

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長殿
<b>【提出日】</b>	平成25年6月21日提出
<b>【発行者名】</b>	野村アセットマネジメント株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	CEO兼執行役会長兼社長 岩崎俊博
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都中央区日本橋一丁目12番1号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	松井 秀仁 連絡場所 東京都中央区日本橋一丁目12番1号
<b>【電話番号】</b>	03-3241-9511
<b>【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】</b>	ハイ・イールド ボンド オープンAコース ハイ・イールド ボンド オープンBコース
<b>【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】</b>	継続募集額(平成24年12月15日から平成25年12月13日まで) ハイ・イールド ボンド オープンAコース 1兆円を上限とする。 ハイ・イールド ボンド オープンBコース 1兆円を上限とする。 *なお、継続申込期間（以下「申込期間」といいます。）は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。
<b>【縦覧に供する場所】</b>	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】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、平成24年12月14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。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、また「第二部 ファンド情報」および「第三部 委託会社等の情報」に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

### 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

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

##### <訂正前>

(1) ファンドの目的及び基本的性格

（前略）

##### <商品分類>

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

（中略）

上記、商品分類及び属性区分の定義については、下記をご覧ください。

なお、下記社団法人投資信託協会のホームページでもご覧頂けます。

《社団法人投資信託協会インターネットホームページアドレス》 <http://www.toushin.or.jp/>

社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区分は以下の通りです。（平成22年7月1日現在）

（以下略）

##### <訂正後>

(1) ファンドの目的及び基本的性格

（前略）

##### <商品分類>

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

（中略）

上記、商品分類及び属性区分の定義については、下記をご覧ください。

なお、下記一般社団法人投資信託協会のホームページでもご覧頂けます。

《一般社団法人投資信託協会インターネットホームページアドレス》 <http://www.toushin.or.jp/>

一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区分は以下の通りです。（平成22年7月1日現在）

（以下略）

## &lt;訂正前&gt;

## (3)ファンドの仕組み

(前略)

委託会社の概況

## 委託会社

(前略)

## ・資本金の額

平成24年10月末現在、17,180百万円

## ・会社の沿革

(中略)

## ・大株主の状況(平成24年10月末現在)

(以下略)

## &lt;訂正後&gt;

## (3)ファンドの仕組み

(前略)

委託会社の概況

## 委託会社

(前略)

## ・資本金の額

平成25年5月末現在、17,180百万円

## ・会社の沿革

(中略)

## ・大株主の状況(平成25年5月末現在)

(以下略)

## 2 投資方針

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## &lt;訂正前&gt;

## (3) 運用体制

(中略)

委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等

当社では、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、SAS70（受託業務にかかわる内部統制について評価する監査人の業務に関する基準）に基づく受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。「運用の外部委託先」に対しては、外部委託先が行った日々の約定について、投資ガイドラインに沿ったものであるかを、委託会社で確認しています。また、コンプライアンスレポートの提出を義務付け、定期的に管理状況に関する報告を受けています。さらに、外部委託先の管理体制、コンプライアンス体制等について調査ならびに評価を行い、定期的に委託会社の商品に関する委員会に報告しています。

ファンドの運用体制等是有価証券届出書提出日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

(3) 運用体制

（中略）

委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等

当社では、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

運用の外部委託を行う場合、「運用の外部委託先」に対しては、外部委託先が行った日々の約定について、投資ガイドラインに沿ったものであるかを確認しています。また、コンプライアンスレポートの提出を義務付け、定期的に管理状況に関する報告を受けています。さらに、外部委託先の管理体制、コンプライアンス体制等について調査ならびに評価を行い、定期的に商品に関する委員会に報告しています。

ファンドの運用体制等是有価証券届出書提出日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### 4 手数料等及び税金

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

<訂正前>

(4) その他の手数料等

（中略）

これらの費用等は、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を表示することができません。

<訂正後>

(4) その他の手数料等

（中略）

これらの費用等の中には、運用状況等により変動するものがあり、事前に料率、上限額等を表示することができないものがあります。

(5) 課税上の取扱い

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

## (5) 課税上の取扱い

課税上は、株式投資信託として取扱われます。

個人、法人別の課税について

個人の投資家に対する課税

< 収益分配金に対する課税 >

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、10.147% (国税(所得税及び復興特別所得税)7.147%および地方税3%)の税率による源泉徴収が行なわれます。なお、確定申告により、申告分離課税もしくは総合課税のいずれかを選択することもできます。上記10.147%の税率は平成26年1月1日以後、20.315% (国税15.315%および地方税5%)となる予定です。

なお、配当控除は適用されません。

< 換金（解約）時および償還時の差益（譲渡益）に対する課税 >

換金（解約）時および償還時の差益（譲渡益）については、申告分離課税により10.147% (国税7.147%および地方税3%)の税率が適用され、源泉徴収口座を選択した場合は10.147%の税率により源泉徴収が行なわれます。なお、上記10.147%の税率は平成26年1月1日以後、20.315% (国税15.315%および地方税5%)となる予定です。

[譲渡損失と収益分配金との間の損益通算について]

換金（解約）時および償還時の差損（譲渡損失）については、確定申告等により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。）との通算が可能です。

法人の投資家に対する課税

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金（解約）時および償還時の個別元本超過額については、7.147% (国税7.147%)の税率で源泉徴収が行なわれます。なお、地方税の源泉徴収はありません。上記7.147%の税率は平成26年1月1日以後、15.315% (国税15.315%)となる予定です。

源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除

なお、益金不算入制度は適用されません。

税金の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

換金（解約）時および償還時の課税について

[個人の投資家の場合]

換金（解約）時および償還時の差益 については、譲渡所得とみなして課税が行われます。

換金（解約）時および償還時の価額から取得費（申込手数料（税込）を含む）を控除した利益を譲渡益として課税対象となります。

[法人の投資家の場合]

換金（解約）時および償還時の個別元本超過額が源泉徴収の対象（配当所得）となります。

なお、買取りによるご換金について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

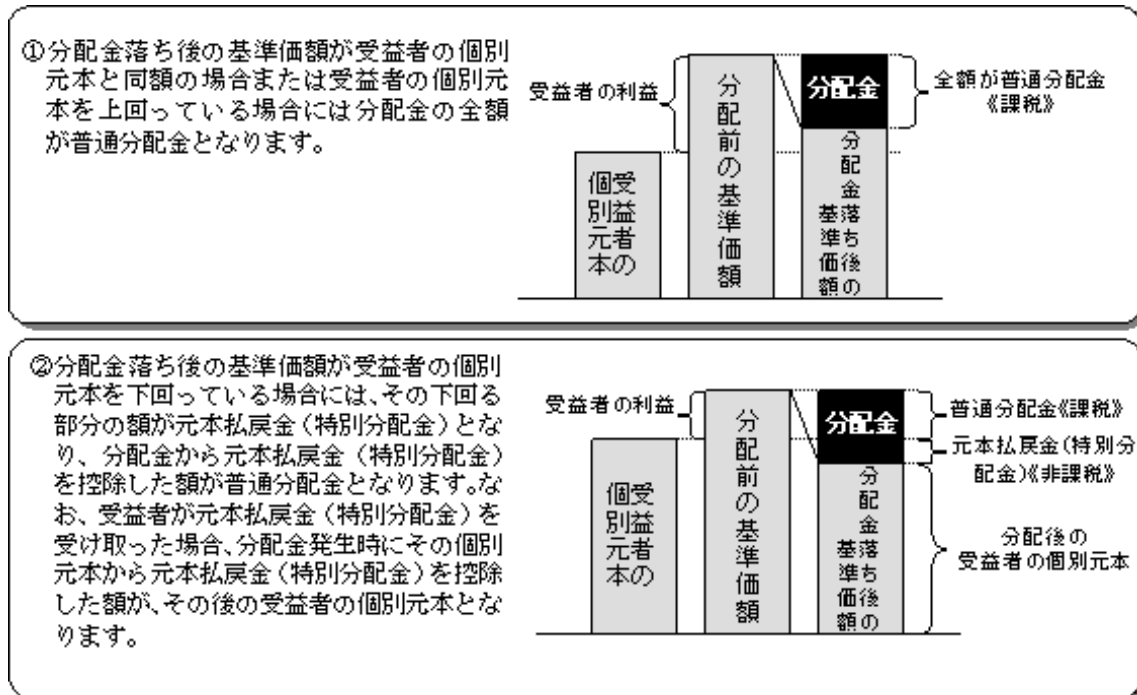
個別元本について

追加型投資信託を保有する受益者毎の取得元本をいいます。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合や受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合などには、当該受益者の個別元本が変わりますので、詳しくは販売会社へお問い合わせください。

## 分配金の課税について

分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）があります。



上図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

税法が改正された場合等は、上記「(5)課税上の取扱い」の内容が変更になる場合があります。

## 5 運用状況

原届出書の 第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

### <更新・訂正後>

以下は平成25年4月30日現在の運用状況であります。  
また、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比率をいいます。

### (1)投資状況

#### 「Aコース」

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	3,167,357,664	98.45
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		49,806,600	1.54
合計(純資産総額)		3,217,164,264	100.00

#### 「Bコース」

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	6,266,301,652	99.23
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		48,136,571	0.76
合計(純資産総額)		6,314,438,223	100.00

&lt;ご参考&gt;

「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
社債券	アメリカ	18,359,825,752	95.99
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		766,194,785	4.00
合計(純資産総額)		19,126,020,537	100.00

## (2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

「Aコース」

順位	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 (%)
1	日本	投資信託 受益証券	ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド	624,860,949	4.8000	2,999,332,556	5.0689	3,167,357,664	98.45

「Bコース」

順位	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 (%)
1	日本	投資信託 受益証券	ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド	1,236,225,148	4.8001	5,934,004,333	5.0689	6,266,301,652	99.23

&lt;ご参考&gt;

「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	アメリカ	社債券	EL PASO LLC	1,950,000	10,423.24	203,253,204	10,151.02	197,944,961	7.42	2037/2/15	1.03
2	アメリカ	社債券	ALLY FINANCIAL INC	1,425,000	12,191.04	173,722,320	12,276.72	174,943,260	8	2020/3/15	0.91
3	アメリカ	社債券	HCA INC	1,400,000	11,309.76	158,336,640	11,701.44	163,820,160	7.5	2022/2/15	0.85
4	アメリカ	社債券	DISH DBS CORP	1,250,000	11,652.48	145,656,000	11,211.84	140,148,000	7.875	2019/9/1	0.73
5	アメリカ	社債券	CALPINE CORP	1,240,000	10,820.16	134,169,984	11,162.88	138,419,712	7.875	2020/7/31	0.72
6	アメリカ	社債券	FRONTIER COMMUNICATIONS	1,125,000	11,089.44	124,756,200	11,358.72	127,785,600	8.125	2018/10/1	0.66
7	アメリカ	社債券	SPRINT NEXTEL CORP	1,075,000	11,444.40	123,027,300	11,444.40	123,027,300	8.375	2017/8/15	0.64
8	アメリカ	社債券	INTELSAT JACKSON HLDG	1,075,000	10,783.44	115,921,980	10,893.60	117,106,200	7.25	2020/10/15	0.61
9	アメリカ	社債券	ALLY FINANCIAL INC	950,000	11,982.96	113,838,120	12,105.36	115,000,920	7.5	2020/9/15	0.60
10	アメリカ	社債券	QUICKSILVER RESOURCES IN	1,200,000	8,323.20	99,878,400	9,351.36	112,216,320	7.125	2016/4/1	0.58
11	アメリカ	社債券	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	1,000,000	10,991.52	109,915,200	11,113.92	111,139,200	8.125	2020/4/30	0.58
12	アメリカ	社債券	CHC HELICOPTER SA	1,050,000	10,452.96	109,756,080	10,514.16	110,398,680	9.25	2020/10/15	0.57
13	アメリカ	社債券	SPRINT CAPITAL CORP	925,000	11,701.44	108,238,320	11,628.00	107,559,000	8.75	2032/3/15	0.56
14	アメリカ	社債券	SERVICE CORP INTL	875,000	11,750.40	102,816,000	12,044.16	105,386,400	8	2021/11/15	0.55
15	アメリカ	社債券	GENON ESCROW CORP	925,000	11,260.80	104,162,400	11,334.24	104,841,720	9.875	2020/10/15	0.54
16	アメリカ	社債券	LUCENT TECHNOLOGIES	1,379,000	7,613.27	104,987,131	7,588.80	104,649,552	6.45	2029/3/15	0.54
17	アメリカ	社債券	STANDARD PACIFIC CORP	850,000	11,579.04	98,421,840	11,628.00	98,838,000	8.375	2018/5/15	0.51
18	アメリカ	社債券	CHOCTAW RESORT DEVEL ENT	1,023,000	9,204.47	94,161,830	9,645.11	98,669,577	7.25	2019/11/15	0.51
19	アメリカ	社債券	PEABODY ENERGY CORP	925,000	10,465.20	96,803,100	10,538.64	97,482,420	6	2018/11/15	0.50
20	アメリカ	社債券	WEST CORP	850,000	10,661.04	90,618,840	10,826.28	92,023,380	8.625	2018/10/1	0.48
21	アメリカ	社債券	ALLIANCE HEALTHCARE SVCS	900,000	9,522.72	85,704,480	10,061.28	90,551,520	8	2016/12/1	0.47
22	アメリカ	社債券	TOLL BROS FINANCE CORP	725,000	12,101.57	87,736,385	12,116.58	87,845,216	8.91	2017/10/15	0.45
23	アメリカ	社債券	INTL LEASE FINANCE CORP	725,000	11,566.80	83,859,300	11,774.88	85,367,880	8.75	2017/3/15	0.44
24	アメリカ	社債券	SONIC AUTOMOTIVE INC	775,000	10,856.88	84,140,820	10,967.04	84,994,560	7	2022/7/15	0.44
25	アメリカ	社債券	ALTA MESA HLDGS/FINANC S	800,000	10,379.52	83,036,160	10,563.12	84,504,960	9.625	2018/10/15	0.44
26	アメリカ	社債券	STRATUS TECHNOLOGIES INC	833,000	10,085.75	84,014,380	10,110.23	84,218,299	12	2015/3/29	0.44
27	アメリカ	社債券	UNIVISION COMMUNICATIONS	775,000	10,526.40	81,579,600	10,673.28	82,717,920	6.875	2019/5/15	0.43
28	アメリカ	社債券	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	825,000	9,657.36	79,673,220	9,963.36	82,197,720	5.25	2022/9/30	0.42
29	アメリカ	社債券	CLEAR CHANNEL WORLDWIDE	750,000	10,183.68	76,377,600	10,575.36	79,315,200	7.625	2020/3/15	0.41
30	アメリカ	社債券	PHH CORP	675,000	11,481.12	77,497,560	11,542.32	77,910,660	9.25	2016/3/1	0.40

