月11日)	2,779,919,606	2,788,646,691	7,963	7,988
第65計算期間末日	(2019年 5月13日)	2,743,249,545	2,751,875,149	7,951	7,976
第66計算期間末日	(2019年 6月11日)	2,696,630,691	2,705,160,332	7,904	7,929
第67計算期間末日	(2019年 7月11日)	2,662,708,440	2,671,148,602	7,887	7,912
第68計算期間末日	(2019年 8月13日)	2,629,126,479	2,637,486,496	7,862	7,887
第69計算期間末日	(2019年 9月11日)	2,599,005,932	2,607,279,872	7,853	7,878
第70計算期間末日	(2019年10月11日)	2,516,662,748	2,524,736,719	7,793	7,818
第71計算期間末日	(2019年11月11日)	2,498,789,240	2,506,821,463	7,777	7,802
第72計算期間末日	(2019年12月11日)	2,462,671,330	2,470,549,982	7,814	7,839
第73計算期間末日	(2020年 1月14日)	2,389,586,829	2,397,213,617	7,833	7,858

第74計算期間末日	(2020年 2月12日)	2,322,346,667	2,329,811,482	7,778	7,803
第75計算期間末日	(2020年 3月11日)	2,140,000,229	2,147,145,883	7,487	7,512
第76計算期間末日	(2020年 4月13日)	2,041,389,812	2,048,511,184	7,166	7,191
第77計算期間末日	(2020年 5月11日)	2,036,264,943	2,040,530,060	7,161	7,176
第78計算期間末日	(2020年 6月11日)	2,109,902,811	2,114,168,697	7,419	7,434
第79計算期間末日	(2020年 7月13日)	2,046,777,562	2,050,993,431	7,282	7,297
第80計算期間末日	(2020年 8月11日)	2,056,055,085	2,060,227,447	7,392	7,407
第81計算期間末日	(2020年 9月11日)	2,052,940,153	2,057,076,936	7,444	7,459
第82計算期間末日	(2020年10月12日)	2,033,052,971	2,037,169,890	7,407	7,422
第83計算期間末日	(2020年11月11日)	2,008,726,035	2,012,761,906	7,466	7,481
第84計算期間末日	(2020年12月11日)	1,965,477,485	1,969,409,866	7,497	7,512
第85計算期間末日	(2021年 1月12日)	1,959,483,712	1,963,376,482	7,550	7,565
第86計算期間末日	(2021年 2月12日)	1,935,653,373	1,939,505,145	7,538	7,553
第87計算期間末日	(2021年 3月11日)	1,871,454,479	1,875,191,468	7,512	7,527
第88計算期間末日	(2021年 4月12日)	1,820,309,320	1,823,950,303	7,499	7,514
第89計算期間末日	(2021年 5月11日)	1,806,632,237	1,810,251,431	7,488	7,503
第90計算期間末日	(2021年 6月11日)	1,788,217,528	1,791,788,641	7,511	7,526
第91計算期間末日	(2021年 7月12日)	1,740,966,370	1,744,453,589	7,489	7,504
第92計算期間末日	(2021年 8月11日)	1,695,560,934	1,698,972,415	7,455	7,470
第93計算期間末日	(2021年 9月13日)	1,663,843,425	1,667,172,539	7,497	7,512
第94計算期間末日	(2021年10月11日)	1,626,061,513	1,629,316,708	7,493	7,508
第95計算期間末日	(2021年11月11日)	1,563,734,015	1,566,866,942	7,487	7,502
第96計算期間末日	(2021年12月13日)	1,513,293,828	1,516,340,016	7,452	7,467
第97計算期間末日	(2022年 1月11日)	1,504,581,294	1,507,606,178	7,461	7,476
第98計算期間末日	(2022年 2月14日)	1,493,506,048	1,496,524,833	7,421	7,436
第99計算期間末日	(2022年 3月11日)	1,459,219,622	1,462,222,017	7,290	7,305
第100計算期間末日	(2022年 4月11日)	1,461,994,044	1,464,968,134	7,374	7,389
第101計算期間末日	(2022年 5月11日)	1,407,892,491	1,410,825,064	7,201	7,216
第102計算期間末日	(2022年 6月13日)	1,385,148,855	1,388,058,659	7,140	7,155
第103計算期間末日	(2022年 7月11日)	1,243,499,039	1,246,198,845	6,909	6,924
第104計算期間末日	(2022年 8月12日)	1,283,945,867	1,286,634,312	7,164	7,179
第105計算期間末日	(2022年 9月12日)	1,266,947,973	1,269,633,964	7,075	7,090
第106計算期間末日	(2022年10月11日)	1,237,024,343	1,239,694,599	6,949	6,964
第107計算期間末日	(2022年11月11日)	1,191,770,884	1,194,342,531	6,951	6,966
第108計算期間末日	(2022年12月12日)	1,192,990,196	1,195,567,425	6,943	6,958
第109計算期間末日	(2023年 1月11日)	1,201,837,179	1,204,413,067	6,999	7,014
第110計算期間末日	(2023年 2月13日)	1,203,930,586	1,206,487,524	7,063	7,078
第111計算期間末日	(2023年 3月13日)	1,184,077,548	1,186,622,329	6,979	6,994
第112計算期間末日	(2023年 4月11日)	1,165,102,396	1,167,618,380	6,946	6,961
第113計算期間末日	(2023年 5月11日)	1,148,140,509	1,150,630,436	6,917	6,932
第114計算期間末日	(2023年 6月12日)	1,121,781,171	1,124,212,769	6,920	6,935
第115計算期間末日	(2023年 7月11日)	1,108,156,943	1,110,531,553	7,000	7,015
第116計算期間末日	(2023年 8月14日)	1,108,969,500	1,111,340,887	7,015	7,030

第117計算期間末日	(2023年 9月11日)	1,113,079,626	1,115,448,930	7,047	7,062
第118計算期間末日	(2023年10月11日)	1,101,606,086	1,103,969,904	6,990	7,005
第119計算期間末日	(2023年11月13日)	1,075,658,912	1,077,972,707	6,973	6,988
第120計算期間末日	(2023年12月11日)	982,782,374	984,890,452	6,993	7,008
第121計算期間末日	(2024年 1月11日)	977,962,842	980,045,855	7,042	7,057
第122計算期間末日	(2024年 2月13日)	943,327,621	945,344,463	7,016	7,031
第123計算期間末日	(2024年 3月11日)	929,760,764	931,742,721	7,037	7,052
第124計算期間末日	(2024年 4月11日)	934,373,966	936,365,508	7,038	7,053
第125計算期間末日	(2024年 5月13日)	936,289,219	938,281,547	7,049	7,064
第126計算期間末日	(2024年 6月11日)	903,062,202	904,989,036	7,030	7,045
第127計算期間末日	(2024年 7月11日)	845,398,587	847,210,006	7,001	7,016
第128計算期間末日	(2024年 8月13日)	829,473,640	831,261,341	6,960	6,975
第129計算期間末日	(2024年 9月11日)	818,690,303	820,451,030	6,975	6,990
第130計算期間末日	(2024年10月11日)	815,240,626	816,992,648	6,980	6,995
第131計算期間末日	(2024年11月11日)	823,889,354	825,067,434	6,993	7,003
第132計算期間末日	(2024年12月11日)	827,141,507	828,321,761	7,008	7,018
第133計算期間末日	(2025年 1月14日)	811,487,658	812,647,525	6,996	7,006
第134計算期間末日	(2025年 2月12日)	800,636,875	801,785,190	6,972	6,982
第135計算期間末日	(2025年 3月11日)	785,600,171	786,735,619	6,919	6,929
第136計算期間末日	(2025年 4月11日)	760,546,305	761,672,102	6,756	6,766
第137計算期間末日	(2025年 5月12日)	775,376,691	776,505,549	6,869	6,879
第138計算期間末日	(2025年 6月11日)	774,097,506	775,219,600	6,899	6,909
第139計算期間末日	(2025年 7月11日)	756,836,346	757,929,165	6,926	6,936
第140計算期間末日	(2025年 8月12日)	743,380,559	744,456,585	6,909	6,919
第141計算期間末日	(2025年 9月11日)	737,836,826	738,904,863	6,908	6,918
第142計算期間末日	(2025年10月14日)	719,498,930	720,546,696	6,867	6,877
第143計算期間末日	(2025年11月11日)	713,261,198	714,296,936	6,886	6,896
第144計算期間末日	(2025年12月11日)	704,797,893	705,820,774	6,890	6,900
第145計算期間末日	(2026年 1月13日)	690,488,574	691,488,550	6,905	6,915
第146計算期間末日	(2026年 2月12日)	667,592,739	668,572,075	6,817	6,827
第147計算期間末日	(2026年 3月11日)	657,871,207	658,843,887	6,763	6,773
第148計算期間末日	(2026年 4月13日)	657,269,149	658,242,364	6,754	6,764
	2025年 4月末日	771,547,066		6,848	
	5月末日	778,579,117		6,903	
	6月末日	757,761,633		6,913	
	7月末日	755,953,514		6,926	
	8月末日	737,632,365		6,906	
	9月末日	737,858,258		6,920	
	10月末日	714,309,793		6,899	
	11月末日	704,783,018		6,881	
	12月末日	692,793,390		6,893	
	2026年 1月末日	672,068,515		6,845	
	2月末日	659,557,073		6,757	

3月末日	654,341,650		6,729	
4月末日	656,463,498		6,800	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第29計算期間	40円
第30計算期間	40円
第31計算期間	40円
第32計算期間	40円
第33計算期間	40円
第34計算期間	40円
第35計算期間	40円
第36計算期間	40円
第37計算期間	40円
第38計算期間	40円
第39計算期間	40円
第40計算期間	40円
第41計算期間	40円
第42計算期間	40円
第43計算期間	40円
第44計算期間	40円
第45計算期間	40円
第46計算期間	40円
第47計算期間	40円
第48計算期間	40円
第49計算期間	40円
第50計算期間	40円
第51計算期間	40円
第52計算期間	40円
第53計算期間	40円
第54計算期間	40円
第55計算期間	40円
第56計算期間	40円
第57計算期間	40円
第58計算期間	40円
第59計算期間	25円
第60計算期間	25円
第61計算期間	25円
第62計算期間	25円
第63計算期間	25円
第64計算期間	25円
第65計算期間	25円
第66計算期間	25円

第67計算期間	25円
第68計算期間	25円
第69計算期間	25円
第70計算期間	25円
第71計算期間	25円
第72計算期間	25円
第73計算期間	25円
第74計算期間	25円
第75計算期間	25円
第76計算期間	25円
第77計算期間	15円
第78計算期間	15円
第79計算期間	15円
第80計算期間	15円
第81計算期間	15円
第82計算期間	15円
第83計算期間	15円
第84計算期間	15円
第85計算期間	15円
第86計算期間	15円
第87計算期間	15円
第88計算期間	15円
第89計算期間	15円
第90計算期間	15円
第91計算期間	15円
第92計算期間	15円
第93計算期間	15円
第94計算期間	15円
第95計算期間	15円
第96計算期間	15円
第97計算期間	15円
第98計算期間	15円
第99計算期間	15円
第100計算期間	15円
第101計算期間	15円
第102計算期間	15円
第103計算期間	15円
第104計算期間	15円
第105計算期間	15円
第106計算期間	15円
第107計算期間	15円
第108計算期間	15円
第109計算期間	15円

