【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成22年８月10日
【発行者名】	みずほ投信投資顧問株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長　田 中　愼 一 郎
【本店の所在の場所】	東京都港区三田三丁目５番27号
【事務連絡者氏名】	商品開発部長　三 木 谷　正 直 連絡場所　東京都港区三田三丁目５番27号
【電話番号】	03-5232-7700
【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】	ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	上限5,000億円
【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】

平成22年２月10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。）の記載事項について、有価証券報告書の提出等に伴ない、訂正すべき事項がありましたので、関係事項を下記のとおり訂正するものであります。

２ 【訂正の内容】

第一部 【証券情報】

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＞

(5) 申込手数料

① 取得申込金額(取得申込口数に発行価格を乗じた額)に対し、販売会社が別に定める率(以下「手数料率」といいます。)を乗じて得た額とします。平成22年２月10日現在における手数料率の上限は2.1%(税抜 2%)です。なお、申込手数料には、消費税ならびに地方消費税に相当する金額(５%、以下「消費税等相当額」といいます。)が課せられます。

②～④ （略）

＜訂正後＞

(5) 申込手数料

① 取得申込金額(取得申込口数に発行価格を乗じた額)に対し、販売会社が別に定める率(以下「手数料率」といいます。)を乗じて得た額とします。平成22年８月10日現在における手数料率の上限は2.1%(税抜 2%)です。なお、申込手数料には、消費税ならびに地方消費税に相当する金額(５%、以下「消費税等相当額」といいます。)が課せられます。

②～④ （略）

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。

(2) ファンドの仕組み

＜訂正前＞

① 当ファンドの運営の仕組み
（略）

② ファミリーファンド方式について
（略）

③ 委託会社の概況

１．資本金の額 20億4,560万円(平成22年１月31日現在)

２．会社の沿革
（略）

３．大株主の状況(平成22年１月31日現在)

名称	住所	所有株式数	比率

株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区丸の内二丁目5番1号	1,038,408株	98.7%
ロード・アベット・アンド・カンパニー エルエルシー	米国ニュージャージー州ジャージーシティー市ハドソン通り90番地	13,662株	1.3%

＜訂正後＞

① 当ファンドの運営の仕組み

（略）

② ファミリーファンド方式について

（略）

③ 委託会社の概況

１．資本金の額 20億4,560万円(平成22年７月31日現在)

２．会社の沿革

（略）

３．大株主の状況(平成22年７月31日現在)

名称	住所	所有株式数	比率
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区丸の内二丁目5番1号	1,038,408株	98.7%
ロード・アベット・アンド・カンパニー エルエルシー	米国ニュージャージー州ジャージーシティー市ハドソン通り90番地	13,662株	1.3%

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。

(1) 投資方針

＜訂正前＞

①～② （略）

③ ファンドの投資プロセス

（中略）

＜ロード・アベット社（Lord, Abbett & Co. LLC）について＞

設立：1929年

所在地：米国ニュージャージー州ジャージーシティー市ハドソン通り90番地

運用資産：888億ドル（2009年12月末日現在）

米国の独立系資産運用会社で、株式から債券まで多様な投資信託を提供しています。

（以下略）

＜訂正後＞

①～② （略）

③ ファンドの投資プロセス

（中略）

＜ロード・アベット社（Lord, Abbett & Co. LLC）について＞

設立：1929年

所在地：米国ニュージャージー州ジャージーシティー市ハドソン通り90番地

運用資産：917億ドル（2010年６月末日現在）

米国の独立系資産運用会社で、株式から債券まで多様な投資信託を提供しています。

（以下略）

(3) 運用体制

＜訂正前＞

① 意思決定プロセス

（中略）

１～４．（略）
５．以上の内部管理およびファンドに係る意思決定については、内部監査部門（平成21年12月末現在４名）が業務執行の適正性・妥当性・効率性等の観点からモニタリングを実施しています。
※ なお、上記の組織の体制および会議の名称等については、変更になることがあります。
（中略）
② 関係法人に対する管理体制
（略）

＜訂正後＞

① 意思決定プロセス
（中略）
１～４．（略）
５．以上の内部管理およびファンドに係る意思決定については、内部監査部門（平成22年６月末現在４名）が業務執行の適正性・妥当性・効率性等の観点からモニタリングを実施しています。
※ なお、上記の組織の体制および会議の名称等については、変更になることがあります。
（中略）
② 関係法人に対する管理体制
（略）

３ 投資リスク
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) 当ファンドにおける主として想定されるリスクと収益性に与える影響度合い
（略）
(2) リスク管理体制
運用指図に関する権限の委託を受けたロード・アベット社は、以下の体制によりマザーファンドのリスク管理を行います。