## 種類別及び業種別投資比率

「Aコース」

種類	業種	投資比率(%)
投資信託受益証券		98.45
合計		98.45

「Bコース」

種類	業種	投資比率(%)
投資信託受益証券		99.23
合計		99.23

&lt;ご参考&gt;

「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」

種類	業種	投資比率(%)
社債券		95.99
合計		95.99

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

平成25年4月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。  
「Aコース」

計算期間	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第17期 (2003年9月29日)	15,841	16,281	0.8757	0.9000
第18期 (2004年3月29日)	14,777	15,153	0.9008	0.9237
第19期 (2004年9月28日)	13,277	13,589	0.8982	0.9193
第20期 (2005年3月28日)	11,863	12,071	0.8909	0.9065
第21期 (2005年9月28日)	11,931	12,079	0.8819	0.8929
第22期 (2006年3月28日)	10,557	10,632	0.8784	0.8846
第23期 (2006年9月28日)	9,150	9,192	0.8675	0.8714
第24期 (2007年3月28日)	7,186	7,225	0.8908	0.8956
第25期 (2007年9月28日)	6,146	6,187	0.8666	0.8724
第26期 (2008年3月28日)	5,137	5,217	0.7990	0.8114
第27期 (2008年9月28日)	4,062	4,167	0.7450	0.7642
第28期 (2009年3月30日)	3,070	3,188	0.5926	0.6154
第29期 (2009年9月28日)	3,538	3,655	0.7292	0.7534
第30期 (2010年3月29日)	3,437	3,545	0.7705	0.7948
第31期 (2010年9月28日)	4,193	4,320	0.7943	0.8183
第32期 (2011年3月28日)	4,051	4,171	0.8257	0.8502
第33期 (2011年9月28日)	3,681	3,795	0.7756	0.7996
第34期 (2012年3月28日)	3,708	3,812	0.8193	0.8423
第35期 (2012年9月28日)	3,227	3,315	0.8405	0.8635
第36期 (2013年3月28日)	3,246	3,330	0.8670	0.8895
2012年4月末日	3,706		0.8230	
5月末日	3,661		0.8166	
6月末日	3,680		0.8267	
7月末日	3,713		0.8432	
8月末日	3,743		0.8534	
9月末日	3,227		0.8405	
10月末日	3,228		0.8508	
11月末日	3,229		0.8555	
12月末日	3,272		0.8695	
2013年1月末日	3,322		0.8813	
2月末日	3,288		0.8810	
3月末日	3,250		0.8670	
4月末日	3,217		0.8813	

## 「Bコース」

計算期間	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第17期 (2003年9月29日)	37,170	38,519	0.8326	0.8628
第18期 (2004年3月29日)	42,768	44,147	0.8124	0.8386
第19期 (2004年9月28日)	45,118	46,495	0.8523	0.8783
第20期 (2005年3月28日)	42,301	43,575	0.8104	0.8348
第21期 (2005年9月28日)	41,259	42,458	0.8501	0.8748
第22期 (2006年3月28日)	33,211	34,189	0.8694	0.8950
第23期 (2006年9月28日)	28,638	29,477	0.8662	0.8916
第24期 (2007年3月28日)	23,773	24,482	0.8923	0.9189
第25期 (2007年9月28日)	19,463	20,085	0.8485	0.8756
第26期 (2008年3月28日)	14,003	14,541	0.6707	0.6965
第27期 (2008年9月29日)	13,074	13,554	0.6702	0.6948
第28期 (2009年3月30日)	8,943	9,372	0.4882	0.5116
第29期 (2009年9月28日)	9,178	9,526	0.5458	0.5665
第30期 (2010年3月29日)	9,187	9,478	0.5995	0.6185
第31期 (2010年9月28日)	7,672	7,938	0.5636	0.5831
第32期 (2011年3月28日)	6,948	7,169	0.5675	0.5855
第33期 (2011年9月28日)	5,448	5,634	0.4994	0.5164
第34期 (2012年3月28日)	5,764	5,930	0.5726	0.5891
第35期 (2012年9月28日)	5,241	5,398	0.5496	0.5661
第36期 (2013年3月28日)	6,125	6,277	0.6872	0.7042
2012年4月末日	5,634		0.5633	
5月末日	5,374		0.5438	
6月末日	5,412		0.5532	
7月末日	5,392		0.5566	
8月末日	5,438		0.5665	
9月末日	5,241		0.5496	
10月末日	5,374		0.5709	
11月末日	5,481		0.5917	
12月末日	5,791		0.6333	
2013年1月末日	6,098		0.6748	
2月末日	6,129		0.6845	
3月末日	6,132		0.6854	
4月末日	6,314		0.7243	

## 分配の推移

## 「Aコース」

期	1口当たりの分配金
第17期	0.0243 円
第18期	0.0229 円
第19期	0.0211 円
第20期	0.0156 円
第21期	0.0110 円
第22期	0.0062 円
第23期	0.0039 円
第24期	0.0048 円
第25期	0.0058 円
第26期	0.0124 円
第27期	0.0192 円
第28期	0.0228 円
第29期	0.0242 円
第30期	0.0243 円
第31期	0.0240 円
第32期	0.0245 円
第33期	0.0240 円
第34期	0.0230 円
第35期	0.0230 円
第36期	0.0225 円

## 「Bコース」

期	1口当たりの分配金
第17期	0.0302 円
第18期	0.0262 円
第19期	0.0260 円
第20期	0.0244 円
第21期	0.0247 円
第22期	0.0256 円
第23期	0.0254 円
第24期	0.0266 円
第25期	0.0271 円
第26期	0.0258 円
第27期	0.0246 円
第28期	0.0234 円
第29期	0.0207 円
第30期	0.0190 円
第31期	0.0195 円
第32期	0.0180 円
第33期	0.0170 円
第34期	0.0165 円
第35期	0.0165 円
第36期	0.0170 円

## 収益率の推移

## 「Aコース」

期	収益率
第17期	7.1 %
第18期	5.5 %
第19期	2.1 %
第20期	0.9 %
第21期	0.2 %
第22期	0.3 %
第23期	0.8 %
第24期	3.2 %
第25期	2.1 %
第26期	6.4 %
第27期	4.4 %
第28期	17.4 %
第29期	27.1 %
第30期	9.0 %
第31期	6.2 %
第32期	7.0 %
第33期	3.2 %
第34期	8.6 %
第35期	5.4 %
第36期	5.8 %

## 「Bコース」

期	収益率
第17期	0.4 %
第18期	0.7 %
第19期	8.1 %
第20期	2.1 %
第21期	7.9 %
第22期	5.3 %
第23期	2.6 %
第24期	6.1 %
第25期	1.9 %
第26期	17.9 %
第27期	3.6 %
第28期	23.7 %
第29期	16.0 %
第30期	13.3 %
第31期	2.7 %
第32期	3.9 %
第33期	9.0 %
第34期	18.0 %
第35期	1.1 %
第36期	28.1 %

各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配の額)から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配の額、以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## (4)設定及び解約の実績

## 「Aコース」

期	設定口数	解約口数	発行済み口数
第17期	2,557,544,442	1,620,212,975	18,090,854,294
第18期	1,220,603,225	2,907,193,176	16,404,264,343
第19期	593,295,835	2,214,586,753	14,782,973,425
第20期	405,133,269	1,870,925,015	13,317,181,679
第21期	1,416,216,228	1,204,448,955	13,528,948,952
第22期	114,144,934	1,624,304,044	12,018,789,842
第23期	79,307,657	1,549,928,541	10,548,168,958
第24期	52,766,499	2,534,078,383	8,066,857,074
第25期	59,554,417	1,034,354,629	7,092,056,862
第26期	29,814,503	692,405,147	6,429,466,218
第27期	27,137,147	1,002,975,251	5,453,628,114
第28期	85,201,603	357,860,222	5,180,969,495
第29期	63,094,538	392,230,343	4,851,833,690
第30期	42,270,101	433,123,435	4,460,980,356
第31期	1,304,979,322	485,684,164	5,280,275,514
第32期	40,352,651	413,908,646	4,906,719,519
第33期	88,840,216	249,413,175	4,746,146,560
第34期	45,817,577	265,728,484	4,526,235,653
第35期	87,700,649	774,504,239	3,839,432,063
第36期	103,570,957	198,703,727	3,744,299,293

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

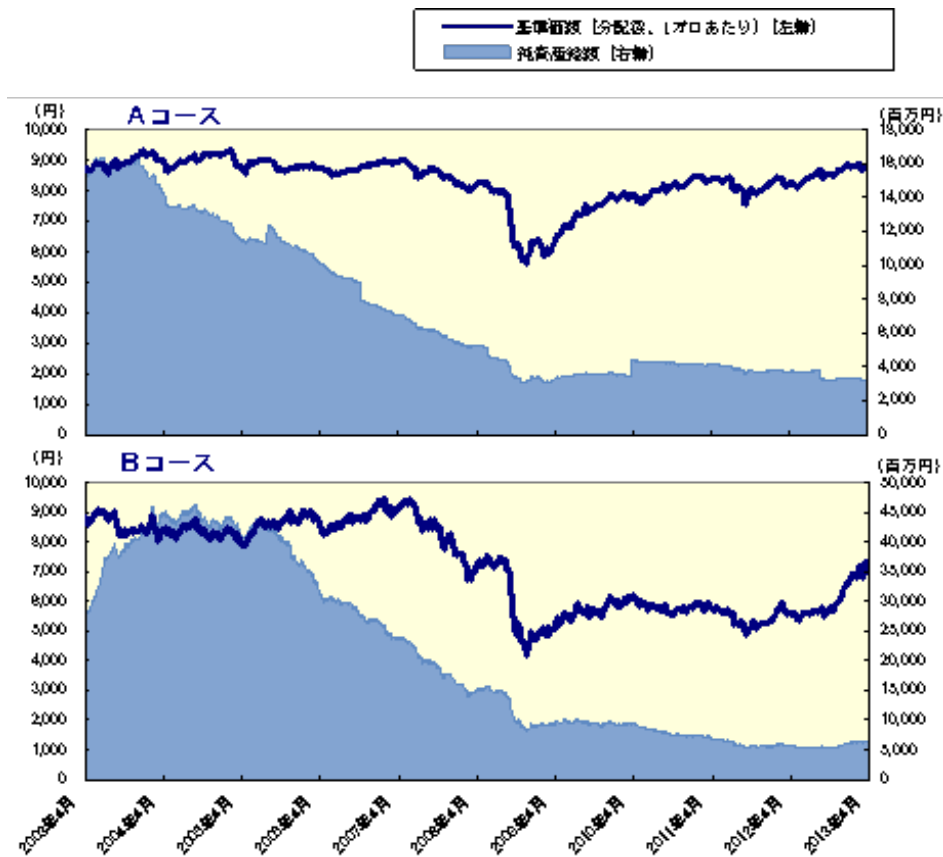
## 「Bコース」

期	設定口数	解約口数	発行済み口数
第17期	18,026,644,916	2,514,196,747	44,642,984,148
第18期	9,940,912,278	1,941,544,827	52,642,351,599
第19期	4,059,426,790	3,764,447,754	52,937,330,635
第20期	3,736,590,760	4,476,153,278	52,197,768,117
第21期	2,826,250,183	6,489,147,868	48,534,870,432
第22期	1,078,477,773	11,415,173,345	38,198,174,860
第23期	672,083,032	5,809,736,303	33,060,521,589
第24期	490,556,251	6,907,062,729	26,644,015,111
第25期	450,529,187	4,156,197,068	22,938,347,230
第26期	332,603,931	2,392,387,602	20,878,563,559
第27期	473,652,936	1,842,125,046	19,510,091,449
第28期	206,583,236	1,397,126,909	18,319,547,776
第29期	227,765,337	1,731,582,459	16,815,730,654
第30期	165,131,874	1,654,852,726	15,326,009,802
第31期	248,133,940	1,959,745,285	13,614,398,457
第32期	179,647,385	1,548,492,369	12,245,553,473
第33期	149,394,742	1,485,176,447	10,909,771,768
第34期	131,822,786	974,645,213	10,066,949,341
第35期	120,174,372	650,783,074	9,536,340,639
第36期	182,198,777	804,104,505	8,914,434,911