第110計算期間	15円
第111計算期間	15円
第112計算期間	15円
第113計算期間	15円
第114計算期間	15円
第115計算期間	15円
第116計算期間	15円
第117計算期間	15円
第118計算期間	15円
第119計算期間	15円
第120計算期間	15円
第121計算期間	15円
第122計算期間	15円
第123計算期間	15円
第124計算期間	15円
第125計算期間	15円
第126計算期間	15円
第127計算期間	15円
第128計算期間	15円
第129計算期間	15円
第130計算期間	15円
第131計算期間	10円
第132計算期間	10円
第133計算期間	10円
第134計算期間	10円
第135計算期間	10円
第136計算期間	10円
第137計算期間	10円
第138計算期間	10円
第139計算期間	10円
第140計算期間	10円
第141計算期間	10円
第142計算期間	10円
第143計算期間	10円
第144計算期間	10円
第145計算期間	10円
第146計算期間	10円
第147計算期間	10円
第148計算期間	10円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第29計算期間	0.66

第30計算期間	0.58
第31計算期間	0.15
第32計算期間	0.77
第33計算期間	0.35
第34計算期間	0.25
第35計算期間	0.18
第36計算期間	0.63
第37計算期間	0.36
第38計算期間	0.11
第39計算期間	0.29
第40計算期間	0.00
第41計算期間	0.09
第42計算期間	0.04
第43計算期間	0.15
第44計算期間	0.09
第45計算期間	0.09
第46計算期間	0.15
第47計算期間	0.13
第48計算期間	0.13
第49計算期間	0.03
第50計算期間	0.08
第51計算期間	0.04
第52計算期間	0.02
第53計算期間	0.00
第54計算期間	0.17
第55計算期間	0.18
第56計算期間	0.20
第57計算期間	0.08
第58計算期間	0.15
第59計算期間	0.31
第60計算期間	1.83
第61計算期間	0.41
第62計算期間	0.12
第63計算期間	0.73
第64計算期間	0.41
第65計算期間	0.16
第66計算期間	0.27
第67計算期間	0.10
第68計算期間	0.00
第69計算期間	0.20
第70計算期間	0.44
第71計算期間	0.11
第72計算期間	0.79

第73計算期間	0.56
第74計算期間	0.38
第75計算期間	3.41
第76計算期間	3.95
第77計算期間	0.13
第78計算期間	3.81
第79計算期間	1.64
第80計算期間	1.71
第81計算期間	0.90
第82計算期間	0.29
第83計算期間	0.99
第84計算期間	0.61
第85計算期間	0.90
第86計算期間	0.03
第87計算期間	0.14
第88計算期間	0.02
第89計算期間	0.05
第90計算期間	0.50
第91計算期間	0.09
第92計算期間	0.25
第93計算期間	0.76
第94計算期間	0.14
第95計算期間	0.12
第96計算期間	0.26
第97計算期間	0.32
第98計算期間	0.33
第99計算期間	1.56
第100計算期間	1.35
第101計算期間	2.14
第102計算期間	0.63
第103計算期間	3.02
第104計算期間	3.90
第105計算期間	1.03
第106計算期間	1.56
第107計算期間	0.24
第108計算期間	0.10
第109計算期間	1.02
第110計算期間	1.12
第111計算期間	0.97
第112計算期間	0.25
第113計算期間	0.20
第114計算期間	0.26
第115計算期間	1.37

第116計算期間	0.42
第117計算期間	0.66
第118計算期間	0.59
第119計算期間	0.02
第120計算期間	0.50
第121計算期間	0.91
第122計算期間	0.15
第123計算期間	0.51
第124計算期間	0.22
第125計算期間	0.36
第126計算期間	0.05
第127計算期間	0.19
第128計算期間	0.37
第129計算期間	0.43
第130計算期間	0.28
第131計算期間	0.32
第132計算期間	0.35
第133計算期間	0.02
第134計算期間	0.20
第135計算期間	0.61
第136計算期間	2.21
第137計算期間	1.82
第138計算期間	0.58
第139計算期間	0.53
第140計算期間	0.10
第141計算期間	0.13
第142計算期間	0.44
第143計算期間	0.42
第144計算期間	0.20
第145計算期間	0.36
第146計算期間	1.12
第147計算期間	0.64
第148計算期間	0.01

（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29計算期間	202,347,274	24,550,560	2,407,352,414
第30計算期間	82,112,929	151,523,976	2,337,941,367
第31計算期間	150,578,637	123,075,024	2,365,444,980
第32計算期間	74,796,567	59,526,293	2,380,715,254
第33計算期間	44,457,415	196,028,714	2,229,143,955
第34計算期間	160,969,885	133,258,780	2,256,855,060

第35計算期間	343,172,629	128,731,020	2,471,296,669
第36計算期間	1,399,406,363	104,206,071	3,766,496,961
第37計算期間	3,959,375,557	166,255,898	7,559,616,620
第38計算期間	1,740,300,069	378,107,378	8,921,809,311
第39計算期間	491,965,307	518,002,216	8,895,772,402
第40計算期間	1,105,989,980	923,104,383	9,078,657,999
第41計算期間	476,525,508	599,310,388	8,955,873,119
第42計算期間	349,969,044	632,950,686	8,672,891,477
第43計算期間	133,846,583	985,367,514	7,821,370,546
第44計算期間	56,899,761	642,989,603	7,235,280,704
第45計算期間	112,461,300	421,912,293	6,925,829,711
第46計算期間	403,078,356	514,212,484	6,814,695,583
第47計算期間	90,397,319	697,039,934	6,208,052,968
第48計算期間	44,601,854	433,104,978	5,819,549,844
第49計算期間	139,756,364	444,070,355	5,515,235,853
第50計算期間	136,550,554	504,870,359	5,146,916,048
第51計算期間	5,420,699	373,733,606	4,778,603,141
第52計算期間	43,464,887	187,804,507	4,634,263,521
第53計算期間	24,271,845	88,915,309	4,569,620,057
第54計算期間	52,502,644	121,671,513	4,500,451,188
第55計算期間	7,934,815	79,773,526	4,428,612,477
第56計算期間	5,030,005	274,941,432	4,158,701,050
第57計算期間	5,310,769	92,455,782	4,071,556,037
第58計算期間	6,496,332	30,649,969	4,047,402,400
第59計算期間	4,870,213	66,954,865	3,985,317,748
第60計算期間	5,015,486	135,483,101	3,854,850,133
第61計算期間	92,731,022	114,403,139	3,833,178,016
第62計算期間	2,910,627	36,376,894	3,799,711,749
第63計算期間	2,912,614	233,353,704	3,569,270,659
第64計算期間	4,292,916	82,729,411	3,490,834,164
第65計算期間	2,790,377	43,382,636	3,450,241,905
第66計算期間	2,703,866	41,089,129	3,411,856,642
第67計算期間	2,721,616	38,513,378	3,376,064,880
第68計算期間	5,132,825	37,190,701	3,344,007,004
第69計算期間	5,248,539	39,679,225	3,309,576,318
第70計算期間	2,671,868	82,659,598	3,229,588,588
第71計算期間	2,664,707	19,363,839	3,212,889,456
第72計算期間	2,608,051	64,036,313	3,151,461,194
第73計算期間	2,328,014	103,073,668	3,050,715,540
第74計算期間	2,032,709	66,821,867	2,985,926,382
第75計算期間	2,612,808	130,277,192	2,858,261,998
第76計算期間	2,538,659	12,251,537	2,848,549,120
第77計算期間	2,627,029	7,764,350	2,843,411,799

第78計算期間	1,653,377	1,140,970	2,843,924,206
第79計算期間	1,708,794	35,053,038	2,810,579,962
第80計算期間	1,510,747	30,515,683	2,781,575,026
第81計算期間	1,488,625	25,208,304	2,757,855,347
第82計算期間	1,579,913	14,822,256	2,744,613,004
第83計算期間	1,720,032	55,752,034	2,690,581,002
第84計算期間	1,475,827	70,469,131	2,621,587,698
第85計算期間	2,708,455	29,115,539	2,595,180,614
第86計算期間	1,600,661	28,932,684	2,567,848,591
第87計算期間	1,419,148	77,941,643	2,491,326,096
第88計算期間	1,669,077	65,672,781	2,427,322,392
第89計算期間	2,563,579	17,089,949	2,412,796,022
第90計算期間	1,908,663	33,962,046	2,380,742,639
第91計算期間	1,240,065	57,169,666	2,324,813,038
第92計算期間	1,204,755	51,696,801	2,274,320,992
第93計算期間	1,170,265	56,081,351	2,219,409,906
第94計算期間	1,298,895	50,578,307	2,170,130,494
第95計算期間	896,354	82,408,538	2,088,618,310
第96計算期間	996,855	58,822,919	2,030,792,246
第97計算期間	2,416,590	16,619,252	2,016,589,584
第98計算期間	17,323,134	21,388,861	2,012,523,857
第99計算期間	1,059,298	11,985,824	2,001,597,331
第100計算期間	1,085,421	19,955,976	1,982,726,776
第101計算期間	1,721,297	29,398,775	1,955,049,298
第102計算期間	1,071,277	16,250,847	1,939,869,728
第103計算期間	8,442,238	148,440,634	1,799,871,332
第104計算期間	1,280,102	8,854,648	1,792,296,786
第105計算期間	1,082,082	2,717,746	1,790,661,122
第106計算期間	1,867,866	12,357,851	1,780,171,137
第107計算期間	1,121,060	66,860,651	1,714,431,546
第108計算期間	5,344,536	1,622,892	1,718,153,190
第109計算期間	1,153,910	2,048,164	1,717,258,936
第110計算期間	1,112,680	13,745,939	1,704,625,677
第111計算期間	1,453,441	9,558,099	1,696,521,019
第112計算期間	1,160,383	20,358,337	1,677,323,065
第113計算期間	1,065,033	18,436,481	1,659,951,617
第114計算期間	1,127,506	40,013,618	1,621,065,505
第115計算期間	1,180,958	39,172,586	1,583,073,877
第116計算期間	8,109,128	10,258,104	1,580,924,901
第117計算期間	1,342,885	2,731,251	1,579,536,535
第118計算期間	1,588,831	5,246,296	1,575,879,070
第119計算期間	1,686,138	35,034,868	1,542,530,340
第120計算期間	2,889,425	140,034,126	1,405,385,639

第121計算期間	11,398,298	28,108,157	1,388,675,780
第122計算期間	3,505,068	47,619,243	1,344,561,605
第123計算期間	6,236,744	29,493,587	1,321,304,762
第124計算期間	14,128,748	7,738,325	1,327,695,185
第125計算期間	27,166,081	26,642,057	1,328,219,209
第126計算期間	11,392,024	55,054,859	1,284,556,374
第127計算期間	25,038,066	101,981,728	1,207,612,712
第128計算期間	6,240,131	22,051,988	1,191,800,855
第129計算期間	5,292,679	23,275,256	1,173,818,278
第130計算期間	6,590,816	12,393,925	1,168,015,169
第131計算期間	23,578,440	13,512,847	1,178,080,762
第132計算期間	45,629,210	43,455,970	1,180,254,002
第133計算期間	13,136,389	33,522,900	1,159,867,491
第134計算期間	14,171,448	25,723,807	1,148,315,132
第135計算期間	6,517,572	19,384,585	1,135,448,119
第136計算期間	8,345,685	17,996,689	1,125,797,115
第137計算期間	8,073,019	5,011,949	1,128,858,185
第138計算期間	4,988,263	11,751,498	1,122,094,950
第139計算期間	4,670,606	33,945,852	1,092,819,704
第140計算期間	4,791,562	21,584,837	1,076,026,429
第141計算期間	5,168,718	13,158,011	1,068,037,136
第142計算期間	4,480,589	24,751,146	1,047,766,579
第143計算期間	4,003,478	16,031,079	1,035,738,978
第144計算期間	4,980,384	17,837,551	1,022,881,811
第145計算期間	4,481,242	27,386,972	999,976,081
第146計算期間	4,980,814	25,620,018	979,336,877
第147計算期間	4,760,987	11,417,432	972,680,432
第148計算期間	4,878,187	4,343,071	973,215,548

【米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>（毎月分配型）】

（１）【投資状況】

2026年 4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	3,643,396,002	98.19
親投資信託受益証券	日本	10,081	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		67,169,307	1.81
純資産総額		3,710,575,390	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