○ 運用部門から独立したリスク管理部門は、日次でファンドのリスク分析を行います。リスク管理部門が分析した結果、ファンドのリスク特性が著しく変化した場合には、ＣＩＯ、法務部門へ報告され、リスク管理部門から運用部門にファンド運用の見直し指示がなされます。
○ 投資ガイドライン、コンプライアンスの抵触状況は、システム的に管理します。運用部門からトレーディング部門へ売買注文がなされる際、ガイドライン等に抵触する取引が含まれる場合には、運用部門へ連絡が入り、ブローカーへの発注ができないようにシステムロックがかかります。同時に法務部門へも該当事項の連絡が入り、コンプライアンス上の問題点を洗い出し、解決します。ブローカーへの発注前の情報も、法務部門、運用部門へ還元され、再度法務部門がコンプライアンスチェックを行います。

みずほ投信投資顧問においては、ロード・アベット社からのコンプライアンス・レポート等により、ファンド全体のリスクに関する情報を管理し、かつリスク管理部門が、運用リスクを含めたリスクのチェック・管理を行うとともに、パフォーマンスの分析・評価を実施します。
また、法務・コンプライアンス部門が、法令・諸規則、約款の投資制限等の遵守状況を把握・管理し、必要に応じて関連部門へ指導を行います。
これらのチェックの結果は経営に定期報告されるとともに、必要に応じてロード・アベット社への注意・勧告などを行います。

※ 上記のリスク管理体制および組織名称等については、変更になることがあります。

＜訂正後＞

(1) 当ファンドにおける主として想定されるリスクと収益性に与える影響度合い
（略）
(2) リスク管理体制
運用指図に関する権限の委託を受けたロード・アベット社は、以下の体制によりマザーファンドのリスク管理を行います。

○ 運用部門から独立したリスク管理部門は、日次でファンドのリスク分析を行います。リスク管理部門が分析した結果、ファンドのリスク特性が著しく変化した場合には、ＣＩＯ、法務部門へ報告され、リスク管理部門から運用部門にファンド運用の見直し指示がなされます。
○ 投資ガイドライン、コンプライアンスの抵触状況は、システム的に管理します。運用部門からトレーディング部門へ売買注文がなされる際、ガイドライン等に抵触する取引が含まれる場合には、運用部門へ連絡が入り、ブローカーへの発注ができないようにシステムロックがかかります。同時に法務部門へも該当事項の連絡が入り、コンプライアンス上の問題点を洗い出し、解決します。ブローカーへの発注前の情報も、法務部門、運用部門へ還元され、再度法務部門がコンプライアンスチェックを行います。

みずほ投信投資顧問においては、ロード・アベット社からのレポート等により、ファンド全体のリスクに関する情報を管理し、かつリスク管理部門が、運用リスクを含めたリスクのチェック・管理を行うとともに、パフォーマンスの分析・評価を実施します。
また、法務・コンプライアンス部門が、法令・諸規則、約款の投資制限等の遵守状況を把握・管理し、必要に応じて関連部門へ指導を行います。
これらのチェックの結果は経営に定期報告されるとともに、必要に応じてロード・アベット社への注意・勧告などを行います。

※ 上記のリスク管理体制および組織名称等については、変更になることがあります。

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＞

(1) 申込手数料
① 申込手数料は、取得申込金額（取得申込口数に発行価格を乗じた額）に対し、販売会社が別に定める率（以下「手数料率」といいます。）を乗じて得た額とします。平成22年２月10日現在における手数料率の上限は2.1%（税抜2%）です。なお、申込手数料には消費税等相当額が課せられます。
②～④ （略）

＜訂正後＞

(1) 申込手数料
① 申込手数料は、取得申込金額（取得申込口数に発行価格を乗じた額）に対し、販売会社が別に定める率（以下「手数料率」といいます。）を乗じて得た額とします。平成22年８月10日現在における手数料率の上限は2.1%（税抜2%）です。なお、申込手数料には消費税等相当額が課せられます。
②～④ （略）

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」については、下記の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

(1) 投資状況（平成22年6月18日現在）

資産の種類	国／地域	時価合計(円)	投資比率(%)

有価証券	親投資信託受益証券 （ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド）	日本	17,302,543,926	99.48
その他の資産	現金・預金・その他の資産（負債控除後）	―	89,858,982	0.51
合 計 （純資産総額）		―	17,392,402,908	100.00

（注１）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。（以下同じ。）
（注２）小数点第３位切捨て。端数調整は行っておりません。（以下同じ。）