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

## &lt; 参考情報 &gt; 運用実績（2013年4月30日現在）

## [ 基準価額・純資産の推移 ]（日次）



## [ 分配の推移 ]（1万口あたり、課税前）

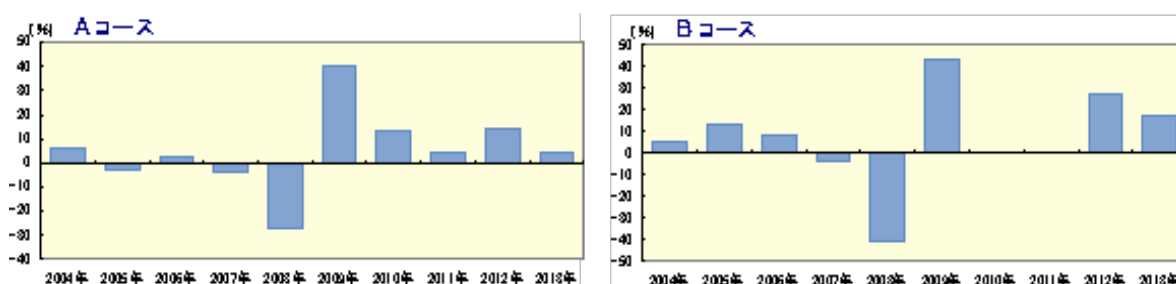
Aコース	
2013年3月	225 円
2012年9月	230 円
2012年3月	230 円
2011年9月	240 円
2011年3月	245 円
設定来累計	6,359 円

Bコース	
2013年3月	170 円
2012年9月	165 円
2012年3月	165 円
2011年9月	170 円
2011年3月	180 円
設定来累計	13,475 円

## [ 主要な資産の状況 ]

実質的な銘柄別投資比率<上位>				
順位	銘柄	種類	投資比率(%)	
			Aコース	Bコース
1	EL PASO LLC	社債券	1.0	1.0
2	ALLY FINANCIAL INC	社債券	0.9	0.9
3	HCA INC	社債券	0.8	0.8
4	DISH DBS CORP	社債券	0.7	0.7
5	CALPINE CORP	社債券	0.7	0.7
6	FRONTIER COMMUNICATIONS	社債券	0.6	0.7
7	SPRINT NEXTEL CORP	社債券	0.6	0.6
8	INTEL SAT JACKSON HLDG	社債券	0.6	0.6
9	ALLY FINANCIAL INC	社債券	0.6	0.6
10	QUICKSILVER RESOURCES IN	社債券	0.6	0.6

## [ 年間収益率の推移 ] ( 暦年ベース )



- ・ファンドの年間収益率は税引前分配金を再投資して算出。
- ・2013年は年初から運用実績作成基準日までの収益率。

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 ファンドの運用状況は、別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。  
 グラフの縦軸の目盛りはファンドごとに異なる場合があります。

## 第2【管理及び運営】

## 2 換金(解約)手続等

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## &lt; 訂正前 &gt;

(a) 信託の一部解約(解約請求制)

( 前略 )

換金価額は、解約申込みの受付日の翌営業日の基準価額となります。

換金時の税金につきましては「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 4 手数料等及び税金」をご覧ください。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行なうため1日1件5億円を超える一部解約はできません。また、別途換金制限を設ける場合があります。

( 以下略 )

## &lt;訂正後&gt;

- (a) 信託の一部解約(解約請求制)  
(前略)

換金価額は、解約申込みの受付日の翌営業日の基準価額となります。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行なうため1日1件5億円を超える一部解約はできません。また、別途換金制限を設ける場合があります。

(以下略)

## 3 資産管理等の概要

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## &lt;訂正前&gt;

## (1)資産の評価

## &lt;基準価額の計算方法&gt;

基準価額とは、計算日において、信託財産に属する資産(受入担保金代用有価証券を除きます。)を法令および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(「純資産総額」といいます。)を、計算日における受益権口数で除して得た額をいいます。なお、ファンドにおいては1万口当りの価額で表示されます。

ファンドの主な投資対象の評価方法は以下の通りです。

対象	評価方法
公社債等	原則として、基準価額計算日 <sup>1</sup> における以下のいずれかの価額で評価します。 <sup>2</sup> 日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値(平均値) 第一種金融商品取引業者、銀行等の提示する価額 価格情報会社の提供する価額
外貨建資産	原則として、基準価額計算日の対顧客相場の仲値で円換算を行いません。

(以下略)

## &lt;訂正後&gt;

## (1)資産の評価

## &lt;基準価額の計算方法&gt;

基準価額とは、計算日において、信託財産に属する資産(受入担保金代用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(「純資産総額」といいます。)を、計算日における受益権口数で除して得た額をいいます。なお、ファンドにおいては1万口当りの価額で表示されます。



ファンドの主な投資対象の評価方法は以下の通りです。

対象	評価方法
公社債等	原則として、基準価額計算日 <sup>1</sup> における以下のいずれかの価額で評価します。 <sup>2</sup> 日本証券業協会が発表する売買参考統計値(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) 価格情報会社の提供する価額
外貨建資産	原則として、基準価額計算日の対顧客相場の仲値で円換算を行いません。

(以下略)

### 第3【ファンドの経理状況】

#### 1 財務諸表

原届出書の 第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

#### ハイ・イールド ボンド オープンAコース

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(以下「財務諸表等規則」という。)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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第36期計算期間(平成24年9月29日から平成25年3月28日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

## 1財務諸表

## ハイ・イールド ボンド オープンAコース

## (1)貸借対照表

期別	第35期 平成24年9月28日現在	第36期 平成25年3月28日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	33,187,917	33,390,395
親投資信託受益証券	3,127,435,825	3,221,793,978
派生商品評価勘定	61,499,691	4,937,836
未収入金	128,402,017	116,657,098
未収利息	83	70
流動資産合計	3,350,525,533	3,376,779,377
資産合計	3,350,525,533	3,376,779,377
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		19,315,691
未払収益分配金	88,306,937	84,246,734
未払解約金	4,503,440	206,930
未払受託者報酬	973,728	851,265
未払委託者報酬	29,601,197	25,878,345
その他未払費用	38,886	33,991
流動負債合計	123,424,188	130,532,956
負債合計	123,424,188	130,532,956
純資産の部		
元本等		
元本	3,839,432,063	3,744,299,293
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	612,330,718	498,052,872
(分配準備積立金)	751,845,632	733,677,201
元本等合計	3,227,101,345	3,246,246,421
純資産合計	3,227,101,345	3,246,246,421
負債純資産合計	3,350,525,533	3,376,779,377

## (2)損益及び剰余金計算書

期別	第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
科目	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	17,366	14,417
有価証券売買等損益	3,330,523	853,258,153
為替差損益	232,599,589	641,714,708
営業収益合計	229,286,432	211,557,862
営業費用		
受託者報酬	973,728	851,265
委託者報酬	29,601,197	25,878,345
その他費用	38,886	33,991
営業費用合計	30,613,811	26,763,601
営業利益	198,672,621	184,794,261
経常利益	198,672,621	184,794,261
当期純利益	198,672,621	184,794,261
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	30,857,285	4,641,075
期首剰余金又は期首欠損金( )	817,991,096	612,330,718
剰余金増加額又は欠損金減少額	139,840,544	31,661,362
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	139,840,544	31,661,362
剰余金減少額又は欠損金増加額	13,688,565	13,289,968
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	13,688,565	13,289,968
分配金	88,306,937	84,246,734
期末剰余金又は期末欠損金( )	612,330,718	498,052,872

## (3)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準 及び評価方法	(1) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2) 外国為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価して おります。
2 費用・収益の計上基準	(1) 有価証券売買等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。

3 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。
4 その他	当ファンドの計算期間は、平成24年9月29日から平成25年3月28日までとなっております。

## (貸借対照表に関する注記)

第35期 平成24年9月28日現在	第36期 平成25年3月28日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 3,839,432,063 口	1 計算期間の末日における受益権の総数 3,744,299,293 口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 612,330,718 円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 498,052,872 円
3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.8405 円 (10,000口当たり純資産額 8,405 円)	3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.8670 円 (10,000口当たり純資産額 8,670 円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日																																																												
1 運用の外部委託費用 当ファンドの主要投資対象であるハイ・イールド ボンド オープンマザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全てのベビーファンドの合計額となっております。 支払金額 45,400,605 円	1 運用の外部委託費用 当ファンドの主要投資対象であるハイ・イールド ボンド オープンマザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全てのベビーファンドの合計額となっております。 支払金額 42,884,368 円																																																												
2 分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,502,191,824円(10,000口当たり3,912円)のうち、88,306,937円(10,000口当たり230円)を分配金額としております。	2 分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,484,016,893円(10,000口当たり3,963円)のうち、84,246,734円(10,000口当たり225円)を分配金額としております。																																																												
<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>104,897,975 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>662,039,255 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>735,254,594 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E = A+B+C+D</td> <td>1,502,191,824 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>3,839,432,063 口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G = E / F × 10,000</td> <td>3,912 円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>230 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I = F × H / 10,000</td> <td>88,306,937 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	104,897,975 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	662,039,255 円	分配準備積立金額	D	735,254,594 円	当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,502,191,824 円	当ファンドの期末残存口数	F	3,839,432,063 口	10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	3,912 円	10,000口当たり分配金額	H	230 円	収益分配金金額	I = F × H / 10,000	88,306,937 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>104,599,136 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>666,092,958 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>713,324,799 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E = A+B+C+D</td> <td>1,484,016,893 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>3,744,299,293 口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G = E / F × 10,000</td> <td>3,963 円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>225 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I = F × H / 10,000</td> <td>84,246,734 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	104,599,136 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	666,092,958 円	分配準備積立金額	D	713,324,799 円	当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,484,016,893 円	当ファンドの期末残存口数	F	3,744,299,293 口	10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	3,963 円	10,000口当たり分配金額	H	225 円	収益分配金金額	I = F × H / 10,000	84,246,734 円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	104,897,975 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	662,039,255 円																																																											
分配準備積立金額	D	735,254,594 円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,502,191,824 円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	3,839,432,063 口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	3,912 円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	230 円																																																											
収益分配金金額	I = F × H / 10,000	88,306,937 円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	104,599,136 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	666,092,958 円																																																											
分配準備積立金額	D	713,324,799 円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,484,016,893 円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	3,744,299,293 口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	3,963 円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	225 円																																																											
収益分配金金額	I = F × H / 10,000	84,246,734 円																																																											

## (金融商品に関する注記)

## (1)金融商品の状況に関する事項

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
<p>1 金融商品に対する取組方針 当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。 また、当ファンドは、信託財産に属する資産の為替変動リスクの低減、並びに信託財産に属する外貨建資金の受渡を行なうことを目的として、為替予約取引を利用しております。</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	<p>1 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

## (2)金融商品の時価等に関する事項

第35期 平成24年9月28日現在	第36期 平成25年3月28日現在
<p>1 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2 時価の算定方法 親投資信託受益証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の3 デリバティブ取引関係に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>1 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2 時価の算定方法 同左</p>

## (関連当事者との取引に関する注記)

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	同左

## (その他の注記)

## 1 元本の移動

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
期首元本額 4,526,235,653 円	期首元本額 3,839,432,063 円
期中追加設定元本額 87,700,649 円	期中追加設定元本額 103,570,957 円
期中一部解約元本額 774,504,239 円	期中一部解約元本額 198,703,727 円

## 2 有価証券関係

## 売買目的有価証券

	第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
種類	損益に含まれた評価差額(円)	損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	7,370,494	719,473,534
合計	7,370,494	719,473,534





## 3 デリバティブ取引関係

## デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第35期(平成24年9月28日現在)				第36期(平成25年3月28日現在)			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち1年超				うち1年超		
市場取引以外の取引 為替予約 取引								
売建 米ドル	3,129,846,621		3,068,346,930	61,499,691	3,134,044,065		3,148,421,920	14,377,855
	3,129,846,621		3,068,346,930	61,499,691	3,134,044,065		3,148,421,920	14,377,855
合計	3,129,846,621		3,068,346,930	61,499,691	3,134,044,065		3,148,421,920	14,377,855