2026年 4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 (%)
パミュー ダ	投資信託受益 証券	ビムコ パミューダ バンクロン ファンド A - クラス Y (US D)	324,549.7953	11,054	3,587,573,437	11,226	3,643,396,002	98.19
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	1.0262	10,078	1.0265	10,081	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

2026年 4月30日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	98.19
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.19

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

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2026年4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29計算期間末日 (2016年 5月11日)	15,152,415,164	15,247,649,157	9,546	9,606
第30計算期間末日 (2016年 6月13日)	14,392,711,703	14,484,956,158	9,362	9,422
第31計算期間末日 (2016年 7月11日)	13,087,615,925	13,177,411,396	8,745	8,805
第32計算期間末日 (2016年 8月12日)	12,804,498,754	12,891,488,276	8,832	8,892
第33計算期間末日 (2016年 9月12日)	12,675,305,940	12,760,432,140	8,934	8,994
第34計算期間末日 (2016年10月11日)	12,296,773,000	12,378,908,389	8,983	9,043
第35計算期間末日 (2016年11月11日)	12,074,059,860	12,153,104,162	9,165	9,225
第36計算期間末日 (2016年12月12日)	12,756,536,762	12,833,675,877	9,922	9,982
第37計算期間末日 (2017年 1月11日)	13,642,784,985	13,725,130,310	9,941	10,001
第38計算期間末日 (2017年 2月13日)	13,948,321,733	14,034,378,552	9,725	9,785
第39計算期間末日 (2017年 3月13日)	14,723,864,697	14,813,836,790	9,819	9,879
第40計算期間末日 (2017年 4月11日)	16,349,927,949	16,453,762,408	9,448	9,508
第41計算期間末日 (2017年 5月11日)	17,052,239,267	17,158,260,576	9,650	9,710
第42計算期間末日 (2017年 6月12日)	16,780,381,625	16,888,312,924	9,328	9,388
第43計算期間末日 (2017年 7月11日)	17,177,748,673	17,285,606,075	9,556	9,616

第44計算期間末日	(2017年 8月14日)	15,905,797,897	16,010,649,976	9,102	9,162
第45計算期間末日	(2017年 9月11日)	15,362,439,544	15,465,504,224	8,943	9,003
第46計算期間末日	(2017年10月11日)	15,272,651,579	15,371,739,096	9,248	9,308
第47計算期間末日	(2017年11月13日)	14,416,385,792	14,509,462,909	9,293	9,353
第48計算期間末日	(2017年12月11日)	13,904,561,215	13,994,545,997	9,271	9,331
第49計算期間末日	(2018年 1月11日)	13,080,091,672	13,166,709,491	9,061	9,121
第50計算期間末日	(2018年 2月13日)	12,881,397,473	12,969,399,093	8,783	8,843
第51計算期間末日	(2018年 3月12日)	12,619,210,223	12,707,115,037	8,613	8,673
第52計算期間末日	(2018年 4月11日)	12,482,543,665	12,569,767,339	8,587	8,647
第53計算期間末日	(2018年 5月11日)	12,340,561,652	12,425,325,874	8,735	8,795
第54計算期間末日	(2018年 6月11日)	11,992,188,971	12,075,298,210	8,658	8,718
第55計算期間末日	(2018年 7月11日)	12,009,885,283	12,092,248,768	8,749	8,809
第56計算期間末日	(2018年 8月13日)	11,698,212,085	11,779,043,097	8,683	8,743
第57計算期間末日	(2018年 9月11日)	11,574,650,285	11,654,673,120	8,679	8,739
第58計算期間末日	(2018年10月11日)	11,387,147,418	11,465,025,745	8,773	8,833
第59計算期間末日	(2018年11月12日)	11,236,317,297	11,313,061,651	8,785	8,845
第60計算期間末日	(2018年12月11日)	10,728,256,961	10,803,797,339	8,521	8,581
第61計算期間末日	(2019年 1月11日)	10,161,670,444	10,236,344,057	8,165	8,225
第62計算期間末日	(2019年 2月12日)	10,269,540,523	10,343,806,333	8,297	8,357
第63計算期間末日	(2019年 3月11日)	10,112,299,871	10,184,793,492	8,370	8,430
第64計算期間末日	(2019年 4月11日)	9,975,072,001	10,046,742,846	8,351	8,411
第65計算期間末日	(2019年 5月13日)	9,720,242,791	9,791,151,242	8,225	8,285
第66計算期間末日	(2019年 6月11日)	9,510,777,869	9,581,421,314	8,078	8,138
第67計算期間末日	(2019年 7月11日)	9,467,210,559	9,537,785,019	8,049	8,109
第68計算期間末日	(2019年 8月13日)	9,034,817,076	9,104,596,935	7,769	7,829
第69計算期間末日	(2019年 9月11日)	9,082,162,401	9,151,262,762	7,886	7,946
第70計算期間末日	(2019年10月11日)	8,983,453,808	9,052,054,530	7,857	7,917
第71計算期間末日	(2019年11月11日)	8,855,975,159	8,923,164,533	7,908	7,968
第72計算期間末日	(2019年12月11日)	8,654,538,417	8,720,334,777	7,892	7,952
第73計算期間末日	(2020年 1月14日)	8,469,323,258	8,532,957,589	7,986	8,046
第74計算期間末日	(2020年 2月12日)	8,034,177,669	8,095,145,779	7,907	7,967
第75計算期間末日	(2020年 3月11日)	6,869,073,362	6,926,673,811	7,155	7,215
第76計算期間末日	(2020年 4月13日)	6,848,709,281	6,905,994,532	7,173	7,233
第77計算期間末日	(2020年 5月11日)	6,673,970,334	6,712,019,833	7,016	7,056
第78計算期間末日	(2020年 6月11日)	6,909,840,242	6,947,691,450	7,302	7,342
第79計算期間末日	(2020年 7月13日)	6,628,119,795	6,665,382,000	7,115	7,155
第80計算期間末日	(2020年 8月11日)	6,565,331,194	6,602,143,517	7,134	7,174
第81計算期間末日	(2020年 9月11日)	6,521,887,435	6,558,176,716	7,189	7,229
第82計算期間末日	(2020年10月12日)	6,368,497,483	6,404,390,371	7,097	7,137
第83計算期間末日	(2020年11月11日)	6,218,582,485	6,253,625,149	7,098	7,138
第84計算期間末日	(2020年12月11日)	5,996,368,824	6,030,376,172	7,053	7,093
第85計算期間末日	(2021年 1月12日)	6,046,447,056	6,080,635,676	7,074	7,114
第86計算期間末日	(2021年 2月12日)	5,889,778,348	5,923,108,921	7,068	7,108

第87計算期間末日	(2021年 3月11日)	5,938,635,232	5,971,263,155	7,280	7,320
第88計算期間末日	(2021年 4月12日)	5,804,891,952	5,836,659,906	7,309	7,349
第89計算期間末日	(2021年 5月11日)	5,590,011,320	5,620,986,059	7,219	7,259
第90計算期間末日	(2021年 6月11日)	5,512,059,059	5,542,368,596	7,274	7,314
第91計算期間末日	(2021年 7月12日)	5,396,428,565	5,426,148,030	7,263	7,303
第92計算期間末日	(2021年 8月11日)	5,276,786,785	5,305,966,548	7,233	7,273
第93計算期間末日	(2021年 9月13日)	5,157,351,983	5,185,985,271	7,205	7,245
第94計算期間末日	(2021年10月11日)	5,092,717,211	5,120,551,842	7,319	7,359
第95計算期間末日	(2021年11月11日)	4,825,785,719	4,851,838,666	7,409	7,449
第96計算期間末日	(2021年12月13日)	4,621,401,497	4,646,654,779	7,320	7,360
第97計算期間末日	(2022年 1月11日)	4,666,470,675	4,691,644,781	7,415	7,455
第98計算期間末日	(2022年 2月14日)	4,565,729,102	4,590,404,358	7,401	7,441
第99計算期間末日	(2022年 3月11日)	4,477,168,402	4,501,852,741	7,255	7,295
第100計算期間末日	(2022年 4月11日)	4,711,085,095	4,735,094,850	7,849	7,889
第101計算期間末日	(2022年 5月11日)	4,702,648,776	4,726,151,821	8,003	8,043
第102計算期間末日	(2022年 6月13日)	4,671,393,535	4,694,298,086	8,158	8,198
第103計算期間末日	(2022年 7月11日)	4,561,273,805	4,584,114,269	7,988	8,028
第104計算期間末日	(2022年 8月12日)	4,590,655,375	4,613,399,023	8,074	8,114
第105計算期間末日	(2022年 9月12日)	4,794,576,232	4,817,001,785	8,552	8,592
第106計算期間末日	(2022年10月11日)	4,712,184,589	4,734,125,188	8,591	8,631
第107計算期間末日	(2022年11月11日)	4,529,419,575	4,551,090,867	8,360	8,400
第108計算期間末日	(2022年12月12日)	4,326,556,787	4,348,016,896	8,064	8,104
第109計算期間末日	(2023年 1月11日)	4,197,639,683	4,218,958,661	7,876	7,916
第110計算期間末日	(2023年 2月13日)	4,178,463,292	4,199,597,838	7,908	7,948
第111計算期間末日	(2023年 3月13日)	4,198,806,674	4,219,804,209	7,999	8,039
第112計算期間末日	(2023年 4月11日)	3,977,356,501	3,997,388,961	7,942	7,982
第113計算期間末日	(2023年 5月11日)	3,920,396,521	3,940,112,340	7,954	7,994
第114計算期間末日	(2023年 6月12日)	3,999,862,951	4,019,212,604	8,269	8,309
第115計算期間末日	(2023年 7月11日)	4,079,068,293	4,098,243,518	8,509	8,549
第116計算期間末日	(2023年 8月14日)	4,163,049,788	4,182,114,321	8,735	8,775
第117計算期間末日	(2023年 9月11日)	4,204,169,868	4,222,919,629	8,969	9,009
第118計算期間末日	(2023年10月11日)	4,071,659,346	4,089,781,405	8,987	9,027
第119計算期間末日	(2023年11月13日)	4,089,382,881	4,107,253,586	9,153	9,193
第120計算期間末日	(2023年12月11日)	3,913,131,091	3,930,962,705	8,778	8,818
第121計算期間末日	(2024年 1月11日)	3,866,668,456	3,883,983,306	8,933	8,973
第122計算期間末日	(2024年 2月13日)	3,898,225,792	3,915,249,142	9,160	9,200
第123計算期間末日	(2024年 3月11日)	3,821,542,742	3,838,422,076	9,056	9,096
第124計算期間末日	(2024年 4月11日)	3,935,070,904	3,951,762,106	9,430	9,470
第125計算期間末日	(2024年 5月13日)	4,025,463,025	4,042,123,303	9,665	9,705
第126計算期間末日	(2024年 6月11日)	4,033,446,145	4,050,038,520	9,724	9,764
第127計算期間末日	(2024年 7月11日)	4,144,571,293	4,161,150,653	9,999	10,039
第128計算期間末日	(2024年 8月13日)	3,756,009,864	3,772,477,042	9,124	9,164
第129計算期間末日	(2024年 9月11日)	3,625,911,249	3,642,313,981	8,842	8,882