（参考）ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド

資産の種類		国／地域	時価合計(円)	投資比率(%)
有価証券	株式	アメリカ	704,623,663	3.52
		ブラジル	116,268,028	0.58
		オランダ	99,273,453	0.49
	新株予約権証券	アメリカ	2,222,861	0.01
	国債証券	アメリカ	712,330,725	3.55
	地方債証券	アメリカ	56,828,716	0.28
	社債券	アメリカ	14,025,318,934	70.08
		イギリス	348,736,211	1.74
		カナダ	316,125,711	1.57
		ケイマン島	157,858,000	0.78
		オランダ	139,949,976	0.69
		デンマーク	131,670,630	0.65
		ルクセンブルグ	53,817,757	0.26
		カタール	53,611,737	0.26
		メキシコ	46,556,626	0.23
		バミューダ	40,438,768	0.20
		フランス	26,409,093	0.13
		アルゼンチン	22,149,562	0.11
		ブラジル	16,441,790	0.08
	新株予約権付社債券	アメリカ	2,196,806,773	10.97
		カナダ	166,064,925	0.82
		イスラエル	149,322,127	0.74
その他の資産	現金・預金・その他の資産（負債控除後）	―	428,805,633	2.14
合 計 （純資産総額）		―	20,011,631,699	100.00

(2) 投資資産(平成22年6月18日現在)
① 投資有価証券の主要銘柄

順位	銘柄名	種類	国／地域	数量(口数)	帳簿価額 単価(円)	帳簿価額 金額(円)	評価額 単価(円)	評価額 金額(円)	投資比率(%)
1	ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド	親投資信託受益証券	日本	10,062,543,720	1.7029	17,135,505,701	1.7195	17,302,543,926	99.48

次へ

（参考）ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド（評価額上位30銘柄）

順位	銘柄名	種類	国／地域	業種	利率(%)	償還期限	通貨	数量(株式数/券面総額)	帳簿価額単価(※)	帳簿価額金額(※)	評価額単価(※)	評価額金額(※)	評価額金額(円)	投資比率(%)
1	US TREASURY	国債証券	アメリカ	—	1.375	2012年11月15日	ドル	7,750,000	100.14	7,761,117.97	101.14	7,839,008.75	712,330,725	3.55
2	CROWN CORK &SEAL	社債券	アメリカ	—	7.375	2026年12月15日	ドル	2,700,000	93.50	2,524,500.00	93.50	2,524,500.00	229,401,315	1.14
3	CHARTER COMMUNICATIONS-CL A	株式	アメリカ	メディア	—	—	ドル	68,209	30.63	2,089,241.67	34.75	2,370,262.75	215,385,776	1.07
4	ROPER INDUST(SD)	新株予約権付社債券	アメリカ	—	0.000	2034年1月15日	ドル	3,000,000	62.75	1,882,500.00	75.50	2,265,000.00	205,820,550	1.02
5	ELIZABETH ARDEN	社債券	アメリカ	—	7.750	2014年1月15日	ドル	2,000,000	99.50	1,990,000.00	100.00	2,000,000.00	181,740,000	0.90
6	RIVER ROCK ENT	社債券	アメリカ	—	9.750	2011年11月1日	ドル	2,000,000	94.50	1,890,000.00	93.50	1,870,000.00	169,926,900	0.84
7	BARRICK GOLD CORP	新株予約権付社債券	カナダ	—	2.750	2023年10月15日	ドル	1,000,000	147.25	1,472,500.00	182.75	1,827,500.00	166,064,925	0.82
8	TEVA PHARM FIN	新株予約権付社債券	イスラエル	—	1.750	2026年2月1日	ドル	1,400,000	120.50	1,687,000.00	117.37	1,643,250.00	149,322,127	0.74
9	NATL FUEL GAS	社債券	アメリカ	—	6.500	2018年4月15日	ドル	1,440,000	106.67	1,536,079.68	109.23	1,572,958.08	142,934,700	0.71
10	PSEG POWER LLC	社債券	アメリカ	—	5.320	2016年9月15日	ドル	1,475,000	105.29	1,553,045.20	106.59	1,572,296.90	142,874,619	0.71
11	MORGAN STANLEY	社債券	アメリカ	—	6.000	2015年4月28日	ドル	1,500,000	107.77	1,616,560.50	104.40	1,566,118.50	142,313,188	0.71
12	BALDOR ELECTRIC	社債券	アメリカ	—	8.625	2017年2月15日	ドル	1,500,000	102.25	1,533,750.00	103.00	1,545,000.00	140,394,150	0.70
13	SYNIVERSE TECH	社債券	アメリカ	—	7.750	2013年8月15日	ドル	1,550,000	100.50	1,557,750.00	97.75	1,515,125.00	137,679,408	0.68
14	ECHOSTAR DBS CORP	社債券	アメリカ	—	7.125	2016年2月1日	ドル	1,500,000	100.75	1,511,250.00	101.00	1,515,000.00	137,668,050	0.68
15	CC HOLDINGS GS V	社債券	アメリカ	—	7.750	2017年5月1日	ドル	1,375,000	108.25	1,488,437.50	106.00	1,457,500.00	132,443,025	0.66
16	NORDIC TEL CO HL	社債券	デンマーク	—	8.875	2016年5月1日	ドル	1,400,000	107.00	1,498,000.00	103.50	1,449,000.00	131,670,630	0.65
17	NEWMONT MINING	新株予約権付社債券	アメリカ	—	1.250	2014年7月15日	ドル	1,000,000	116.87	1,168,750.00	139.50	1,395,000.00	126,763,650	0.63
18	MARKWEST ENERGY	社債券	アメリカ	—	6.875	2014年11月1日	ドル	1,450,000	99.00	1,435,500.00	96.00	1,392,000.00	126,491,040	0.63
19	BAC(PFD)	株式	アメリカ	銀行	—	—	ドル	1,500	905.00	1,357,500.00	921.01	1,381,515.00	125,538,268	0.62
20	HCA INC	社債券	アメリカ	—	9.125	2014年11月15日	ドル	1,300,000	104.73	1,361,500.00	105.50	1,371,500.00	124,628,205	0.62
21	CHS/COM HLTH SYS	社債券	アメリカ	—	8.875	2015年7月15日	ドル	1,250,000	103.62	1,295,312.50	103.62	1,295,312.50	117,705,046	0.58
22	VALE SA-SP ADR	株式	ブラジル	素材	—	—	ドル	47,565	26.85	1,277,500.00	26.90	1,279,498.50	116,268,028	0.58
23	DIRECTV HLDGS/FN	社債券	アメリカ	—	6.375	2015年6月15日	ドル	1,200,000	104.12	1,249,500.00	103.62	1,243,500.00	112,996,845	0.56
24	TECK RESOURCES	社債券	カナダ	—	10.750	2019年5月15日	ドル	1,025,000	118.25	1,212,062.50	121.18	1,242,115.50	112,871,035	0.56
25	FEDERATED RETAIL	社債券	アメリカ	—	5.900	2016年12月1日	ドル	1,250,000	96.00	1,200,000.00	99.25	1,240,625.00	112,735,593	0.56
26	CENTRAL ILL LGHT	社債券	アメリカ	—	8.875	2013年12月15日	ドル	1,000,000	114.04	1,140,493.00	119.42	1,194,288.00	108,524,950	0.54
27	ARCHER DANIELS	新株予約権付社債券	アメリカ	—	0.875	2014年2月15日	ドル	1,250,000	102.00	1,275,000.00	95.50	1,193,750.00	108,476,062	0.54
28	FOREST OIL	社債券	アメリカ	—	7.250	2019年6月15日	ドル	1,225,000	101.00	1,237,250.00	96.75	1,185,187.50	107,697,988	0.53
29	ALLEGHENY LUDLUM	社債券	アメリカ	—	6.950	2025年12月15日	ドル	1,250,000	93.46	1,168,268.75	94.30	1,178,775.00	107,115,284	0.53
30	GEORGIA-PACIFIC	社債券	アメリカ	—	8.250	2016年5月1日	ドル	1,100,000	107.50	1,182,500.00	106.75	1,174,250.00	106,704,097	0.53