(注)時価の算定方法

為替予約取引

1) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

計算期間末日において為替予約の受渡日(以下「当該日」といいます)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算期間末日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

## (4)附属明細表

## 第1 有価証券明細表

(1) 株式(平成25年3月28日現在)

該当事項はございません。

## (2) 株式以外の有価証券

(平成25年3月28日現在)

種類	銘柄	券面総額(円)	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	ハイ・イールド ボンド オープン マザーファンド		3,221,793,978	
親投資信託受益証券計	銘柄数：1		3,221,793,978	
	組入時価比率：99.2%		100.0%	
合計			3,221,793,978	

(注) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

## 第2 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

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。

## ハイ・イールド ボンド オープンBコース

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(以下「財務諸表等規則」という。)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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第36期計算期間(平成24年9月29日から平成25年3月28日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

## ハイ・イールド ボンド オープンBコース

## (1)貸借対照表

期別	第35期 平成24年9月28日現在 金額(円)	第36期 平成25年3月28日現在 金額(円)
科目		
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	51,931,379	63,348,529
親投資信託受益証券	5,187,638,356	6,068,523,335
未収入金	213,100,000	203,900,000
未収利息	130	133
流動資産合計	5,452,669,865	6,335,771,997
資産合計	5,452,669,865	6,335,771,997
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	157,349,620	151,545,393
未払解約金	8,284,350	10,806,333
未払受託者報酬	1,448,934	1,508,615
未払委託者報酬	44,047,546	45,861,900
その他未払費用	57,892	60,284
流動負債合計	211,188,342	209,782,525
負債合計	211,188,342	209,782,525
純資産の部		
元本等		
元本	9,536,340,639	8,914,434,911
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	4,294,859,116	2,788,445,439
(分配準備積立金)	336,090,718	352,282,563
元本等合計	5,241,481,523	6,125,989,472
純資産合計	5,241,481,523	6,125,989,472
負債純資産合計	5,452,669,865	6,335,771,997

## (2)損益及び剰余金計算書

期別	第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
科目	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	25,658	26,019
有価証券売買等損益	24,667,720	1,469,784,979
営業収益合計	24,642,062	1,469,810,998
営業費用		
受託者報酬	1,448,934	1,508,615
委託者報酬	44,047,546	45,861,900
その他費用	57,892	60,284
営業費用合計	45,554,372	47,430,799
営業利益	70,196,434	1,422,380,199
経常利益	70,196,434	1,422,380,199
当期純利益	70,196,434	1,422,380,199
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	8,974,968	59,243,438
期首剰余金又は期首欠損金( )	4,302,158,172	4,294,859,116
剰余金増加額又は欠損金減少額	278,143,420	361,905,520
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	278,143,420	361,905,520
剰余金減少額又は欠損金増加額	52,273,278	67,083,211
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	52,273,278	67,083,211
分配金	157,349,620	151,545,393
期末剰余金又は期末欠損金( )	4,294,859,116	2,788,445,439

## (3)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2 費用・収益の計上基準	(1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。

4 その他	当ファンドの計算期間は、平成24年9月29日から平成25年3月28日までとなっております。
-------	---

## (貸借対照表に関する注記)

第35期 平成24年9月28日現在	第36期 平成25年3月28日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 9,536,340,639口	1 計算期間の末日における受益権の総数 8,914,434,911 口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 4,294,859,116円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 2,788,445,439 円
3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.5496 円 (10,000口当たり純資産額 5,496 円)	3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.6872 円 (10,000口当たり純資産額 6,872 円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日			第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日																																																														
1	運用の外部委託費用 当ファンドの主要投資対象であるハイ・イールド ボンド オープンマザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に 係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全 てのベビーファンドの合計額となっております。 支払金額 45,400,605 円		1	運用の外部委託費用 当ファンドの主要投資対象であるハイ・イールド ボンド オープンマ ザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又 は一部を委託する為に要する費用 なお、以下の金額は当該マザーファンドを投資対象とする全てのベ ビーファンドの合計額となっております。 支払金額 42,884,368 円																																																													
2	分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,026,086,173円(10,000口当たり 1,075円)のうち、157,349,620円(10,000口当たり165円)を分配金額 としております。		2	分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,008,479,303円(10,000口当たり 1,131円)のうち、151,545,393円(10,000口当たり170円)を分配金額と しております。																																																													
<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>162,192,151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>532,645,835円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>331,248,187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>1,026,086,173円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>9,536,340,639口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G = E / F × 10,000</td> <td>1,075円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>165円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I = F × H / 10,000</td> <td>157,349,620円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	162,192,151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	532,645,835円	分配準備積立金額	D	331,248,187円	当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,026,086,173円	当ファンドの期末残存口数	F	9,536,340,639口	10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	1,075円	10,000口当たり分配金額	H	165円	収益分配金金額	I = F × H / 10,000	157,349,620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>195,810,280 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>504,651,347 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>308,017,676 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E = A+B+C+D</td> <td>1,008,479,303円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>8,914,434,911口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G = E / F × 10,000</td> <td>1,131 円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>170 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I = F × H / 10,000</td> <td>151,545,393 円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	195,810,280 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	504,651,347 円	分配準備積立金額	D	308,017,676 円	当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,008,479,303円	当ファンドの期末残存口数	F	8,914,434,911口	10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	1,131 円	10,000口当たり分配金額	H	170 円	収益分配金金額	I = F × H / 10,000	151,545,393 円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	162,192,151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	532,645,835円																																																															
分配準備積立金額	D	331,248,187円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,026,086,173円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	9,536,340,639口																																																															
10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	1,075円																																																															
10,000口当たり分配金額	H	165円																																																															
収益分配金金額	I = F × H / 10,000	157,349,620円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	195,810,280 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	504,651,347 円																																																															
分配準備積立金額	D	308,017,676 円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,008,479,303円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	8,914,434,911口																																																															
10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	1,131 円																																																															
10,000口当たり分配金額	H	170 円																																																															
収益分配金金額	I = F × H / 10,000	151,545,393 円																																																															



## (金融商品に関する注記)

## (1)金融商品の状況に関する事項

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
<p>1 金融商品に対する取組方針 当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

## (2)金融商品の時価等に関する事項

第35期 平成24年9月28日現在	第36期 平成25年3月28日現在
<p>1 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>	<p>1 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p>

2 時価の算定方法  
親投資信託受益証券  
(重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載  
しております。  
コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務  
これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額  
は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時  
価としております。

2 時価の算定方法  
同左

## (関連当事者との取引に関する注記)

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、同左 一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	

## (その他の注記)

## 1 元本の移動

第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
期首元本額 10,066,949,341 円	期首元本額 9,536,340,639 円
期中追加設定元本額 120,174,372 円	期中追加設定元本額 182,198,777 円
期中一部解約元本額 650,783,074 円	期中一部解約元本額 804,104,505 円

## 2 有価証券関係

## 売買目的有価証券

種類	第35期 自 平成24年3月29日 至 平成24年9月28日	第36期 自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日
	損益に含まれた評価差額(円)	損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	18,034,964	1,370,797,018
合計	18,034,964	1,370,797,018

## 3 デリバティブ取引関係

第35期(平成24年9月28日現在)

該当事項はございません。

第36期(平成25年3月28日現在)

該当事項はございません。

## (4)附属明細表

## 第1 有価証券明細表

(1) 株式(平成25年3月28日現在)

該当事項はございません。

(2) 株式以外の有価証券

(平成25年3月28日現在)

種類	銘柄	券面総額(円)	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	ハイ・イールド ボンド オープン マザーファンド		6,068,523,335	

親投資信託受 益証券計	銘柄数：1		6,068,523,335	
	組入時価比率：99.1%		100.0%	
合計			6,068,523,335	

(注) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2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  
該当事項はございません。

[次へ](#)

## 参考

「ハイ・イールド ボンド オープンAコース」および「ハイ・イールド ボンド オープンBコース」は「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。  
尚、同親投資信託の状況は次の通りです。

- 1 「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」の状況  
以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

## (1)貸借対照表

科目	対象年月日	平成25年3月28日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金		197,998,723
コール・ローン		574,420,071
社債券		17,557,785,356
未収入金		64,356,601
未収利息		331,725,826
前払費用		4,762,407
流動資産合計		18,731,048,984
資産合計		
18,731,048,984		
負債の部		
流動負債		
未払金		157,980,624
未払解約金		379,400,000
流動負債合計		537,380,624
負債合計		
537,380,624		
純資産の部		
元本等		
元本		3,790,218,654
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )		14,403,449,706
元本等合計		18,193,668,360
純資産合計		
18,193,668,360		
負債純資産合計		
18,731,048,984		

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 社債券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3 費用・収益の計上基準	(1) 有価証券売買等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。
4 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。

## (貸借対照表に関する注記)

平成25年3月28日現在	
1 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	4,8002 円
(10,000口当たり純資産額)	48,002 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

自 平成24年9月29日 至 平成25年3月28日	
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(3)附属明細表に記載しております。 これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。
3 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。

## (2)金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月28日現在	
1	貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。
2	時価の算定方法 社債券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価と しております。

## (その他の注記)

平成25年3月28日現在	
1	元本の移動及び期末元本額の内訳
	期首
	期首元本額
	期首より平成25年3月28日までの期中追加設定元本額
	期首より平成25年3月28日までの期中一部解約元本額
	期末元本額
	期末元本額の内訳*
	ハイ・イールド ボンド オープンAコース
	ハイ・イールド ボンド オープンBコース
	ハイ・イールド ボンド オープンCコース
	ハイ・イールド ボンド オープンDコース
	ハイブリッド・インカムオープン
	ハイ・イールド ボンド オープンAコース(野村SMA向け)
	ハイ・イールド ボンド オープンBコース(野村SMA向け)
	平成24年9月29日
	4,371,821,393 円
	267,388,381 円
	848,991,120 円
	3,790,218,654 円
	671,179,113 円
	1,264,223,019 円
	32,608,740 円
	545,104,571 円
	619,863,994 円
	144,474,264 円
	512,764,953 円

\* 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

## (3)附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1)株式(平成25年3月28日現在)

該当事項はございません。

## (2) 株式以外の有価証券

(平成25年3月28日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	313 GROUP INC	425,000.00	424,468.75	
	ACCURIDE CORP	100,000.00	102,500.00	
	AFFINION GROUP INC	400,000.00	317,000.00	
	AINSWORTH LUMBER LTD	125,000.00	136,718.75	
	AIRCASTLE LTD	250,000.00	275,000.00	
	AK STEEL CORP	75,000.00	66,750.00	
	ALBEA BEAUTY HOLDINGS SA	250,000.00	264,375.00	
	ALERE INC	650,000.00	685,343.75	
	ALERE INC	175,000.00	186,812.50	
	ALERIS INTL INC	375,000.00	399,375.00	
	ALERIS INTL INC	225,000.00	240,750.00	
	ALGECO SCOTSMAN GLOB FIN	850,000.00	886,125.00	
	ALLEN SYSTEMS GROUP INC	425,000.00	274,125.00	
	ALLIANCE HEALTHCARE SVCS	900,000.00	875,250.00	
	ALLY FINANCIAL	1,425,000.00	1,774,125.00	
	ALLY FINANCIAL INC	325,000.00	353,808.97	
	ALLY FINANCIAL INC	950,000.00	1,162,562.50	
	ALPHA NATURAL RESOURCES	400,000.00	372,000.00	
	ALPHA NATURAL RESOURCES	250,000.00	226,875.00	
	ALTA MESA HLDGS/FINANC S	800,000.00	848,000.00	
	AMC ENTERTAINMENT INC	300,000.00	330,750.00	
	AMC NETWORKS INC	225,000.00	224,437.50	
	AMERICAN ACHIEVEMENT COR	75,000.00	72,562.50	
	AMERICAN AXLE & MFG INC	275,000.00	286,000.00	
	AMERICAN GILSONITE CO	225,000.00	240,187.50	
	AMERICAN GREETINGS	375,000.00	380,625.00	
	AMERICAN REPROGRAPHICS C	475,000.00	472,625.00	
	AMERISTAR CASINOS INC	375,000.00	412,500.00	
	AMGH MERGER SUB INC	225,000.00	250,312.50	
	AMKOR TECHNOLOGY INC	100,000.00	100,250.00	
	AMSURG CORP	150,000.00	158,625.00	
	ANIXTER INC	225,000.00	240,187.50	
	ANTERO RESOURCES FINANCE	400,000.00	435,500.00	
	APERAM	150,000.00	151,875.00	
	APERAM	375,000.00	375,000.00	
	APRIA HEALTHCARE GROUP I	180,000.00	184,500.00	
	ARAMARK CORP	350,000.00	359,625.00	
	ARCELORMITTAL	350,000.00	370,143.55	
	ARCELORMITTAL	250,000.00	257,846.75	
	ARCH COAL INC	575,000.00	523,250.00	
	ARCH COAL INC	200,000.00	206,000.00	
	AS AMERICAS	100,000.00	104,500.00	
	ASHLAND INC	100,000.00	102,000.00	
	ASHLAND INC	100,000.00	101,875.00	
	ASHTREAD CAPITAL INC	375,000.00	409,218.75	
	ATKORE INTERNATIONAL INC	700,000.00	772,625.00	
	ATLANTIC POWER CORP	275,000.00	288,750.00	
	ATWOOD OCEANICS INC	125,000.00	136,250.00	
	AUS FINANCE PTY LTD	225,000.00	232,312.50	