第130計算期間末日	(2024年10月11日)	3,862,435,107	3,879,147,477	9,244	9,284
第131計算期間末日	(2024年11月11日)	3,939,327,323	3,955,912,731	9,501	9,541
第132計算期間末日	(2024年12月11日)	3,914,091,108	3,930,556,560	9,509	9,549
第133計算期間末日	(2025年 1月14日)	4,046,980,990	4,063,427,193	9,843	9,883
第134計算期間末日	(2025年 2月12日)	3,933,822,430	3,950,368,488	9,510	9,550
第135計算期間末日	(2025年 3月11日)	3,759,645,082	3,776,155,162	9,109	9,149
第136計算期間末日	(2025年 4月11日)	3,608,757,324	3,625,255,366	8,750	8,790
第137計算期間末日	(2025年 5月12日)	3,673,185,433	3,689,659,634	8,919	8,959
第138計算期間末日	(2025年 6月11日)	3,676,189,405	3,692,624,073	8,947	8,987
第139計算期間末日	(2025年 7月11日)	3,691,347,131	3,707,586,686	9,092	9,132
第140計算期間末日	(2025年 8月12日)	3,707,809,507	3,723,993,566	9,164	9,204
第141計算期間末日	(2025年 9月11日)	3,668,648,201	3,684,721,594	9,130	9,170
第142計算期間末日	(2025年10月14日)	3,724,472,434	3,740,351,508	9,382	9,422
第143計算期間末日	(2025年11月11日)	3,766,855,366	3,782,697,611	9,511	9,551
第144計算期間末日	(2025年12月11日)	3,772,274,022	3,787,885,434	9,665	9,705
第145計算期間末日	(2026年 1月13日)	3,791,111,099	3,806,612,346	9,783	9,823
第146計算期間末日	(2026年 2月12日)	3,628,664,433	3,644,110,060	9,397	9,437
第147計算期間末日	(2026年 3月11日)	3,662,401,517	3,677,730,638	9,557	9,597
第148計算期間末日	(2026年 4月13日)	3,687,654,665	3,702,964,276	9,635	9,675
	2025年 4月末日	3,608,885,926		8,747	
	5月末日	3,677,484,885		8,947	
	6月末日	3,691,745,795		8,990	
	7月末日	3,746,677,393		9,258	
	8月末日	3,675,044,795		9,118	
	9月末日	3,704,654,721		9,237	
	10月末日	3,794,968,694		9,553	
	11月末日	3,775,116,709		9,664	
	12月末日	3,743,699,947		9,657	
	2026年 1月末日	3,633,028,059		9,404	
	2月末日	3,649,519,144		9,470	
	3月末日	3,697,114,719		9,639	
	4月末日	3,710,575,390		9,773	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第29計算期間	60円
第30計算期間	60円
第31計算期間	60円
第32計算期間	60円
第33計算期間	60円
第34計算期間	60円
第35計算期間	60円
第36計算期間	60円

第37計算期間	60円
第38計算期間	60円
第39計算期間	60円
第40計算期間	60円
第41計算期間	60円
第42計算期間	60円
第43計算期間	60円
第44計算期間	60円
第45計算期間	60円
第46計算期間	60円
第47計算期間	60円
第48計算期間	60円
第49計算期間	60円
第50計算期間	60円
第51計算期間	60円
第52計算期間	60円
第53計算期間	60円
第54計算期間	60円
第55計算期間	60円
第56計算期間	60円
第57計算期間	60円
第58計算期間	60円
第59計算期間	60円
第60計算期間	60円
第61計算期間	60円
第62計算期間	60円
第63計算期間	60円
第64計算期間	60円
第65計算期間	60円
第66計算期間	60円
第67計算期間	60円
第68計算期間	60円
第69計算期間	60円
第70計算期間	60円
第71計算期間	60円
第72計算期間	60円
第73計算期間	60円
第74計算期間	60円
第75計算期間	60円
第76計算期間	60円
第77計算期間	40円
第78計算期間	40円
第79計算期間	40円

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

第123計算期間	40円
第124計算期間	40円
第125計算期間	40円
第126計算期間	40円
第127計算期間	40円
第128計算期間	40円
第129計算期間	40円
第130計算期間	40円
第131計算期間	40円
第132計算期間	40円
第133計算期間	40円
第134計算期間	40円
第135計算期間	40円
第136計算期間	40円
第137計算期間	40円
第138計算期間	40円
第139計算期間	40円
第140計算期間	40円
第141計算期間	40円
第142計算期間	40円
第143計算期間	40円
第144計算期間	40円
第145計算期間	40円
第146計算期間	40円
第147計算期間	40円
第148計算期間	40円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第29計算期間	1.35
第30計算期間	1.29
第31計算期間	5.94
第32計算期間	1.68
第33計算期間	1.83
第34計算期間	1.22
第35計算期間	2.69
第36計算期間	8.91
第37計算期間	0.79
第38計算期間	1.56
第39計算期間	1.58
第40計算期間	3.16
第41計算期間	2.77
第42計算期間	2.71

第43計算期間	3.08
第44計算期間	4.12
第45計算期間	1.08
第46計算期間	4.08
第47計算期間	1.13
第48計算期間	0.40
第49計算期間	1.61
第50計算期間	2.40
第51計算期間	1.25
第52計算期間	0.39
第53計算期間	2.42
第54計算期間	0.19
第55計算期間	1.74
第56計算期間	0.06
第57計算期間	0.64
第58計算期間	1.77
第59計算期間	0.82
第60計算期間	2.32
第61計算期間	3.47
第62計算期間	2.35
第63計算期間	1.60
第64計算期間	0.48
第65計算期間	0.79
第66計算期間	1.05
第67計算期間	0.38
第68計算期間	2.73
第69計算期間	2.27
第70計算期間	0.39
第71計算期間	1.41
第72計算期間	0.55
第73計算期間	1.95
第74計算期間	0.23
第75計算期間	8.75
第76計算期間	1.09
第77計算期間	1.63
第78計算期間	4.64
第79計算期間	2.01
第80計算期間	0.82
第81計算期間	1.33
第82計算期間	0.72
第83計算期間	0.57
第84計算期間	0.07
第85計算期間	0.86

第86計算期間	0.48
第87計算期間	3.56
第88計算期間	0.94
第89計算期間	0.68
第90計算期間	1.31
第91計算期間	0.39
第92計算期間	0.13
第93計算期間	0.16
第94計算期間	2.13
第95計算期間	1.77
第96計算期間	0.66
第97計算期間	1.84
第98計算期間	0.35
第99計算期間	1.43
第100計算期間	8.73
第101計算期間	2.47
第102計算期間	2.43
第103計算期間	1.59
第104計算期間	1.57
第105計算期間	6.41
第106計算期間	0.92
第107計算期間	2.22
第108計算期間	3.06
第109計算期間	1.83
第110計算期間	0.91
第111計算期間	1.65
第112計算期間	0.21
第113計算期間	0.65
第114計算期間	4.46
第115計算期間	3.38
第116計算期間	3.12
第117計算期間	3.13
第118計算期間	0.64
第119計算期間	2.29
第120計算期間	3.66
第121計算期間	2.22
第122計算期間	2.98
第123計算期間	0.69
第124計算期間	4.57
第125計算期間	2.91
第126計算期間	1.02
第127計算期間	3.23
第128計算期間	8.35

第129計算期間	2.65
第130計算期間	4.99
第131計算期間	3.21
第132計算期間	0.50
第133計算期間	3.93
第134計算期間	2.97
第135計算期間	3.79
第136計算期間	3.50
第137計算期間	2.38
第138計算期間	0.76
第139計算期間	2.06
第140計算期間	1.23
第141計算期間	0.06
第142計算期間	3.19
第143計算期間	1.80
第144計算期間	2.03
第145計算期間	1.63
第146計算期間	3.53
第147計算期間	2.12
第148計算期間	1.23

（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29計算期間	249,652,266	613,022,289	15,872,332,312
第30計算期間	56,433,114	554,689,456	15,374,075,970
第31計算期間	131,415,470	539,579,569	14,965,911,871
第32計算期間	44,020,690	511,678,839	14,498,253,722
第33計算期間	61,480,677	372,034,298	14,187,700,101
第34計算期間	129,045,172	627,513,718	13,689,231,555
第35計算期間	292,193,229	807,374,358	13,174,050,426
第36計算期間	723,052,364	1,040,583,481	12,856,519,309
第37計算期間	1,932,811,339	1,065,109,707	13,724,220,941
第38計算期間	1,220,187,200	601,604,877	14,342,803,264
第39計算期間	1,123,800,564	471,254,835	14,995,348,993
第40計算期間	2,831,956,587	521,562,322	17,305,743,258
第41計算期間	946,911,356	582,436,385	17,670,218,229
第42計算期間	1,175,093,456	856,761,850	17,988,549,835
第43計算期間	695,057,291	707,373,304	17,976,233,822
第44計算期間	321,048,991	821,936,185	17,475,346,628
第45計算期間	289,298,901	587,198,819	17,177,446,710
第46計算期間	235,786,315	898,646,794	16,514,586,231
第47計算期間	442,677,809	1,444,411,100	15,512,852,940

第48計算期間	248,214,623	763,603,750	14,997,463,813
第49計算期間	84,280,715	645,441,338	14,436,303,190
第50計算期間	537,040,975	306,407,382	14,666,936,783
第51計算期間	219,562,898	235,697,198	14,650,802,483
第52計算期間	107,662,303	221,185,705	14,537,279,081
第53計算期間	38,846,736	448,755,354	14,127,370,463
第54計算期間	48,521,531	324,352,079	13,851,539,915
第55計算期間	48,036,622	172,328,962	13,727,247,575
第56計算期間	48,995,565	304,407,648	13,471,835,492
第57計算期間	31,552,876	166,249,183	13,337,139,185
第58計算期間	83,780,469	441,198,406	12,979,721,248
第59計算期間	42,540,541	231,535,958	12,790,725,831
第60計算期間	153,759,728	354,422,446	12,590,063,113
第61計算期間	71,462,291	215,923,225	12,445,602,179
第62計算期間	46,100,548	114,067,591	12,377,635,136
第63計算期間	42,462,624	337,827,464	12,082,270,296
第64計算期間	43,039,050	180,168,358	11,945,140,988
第65計算期間	31,017,221	158,082,915	11,818,075,294
第66計算期間	44,325,760	88,493,477	11,773,907,577
第67計算期間	30,466,170	41,963,600	11,762,410,147
第68計算期間	27,971,113	160,404,690	11,629,976,570
第69計算期間	30,466,678	143,716,414	11,516,726,834
第70計算期間	44,005,841	127,278,842	11,433,453,833
第71計算期間	31,744,938	266,969,679	11,198,229,092
第72計算期間	38,546,124	270,715,145	10,966,060,071
第73計算期間	31,262,280	391,600,406	10,605,721,945
第74計算期間	29,121,374	473,491,518	10,161,351,801
第75計算期間	24,619,349	585,896,262	9,600,074,888
第76計算期間	31,532,529	84,065,506	9,547,541,911
第77計算期間	28,133,123	63,300,166	9,512,374,868
第78計算期間	22,396,411	71,969,185	9,462,802,094
第79計算期間	18,364,681	165,615,419	9,315,551,356
第80計算期間	18,628,198	131,098,726	9,203,080,828
第81計算期間	18,651,363	149,411,826	9,072,320,365
第82計算期間	21,170,453	120,268,768	8,973,222,050
第83計算期間	19,973,722	232,529,767	8,760,666,005
第84計算期間	19,358,186	278,186,950	8,501,837,241
第85計算期間	161,276,720	115,958,938	8,547,155,023
第86計算期間	17,008,198	231,519,810	8,332,643,411
第87計算期間	25,734,468	201,397,024	8,156,980,855
第88計算期間	56,117,708	271,109,922	7,941,988,641
第89計算期間	15,347,342	213,651,037	7,743,684,946
第90計算期間	16,861,159	183,161,692	7,577,384,413