（注）※ドル表示

次へ

投資有価証券の種類別及び業種別投資比率

国内／外国	種類	投資比率(%)
国内	親投資信託受益証券	99.48
合 計		99.48

（参考）ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド

国内／外国	種類	業種	投資比率(%)
外国	株式	素材	1.12
		メディア	1.07
		銀行	1.73
		各種金融	0.44
		保険	0.22
	新株予約権証券	－	0.01
	国債証券	－	3.55
	地方債証券	－	0.28
	社債券	－	76.85
	新株予約権付社債券	－	12.55
合 計			97.85

② 投資不動産物件

該当事項はありません。

③ その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 運用実績

① 純資産の推移

平成22年6月18日及び同日前１年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

計算期間	年月日	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1特定期間	平成14年5月10日	5,228	5,248	1.0241	1.0281
第2特定期間	平成14年11月11日	12,149	12,202	0.9210	0.9250
第3特定期間	平成15年5月12日	18,711	18,789	0.9629	0.9669
第4特定期間	平成15年11月10日	28,597	28,721	0.9237	0.9277
第5特定期間	平成16年5月10日	42,598	42,756	0.9427	0.9462
第6特定期間	平成16年11月10日	46,162	46,338	0.9198	0.9233
第7特定期間	平成17年5月10日	47,847	48,038	0.8782	0.8817
第8特定期間	平成17年11月10日	48,137	48,334	0.9769	0.9809
第9特定期間	平成18年5月10日	41,652	41,828	0.9462	0.9502
第10特定期間	平成18年11月10日	40,331	40,491	1.0083	1.0123
第11特定期間	平成19年5月10日	38,034	38,177	1.0678	1.0718