AUTONATION INC	150,000.00	163,500.00	
AVIS BUDGET CAR RENTAL	575,000.00	642,562.50	
AVIS BUDGET CAR RENTAL	125,000.00	148,126.25	
AVIS BUDGET CAR/FINANCE	200,000.00	206,250.00	
AVIS BUDGET CAR/FINANCE	175,000.00	175,437.50	
AVIV HEALTHCARE PROPERTI	200,000.00	217,000.00	
BANK OF AMERICA CORP	250,000.00	286,279.75	
BC MOUNTAIN LLC/BC MTN	75,000.00	79,687.50	
BIOMET INC	300,000.00	319,500.00	
BLOCK COMMUNICATIONS INC	375,000.00	409,687.50	
BOART LONGYEAR MANAGEMEN	275,000.00	285,312.50	
BOISE CASCADE LLC/FIN	125,000.00	132,500.00	
BOMBARDIER INC	175,000.00	180,468.75	
BOMBARDIER INC	375,000.00	390,937.50	
BRIGHTSTAR CORP	150,000.00	161,250.00	
BROOKFIELD RESIDENTIAL	225,000.00	241,875.00	
BROWN SHOE CO INC	375,000.00	397,500.00	
BUILDING MATERIALS CORP	550,000.00	596,750.00	
BUILDING MATERIALS CORP	300,000.00	328,500.00	
BUILDING MATERIALS CORP	525,000.00	573,562.50	
BWAY HOLDING CO	325,000.00	368,468.75	
CABLEVISION SYSTEMS CORP	100,000.00	112,625.00	
CABLEVISION SYSTEMS CORP	625,000.00	621,093.75	
CAESARS ENTERTAINMENT OP	400,000.00	403,500.00	
CAESARS OPERATING ESCROW	475,000.00	472,031.25	
CAESARS OPERATING ESCROW	250,000.00	252,187.50	
CALCIPAR SA	425,000.00	454,218.75	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	CALFRAC HOLDINGS LP	250,000.00	253,750.00	
	CALPINE CORP	1,240,000.00	1,370,200.00	
	CALPINE CORP	202,000.00	222,705.00	
	CAPELLA HEALTHCARE	500,000.00	544,375.00	
	CARMIKE CINEMAS INC	125,000.00	137,812.50	
	CASCADES INC	525,000.00	559,125.00	
	CASTLE (AM) & CO	150,000.00	177,187.50	
	CB RICHARD ELLIS SERVICE	450,000.00	490,500.00	
	CBRE SERVICES INC	225,000.00	228,656.25	
	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	1,000,000.00	1,122,500.00	
	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	25,000.00	26,562.50	
	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	825,000.00	813,656.25	
	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	250,000.00	244,062.50	
	CCRE CO LP LLC / FIN COR	250,000.00	255,625.00	
	CDW LLC/CDW FINANCE	300,000.00	336,000.00	
	CEDAR FAIR LP/CANADA'S W	650,000.00	731,250.00	
	CEDAR FAIR LP/CANADA'S W	50,000.00	49,812.50	
	CELANESE US HOLDINGS LLC	375,000.00	376,875.00	
	CEMEX FINANCE LLC	675,000.00	732,375.00	
	CENTENE CORP	200,000.00	215,000.00	
	CENTRAL GARDEN & PET CO	575,000.00	595,125.00	
	CENTURYLINK INC	100,000.00	101,770.10	
	CENTURYLINK INC	175,000.00	170,484.65	
	CEQUEL COM ESCRW 1/CAP C	225,000.00	235,125.00	
	CHC HELICOPTER SA	1,050,000.00	1,120,875.00	
	CHECKERS DRIVE-IN RESTAU	125,000.00	131,406.25	
	CHECKOUT HOLDINGS CORP	350,000.00	267,750.00	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	225,000.00	249,187.50	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	50,000.00	54,812.50	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	200,000.00	213,000.00	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	250,000.00	251,250.00	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	200,000.00	203,250.00	
	CHESAPEAKE MIDSTREAM PT/	150,000.00	159,750.00	
	CHESAPEAKE MIDSTREAM PT/	125,000.00	134,375.00	
	CHESAPEAKE OIL OP/FIN	350,000.00	362,250.00	
	CHESTER DOWNS & MARINA	150,000.00	144,000.00	
	CHOCTAW RESORT DEVEL ENT	1,023,000.00	961,620.00	
	CHOICE HOTELS INTL INC	150,000.00	167,250.00	
	CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	200,000.00	209,500.00	
	CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	300,000.00	325,875.00	
	CIMAREX ENERGY CO	250,000.00	270,000.00	
	CINEMARK USA INC	475,000.00	527,250.00	
	CINEMARK USA INC	100,000.00	100,750.00	
	CIT GROUP INC	575,000.00	602,312.50	
	CIT GROUP INC	350,000.00	381,500.00	
	CIT GROUP INC	175,000.00	188,943.12	
	CITIGROUP INC	175,000.00	181,781.25	
	CLEAR CHANNEL WORLDWIDE	100,000.00	103,750.00	
	CLEAR CHANNEL WORLDWIDE	750,000.00	780,000.00	
	CLEAR CHANNEL WORLDWIDE	150,000.00	156,750.00	

	CLEAR CHANNEL WORLDWIDE	275,000.00	290,125.00	
	CLEAVER-BROOKS INC	175,000.00	189,218.75	
	CNG HOLDINGS INC	150,000.00	148,125.00	
	CNH CAPITAL LLC	425,000.00	471,750.00	
	COEUR D'ALENE MINES CORP	200,000.00	212,000.00	
	COGENT COMMUNICATIONS GR	475,000.00	529,031.25	
	COLT DEFENSE/FINANCE	400,000.00	270,000.00	
	COMMUNITY CHOICE FINANCI	350,000.00	334,250.00	
	CONCHO RESOURCES INC	525,000.00	574,875.00	
	CONCHO RESOURCES INC	100,000.00	104,125.00	
	CONSOL ENERGY INC	245,000.00	265,825.00	
	CONSOL ENERGY INC	550,000.00	611,875.00	
	CONSOL ENERGY INC	225,000.00	232,875.00	
	CONSOLIDATEC COMM FIN CO	275,000.00	315,046.87	
	CONSTELLATION BRANDS INC	470,000.00	534,625.00	
	CONSTELLATION BRANDS INC	450,000.00	494,437.50	
	CONTL AIRLINES 2012-3 C	100,000.00	100,500.00	
	CORELOGIC INC	325,000.00	361,562.50	
	CORNERSTONE CHEMICAL CO	50,000.00	51,250.00	
	COTT BEVERAGES USA INC	325,000.00	356,281.25	
	CRICKET COMMUNICATIONS I	650,000.00	651,625.00	
	CROSSTEX ENERGY LP/CROSS	225,000.00	239,625.00	
	CROWN AMER/CAP CORP IV	275,000.00	268,125.00	
	CROWN CASTLE INTL CORP	525,000.00	536,156.25	
	CVR REF LLC/COFF FIN INC	325,000.00	333,125.00	
	CYRUSONE LP/CYRUSONE FIN	175,000.00	184,187.50	
	D.R. HORTON INC	200,000.00	213,500.00	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	DAVITA INC	325,000.00	339,625.00	
	DEL MONTE CORP	575,000.00	599,796.87	
	DENBURY RESOURCES INC	350,000.00	338,187.50	
	DIGICEL GROUP LTD	450,000.00	480,375.00	
	DIGICEL LIMITED	525,000.00	527,625.00	
	DIGITALGLOBE INC	100,000.00	99,750.00	
	DISH DBS CORP	1,250,000.00	1,487,500.00	
	DISH DBS CORP	325,000.00	342,468.75	
	DUFRY FINANCE SCA	200,000.00	209,097.80	
	DYNACAST INTL LLC/FIN IN	525,000.00	574,875.00	
	EACCESS LTD	325,000.00	362,375.00	
	EAGLE SPINCO INC	125,000.00	127,656.25	
	EARTHLINK INC	500,000.00	507,500.00	
	EL PASO LLC	1,950,000.00	2,075,706.75	
	ELDORADO GOLD CORP	225,000.00	234,562.50	
	ENDO PHARMACEUT HLDGS IN	300,000.00	321,750.00	
	ENDO PHARMACEUT HLDGS IN	24,000.00	25,860.00	
	ENERGYSOLUTIONS INC/LLC	525,000.00	552,562.50	
	EPE HLDNG/EP ENERGY BOND	225,000.00	236,250.00	
	EQUINIX INC	125,000.00	126,562.50	
	EQUINIX INC	425,000.00	430,843.75	
	ESSAR STEEL ALGOMA INC	775,000.00	745,937.50	
	EV ENERGY PARTNERS/FINAN	125,000.00	132,500.00	
	EXCO RESOURCES INC	275,000.00	262,625.00	
	EXIDE TECHNOLOGIES	425,000.00	367,093.75	
	EXPRESS LLC	710,000.00	777,450.00	
	EXPRO FINANCE LUXEMBOURG	398,000.00	423,870.00	
	FERRELLGAS PARTNERS LP	341,000.00	347,820.00	
	FGI OPERATING CO LLC/FIN	175,000.00	184,406.25	
	FIDELITY & GUARANTY LIFE	100,000.00	102,500.00	
	FIESTA RESTAURANT GROUP	225,000.00	245,250.00	
	FIRST DATA CORPORATION	175,000.00	187,031.25	
	FIRST DATA CORPORATION	175,000.00	183,312.50	
	FIRST QUANTUM MINERALS L	150,000.00	150,750.00	
	FLORIDA EAST RR	400,000.00	431,000.00	
	FMG RESOURCES AUG 2006	100,000.00	105,500.00	
	FRESENIUS MED CARE II	325,000.00	358,312.50	
	FRESENIUS MED CARE II	425,000.00	476,000.00	
	FRONTIER COMMUNICATIONS	1,125,000.00	1,274,062.50	
	FRONTIER COMMUNICATIONS	100,000.00	113,500.00	
	FRONTIER COMMUNICATIONS	200,000.00	202,250.00	
	FTI CONSULTING INC	200,000.00	212,500.00	
	GANNETT CO INC	700,000.00	766,500.00	
	GARDA WORLD SECURITY COR	675,000.00	730,687.50	
	GCI INC	525,000.00	557,812.50	
	GENCORP INC	75,000.00	79,500.00	
	GENON ESCROW CORP	425,000.00	502,562.50	
	GENON ESCROW CORP	925,000.00	1,063,750.00	
	GEORGIA GULF CORPORATION	75,000.00	76,593.75	
	GIBRALTAR STEEL CORP OF	100,000.00	106,875.00	