第91計算期間	19,444,238	166,962,260	7,429,866,391
第92計算期間	12,711,571	147,637,044	7,294,940,918
第93計算期間	20,381,954	157,000,724	7,158,322,148
第94計算期間	14,978,746	214,642,975	6,958,657,919
第95計算期間	98,676,869	544,097,956	6,513,236,832
第96計算期間	43,997,212	243,913,402	6,313,320,642
第97計算期間	48,921,267	68,715,210	6,293,526,699
第98計算期間	45,763,904	170,476,428	6,168,814,175
第99計算期間	39,091,399	36,820,697	6,171,084,877
第100計算期間	26,799,003	195,445,056	6,002,438,824
第101計算期間	77,498,094	204,175,495	5,875,761,423
第102計算期間	18,630,719	168,254,371	5,726,137,771
第103計算期間	73,640,134	89,661,665	5,710,116,240
第104計算期間	87,744,209	111,948,253	5,685,912,196
第105計算期間	63,913,618	143,437,344	5,606,388,470
第106計算期間	16,638,785	137,877,494	5,485,149,761
第107計算期間	89,387,411	156,713,966	5,417,823,206
第108計算期間	23,084,153	75,880,070	5,365,027,289
第109計算期間	18,870,141	54,152,748	5,329,744,682
第110計算期間	15,277,584	61,385,607	5,283,636,659
第111計算期間	11,380,203	45,633,029	5,249,383,833
第112計算期間	10,613,208	251,881,797	5,008,115,244
第113計算期間	9,211,429	88,371,740	4,928,954,933
第114計算期間	13,312,472	104,853,926	4,837,413,479
第115計算期間	17,427,293	61,034,474	4,793,806,298
第116計算期間	8,484,246	36,157,133	4,766,133,411
第117計算期間	22,231,722	100,924,724	4,687,440,409
第118計算期間	12,510,407	169,436,023	4,530,514,793
第119計算期間	10,566,258	73,404,588	4,467,676,463
第120計算期間	33,181,996	42,954,911	4,457,903,548
第121計算期間	9,336,732	138,527,615	4,328,712,665
第122計算期間	22,933,992	95,809,040	4,255,837,617
第123計算期間	8,049,185	44,053,205	4,219,833,597
第124計算期間	9,852,770	56,885,795	4,172,800,572
第125計算期間	13,412,451	21,143,498	4,165,069,525
第126計算期間	7,698,862	24,674,400	4,148,093,987
第127計算期間	9,698,341	12,952,296	4,144,840,032
第128計算期間	24,824,406	52,869,705	4,116,794,733
第129計算期間	9,627,085	25,738,771	4,100,683,047
第130計算期間	121,908,248	44,498,716	4,178,092,579
第131計算期間	6,119,763	37,860,256	4,146,352,086
第132計算期間	11,185,681	41,174,657	4,116,363,110
第133計算期間	7,621,068	12,433,224	4,111,550,954

第134計算期間	47,806,117	22,842,464	4,136,514,607
第135計算期間	7,770,020	16,764,384	4,127,520,243
第136計算期間	6,779,296	9,789,022	4,124,510,517
第137計算期間	8,039,768	13,999,888	4,118,550,397
第138計算期間	6,727,656	16,610,990	4,108,667,063
第139計算期間	8,086,782	56,865,013	4,059,888,832
第140計算期間	7,314,382	21,188,364	4,046,014,850
第141計算期間	7,816,450	35,482,995	4,018,348,305
第142計算期間	7,305,037	55,884,800	3,969,768,542
第143計算期間	16,738,411	25,945,654	3,960,561,299
第144計算期間	6,089,264	63,797,462	3,902,853,101
第145計算期間	5,787,979	33,329,283	3,875,311,797
第146計算期間	5,865,253	19,770,215	3,861,406,835
第147計算期間	6,799,825	35,926,295	3,832,280,365
第148計算期間	5,998,671	10,876,044	3,827,402,992

(参考)

マネー・マーケット・マザーファンド

投資状況

2026年 4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)		10,711,894,842	100.00
純資産総額		10,711,894,842	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

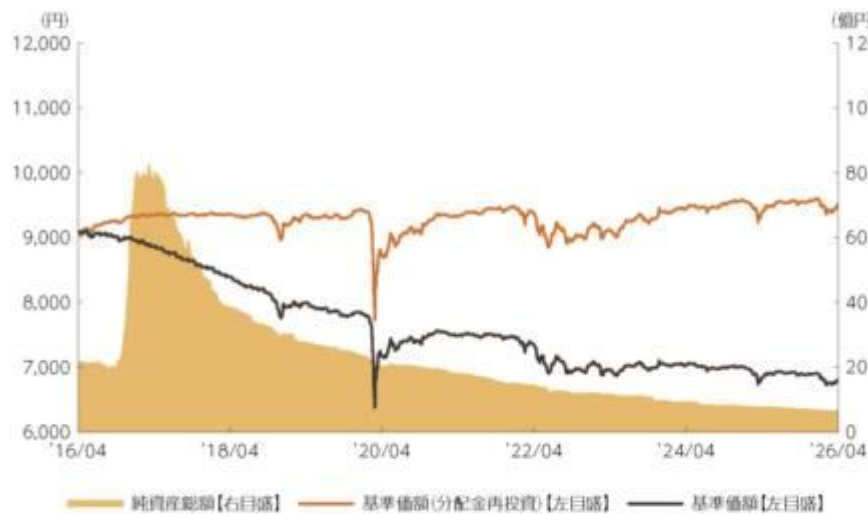


## 運用実績

2026年4月30日現在

為替ヘッジあり

### ■基準価額・純資産の推移 2016年4月28日～2026年4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	6,800円
純資産総額	6.5億円

•純資産総額は表示桁未満切捨て

### ■分配の推移

2026年 4月	10円
2026年 3月	10円
2026年 2月	10円
2026年 1月	10円
2025年 12月	10円
2025年 11月	10円

直近1年間累計 120円

設定来累計 3,680円

•分配金は1万円当たり、税引前

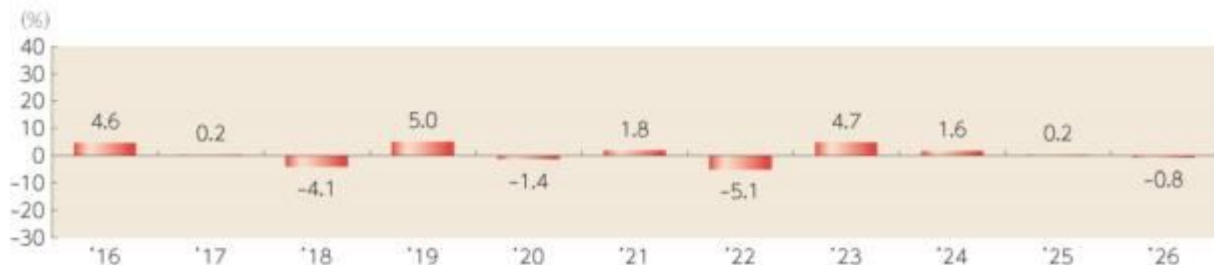
### ■主要な資産の状況

資産構成	比率	組入上位銘柄	クーポン	償還日	比率
ビムコ バミューダ バンクローン ファンド A - クラス Y(JPY)	96.9%	1 JANE STREET TL B TSFR3M	5.6727%	2031/12/15	1.4%
マネー・マーケット・マザーファンド	0.0%	2 COTIVITI TL B TSFR1M	6.4148%	2031/05/01	1.3%
		3 UKG TL B TSFR3M	6.1634%	2031/02/10	1.3%
		4 ALLIED UNIVERSAL TL B TSFR1M	6.9022%	2032/08/20	1.3%
		5 CULLIGAN TL B TSFR1M	6.1607%	2028/07/31	1.3%
		6 MINERVA MERGER SUB TL B TSFR1M	6.4022%	2029/02/15	1.2%
		7 DAYFORCE TL B TSFR3M	6.6634%	2033/02/04	1.1%
コールローン他 (負債控除後)	3.1%	8 BEIGNET INVESTOR LLC SEC 144A	6.5810%	2049/05/30	1.1%
合計	100.0%	9 PROOFPOINT TL B TSFR3M	6.6996%	2028/08/31	1.1%
		10 FERTITTA ENTERTAINMENT TL B TSFR1M	6.9022%	2029/01/27	1.0%

- 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。

- 比率は実質的な投資を行う外国投資信託の組入バンクローン等の評価額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- バンクローンにおいて償還日は返済期限を表します。

### ■年間収益率の推移

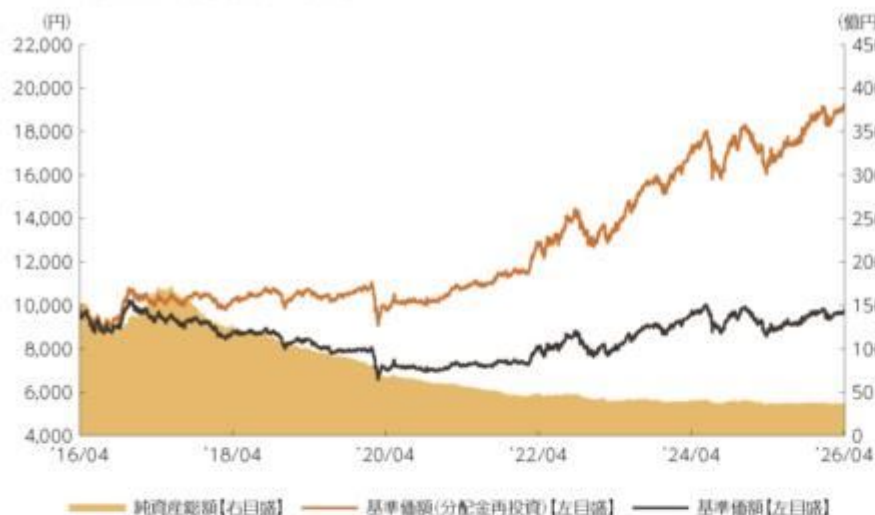


- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2026年は年初から4月30日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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

## 為替ヘッジなし

## ■基準価額・純資産の推移 2016年4月28日～2026年4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	9,773円
純資産総額	37.1億円

•純資産総額は表示桁未満切捨て

## ■分配の推移

2026年 4月	40円
2026年 3月	40円
2026年 2月	40円
2026年 1月	40円
2025年 12月	40円
2025年 11月	40円
直近1年間累計	480円
設定来累計	7,020円

•分配金は1万円当たり、税引前

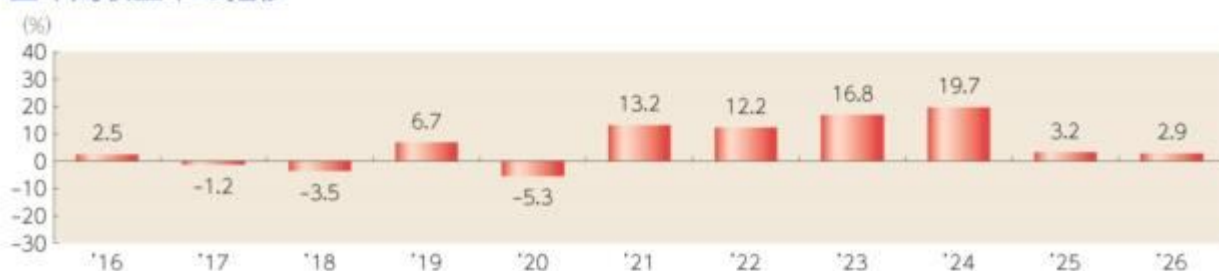
## ■主要な資産の状況

資産構成	比率	組入上位銘柄	クーポン	償還日	比率
ビムコ パミューダ バンクローン ファンド A-クラス Y(USD)	98.2%	1 JANE STREET TL B TSFR3M	5.6727%	2031/12/15	1.4%
マネー・マーケット・マザーファンド	0.0%	2 COTIVITI TL B TSFR1M	6.4148%	2031/05/01	1.3%
		3 UKG TL B TSFR3M	6.1634%	2031/02/10	1.3%
		4 ALLIED UNIVERSAL TL B TSFR1M	6.9022%	2032/08/20	1.3%
		5 CULLIGAN TL B TSFR1M	6.1607%	2028/07/31	1.3%
		6 MINERVA MERGER SUB TL B TSFR1M	6.4022%	2029/02/15	1.2%
		7 DAYFORCE TL B TSFR3M	6.6634%	2033/02/04	1.1%
コールローン他 (負債控除後)	1.8%	8 BEIGNET INVESTOR LLC SEC 144A	6.5810%	2049/05/30	1.1%
合計	100.0%	9 PROOFPOINT TL B TSFR3M	6.6996%	2028/08/31	1.1%
		10 FERTITTA ENTERTAINMENT TL B TSFR1M	6.9022%	2029/01/27	1.0%