第12特定期間	平成19年11月12日	31,505	31,636	0.9664	0.9704
第13特定期間	平成20年5月12日	26,846	26,968	0.8786	0.8826
第14特定期間	平成20年11月10日	18,597	18,710	0.6570	0.6610
第15特定期間	平成21年5月11日	19,395	19,505	0.7010	0.7050
第16特定期間	平成21年11月10日	19,234	19,342	0.7169	0.7209
第17特定期間	平成22年5月10日	18,218	18,314	0.7564	0.7604
	平成21年6月末日	19,205	―	0.7002	―
	平成21年7月末日	19,730	―	0.7218	―
	平成21年8月末日	19,322	―	0.7099	―
	平成21年9月末日	19,377	―	0.7155	―
	平成21年10月末日	19,567	―	0.7275	―
	平成21年11月末日	18,510	―	0.6993	―
	平成21年12月末日	19,519	―	0.7480	―
	平成22年1月末日	18,791	―	0.7318	―
	平成22年2月末日	18,396	―	0.7265	―
	平成22年3月末日	19,105	―	0.7717	―
	平成22年4月末日	19,106	―	0.7908	―
	平成22年5月末日	17,647	―	0.7420	―
	平成22年6月18日	17,392	―	0.7381	―

（注１）表中の末日とは当該月の最終営業日を指します。
（注２）純資産総額（分配付）および１口当たり純資産額（分配付）は、収益分配時の支払外国税調整額控除前のものです。

② 分配の推移

計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	0.0195
第2特定期間	0.0240
第3特定期間	0.0235
第4特定期間	0.0240
第5特定期間	0.0225
第6特定期間	0.0210
第7特定期間	0.0210
第8特定期間	0.0215
第9特定期間	0.0240
第10特定期間	0.0240
第11特定期間	0.0240
第12特定期間	0.0240
第13特定期間	0.0240
第14特定期間	0.0240
第15特定期間	0.0240
第16特定期間	0.0240
第17特定期間	0.0240

③ 収益率の推移

計算期間	収益率（%）

第1特定期間	4.36
第2特定期間	△7.72
第3特定期間	7.10
第4特定期間	△1.58
第5特定期間	4.49
第6特定期間	△0.20
第7特定期間	△2.24
第8特定期間	13.69
第9特定期間	△0.69
第10特定期間	9.10
第11特定期間	8.28
第12特定期間	△7.25
第13特定期間	△6.60
第14特定期間	△22.49
第15特定期間	10.35
第16特定期間	5.69
第17特定期間	8.86

（注１）収益率は期間騰落率。
（注２）小数点第３位四捨五入。
（注３）各特定期間中の分配金累計額を加算して算出。
（注４）収益率は、収益分配時の支払外国税調整額控除前のものです。

第２ 【財務ハイライト情報】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第２ 財務ハイライト情報」については、下記の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

１．財務ハイライト情報は、財務諸表の内容の一部を抜粋したものです。
当ファンドの財務諸表は「第三部 ファンドの詳細情報」の「第４ ファンドの経理状況 １．財務諸表」に記載しております。
２．当ファンドの「財務諸表」については、あずさ監査法人の監査を受けており、当該監査報告書は、当該財務諸表に添付されています。

MHAM ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）

１ 貸借対照表

（単位：円）

区分	前期特定期間 （平成21年11月10日現在）	当期特定期間 （平成22年 5月10日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	208,708,760	243,533,458
親投資信託受益証券	19,187,967,638	18,158,895,197
未収利息	681	732
流動資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387
資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	107,268,772	96,338,062
未払解約金	28,698,319	62,204,061
未払受託者報酬	1,570,099	1,524,876
未払委託者報酬	24,336,547	23,635,577
その他未払費用	78,494	76,236
流動負債合計	161,952,231	183,778,812
負債合計	161,952,231	183,778,812
純資産の部		
元本等		
元本	26,829,749,972	24,084,515,648
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△7,595,025,124	△5,865,865,073
（分配準備積立金）	3,457,836,453	3,010,205,487
元本等合計	19,234,724,848	18,218,650,575
純資産合計	19,234,724,848	18,218,650,575
負債純資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387

2 損益及び剰余金計算書

（単位：円）

区分	前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
営業収益		
受取利息	37,843	52,373
有価証券売買等損益	1,256,714,151	1,801,642,559
営業収益合計	1,256,751,994	1,801,694,932
営業費用		
受託者報酬	10,160,569	9,881,468
委託者報酬	157,488,803	153,162,717
その他費用	511,400	494,020
営業費用合計	168,160,772	163,538,205
営業利益又は営業損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
経常利益又は経常損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
当期純利益又は当期純損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
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（△）	586,423	18,277,765
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△8,272,852,762	△7,595,025,124
剰余金増加額又は欠損金減少額	283,879,712	736,821,663
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	283,879,712	736,821,663
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	—	—
剰余金減少額又は欠損金増加額	41,089,249	20,473,275
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	—	—
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	41,089,249	20,473,275
分配金	652,967,624	607,067,299
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△7,595,025,124	△5,865,865,073