GLOBAL BRASS AND COPPER	650,000.00	709,312.50	
GMAC LLC	300,000.00	381,000.00	
GRAFTECH INTERNATIONAL	175,000.00	182,000.00	
GRAPHIC PACKAGING INTL	100,000.00	101,625.00	
GRATON ECONOMIC DEV AUTH	150,000.00	168,375.00	
GREAT LAKES DREDGE&DOCK	250,000.00	265,000.00	
GREIF INC	250,000.00	292,500.00	
GRIFOLS INC	500,000.00	552,500.00	
H&E EQUIPMENT SERVICES	300,000.00	331,125.00	
HARLAND CLARKE HOLDINGS	150,000.00	160,875.00	
HCA HOLDINGS INC	300,000.00	320,250.00	
HCA INC	625,000.00	692,968.75	
HCA INC	1,400,000.00	1,617,000.00	
HCA INC	575,000.00	600,875.00	
HDTFS INC	175,000.00	191,187.50	
HEADWATERS INC	125,000.00	134,687.50	
HERCULES OFFSHORE INC	300,000.00	324,750.00	
HERCULES OFFSHORE LLC	250,000.00	272,500.00	
HERTZ CORP	660,000.00	723,525.00	
HERTZ CORP	200,000.00	212,000.00	
HEXION US FINANCE CORP	400,000.00	402,000.00	
HILCORP ENERGY I/HILCORP	525,000.00	578,812.50	
HILCORP ENERGY I/HILCORP	350,000.00	385,875.00	
HOA RESTAURANT GP/FINANC	150,000.00	141,375.00	
HOLLY ENERGY PARTNERS LP	700,000.00	761,250.00	
HOST HOTELS & RESORTS	350,000.00	386,312.50	
HOST HOTELS & RESORTS LP	250,000.00	290,000.00	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	HUNTSMAN INTERNATIONAL L	400,000.00	404,500.00	
	IAC/INTERACTIVECORP	275,000.00	270,187.50	
	IAMGOLD CORP	350,000.00	339,500.00	
	ICAHN ENTERPRISES/FIN	375,000.00	402,656.25	
	ICON HEALTH & FITNESS	575,000.00	501,687.50	
	IFM US COLONIAL PIPELINE	150,000.00	168,803.40	
	IGATE CORP	575,000.00	628,906.25	
	ILFC E-CAPITAL TRUST I	300,000.00	265,500.00	
	IMS HEALTH INC	250,000.00	261,250.00	
	INEOS FINANCE PLC	200,000.00	221,750.00	
	INERGY MID LP / FIN CORP	125,000.00	130,625.00	
	INMET MINING CORP	125,000.00	136,250.00	
	INTELSAT JACKSON HLDG	1,075,000.00	1,183,843.75	
	INTL LEASE FINANCE CORP	200,000.00	229,000.00	
	INTL LEASE FINANCE CORP	75,000.00	81,416.85	
	INTL LEASE FINANCE CORP	725,000.00	856,406.25	
	INTL LEASE FINANCE CORP	75,000.00	82,687.50	
	INTL LEASE FINANCE CORP	575,000.00	705,812.50	
	INVENTIV HEALTH INC	250,000.00	263,125.00	
	IRON MOUNTAIN INC	50,000.00	55,187.50	
	ISLE OF CAPRI CASINOS	150,000.00	149,906.25	
	J.B. POINDEXTER & CO	225,000.00	235,687.50	
	JABIL CIRCUIT INC	100,000.00	106,500.00	
	JAGUAR HOLDING CO/MERGER	150,000.00	173,250.00	
	JAGUAR LAND ROVER PLC	150,000.00	164,625.00	
	JAGUAR LAND ROVER PLC	150,000.00	169,500.00	
	JAGUAR LAND ROVER PLC	175,000.00	182,875.00	
	JEFFERIES FIN LLC / JFIN	200,000.00	204,000.00	
	JMC STEEL GROUP	275,000.00	292,531.25	
	KB HOME	600,000.00	708,000.00	
	KB HOME	50,000.00	58,000.00	
	KENAN ADVANTAGE GROUP	150,000.00	158,250.00	
	KENNEDY-WILSON INC	125,000.00	135,625.00	
	KINETICS CONCEPT/KCI USA	450,000.00	489,375.00	
	KINOVE GERMAN BONDCO GMB	229,000.00	255,907.50	
	KODIAK OIL & GAS CORP	125,000.00	130,468.75	
	LADDER CAP FIN LLC/CORP	250,000.00	262,500.00	
	LAMAR MEDIA CORP	275,000.00	276,031.25	
	LAREDO PETROLEUM INC	300,000.00	330,750.00	
	LBG CAPITAL NO.1 PLC	250,000.00	268,524.75	
	LEAR CORP	261,000.00	292,646.25	
	LENDER PROCESS SERVICES	375,000.00	392,343.75	
	LENNAR CORP	225,000.00	236,531.25	
	LENNAR CORP	275,000.00	311,093.75	
	LENNAR CORP	250,000.00	245,000.00	
	LEVI STRAUSS & CO	75,000.00	82,500.00	
	LIBBEY GLASS INC	150,000.00	162,562.50	
	LIBERTY TIRE RECYCLING	425,000.00	422,875.00	
	LIMITED BRANDS INC	600,000.00	739,500.00	
	LIMITED BRANDS INC	225,000.00	262,125.00	

LIMITED BRANDS INC	475,000.00	505,875.00	
LIN TELEVISION CORP	350,000.00	382,375.00	
LIN TELEVISION CORP	75,000.00	80,250.00	
LINN ENERGY LLC/FIN CORP	300,000.00	314,625.00	
LIVE NATION ENTERTAINMEN	100,000.00	108,000.00	
LOUISIANA PACIFIC CORP	300,000.00	342,750.00	
LUCENT TECHNOLOGIES	1,379,000.00	1,072,172.50	
LYNX I CORP	200,000.00	209,000.00	
LYNX II CORP	200,000.00	211,000.00	
LYONDELLBASELL IND NV	425,000.00	478,125.00	
LYONDELLBASELL IND NV	250,000.00	296,250.00	
MANITOWOC COMPANY INC	275,000.00	312,812.50	
MANITOWOC COMPANY INC	150,000.00	157,875.00	
MARKWEST ENERGY PART/FIN	325,000.00	356,687.50	
MARKWEST ENERGY PART/FIN	130,000.00	141,050.00	
MARKWEST ENERGY PART/FIN	300,000.00	294,000.00	
MARQUETTE TRANS CO/FINAN	450,000.00	484,875.00	
MASONITE INTERNATIONAL C	250,000.00	279,062.50	
MATTAMY GROUP CORP	200,000.00	200,625.00	
MCCLATCHY CO	225,000.00	244,687.50	
MCGRAW-HILL GLOBAL ED	100,000.00	99,250.00	
MCRON FINANCE SUB LLC/MC	175,000.00	194,250.00	
MDC PARTNERS INC	125,000.00	126,875.00	
MEDASSETS INC	175,000.00	192,062.50	
MEDIA GENERAL INC	175,000.00	199,500.00	
MEG ENERGY CORP	325,000.00	347,750.00	
MEG ENERGY CORP	225,000.00	235,687.50	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	MEMC ELECTRONICS MATERIA	325,000.00	303,875.00	
	MERITAGE HOMES CORP	75,000.00	75,000.00	
	MERITAGE HOMES CORP	150,000.00	168,000.00	
	METHANEX CORP	125,000.00	139,734.50	
	METROPCS WIRELESS INC	400,000.00	439,000.00	
	METROPCS WIRELESS INC	100,000.00	102,687.50	
	METROPCS WIRELESS INC	100,000.00	102,687.50	
	MGM RESORTS INTL	575,000.00	612,375.00	
	MGM RESORTS INTL	375,000.00	394,218.75	
	MGM RESORTS INTL	275,000.00	304,416.75	
	MILLAR WESTERN FOREST	75,000.00	75,375.00	
	MIRABELA NICKEL LTD	175,000.00	161,437.50	
	MPL 2 ACQUISITION CANCO	325,000.00	329,062.50	
	MPT OPER PARTNERSP/FINL	600,000.00	651,000.00	
	MPT OPER PARTNERSP/FINL	225,000.00	242,437.50	
	MRT MID PART/MRT MID FIN	225,000.00	227,812.50	
	NAI ENTER HOLDINGS LLC	180,000.00	196,200.00	
	NANA DEVELOPMENT CORP	225,000.00	225,562.50	
	NATIONAL CINEMEDIA LLC	475,000.00	530,812.50	
	NATIONAL CINEMEDIA LLC	375,000.00	404,062.50	
	NATIONSTAR MORT/CAP CORP	275,000.00	316,250.00	
	NATIONSTAR MORT/CAP CORP	75,000.00	85,875.00	
	NATIONSTAR MORT/CAP CORP	200,000.00	222,000.00	
	NATIONSTAR MORT/CAP CORP	300,000.00	314,250.00	
	NBTY INC	575,000.00	646,875.00	
	NCL CORP LTD	125,000.00	127,812.50	
	NCR CORP	150,000.00	151,125.00	
	NEUBERGER BERMAN GRP/FIN	150,000.00	158,250.00	
	NEUBERGER BERMAN GRP/FIN	250,000.00	265,625.00	
	NEUSTAR INC	125,000.00	120,156.25	
	NEW GOLD INC	125,000.00	131,875.00	
	NEXEO SOLUTIONS LLC/CORP	75,000.00	73,500.00	
	NII CAPITAL CORP	225,000.00	163,125.00	
	NORTH AMERICAN ENERGY AL	175,000.00	192,500.00	
	NORTH ATLANTIC TRADING	275,000.00	291,500.00	
	NORTHERN TIER ENERGY LLC	100,000.00	106,000.00	
	NRG ENERGY INC	150,000.00	171,375.00	
	NRG ENERGY INC	600,000.00	639,000.00	
	NSG HOLDINGS LLC/NSG HLD	726,000.00	765,930.00	
	NXP BV/NXP FUNDING LLC	200,000.00	208,750.00	
	NXP BV/NXP FUNDING LLC	200,000.00	204,500.00	
	OIL STATES INTL INC	150,000.00	150,000.00	
	OPPENHEIMER HOLDINGS INC	275,000.00	297,687.50	
	OXEA FINANCE/CY SCA	583,000.00	636,927.50	
	OXFORD FINANCE LLC/COS	125,000.00	129,375.00	
	PACIFIC DRILLING V LTD	200,000.00	212,500.00	
	PALACE ENT HLDG LLC/CORP	150,000.00	159,750.00	
	PEABODY ENERGY CORP	925,000.00	988,593.75	
	PENN VIRGINIA RESOURCE	575,000.00	612,375.00	
	PENSKE AUTO GROUP INC	350,000.00	366,625.00	



PERSTORP HOLDING AB	200,000.00	212,500.00	
PETROLEUM GEO-SERVICES	200,000.00	220,000.00	
PHH CORP	675,000.00	791,437.50	
PHH CORP	400,000.00	454,000.00	
PHIBRO ANIMAL HEALTH COR	350,000.00	378,000.00	
PHYSIO-CONTROL INTL INC	275,000.00	310,750.00	
PHYSIOTHERAY ASSOC HOLD	175,000.00	169,312.50	
PINNACLE ENTERTAINMENT	200,000.00	216,000.00	
PIONEER DRILLING COMPANY	175,000.00	192,500.00	
PLAINS EXPLORATION & PRO	425,000.00	467,500.00	
PLAINS EXPLORATION & PRO	450,000.00	493,875.00	
PLAINS EXPLORATION & PRO	325,000.00	363,187.50	
PLAINS EXPLORATION & PRO	400,000.00	455,000.00	
PLASTIPAK HOLDINGS INC	375,000.00	427,500.00	
POLYONE CORP	300,000.00	333,375.00	
POLYONE CORP	125,000.00	126,875.00	
PRESTIGE BRANDS INC	125,000.00	141,718.75	
PRODUCTION RES GROUP	500,000.00	383,750.00	
PROQUEST LLC/PROQUEST	450,000.00	448,875.00	
PROVIDENT FDG/PFG FIN	150,000.00	164,250.00	
PUBLIC SERVICE CO OF NEW	550,000.00	685,325.30	
PUGET ENERGY INC	325,000.00	370,201.00	
PUGET ENERGY INC	125,000.00	138,266.87	
QUADRA FNX MINING LTD	300,000.00	316,500.00	
QUICKSILVER RESOURCE	1,700,000.00	1,445,000.00	
QVC INC	275,000.00	304,734.65	
QVC INC	50,000.00	53,094.00	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	RADIATION THERAPY SERVIC	200,000.00	196,000.00	
	RADIO SYSTEMS CORP	225,000.00	238,781.25	
	RADIOSHACK CORP	225,000.00	164,250.00	
	RAIN CII CARBON LLC/CII	350,000.00	371,875.00	
	RAIN CII CARBON LLC/CII	200,000.00	217,000.00	
	RANGE RESOURCES CORP	175,000.00	179,375.00	
	REGAL ENTERTAINMENT GRP	350,000.00	394,187.50	
	REGAL ENTERTAINMENT GRP	50,000.00	49,125.00	
	REGENCY ENERGY PARTNERS	400,000.00	438,000.00	
	REGENCY ENERGY PARTNERS	225,000.00	248,625.00	
	RELIANCE INTERMEDIATE HO	700,000.00	784,000.00	
	RENT-A-CENTER INC	275,000.00	297,000.00	
	RES-CARE INC	450,000.00	510,750.00	
	REXEL	225,000.00	237,937.50	
	REXEL SA	300,000.00	305,250.00	
	REYNOLDS GROUP HOLDINGS	200,000.00	213,500.00	
	REYNOLDS GRP ISS/REYNOLD	475,000.00	512,406.25	
	REYNOLDS GRP ISS/REYNOLD	225,000.00	249,187.50	
	REYNOLDS GRP ISS/REYNOLD	425,000.00	433,500.00	
	ROADHOUSE FINANCING INC	350,000.00	329,000.00	
	ROCK-TENN CO	100,000.00	107,425.80	
	ROCKWOOD SPECIALTIES GRO	325,000.00	333,531.25	
	ROYAL BK SCOTLND GRP PLC	300,000.00	273,000.00	
	RR DONNELLEY & SONS CO	150,000.00	162,750.00	
	RR DONNELLEY & SONS CO	125,000.00	130,937.50	
	RSI HOME PRODUCTS INC	225,000.00	229,500.00	
	RYLAND GROUP	425,000.00	466,968.75	
	RYLAND GROUP	150,000.00	153,843.75	
	SABINE PASS LIQUEFACTION	200,000.00	207,750.00	
	SABRA HEALTH/CAPTL CORP	150,000.00	163,125.00	
	SABRE INC	675,000.00	736,593.75	
	SALLY HOLDINGS/SALLY CAP	450,000.00	502,312.50	
	SALLY HOLDINGS/SALLY CAP	300,000.00	314,625.00	
	SANDRIDGE ENERGY INC	500,000.00	542,500.00	
	SANDRIDGE ENERGY INC	200,000.00	215,000.00	
	SANDRIDGE ENERGY INC	275,000.00	288,062.50	
	SBA COMMUNICATIONS CORP	325,000.00	335,562.50	
	SCHAEFFLER FINANCE BV	200,000.00	226,250.00	
	SCIENTIFIC GAMES CORP	150,000.00	164,625.00	
	SEALED AIR CORP	325,000.00	368,875.00	
	SEALED AIR CORP	100,000.00	100,750.00	
	SEITEL INC	275,000.00	277,406.25	
	SEMINOLE TRIBE OF FLORID	375,000.00	406,875.00	
	SENECA GAMING CORP	650,000.00	697,937.50	
	SERVICE CORP INTL	875,000.00	1,050,000.00	
	SERVICEMASTER COMPANY	425,000.00	442,000.00	
	SESI LLC	300,000.00	324,000.00	
	SESI LLC	300,000.00	337,125.00	
	SHEA HOMES LP/FNDG CP	300,000.00	337,875.00	
	SHEARERS FOODS	100,000.00	110,000.00	