- 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。

- 比率は実質的な投資を行う外国投資信託の組入/バンクローン等の評価額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- バンクローンにおいて償還日は返済期限を表します。

## ■年間収益率の推移



- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2026年は年初から4月30日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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

## 第2【管理及び運営】

## 3【資産管理等の概要】

## (1)【資産の評価】

## &lt; 訂正前 &gt;

## 基準価額の算出方法

基準価額 = 信託財産の純資産総額 ÷ 受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

（資産の評価方法）

## ・ 株式 / 上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

## ・ 転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額）で評価します。

## ・ 公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

## ・ マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

## ・ 投資信託証券（上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

## ・ 外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

## ・ 外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

## ・ 市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

## 基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

## 基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## &lt;訂正後&gt;

## 基準価額の算出方法

基準価額 = 信託財産の純資産総額 ÷ 受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人資産運用業協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

## （資産の評価方法）

## ・株式 / 上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

## ・転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額）で評価します。

## ・公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額（売気配相場を除く。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

## ・マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

## ・投資信託証券（上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

## ・外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

## ・外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

## ・市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

## 基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

## 基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## 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（2025年10月15日から2026年4月13日まで）の財務諸表について、PwC Japan有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【米国バンクローンファンド&lt;為替ヘッジあり&gt;（毎月分配型）】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	15,803,159	13,571,762
投資信託受益証券	707,171,763	645,942,508
親投資信託受益証券	10,046	10,078
未収利息	201	265
流動資産合計	722,985,169	659,524,613
資産合計	722,985,169	659,524,613
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	1,047,766	973,215
未払解約金	1,229,550	202,184
未払受託者報酬	21,940	19,603
未払委託者報酬	1,184,803	1,058,511
その他未払費用	2,180	1,951
流動負債合計	3,486,239	2,255,464
負債合計	3,486,239	2,255,464
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1,047,766,579	973,215,548
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	328,267,649	315,946,399
（分配準備積立金）	26,708,288	25,736,729
元本等合計	719,498,930	657,269,149
純資産合計	719,498,930	657,269,149
負債純資産合計	722,985,169	659,524,613

## (2)【損益及び剰余金計算書】

	前期	当期
	自 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	自 2025年10月15日 至 2026年 4月13日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	11,736,132	12,449,840
受取利息	37,397	43,998
有価証券売買等損益	14,640,106	11,279,063
営業収益合計	26,413,635	1,214,775
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	127,123	112,231
委託者報酬	6,864,765	6,060,554
その他費用	12,649	11,158
営業費用合計	7,004,537	6,183,943
営業利益又は営業損失（ ）	19,409,098	4,969,168
経常利益又は経常損失（ ）	19,409,098	4,969,168
当期純利益又は当期純損失（ ）	19,409,098	4,969,168
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（ ）	69,901	78,107
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	365,250,810	328,267,649
剰余金増加額又は欠損金減少額	34,189,295	32,062,534
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	34,189,295	32,062,534
剰余金減少額又は欠損金増加額	10,009,731	8,866,397
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	10,009,731	8,866,397
分配金	6,535,600	5,983,826
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	328,267,649	315,946,399

## （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、原則として金融商品取引所等における終値または基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年4月11日および10月11日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間および当特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2025年10月15日から2026年 4月13日までとなっております。

## （重要な会計上の見積りに関する注記）

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

## （貸借対照表に関する注記）

	前期 [2025年10月14日現在]	当期 [2026年 4月13日現在]
1. 期首元本額	1,125,797,115円	1,047,766,579円
期中追加設定元本額	32,172,757円	28,085,092円
期中一部解約元本額	110,203,293円	102,636,123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。	328,267,649円	315,946,399円
3. 受益権の総数	1,047,766,579口	973,215,548口

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13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67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67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137期	2. 分配金の計算過程 第143期

前期  
自 2025年 4月12日  
至 2025年10月14日

2025年 4月12日  
2025年 5月12日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	2,191,279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	19,235,555円
分配準備積立金額	D	28,636,938円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	50,063,772円
当ファンドの期末残存口数	F	1,128,858,185口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	443円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,128,858円

第138期

2025年 5月13日  
2025年 6月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,710,987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	19,251,052円
分配準備積立金額	D	29,391,133円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	50,353,172円
当ファンドの期末残存口数	F	1,122,094,950口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	448円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,122,094円

第139期

2025年 6月12日  
2025年 7月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,546,363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	18,872,760円
分配準備積立金額	D	29,074,247円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	49,493,370円
当ファンドの期末残存口数	F	1,092,819,704口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	452円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,092,819円

第140期

2025年 7月12日  
2025年 8月12日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	638,107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	18,710,759円
分配準備積立金額	D	28,946,098円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	48,294,964円
当ファンドの期末残存口数	F	1,076,026,429口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	448円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,076,026円

第141期

2025年 8月13日  
2025年 9月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	833,943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	18,708,235円
分配準備積立金額	D	28,160,418円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	47,702,596円
当ファンドの期末残存口数	F	1,068,037,136口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	446円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,068,037円

第142期

2025年 9月12日

当期  
自 2025年10月15日  
至 2026年 4月13日

2025年10月15日  
2025年11月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,410,765円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	18,357,724円
分配準備積立金額	D	26,300,514円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	46,069,003円
当ファンドの期末残存口数	F	1,035,738,978口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	444円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,035,738円

第144期

2025年11月12日  
2025年12月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,056,515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	18,257,599円
分配準備積立金額	D	26,217,028円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	45,531,142円
当ファンドの期末残存口数	F	1,022,881,811口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	445円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	1,022,881円

第145期

2025年12月12日  
2026年 1月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,301,706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	17,963,407円
分配準備積立金額	D	25,549,308円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	44,814,421円
当ファンドの期末残存口数	F	999,976,081口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	448円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	999,976円

第146期

2026年 1月14日  
2026年 2月12日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,156,511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	17,720,416円
分配準備積立金額	D	25,190,242円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	44,067,169円
当ファンドの期末残存口数	F	979,336,877口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	449円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	979,336円

第147期

2026年 2月13日  
2026年 3月11日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	1,458,102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	17,723,367円
分配準備積立金額	D	25,072,419円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	44,253,888円
当ファンドの期末残存口数	F	972,680,432口
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	10円
収益分配金額	I=F*H/10,000	972,680円

第148期

2026年 3月12日

前期 自 2025年 4月12日 至 2025年10月14日			当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13日		
2025年10月14日			2026年 4月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	474,868円	費用控除後の配当等収益額	A	1,265,910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	18,468,550円	収益調整金額	C	17,861,871円
分配準備積立金額	D	27,281,186円	分配準備積立金額	D	25,444,034円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	46,224,604円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	44,571,815円
当ファンドの期末残存口数	F	1,047,766,579口	当ファンドの期末残存口数	F	973,215,548口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	441円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	457円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	1,047,766円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	973,215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 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13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 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13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る場合、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 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13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	3,784,610	1,259,418
親投資信託受益証券	4	7
合計	3,784,606	1,259,411

## （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 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13日現在 ]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6867円 (6,867円)	0.6754円 (6,754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 バミューダ バンクローン ファンド A - クラス Y (JPY)	97,751.59	645,942,508	
投資信託受益証券	合計	97,751.59	645,942,508	
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	10,078	
親投資信託受益証券	合計	9,821	10,078	
	合計	107,572.59	645,952,586	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【米国バンクローンファンド&lt;為替ヘッジなし&gt;（毎月分配型）】

## （1）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13日現在 ]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	69,391,695	75,257,261
投資信託受益証券	3,651,152,104	3,614,233,733

	前期 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13日現在 ]
親投資信託受益証券	10,046	10,078
未収入金	31,600,000	27,200,000
未収利息	883	1,473
流動資産合計	3,752,154,728	3,716,702,545
資産合計	3,752,154,728	3,716,702,545
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	15,879,074	15,309,611
未払解約金	5,727,919	7,652,019
未払受託者報酬	110,260	110,461
未払委託者報酬	5,954,026	5,964,755
その他未払費用	11,015	11,034
流動負債合計	27,682,294	29,047,880
負債合計	27,682,294	29,047,880
純資産の部		
元本等		
元本	3,969,768,542	3,827,402,992
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	245,296,108	139,748,327
（分配準備積立金）	408,236,488	410,600,042
元本等合計	3,724,472,434	3,687,654,665
純資産合計	3,724,472,434	3,687,654,665
負債純資産合計	3,752,154,728	3,716,702,545

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

	前期 自 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13日
営業収益		
受取配当金	130,425,526	129,585,167
受取利息	175,221	231,750
有価証券売買等損益	258,020,642	96,496,494
営業収益合計	388,621,389	226,313,411
営業費用		
受託者報酬	619,500	609,766
委託者報酬	33,452,799	32,926,881
その他費用	61,889	60,919
営業費用合計	34,134,188	33,597,566
営業利益又は営業損失（ ）	354,487,201	192,715,845
経常利益又は経常損失（ ）	354,487,201	192,715,845
当期純利益又は当期純損失（ ）	354,487,201	192,715,845
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	1,545,500	725,361
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	515,753,193	245,296,108
剰余金増加額又は欠損金減少額	19,285,268	8,915,602
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	19,285,268	8,915,602
剰余金減少額又は欠損金増加額	4,484,934	2,319,042
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	4,484,934	2,319,042
分配金	97,284,950	93,039,263
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	245,296,108	139,748,327

## ( 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、原則として金融商品取引所等における終値または基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの特定期間 当ファンドは、原則として毎年4月11日および10月11日を特定期間の末日としておりますが、前特定期間および当特定期間においては当該日が休業日のため、当特定期間は2025年10月15日から2026年4月13日までとなっております。