重要な会計方針に係る事項に関する注記

区分	前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
1 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券につきましては、移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。	同左
2 収益・費用の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。	同左
3 特定期間	本財務諸表に係るファンドの特定期間は、前期特定期間末が休日のため、平成21年5月12日から平成21年11月10日までとなっております。	本財務諸表に係るファンドの特定期間は、平成21年11月11日から平成22年5月10日までとなっております。

第三部 【ファンドの詳細情報】

第４ 【ファンドの経理状況】

原届出書の「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況」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＞

(1)当ファンドの財務諸表は、前期特定期間（平成21年5月12日から平成21年11月10日まで）及び、当期特定期間（平成21年11月11日から平成22年5月10日まで）について、「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。
財務諸表等規則は平成20年8月7日付内閣府令第50号により、投資信託財産計算規則は平成21年6月24日付内閣府令第35号によりそれぞれ改正されておりますが、前期特定期間（平成21年5月12日から平成21年11月10日まで）は改正前の財務諸表等規則及び投資信託財産計算規則、当期特定期間（平成21年11月11日から平成22年5月10日まで）は改正後の財務諸表等規則及び投資信託財産計算規則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)当ファンドの計算期間は、６ヶ月未満であるため財務諸表は原則として６ヶ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、前期特定期間（平成21年5月12日から平成21年11月10日まで）及び当期特定期間（平成21年11月11日から平成22年5月10日まで）の財務諸表についてはあずさ監査法人による監査を受けております。

１ 財務諸表

ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）

(1) 貸借対照表

(単位：円)

区分	前期特定期間 （平成21年11月10日現在）	当期特定期間 （平成22年 5月10日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	208,708,760	243,533,458
親投資信託受益証券	19,187,967,638	18,158,895,197
未収利息	681	732
流動資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387
資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	107,268,772	96,338,062
未払解約金	28,698,319	62,204,061
未払受託者報酬	1,570,099	1,524,876
未払委託者報酬	24,336,547	23,635,577

その他未払費用	78,494	76,236
流動負債合計	161,952,231	183,778,812
負債合計	161,952,231	183,778,812
純資産の部		
元本等		
元本	26,829,749,972	24,084,515,648
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△7,595,025,124	△5,865,865,073
（分配準備積立金）	3,457,836,453	3,010,205,487
元本等合計	19,234,724,848	18,218,650,575
純資産合計	19,234,724,848	18,218,650,575
負債純資産合計	19,396,677,079	18,402,429,387

(2) 損益及び剰余金計算書

（単位：円）

区分	前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
営業収益		
受取利息	37,843	52,373
有価証券売買等損益	1,256,714,151	1,801,642,559
営業収益合計	1,256,751,994	1,801,694,932
営業費用		
受託者報酬	10,160,569	9,881,468
委託者報酬	157,488,803	153,162,717
その他費用	511,400	494,020
営業費用合計	168,160,772	163,538,205
営業利益又は営業損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
経常利益又は経常損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
当期純利益又は当期純損失（△）	1,088,591,222	1,638,156,727
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（△）	586,423	18,277,765
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△8,272,852,762	△7,595,025,124
剰余金増加額又は欠損金減少額	283,879,712	736,821,663
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	283,879,712	736,821,663
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	－	－
剰余金減少額又は欠損金増加額	41,089,249	20,473,275
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	－	－
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	41,089,249	20,473,275
分配金	652,967,624	607,067,299
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△7,595,025,124	△5,865,865,073

(3) 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区分	前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
1 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券につきましては、移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。	同左
2 収益・費用の計上基準	有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。	同左
3 特定期間	本財務諸表に係るファンドの特定期間は、前期特定期間末が休日のため、平成21年5月12日から平成21年11月10日までとなっております。	本財務諸表に係るファンドの特定期間は、平成21年11月11日から平成22年5月10日までとなっております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	前期特定期間 （平成21年11月10日現在）	当期特定期間 （平成22年 5月10日現在）
1 特定期間末日の受益権総口数	26,829,749,972口	24,084,515,648口
2 元本の欠損金額	純資産額は元本を7,595,025,124円下回っております。	純資産額は元本を5,865,865,073円下回っております。
3 一単位当たりの純資産の額 １口当たりの純資産の額 (1万口当たりの純資産の額)	 0.7169円 （7,169円）	 0.7564円 （7,564円）

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）		当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）	
	(単位:円)		(単位:円)
1 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委託者報酬の中から支弁している額	36,286,109	1 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委託者報酬の中から支弁している額	35,280,523
（注）当該金額は、親投資信託の運用の指図に係る権限を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額のうち、信託財産に属する額になっております。		（注）当該金額は、親投資信託の運用の指図に係る権限を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額のうち、信託財産に属する額になっております。	
2 分配金の計算過程		2 分配金の計算過程	