	SIDEWINDER DRILLING INC	200,000.00	202,000.00	
	SILGAN HOLDINGS INC	400,000.00	415,000.00	
	SINCLAIR TELEVISION GROU	300,000.00	300,000.00	
	SLM CORP	100,000.00	109,583.80	
	SLM CORP	175,000.00	205,843.75	
	SM ENERGY CO	175,000.00	192,062.50	
	SM ENERGY CO	175,000.00	192,500.00	
	SONIC AUTOMOTIVE INC	775,000.00	859,281.25	
	SPEC BRNDS ESCROW CORP	75,000.00	80,718.75	
	SPEC BRNDS ESCROW CORP	75,000.00	81,750.00	
	SPECTRUM BRANDS HLDGS	75,000.00	81,187.50	
	SPECTRUM BRANDS INC	600,000.00	682,500.00	
	SPENCER SPIRIT HLDG/GIFT	175,000.00	192,062.50	
	SPIRIT AEROSYSTEMS INC	375,000.00	402,187.50	
	SPRINT CAPITAL CORP	325,000.00	333,125.00	
	SPRINT CAPITAL CORP	925,000.00	1,105,375.00	
	SPRINT NEXTEL CORP	475,000.00	564,062.50	
	SPRINT NEXTEL CORP	1,075,000.00	1,256,406.25	
	SPRINT NEXTEL CORP	450,000.00	525,375.00	
	SPRINT NEXTEL CORP	75,000.00	82,875.00	
	SPRINT NEXTEL CORP	450,000.00	463,500.00	
	ST BARBARA LTD	200,000.00	204,750.00	
	STANDARD PACIFIC CORP	850,000.00	1,005,125.00	
	STARZ LLC/STARZ FIN CORP	175,000.00	180,906.25	
	STEEL DYNAMICS INC	175,000.00	189,875.00	
	STEEL DYNAMICS INC	275,000.00	298,375.00	
	STEEL DYNAMICS INC	125,000.00	126,562.50	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	STEWART ENTERPRISES	150,000.00	161,250.00	
	STONERIDGE INC	325,000.00	351,000.00	
	STRATUS TECHNOLOGIES INC	833,000.00	857,990.00	
	SUNCOKE ENRGY PART LP/FI	100,000.00	105,500.00	
	SYNCREON GLOBAL IRE/FIN	400,000.00	427,000.00	
	SYNCREON GLOBAL IRE/FIN	150,000.00	160,125.00	
	TARGA RESOURCES PARTNERS	425,000.00	467,500.00	
	TARGA RESOURCES PARTNERS	350,000.00	385,000.00	
	TARGA RESOURCES PARTNERS	175,000.00	192,062.50	
	TAYLOR MORRISON COMM/MON	150,000.00	161,625.00	
	TAYLOR MORRISON COMM/MON	75,000.00	80,812.50	
	TELEFLEX INC	300,000.00	326,250.00	
	TELESAT CANADA/TELESAT L	550,000.00	577,500.00	
	TEMBEC INDUSTRIES INC	100,000.00	111,000.00	
	TEMPEL STEEL COMPANY	100,000.00	94,500.00	
	TENASKA ALABAMA PART	276,254.84	295,937.99	
	TENET HEALTHCARE CORP	200,000.00	201,500.00	
	TENET HEALTHCARE CORP	350,000.00	343,437.50	
	TENNECO INC	225,000.00	248,625.00	
	TERVITA CORP	150,000.00	154,781.25	
	TESORO CORP	100,000.00	104,750.00	
	TESORO CORP	375,000.00	392,812.50	
	THERMADYNE HOLDINGS CORP	150,000.00	164,250.00	
	THOMPSON CREEK METALS CO	200,000.00	217,500.00	
	THOMPSON CREEK METALS CO	275,000.00	226,875.00	
	TITAN INTERNATIONAL INC	475,000.00	513,593.75	
	TITAN INTERNATIONAL INC	75,000.00	81,093.75	
	TOLL BROS FINANCE CORP	725,000.00	896,000.67	
	TOLL BROS FINANCE CORP	225,000.00	263,896.42	
	TOLL BROS FINANCE CORP	175,000.00	196,121.62	
	TOPS HLDG CORP/TOPS MKTS	200,000.00	220,500.00	
	TOYS R US DELAWARE INC	425,000.00	437,218.75	
	TPC GROUP INC	450,000.00	470,812.50	
	TRAC INTERMODAL LLC/CORP	300,000.00	321,750.00	
	TRANS UNION LLC/TRANSUNI	475,000.00	551,000.00	
	TRANSDIGM INC	175,000.00	183,312.50	
	TRINIDAD DRILLING LTD	250,000.00	272,500.00	
	TRINSEO OP / TRINSEO FIN	400,000.00	397,000.00	
	TRIUMPH GROUP INC	225,000.00	242,437.50	
	UNISYS CORP	200,000.00	217,500.00	
	UNIT CORP	475,000.00	499,937.50	
	UNITED REFINING	550,000.00	626,312.50	
	UNITED RENTALS NORTH AM	225,000.00	250,875.00	
	UNITED RENTALS NORTH AM	200,000.00	215,000.00	
	UNITYMEDIA HESSEN / NRW	225,000.00	232,875.00	
	UNIVERSAL HOSPITAL SERVI	225,000.00	243,281.25	
	UNIVISION COMMUNICATIONS	775,000.00	833,125.00	
	UNIVISION COMMUNICATIONS	125,000.00	138,437.50	
	UNIVISION COMMUNICATIONS	425,000.00	461,125.00	
	UPC HOLDING BV	650,000.00	729,625.00	

US STEEL CORP	150,000.00	161,812.50	
US STEEL CORP	125,000.00	128,437.50	
US STEEL CORP	175,000.00	183,750.00	
VAIL RESORTS INC	225,000.00	242,578.12	
VALEANT PHARMACEUTICALS	150,000.00	161,625.00	
VALEANT PHARMACEUTICALS	425,000.00	459,000.00	
VANGUARD HLT HDG LLC/INC	300,000.00	322,500.00	
VECTOR GROUP LTD	225,000.00	236,812.50	
VERSO PAPER HLDGS LLC/IN	75,000.00	81,375.00	
VERSO PAPER HLDGS LLC/IN	250,000.00	121,250.00	
VIASAT INC	275,000.00	296,312.50	
VIKING CRUISES LTD	125,000.00	138,593.75	
VPI ESCROW CORP	275,000.00	291,500.00	
VULCAN MATERIALS	225,000.00	253,125.00	
WELLS ENTERPRISES INC	50,000.00	52,937.50	
WEST CORP	850,000.00	925,437.50	
WEX INC	150,000.00	145,875.00	
WIND ACQUISITION FIN SA	400,000.00	418,500.00	
WIND ACQUISITION HOLDING	396,637.00	413,494.07	
WINDSTREAM CORP	375,000.00	430,312.50	
WINDSTREAM CORP	275,000.00	302,500.00	
WINDSTREAM CORP	375,000.00	411,562.50	
WINDSTREAM CORP	250,000.00	268,750.00	
WINDSTREAM CORP	400,000.00	399,000.00	
WMG ACQUISITION CORP	150,000.00	157,875.00	
WMG ACQUISITION CORP	450,000.00	530,437.50	
WMG HOLDINGS CORP	300,000.00	354,750.00	

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
社債券	WPX ENERGY INC	150,000.00	157,875.00	
	WYLE SERVICES CORP	225,000.00	237,375.00	
	WYNN LAS VEGAS LLC/CORP	325,000.00	365,625.00	
	WYNN LAS VEGAS LLC/CORP	250,000.00	263,750.00	
	XM SATELLITE RADIO INC	425,000.00	470,687.50	
米ドル計	銘柄数：543	174,561,891.84	186,151,244.24	
			(17,557,785,356)	
	組入時価比率：96.5%		100.0%	
社債券計			17,557,785,356	
			(17,557,785,356)	
合計			17,557,785,356	
			(17,557,785,356)	

- (注) 1 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。  
2 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。  
3 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 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  
該当事項はございません。

## 2 ファンドの現況

原届出書の 第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

### <更新・訂正後>

純資産額計算書 平成25年4月30日現在

#### 「Aコース」

資産総額	6,352,133,045	円
負債総額	3,134,968,781	円
純資産総額( - )	3,217,164,264	円
発行済口数	3,650,449,607	口
1口当たり純資産額( / )	0.8813	円

#### 「Bコース」

資産総額	6,341,936,555	円
負債総額	27,498,332	円
純資産総額( - )	6,314,438,223	円
発行済口数	8,717,541,151	口
1口当たり純資産額( / )	0.7243	円

#### <ご参考>

#### 「ハイ・イールド ボンド オープンマザーファンド」

資産総額	19,261,240,537	円
負債総額	135,220,000	円
純資産総額( - )	19,126,020,537	円
発行済口数	3,773,226,711	口
1口当たり純資産額( / )	5.0689	円

## 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

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

##### <訂正前>

##### (1) 資本金の額

平成24年10月末現在、17,180百万円

（以下略）

##### <訂正後>

##### (1) 資本金の額

平成25年5月末現在、17,180百万円

（以下略）

#### 2 事業の内容及び営業の概況

原届出書の 第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

##### <更新・訂正後>

「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者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業に係る業務の一部及び投資助言業務を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は平成25年4月30日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	756	13,093,362
単体型株式投資信託	47	334,248
追加型公社債投資信託	18	5,712,271
単体型公社債投資信託	5	55,942
合計	826	19,195,823

#### 3 委託会社等の経理状況

[次へ](#)

### 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

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## &lt;訂正前&gt;

## (1) 受託者

(a)名称	(b)資本金の額 <sup>*</sup>	(c)事業の内容
三菱UFJ信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本マスター トラスト信託銀行株式会社)	324,279百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関 の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づ き信託業務を営んでいます。

\* 平成24年9月末現在

## (2) 販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 <sup>*</sup>	(c)事業の内容
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。
アーク証券株式会社	2,619百万円	
いちよし証券株式会社	14,577百万円	
エース証券株式会社	8,831百万円	
マネックス証券株式会社	7,425百万円	
香川証券株式会社	555百万円	
光世証券株式会社	12,000百万円	
三菱UFJモルガン・スタンレー証 券株式会社 <sup>1</sup>	40,500百万円	
内藤証券株式会社	3,002百万円	
株式会社SBI証券	47,937百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社 千葉銀行 <sup>1</sup>	145,069百万円	

\* 平成24年9月末現在

1 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社および株式会社 千葉銀行は新規の募集・販売は行ないません。

## (3) 投資顧問会社

(a)名称	(b)資本金の額 <sup>*</sup>	(c)事業の内容
NOMURA CORPORATE RESEARCH AND ASSET MANAGEMENT INC. (ノムラ・コーポレート・リ サーチ・アンド・アセット・ マネージメント・インク)	42,000,000ドル	米国の1940年投資顧問法に基づき合衆国証券取引 委員会(SEC)に登録され当該法律の定める範囲内 で行なう投資顧問業およびそれに付随する一切の 業務を営んでいます。

\* 平成24年9月末現在

## &lt;訂正後&gt;

## (1) 受託者

(a)名称	(b)資本金の額 <sup>*</sup>	(c)事業の内容
-------	-----------------------	----------



三菱UFJ信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本マスター トラスト信託銀行株式会社)	324,279百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関 の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づ き信託業務を営んでいます。
--	------------	--

\* 平成25年4月末現在

## (2) 販売会社

(a)名称	(b)資本金の額*	(c)事業の内容
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。
アーク証券株式会社	2,619百万円	
いちよし証券株式会社	14,577百万円	
エース証券株式会社	8,831百万円	
マネックス証券株式会社	7,425百万円	
香川証券株式会社	555百万円	
光世証券株式会社	12,000百万円	
三菱UFJモルガン・スタンレー証 券株式会社 <sup>1</sup>	40,500百万円	
内藤証券株式会社	3,002百万円	
株式会社SBI証券	47,937百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社 千葉銀行	145,069百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