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

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

## (貸借対照表に関する注記)

	前期 [2025年10月14日現在]	当期 [2026年4月13日現在]
1. 期首元本額	4,124,510,517円	3,969,768,542円
期中追加設定元本額	45,290,075円	47,279,403円
期中一部解約元本額	200,032,050円	189,644,953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。	245,296,108円	139,748,327円
3. 受益権の総数	3,969,768,542口	3,827,402,992口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2025年4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年4月13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67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67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137期 2025年4月12日 2025年5月12日	2. 分配金の計算過程 第143期 2025年10月15日 2025年11月11日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>21,544,365円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>309,794,800円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>409,663,438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>741,002,603円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>4,118,550,397口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,799円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>40円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>16,474,201円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	21,544,365円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	309,794,800円	分配準備積立金額	D	409,663,438円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	741,002,603円	当ファンドの期末残存口数	F	4,118,550,397口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,799円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	16,474,201円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>19,813,909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>303,320,635円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>405,576,395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>728,710,939円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>3,960,561,299口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,839円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>40円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>15,842,245円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	19,813,909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	303,320,635円	分配準備積立金額	D	405,576,395円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	728,710,939円	当ファンドの期末残存口数	F	3,960,561,299口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,839円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	15,842,245円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	21,544,365円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																											
収益調整金額	C	309,794,800円																																																											
分配準備積立金額	D	409,663,438円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	741,002,603円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	4,118,550,397口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,799円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	16,474,201円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	19,813,909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	303,320,635円																																																											
分配準備積立金額	D	405,576,395円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	728,710,939円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	3,960,561,299口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,839円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	15,842,245円																																																											
第138期 2025年5月13日 2025年6月11日	第144期 2025年11月12日 2025年12月11日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>18,897,722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>309,726,676円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>413,063,283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>741,687,681円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>4,108,667,063口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,805円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>40円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>16,434,668円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	18,897,722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	309,726,676円	分配準備積立金額	D	413,063,283円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	741,687,681円	当ファンドの期末残存口数	F	4,108,667,063口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,805円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	16,434,668円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>19,947,205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>299,527,418円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>402,954,187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>722,428,810円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>3,902,853,101口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,851円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>40円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>15,611,412円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	19,947,205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	299,527,418円	分配準備積立金額	D	402,954,187円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	722,428,810円	当ファンドの期末残存口数	F	3,902,853,101口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,851円	1万口当たり分配金額	H	40円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	15,611,412円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	18,897,722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	309,726,676円																																																											
分配準備積立金額	D	413,063,283円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	741,687,681円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	4,108,667,063口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,805円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	16,434,668円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	19,947,205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	299,527,418円																																																											
分配準備積立金額	D	402,954,187円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	722,428,810円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	3,902,853,101口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,851円																																																											
1万口当たり分配金額	H	40円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	15,611,412円																																																											
第139期 2025年6月12日 2025年7月11日	第145期 2025年12月12日 2026年1月13日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>20,094,678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>306,862,377円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>409,784,831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>736,741,886円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>4,059,888,832口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	20,094,678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	306,862,377円	分配準備積立金額	D	409,784,831円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	736,741,886円	当ファンドの期末残存口数	F	4,059,888,832口	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>19,247,527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>298,013,535円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>403,816,222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>721,077,284円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>3,875,311,797口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	19,247,527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	298,013,535円	分配準備積立金額	D	403,816,222円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	721,077,284円	当ファンドの期末残存口数	F	3,875,311,797口																		
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	20,094,678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	306,862,377円																																																											
分配準備積立金額	D	409,784,831円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	736,741,886円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	4,059,888,832口																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	19,247,527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	298,013,535円																																																											
分配準備積立金額	D	403,816,222円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	721,077,284円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	3,875,311,797口																																																											

前期 自 2025年 4月12日 至 2025年10月14日			当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13日		
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,814円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,860円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	16,239,555円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	15,501,247円
第140期 2025年 7月12日 2025年 8月12日			第146期 2026年 1月14日 2026年 2月12日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	19,353,671円	費用控除後の配当等収益額	A	15,605,794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	306,560,396円	収益調整金額	C	297,558,655円
分配準備積立金額	D	411,484,379円	分配準備積立金額	D	405,485,847円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	737,398,446円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	718,650,296円
当ファンドの期末残存口数	F	4,046,014,850口	当ファンドの期末残存口数	F	3,861,406,835口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,822円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,861円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	16,184,059円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	15,445,627円
第141期 2025年 8月13日 2025年 9月11日			第147期 2026年 2月13日 2026年 3月11日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	15,465,830円	費用控除後の配当等収益額	A	20,306,360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	305,261,672円	収益調整金額	C	296,024,086円
分配準備積立金額	D	411,023,283円	分配準備積立金額	D	401,877,074円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	731,750,785円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	718,207,520円
当ファンドの期末残存口数	F	4,018,348,305口	当ファンドの期末残存口数	F	3,832,280,365口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,821円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,874円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	16,073,393円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	15,329,121円
第142期 2025年 9月12日 2025年10月14日			第148期 2026年 3月12日 2026年 4月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	19,398,635円	費用控除後の配当等収益額	A	20,208,177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	302,308,347円	収益調整金額	C	296,282,566円
分配準備積立金額	D	404,716,927円	分配準備積立金額	D	405,701,476円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	726,423,909円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	722,192,219円
当ファンドの期末残存口数	F	3,969,768,542口	当ファンドの期末残存口数	F	3,827,402,992口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,829円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,886円
1万口当たり分配金額	H	40円	1万口当たり分配金額	H	40円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	15,879,074円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	15,309,611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 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13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 2025年 4月12日 至 2025年10月14日	当期 自 2025年10月15日 至 2026年 4月13日
3.金融商品に係るリスク管理体制	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13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ぬ。	同左
2.時価の算定方法	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</p>
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 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13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	100,901,731	28,226,597
親投資信託受益証券	4	7
合計	100,901,735	28,226,604

## (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 [ 2025年10月14日現在 ]	当期 [ 2026年 4月13日現在 ]
1口当たり純資産額	0.9382円	0.9635円
(1万口当たり純資産額)	(9,382円)	(9,635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 バミューダ バンクローン ファンド A - クラス Y (USD)	326,961.61	3,614,233,733	
投資信託受益証券 合計		326,961.61	3,614,233,733	
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	10,078	
親投資信託受益証券 合計		9,821	10,078	
合計		336,782.61	3,614,243,811	

## 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)

[ 2026年 4月13日現在 ]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	2,025,617,255
現先取引勘定	8,595,380,384
未収利息	39,652
流動資産合計	10,621,037,291
資産合計	10,621,037,291
負債の部	
流動負債	
未払解約金	2,360
流動負債合計	2,360
負債合計	2,360
純資産の部	
元本等	
元本	10,350,072,948
剰余金	
剰余金又は欠損金 ( )	270,961,983
元本等合計	10,621,034,931
純資産合計	10,621,034,931
負債純資産合計	10,621,037,291

## 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）

	[2026年 4月13日現在]
1. 期首	2025年10月15日
期首元本額	8,012,993,801円
期中追加設定元本額	2,716,143,131円
期中一部解約元本額	379,063,984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	2,690,322,986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<ブラジルレアルコース> (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<マネーボールファンド>	22,208,927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
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<ブラジルレアルコース> (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<マネーボールファンド>	1,327,007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
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
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
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 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<円コース> (毎月分配型)	9,821円
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 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 米国バンクローンファンド 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 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<マネーボールファンドA>	18,460,707円
三菱UFJノピムコ 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

	[2026年 4月13日現在]
三菱UFJノピムコ 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ノピムコ 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ノピムコ 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
米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>(毎月分配型)	9,821円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>(毎月分配型)	9,821円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジあり>(毎月決算型)	98,223円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	98,222円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジあり>(年1回決算型)	98,222円
米国バンクローン・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 米国バンクローンファンド 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)	4,177,159,620円
マクロ・トータル・リターン・ファンド	9,820円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>(資産成長型)	9,820円
米国バンクローンファンド<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)	1,154,506,324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 インバクト投資ファンド	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 インバクト投資ファンド(予想分配金提示型)	9,822円
三菱UFJ インド債券オープン(毎月決算型)	39,351円
マネープールファンド(FOFs用)(適格機関投資家限定)	2,252,163,212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	21,225,800円
合計	10,350,072,948円
2. 受益権の総数	10,350,072,948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 2025年10月15日 至 2026年 4月13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	[ 2026年 4月13日現在 ]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、該当事項はありません。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	[ 2026年 4月13日現在 ]
1口当たり純資産額	1.0262円
(1万口当たり純資産額)	(10,262円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 2 【ファンドの現況】

【米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>（毎月分配型）】

【純資産額計算書】

2026年 4月30日現在

（単位：円）

資産総額	657,424,930
負債総額	961,432
純資産総額（ - ）	656,463,498
発行済口数	965,383,247口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.6800
（10,000口当たり）	（6,800）

【米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>（毎月分配型）】

【純資産額計算書】

2026年 4月30日現在

（単位：円）

資産総額	3,718,105,779
負債総額	7,530,389
純資産総額（ - ）	3,710,575,390
発行済口数	3,796,593,855口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.9773
（10,000口当たり）	（9,773）

（参考）

マネー・マーケット・マザーファンド

純資産額計算書

2026年 4月30日現在

（単位：円）

資産総額	10,711,902,503
負債総額	7,661
純資産総額（ - ）	10,711,894,842
発行済口数	10,435,039,477口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.0265
（10,000口当たり）	（10,265）

### 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

2026年4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

###### 投資環境見通しの策定

各運用部は国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

###### 運用戦略の決定

で策定された投資環境見通しに沿って、各運用部は運用戦略を決定します。

###### 運用計画の決定

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

###### ポートフォリオの構築

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

###### 運用部門による自律的な運用管理

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

###### 管理担当部署による運用管理

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

バックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

ファンドに係る法人等の管理

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

運用・管理に関する監督

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

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

<更新後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2026年4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	795	59,160,855
追加型公社債投資信託	17	1,641,581
単位型株式投資信託	61	277,526
単位型公社債投資信託	36	99,467
合計	909	61,179,429

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、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### (2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第41期事業年度（自2025年4月1日至2026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40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
<b>(資産の部)</b>			
<b>流動資産</b>			
現金及び預金		37,354	38,323
有価証券		700	3,347
前払費用		770	937
未収入金		25	0
未収委託者報酬		24,418	29,726
未収収益	2	1,005	1,081
金銭の信託		1,650	3,151
その他		398	526
<b>流動資産合計</b>		<b>66,325</b>	<b>77,094</b>
<b>固定資産</b>			
<b>有形固定資産</b>			
建物	1	2,762	2,581
器具備品	1	1,045	1,542
土地		628	628
建設仮勘定		747	6
<b>有形固定資産合計</b>		<b>5,184</b>	<b>4,758</b>
<b>無形固定資産</b>			
ソフトウェア		4,452	4,732
ソフトウェア仮勘定		1,003	861
<b>無形固定資産合計</b>		<b>5,456</b>	<b>5,594</b>
<b>投資その他の資産</b>			
投資有価証券		10,302	17,107
関係会社株式		159	159
投資不動産	1	1,712	1,641
長期差入保証金		690	689
繰延税金資産		1,640	1,362
その他		45	45
貸倒引当金		23	23
<b>投資その他の資産合計</b>		<b>14,526</b>	<b>20,981</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>25,166</b>	<b>31,334</b>
<b>資産合計</b>		<b>91,491</b>	<b>108,428</b>

		(単位：百万円)	
		第40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
<b>(負債の部)</b>			
<b>流動負債</b>			
預り金		474	567
未払金			

未払収益分配金		114		130
未払償還金		151		166
未払手数料		8,878		11,249
その他未払金	2	819	2	1,817
未払費用	2	10,352	2	11,814
未払消費税等		1,211		1,352
未払法人税等		3,187		4,562
賞与引当金		1,308		1,636
役員賞与引当金		259		307
その他		1		0
流動負債合計		26,761		33,606
固定負債				
退職給付引当金		1,654		1,726
役員退職慰労引当金		25		11
時効後支払損引当金		244		240
資産除去債務		1,444		1,460
その他		29		29
固定負債合計		3,398		3,467
負債合計		30,159		37,074
(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				
繰越利益剰余金		12,846		21,587
利益剰余金合計		13,189		21,929
株主資本合計		59,921		68,662

(単位：百万円)

	第40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
評価・換算差額等		
其他有価証券評価差額金	1,410	2,691
評価・換算差額等合計	1,410	2,691
純資産合計	61,332	71,354
負債純資産合計	91,491	108,428

## (2) 【損益計算書】

(単位：百万円)

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	114,618	127,568
投資顧問料	3,645	4,011
その他営業収益	2	0
営業収益合計	118,266	131,580
営業費用		
支払手数料	39,884	45,876
広告宣伝費	692	624
公告費	0	0
調査費		
調査費	4,604	5,304
委託調査費	32,816	34,202
事務委託費	2,486	2,110
営業雑経費		
通信費	156	139
印刷費	389	366
協会費	88	103
諸会費	23	27
事務機器関連費	2,925	3,252
営業費用合計	84,071	92,006
一般管理費		
給料		
役員報酬	469	502
給料・手当	7,985	8,390
賞与引当金繰入	1,308	1,636
役員賞与引当金繰入	259	307
福利厚生費	1,538	1,613
交際費	12	13
旅費交通費	132	195
租税公課	478	709
不動産賃借料	644	634
退職給付費用	377	379
固定資産減価償却費	2,383	2,609
諸経費	1,174	1,198
一般管理費合計	16,765	18,192
営業利益	17,429	21,380