第90期計算期間（平成21年5月12日から平成21年6月10日）末における費用控除後の配当等収益（112,594,760円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,232,484,163円）、分配準備積立金（3,635,010,046円）より、分配対象収益は5,980,088,969円（１万口当たり2,172円）であり、うち110,105,378円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額35,696円控除後の分配金額は、110,069,682円となります。）

第91期計算期間（平成21年6月11日から平成21年7月10日）末における費用控除後の配当等収益（79,780,456円）、有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,225,812,179円）、分配準備積立金（3,614,936,013円）より、分配対象収益は5,920,528,648円（１万口当たり2,161円）であり、うち109,554,829円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額15,065円控除後の分配金額は、109,539,764円となります。）

第92期計算期間（平成21年7月11日から平成21年8月10日）末における費用控除後の配当等収益（110,289,366円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,221,006,644円）、分配準備積立金（3,573,225,480円）より、分配対象収益は5,904,521,490円（１万口当たり2,162円）であり、うち109,238,545円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額54,783円控除後の分配金額は、109,183,762円となります。）

第93期計算期間（平成21年8月11日から平成21年9月10日）末における費用控除後の配当等収益（86,142,068円）、有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,212,601,614円）、分配準備積立金（3,553,000,522円）より、分配対象収益は5,851,744,204円（１万口当たり2,153円）であり、うち108,676,993円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額38,612円控除後の分配金額は、108,638,381円となります。）

第94期計算期間（平成21年9月11日から平成21年10月13日）末における費用控除後の配当等収益（105,876,641円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,209,494,658円）、分配準備積立金（3,513,994,956円）より、分配対象収益は5,829,366,255円（１万口当たり2,152円）であり、うち108,304,018円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額36,755円控除後の分配金額は、108,267,263円となります。）

第95期計算期間（平成21年10月14日から平成21年11月10日）末における費用控除後の配当等収益（86,695,961円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,190,677,126円）、分配準備積立金（3,478,409,264円）より、分配対象収益は5,755,782,351円（１万口当たり2,145円）であり、うち107,318,999円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額50,227円控除後の分配金額は、107,268,772円となります。）

第96期計算期間（平成21年11月11日から平成21年12月10日）末における費用控除後の配当等収益（74,759,156円）、有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,157,431,302円）、分配準備積立金（3,400,002,042円）より、分配対象収益は5,632,192,500円（１万口当たり2,133円）であり、うち105,587,901円（１万口当たり40円）を分配金額としております。
（外国所得税額46,497円控除後の分配金額は、105,541,404円となります。）

第97期計算期間（平成21年12月11日から平成22年1月12日）末における費用控除後の配当等収益（110,148,817円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,125,255,091円）、分配準備積立金（3,316,868,514円）より、分配対象収益は5,552,272,422円（１万口当たり2,136円）であり、うち103,972,715円（１万口当たり40円）を分配金額としております。

第98期計算期間（平成22年1月13日から平成22年2月10日）末における費用控除後の配当等収益（71,380,756円）、有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,088,244,010円）、分配準備積立金（3,262,637,414円）より、分配対象収益は5,422,262,180円（１万口当たり2,123円）であり、うち102,113,426円（１万口当たり40円）を分配金額としております。

第99期計算期間（平成22年2月11日から平成22年3月10日）末における費用控除後の配当等収益（86,763,267円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,061,807,637円）、分配準備積立金（3,187,202,646円）より、分配対象収益は5,335,773,550円（１万口当たり2,118円）であり、うち100,747,660円（１万口当たり40円）を分配金額としております。

第100期計算期間（平成22年3月11日から平成22年4月12日）末における費用控除後の配当等収益（106,513,224円）、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,015,806,816円）、分配準備積立金（3,094,884,888円）より、分配対象収益は5,217,204,928円（１万口当たり2,121円）であり、うち98,354,032円（１万口当たり40円）を分配金額としております。

第101期計算期間（平成22年4月13日から平成22年5月10日）末における費用控除後の配当等収益（69,147,268円）、有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（1,976,570,005円）、分配準備積立金（3,037,396,281円）より、分配対象収益は5,083,113,554円（１万口当たり2,110円）であり、うち96,338,062円（１万口当たり40円）を分配金額としております。