\* 平成25年4月末現在

1 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社は新規の募集・販売は行ないません。

## (3) 投資顧問会社

(a)名称	(b)資本金の額*	(c)事業の内容
NOMURA CORPORATE RESEARCH AND ASSET MANAGEMENT INC. (ノムラ・コーポレート・リ サーチ・アンド・アセット・ マネージメント・インク)	42,000,000ドル	米国の1940年投資顧問法に基づき合衆国証券取引 委員会(SEC)に登録され当該法律の定める範囲内 で行なう投資顧問業およびそれに付随する一切の 業務を営んでいます。

\* 平成25年3月末現在

原届出書の 第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況 の該当部分を以下のように訂正するとともに、末尾に添付のように、最近中間会計期間（自 平成24年4月1日至 平成24年9月30日）の中間財務諸表（以下「中間財務諸表」といいます。）が追加されます。

下線部 \_\_\_\_\_ は訂正部分を示します。

#### <訂正前>

1. 委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」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)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。
2. 財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。
3. 委託会社の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

#### <訂正後>

1. 委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」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)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。  
委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。
2. 財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。
3. 委託会社の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の財務諸表ならびに中間会計期間(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで)の中間財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査及び中間監査を受けております。

## 中間財務諸表

## 中間貸借対照表

		平成24年9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金		215
金銭の信託		46,496
有価証券		2,400
短期貸付金		81
未収委託者報酬		7,671
未収収益		4,383
繰延税金資産		827
その他		560
貸倒引当金		6
流動資産計		62,630
固定資産		
有形固定資産	1	1,518
無形固定資産		8,817
ソフトウェア		8,815
その他		1
投資その他の資産		20,246
投資有価証券		4,849
関係会社株式		15,009
繰延税金資産		124
その他		263
固定資産計		30,582
資産合計		93,213

		平成24年 9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(負債の部)		
流動負債		
短期借入金		3,000
関係会社短期借入金		4,500
未払収益分配金		4
未払償還金		49
未払手数料		3,323
その他未払金	2	907
未払費用		5,572
未払法人税等		424
賞与引当金		1,346
その他		99
流動負債計		19,228
固定負債		
退職給付引当金		1,636
時効後支払損引当金		492
固定負債計		2,128
負債合計		21,356
(純資産の部)		
株主資本		69,834
資本金		17,180
資本剰余金		11,729
資本準備金		11,729
利益剰余金		40,924
利益準備金		685
その他利益剰余金		40,239
別途積立金		24,606
繰越利益剰余金		15,633
評価・換算差額等		2,022
その他有価証券評価差額金		1,985
繰延ヘッジ損益		36
純資産合計		71,857
負債・純資産合計		93,213

## 中間損益計算書

		自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日
区分	注記 番号	金額(百万円)
営業収益		
委託者報酬		35,300
運用受託報酬		8,055
その他営業収益		81
営業収益計		43,436
営業費用		
支払手数料		18,135
調査費		7,937
その他営業費用		1,967
営業費用計		28,040
一般管理費	1	11,543
営業利益		3,852
営業外収益	2	2,327
営業外費用	3	52
経常利益		6,127
特別利益	4	152
特別損失	5	87
税引前中間純利益		6,192
法人税、住民税及び事業税		963
法人税等調整額		825
中間純利益		4,403

## 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間

（単位：百万円）

	自 平成24年 4月 1日
	至 平成24年 9月30日
<b>株主資本</b>	
<b>資本金</b>	
当期首残高	17,180
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	17,180
<b>資本剰余金</b>	
<b>資本準備金</b>	
当期首残高	11,729
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	11,729
<b>資本剰余金合計</b>	
当期首残高	11,729
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	11,729
<b>利益剰余金</b>	
<b>利益準備金</b>	
当期首残高	685
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	685
<b>その他利益剰余金</b>	
<b>別途積立金</b>	
当期首残高	24,606
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	24,606
<b>繰越利益剰余金</b>	
当期首残高	14,320
当中間期変動額	
剰余金の配当	3,090
中間純利益	4,403
当中間期変動額合計	1,312
当中間期末残高	15,633
<b>利益剰余金合計</b>	
当期首残高	39,611

当中間期変動額	
剰余金の配当	3,090
中間純利益	4,403
当中間期変動額合計	1,312
当中間期末残高	40,924
株主資本合計	
当期首残高	68,521
当中間期変動額	
剰余金の配当	3,090
中間純利益	4,403
当中間期変動額合計	1,312
当中間期末残高	69,834
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	
当期首残高	2,693
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	708
当中間期変動額合計	708
当中間期末残高	1,985
繰延ヘッジ損益	
当期首残高	12
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	24
当中間期変動額合計	24
当中間期末残高	36
評価・換算差額等合計	
当期首残高	2,705
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	683
当中間期変動額合計	683
当中間期末残高	2,022
純資産合計	
当期首残高	71,227
当中間期変動額	
剰余金の配当	3,090
中間純利益	4,403
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	683
当中間期変動額合計	629
当中間期末残高	71,857

## [重要な会計方針]

1 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>子会社株式及び関連会社株式... 移動平均法による原価法          その他有価証券          時価のあるもの... 中間決算日の市場価格等に基づく時価法          （評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております）          時価のないもの... 移動平均法による原価法</p>
2 デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法	時価法
3 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
4 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産          定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産及び投資その他の資産          定額法を採用しております。ただし、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に基づく定額法によっております。</p>
5 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金          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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金          賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金          従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。          確定給付型企業年金に係る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。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。          退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務債務は、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による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 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。</p>
6 リース取引の処理方法	<p>リース取引開始日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>



7 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計は、原則として、時価評価されているヘッジ手段に係る損益を、ヘッジ対象に係る損益が認識されるまで純資産の部において繰り延べる方法によっております。 また、為替予約が付されている外貨建金銭債権については、振当処理を行っております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 - 為替予約 ヘッジ対象 - 投資有価証券、短期貸付金</p> <p>(3) ヘッジ方針 投資有価証券及び短期貸付金に係る為替変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 為替変動リスクのヘッジにつきましては、そのリスク減殺効果を、対応するヘッジ手段ならびにヘッジ対象ごとに定期的に把握し、ヘッジの有効性を確かめております。</p>
8 消費税等の会計処理	消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。
9 連結納税制度の適用	連結納税制度を適用しております。

## [注記事項]

## 中間貸借対照表関係

平成24年 9月30日現在	
1 有形固定資産の減価償却累計額	2,992百万円
2 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。	

## 中間損益計算書関係

自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日	
1 減価償却実施額	
有形固定資産	218百万円
無形固定資産	1,869百万円
長期前払費用	4百万円
2 営業外収益のうち主要なもの	
受取配当金	1,872百万円
金銭の信託運用益	207百万円
3 営業外費用のうち主要なもの	
支払利息	36百万円
4 特別利益の内訳	
投資有価証券等売却益	59百万円
株式報酬受入益	85百万円
固定資産売却益	7百万円
5 特別損失の内訳	
投資有価証券売却損	60百万円
投資有価証券等評価損	9百万円
固定資産除却損	17百万円

## 中間株主資本等変動計算書関係

自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日				
1 発行済株式に関する事項				
	株式の種類	当事業年度期首	増加	減少
	普通株式	5,150,693株	-	-
				当中間会計期間末
				5,150,693株
2 配当に関する事項				
配当金支払額				
平成24年 5月16日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。				
・普通株式の配当に関する事項				
(1) 配当金の総額			3,090百万円	
(2) 1株当たり配当額			600円	
(3) 基準日			平成24年 3月31日	
(4) 効力発生日			平成24年 6月 1日	

## リース取引関係

自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日	
1 ファイナンス・リース取引	
(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの) 該当事項はありません。	
(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)	
リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額	
有形固定資産（器具備品）	
取得価額相当額	94百万円
減価償却累計額相当額	88
中間期末残高相当額	5
未経過リース料中間期末残高相当額	
1年内	6百万円
1年超	-
合計	6
支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	
支払リース料	16百万円
減価償却費相当額	15
支払利息相当額	0
減価償却費相当額の算定方法	
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	
利息相当額の算定方法	
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。	
2 オペレーティング・リース取引	
未経過リース料	
1年内	16百万円
1年超	20
合計	36

## 金融商品関係

当中間会計期間（自平成24年4月1日至平成24年9月30日）

## 金融商品の時価等に関する事項

平成24年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	215	215	-
(2)金銭の信託	46,496	46,496	-
(3)短期貸付金	81	81	-
(4)未収委託者報酬	7,671	7,671	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	6,431	6,431	-
(6)関係会社株式	3,064	69,809	66,745
資産計	63,960	130,705	66,745
(7)短期借入金	3,000	3,000	-
(8)関係会社短期借入金	4,500	4,500	-
(9)未払金	4,285	4,285	-
未払収益分配金	4	4	-
未払償還金	49	49	-
未払手数料	3,323	3,323	-
その他未払金	907	907	-
(10)未払費用	5,572	5,572	-
(11)未払法人税等	424	424	-
負債計	17,782	17,782	-
(12)デリバティブ取引（*）			
ヘッジ会計が適用されていないもの	-	-	-
ヘッジ会計が適用されているもの	0	0	-
デリバティブ取引計	0	0	-

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

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金・預金、(3)短期貸付金、(4)未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。ただし、短期貸付金は為替予約等の振当処理の対象とされており、円貨建債権とみて当該帳簿価額を以って時価としております。「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

## (2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価格、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (5) 有価証券及び投資有価証券

## その他有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、投資信託は基準価格によっております。また、譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、帳簿価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

## (6) 関係会社株式

取引所の価格によっております。

## (7) 短期借入金、(8) 関係会社短期借入金、(9) 未払金、(10) 未払費用、(11) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (12) デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

注2：非上場株式等（中間貸借対照表計上額：投資有価証券817百万円、関係会社株式11,945百万円）は、市場価格がなく、かつキャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

## 有価証券関係

## 当中間会計期間末（平成24年9月30日）

## 1. 満期保有目的の債券(平成24年9月30日)

該当事項はありません。

## 2. 子会社株式及び関連会社株式(平成24年9月30日)

区分	中間貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	3,064	69,809	66,745
合計	3,064	69,809	66,745

## 3. その他有価証券(平成24年9月30日)

区分	中間貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
中間貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの			
株式	3,495	282	3,212
投資信託	-	-	-
小計	3,495	282	3,212
中間貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
投資信託( 1 )	536	646	109
譲渡性預金	2,400	2,400	-
小計	2,936	3,046	109
合計	6,431	3,328	3,102

- ( 1 ) 当中間会計期間において、投資有価証券に係る為替変動リスクをヘッジするための為替予約取引についてヘッジ会計を適用しております。対応する繰延ヘッジ利益は36百万円（税効果会計適用後）であり、中間貸借対照表に計上しております。

## デリバティブ取引関係

当中間会計期間（自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日）

## 1．ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

## 2．ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## （1）通貨関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
原則的処理方法	為替予約取引	投資信託	534	-	0	先物為替相場によっている
為替予約等の振当処理	為替予約取引	短期貸付金	81	-	(*1) -	-
合 計			616	-	(*1) 0	-

(\*1) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている短期貸付金と一体として処理されるため、その時価は当該短期貸付金の時価に含めて記載しております。

## セグメント情報等

当中間会計期間(自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日)

## 1．セグメント情報

当社は投資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。

## 2．関連情報

## (1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、中間損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 地域ごとの情報

## 売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

### (3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。



## 1 株当たり情報

自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 9 月30日	
1 株当たり純資産額	13,950円94銭
1 株当たり中間純利益	854円88銭
(注) 1 . 潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益につきましては、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載しておりません。	
2 . 1 株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
中間純利益	4,403百万円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	4,403百万円
期中平均株式数	5,150千株

## 独立監査人の中間監査報告書

平成24年11月22日

野村アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 内田 満 雄指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 亀井 純 子指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 森重 俊 寛

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」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第54期事業年度の中間会計期間（平成24年4月1日から平成24年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

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

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、野村アセットマネジメント株式会社の平成24年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成24年4月1日から平成24年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

## 独立監査人の監査報告書

平成25年5月17日

野村アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 内田満雄指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 森重俊寛

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」に掲げられているハイ・イールド ボンド オープンAコースの平成24年9月29日から平成25年3月28日までの計算期間の財務諸表、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。

## 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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

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、ハイ・イールド ボンド オープンAコースの平成25年3月28日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべ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。

### 利害関係

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

以 上

---

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

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成25年5月17日

野村アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 内田 満 雄  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 森 重 俊 寛  
業務執行社員

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」に掲げられているハイ・イールド ボンド オープンBコースの平成24年9月29日から平成25年3月28日までの計算期間の財務諸表、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。

## 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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

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、ハイ・イールド ボンド オープンBコースの平成25年3月28日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべ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。

### 利害関係

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

以 上

---

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

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)