(単位：百万円)

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	107	171
有価証券利息	-	8
受取利息	12	81
投資有価証券償還益	29	6
収益分配金等時効完成分	4	57
受取賃貸料	214	204



	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	株主資本合計
		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	342	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

第41期（自 2025年4月1日 至 2026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				
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	
		繰越利益 剰余金		
当期首残高	342	12,846	13,189	59,921

当期変動額				
剰余金の配当		6,770	6,770	6,770
当期純利益		15,510	15,510	15,510
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計		8,740	8,740	8,740
当期末残高	342	21,587	21,929	68,662

	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	1,410	1,410	61,332
当期変動額			
剰余金の配当			6,770
当期純利益			15,510
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	1,281	1,281	1,281
当期変動額合計	1,281	1,281	10,021
当期末残高	2,691	2,691	71,354

## [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。

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

##### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(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。

「後発事象に関する会計基準」(企業会計基準第41号 2026年1月9日 企業会計基準委員会)

「後発事象に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第35号 2026年1月9日 企業会計基準委員会)

(1)概要

「後発事象に関する会計基準」等は、後発事象の定義、会計処理及び開示等を取り扱う包括的な会計基準を設定することを優先的な課題とし、日本公認会計士協会 監査・保証基準委員会 監査基準報告書560 実務指針第1号「後発事象に関する監査上の取扱い」で示されている会計に関する内容を原則として踏襲して企業会計基準委員会に移管することを基本的な方針として、表現の見直し及び後発事象の評価期間の整理を行うとともに、財務諸表の公表の承認に関する注記を新たに求める等、後発事象に関する会計処理及び開示について定めたものであります。

(2)適用予定日

2028年3月期の期首から適用します。

(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40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
建物	682百万円	862百万円
器具備品	2,168百万円	1,144百万円
投資不動産	288百万円	359百万円

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40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
未収収益	16百万円	37百万円
その他未払金	43百万円	215百万円
未払費用	29百万円	183百万円

(損益計算書関係)

1.固定資産売却損の内訳

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
器具備品	6百万円	-
計	6百万円	-

2.固定資産除却損の内訳

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
建物	-	2百万円
器具備品	2百万円	0百万円
ソフトウェア	-	-
電話加入権	15百万円	-
計	18百万円	2百万円

## 3. 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40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
法人税、住民税及び事業税	42百万円	251百万円

## 4. 減損損失

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つのグループ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。

第41期(自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)

該当事項はありません。

## 5. 事業譲渡関連損失

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。

第41期(自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)

該当事項はありません。

## (株主資本等変動計算書関係)

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。

配当金の総額	45,747百万円
1株当たり配当額	216,218円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月27日

## (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において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	6,770百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	31,998円
基準日	2025年3月31日
効力発生日	2025年6月27日

## 第41期（自 2025年4月1日 至 2026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

2025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。

配当金の総額	6,770百万円
1株当たり配当額	31,998円
基準日	2025年3月31日
効力発生日	2025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

2026年6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

配当金の総額	12,408百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	58,647円
基準日	2026年3月31日
効力発生日	2026年6月26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40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
1年内	681百万円	171百万円
1年超	170百万円	4百万円
合計	851百万円	176百万円

## (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）及び国債で運用し、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、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号2021年6月17日。以下、「時価算定適用指針」という。)第24-16項を適用した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3)参照)。

## 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) 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3) 市場価格のない株式等、時価算定適用指針第24-16項の取扱いを適用した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、記載しておりません。また投資有価証券のうち、時価算定適用指針第24-16項の取扱い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				
其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

## 第41期(2026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	3,347	3,347	-
(2) 金銭の信託	3,151	3,151	-
(3) 投資有価証券	16,751	16,751	-
資産計	23,250	23,250	-

(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) 投資有価証券には、時価算定適用指針第24-3項の基準価額を時価とみなす取扱いを適用した投資信託が含まれております。

(注3) 市場価格のない株式等、時価算定適用指針第24-16項の取扱いを適用した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、記載しておりません。また投資有価証券のうち、時価算定適用指針第24-16項の取扱い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355百万円）は上記に含めておりません。

(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41期(2026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	38,323	-	-	-
金銭の信託	3,151	-	-	-
未収委託者報酬	29,726	-	-	-
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				
国債	1,999	-	-	-
投資信託	1,348	2,241	1,919	1,996
合計	74,548	2,241	1,919	1,996

### 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。

なお、時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用した投資信託は、次表には含めておりません（(1)\*参照）。

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。

第41期(2026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	1,999	1,348	-	3,347
金銭の信託	-	3,151	-	3,151
投資有価証券（*）	5,740	10,711	-	16,451
資産計	7,739	15,210	-	22,950

（\*）時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用した投資信託（貸借対照表計上額 300百万円）は、上記には含めておりません。

（注1）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）及び国債は相場価格を用いて評価しております。ETF及び国債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、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がない場合には基準価額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。時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用し、基準価額を時価とみなした投資信託はレベルを付しておりません。

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。

（注2）時価算定適用指針第24-3項の取扱いを適用した投資信託に関する情報

期首残高から期末残高への調整表

（単位：百万円）

区分	期首残高	当期の損益に計上した額	その他有価証券評価差額金に計上した額	購入、売却及び償還による変動額	基準価額を時価とみなすこととした額	基準価額を時価とみなさないこととした額	期末残高	当期の損益に計上した額のうち貸借対照表日において保有する投資信託の評価損益
投資有価証券（その他有価証券）	-	-	0	300	-	-	300	-

（注）決算日における解約等に関する制限の主な内容は、解約不可とされるものが300百万円でありま

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。

第41期(2026年3月31日現在)

該当事項はありません。

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

第40期（2025年3月31日現在）及び第41期（2026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	2,593	2,884	290
	小計	2,593	2,884	290
合計		12,450	10,392	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）を含めております。

第41期(2026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	17,489	13,219	4,269
	小計	17,489	13,219	4,269
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	1,999	1,999	0
	その他	3,762	4,091	328
	小計	5,761	6,090	329
合計		23,250	19,309	3,940

（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3,151百万円、取得原価は3,150百万円）を含めております。

3. 売却したその他有価証券

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

第41期（自 2025年4月1日 至 2026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	1,780	326	14

合計	1,780	326	14
----	-------	-----	----

## 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度においては、減損処理を行っておりません。

当事業年度において、有価証券について37百万円(その他有価証券のその他37百万円)減損処理を行っております。

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

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

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

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)		第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)	
	退職給付債務の期首残高	3,652	百万円	3,437
勤務費用	180		178	
利息費用	47		67	
数理計算上の差異の 発生額	207		239	
退職給付の支払額	236		286	
過去勤務費用の発生額	-		-	
退職給付債務の期末残高	3,437		3,157	

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)		第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)	
	年金資産の期首残高	2,492	百万円	2,350
期待運用収益	44		42	
数理計算上の差異の 発生額	62		144	
事業主からの拠出額	-		-	
退職給付の支払額	116		154	
退職給付制度終了に伴う 調整額	8		-	
年金資産の期末残高	2,350		2,383	

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	第40期 (2025年3月31日現在)		第41期 (2026年3月31日現在)	
	積立型制度の 退職給付債務	2,018	百万円	1,762
年金資産	2,350		2,383	
	332		620	
非積立型制度の退職給付債務	1,418		1,394	
未積立退職給付債務	1,086		773	
未認識数理計算上の差異	660		979	
未認識過去勤務費用	92		27	
貸借対照表に計上された負債 と 資産の純額	1,654		1,726	

退職給付引当金	1,654	1,726
貸借対照表に計上された負債 と 資産の純額	1,654	1,726

## (4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第40期 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)	第41期 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)
勤務費用	180 百万円	178 百万円
利息費用	47	67
期待運用収益	44	42
数理計算上の差異の 費用処理額	43	64
過去勤務費用の費用処理額	65	65
その他	0	1
確定給付制度に係る 退職給付費用	204	205

(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。

## (5)年金資産に関する事項

## 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
債券	64.7 %	67.8 %
株式	33.2	29.2
その他	2.1	3.0
合計	100	100

## 長期期待運用収益率の設定方法

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

## (6)数理計算上の計算基礎に関する事項

## 主要な数理計算上の計算基礎

	第40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
割引率	2.07～2.11%	2.89～2.97%
長期期待運用収益率	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172百万円、当事業年度173百万円であります。

## (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的主要原因別の内訳

	第40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	392百万円	385百万円
投資有価証券評価損	28	40
未払事業税	173	245
賞与引当金	400	515
役員賞与引当金	48	67

役員退職慰労引当金	8	3
退職給付引当金	521	544
減価償却超過額	291	297
資産除去債務	52	87
時効後支払損引当金	77	75
その他	296	339
繰延税金資産 小計	2,290	2,603
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,290	2,603
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	648	1,238
その他	1	2
繰延税金負債 合計	649	1,241
繰延税金資産の純額	1,640	1,362

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40期（2025年3月31日現在）及び第41期（2026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。

（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40期 (2025年3月31日現在)	第41期 (2026年3月31日現在)
期首残高	1,428百万円	1,444百万円
有形固定資産の取得に伴う増加	-	-
時の経過による調整額	15百万円	15百万円
期末残高	1,444百万円	1,460百万円

（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. 収益及び費用の計上基準」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40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）及び第41期（自 2025年4月1日 至 2026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40期（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）及び第41期（自 2025年4月1日 至 2026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3)	科目	期末残高(注3)
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	グループ 通算制度に 伴う通算税 効果額 (注1)	42 百万円	その他 未払金	43 百万円
						経営管理	経営管理 手数料 (注2)	508 百万円		
						役員の兼任				

第41期（自 2025年4月1日 至 2026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3)	科目	期末残高(注3)
親	(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	グループ 通算制度に 伴う通算税 効果額 (注1)	251 百万円	その他 未払金	215 百万円

会社					経営管理 役員の内兼任	経営管理 手数料 (注2)	647 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. 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。  
 3. 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  役員の内兼任	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

第41期(自 2025年4月1日 至 2026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）	5,693 百万円  460 百万円	未払手数料  未払費用	1,169 百万円  262 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	投資信託に係る事務代行手数料の支払（注1）	5,038 百万円	未払手数料	1,350 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）	9,745 百万円	未払手数料	1,832 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40期 （自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）	第41期 （自 2025年4月1日 至 2026年3月31日）
1株当たり純資産額	289,876.37円	337,242.83円
1株当たり当期純利益金額	53,688.15円	73,309.88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40期 （自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）	第41期 （自 2025年4月1日 至 2026年3月31日）
当期純利益金額（百万円）	11,359	15,510
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）	11,359	15,510
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

## 第2【その他の関係法人の概況】

### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

#### (1) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

資本金の額：324,279百万円（2025年9月末現在）

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

#### (2) 販売会社

名称	資本金の額 （2025年9月末現在）	事業の内容
株式会社鳥取銀行	9,061 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社百十四銀行	37,322 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。
アーク証券株式会社	2,619 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
三菱UFJ 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。
めぶき証券株式会社	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。
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。
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。
日産証券株式会社	1,500 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
野村證券株式会社	10,000 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。

#### (3) 再委託先

名称：ピムコジャパンリミテッド

資本金の額：13,411,674.44米ドル（2026年3月末現在）

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。（2025年10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。（2026年4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

2026年6月17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」に掲げられている米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>（毎月分配型）の2025年10月15日から2026年4月13日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>（毎月分配型）の2026年4月13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、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

2026年6月17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」に掲げられている米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>（毎月分配型）の2025年10月15日から2026年4月13日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>（毎月分配型）の2026年4月13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、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

2026年6月5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2025年4月1日から2026年3月31日までの第41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2026年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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

## その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

## 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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。