（金融商品に関する注記）
当期特定期間（自 平成21年11月11日 至 平成22年5月10日）

（追加情報）
当期特定期間より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

1.金融商品の状況に関する事項

	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10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項に定める投資を目的とする証券投資信託であり、証券投資信託約款および投資ガイドラインに基づいて運用しております。
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。 なお、詳細は附属明細表をご参照下さい。 これらは、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。
3 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門がポジション管理を行っておりますが、取引の執行・記録・管理については、運用部門とは独立したトレーディング部門が行うとともに、法務・コンプライアンス部門においてデリバティブに関する法令・約款など運用に関する諸規則の遵守状況のチェックを行っております。また、リスク管理部門がポートフォリオのリスク状況の分析・チェックを行い、上記プロセスを通じ、適正なリスク管理が行われているかをチェックし、必要に応じて関連部署へ報告、注意、勧告を行っております。 なお具体的には以下のリスクの管理を行っております。 ①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。 ②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。 ③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。
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。

2.金融商品の時価に関する事項

	当期特定期間 （平成22年 5月10日現在）
1 貸借対照表日における貸借対照表の科目ごとの計上額・時価・時価との差額	貸借対照表に計上している金融商品は、原則として時価評価としているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。

2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	（1）有価証券 親投資信託受益証券 原則として、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 （2）コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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。

（有価証券に関する注記）

① 売買目的有価証券

（1）売買目的有価証券の貸借対照表計上額等

前期特定期間（自 平成21年5月12日 至 平成21年11月10日）

種類	貸借対照表計上額（円）	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	19,187,967,638	305,011,045
合計	19,187,967,638	305,011,045

当期特定期間（自 平成21年11月11日 至 平成22年5月10日）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	△278,154,900
合計	△278,154,900

（重要な後発事象に関する注記）

前期特定期間 （自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	当期特定期間 （自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
当ファンドが組入れている親投資信託受益証券「ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド」について、決算日時点で組入れている銘柄に重要な後発事象が生じております。詳細は「（参考） (2)注記表 （重要な後発事象に関する注記）」をご参照下さい。	該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動に関する注記

区分	前期特定期間 （平成21年11月10日現在）	当期特定期間 （平成22年 5月10日現在）
1 期首元本額	27,668,019,441円	26,829,749,972円
期中追加設定元本額	139,960,259円	81,790,607円
期中一部解約元本額	978,229,728円	2,827,024,931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

有価証券明細表

MHAM ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし） (平成22年 5月10日現在)

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
親投資信託受益証券					

	日本・円	ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド	10,380,070,423	18,158,895,197	
	日本・円 小計	 銘柄数 組入時価比率	10,380,070,423 1 99.7%	18,158,895,197 100.0%	
親投資信託受益証券 合計				18,158,895,197	
合計				18,158,895,197	

（注１）比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。

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）

当ファンドは、「ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド」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、すべて同マザーファンドの受益証券です。なお、同マザーファンドの状況は次の通りです。

「ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1)貸借対照表

（単位：円）

区分	（平成22年 5月10日現在）
資産の部	
流動資産	
預金	83,532,376
コール・ローン	18,839,240
株式	763,304,079
新株予約権証券	2,541,724
国債証券	813,706,031
地方債証券	59,717,085
社債券	19,012,353,657
未収入金	3,146,926
未収利息	292,411,605
前払費用	10,489,700
流動資産合計	21,060,042,423
資産合計	21,060,042,423
負債の部	
流動負債	
未払金	131,451,370
流動負債合計	131,451,370
負債合計	131,451,370
純資産の部	
元本等	
元本	11,963,430,970

剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（△）	8,965,160,083
元本等合計	20,928,591,053
純資産合計	20,928,591,053
負債純資産合計	21,060,042,423

(2)注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区分	（自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
1 運用資産の評価基準及び評価方法	株式・新株予約権証券につきましては、移動平均法（附属明細表 第１ 有価証券明細表（1）株式の備考欄において※印がある銘柄については、個別法）に基づき、国債証券・地方債証券・社債券・新株予約権付社債につきましては個別法に基づき、以下の通り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、原則として、市場価格のある有価証券についてはその終値（終値のないものについてはそれに準ずる価額）により評価しております。 なお、外国為替予約取引につきましては、個別法に基づき、原則として時価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	外貨建資産の円換算については、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。 為替予約の評価は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物相場の仲値によって計算しております。 なお、外貨建資産等の会計処理は「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。
3 収益・費用の計上基準	有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。 受取配当金の計上基準 外国株式の受取配当金は、原則として、落ち日翌日に税引後配当予定額の100%を計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	（平成22年 5月10日現在）
1 計算期間末日の受益権総口数	11,963,430,970口
2 一単位当たりの純資産の額 １口当たりの純資産の額 (1万口当たりの純資産の額)	 1.7494円 （17,494円）

（金融商品に関する注記）

（自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）

（追加情報）

当期より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

1.金融商品の状況に関する事項

	（自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10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項に定める投資を目的とする証券投資信託であり、証券投資信託約款および投資ガイドラインに基づいて運用しております。
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。 なお、詳細は附属明細表をご参照下さい。 これらは、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 また、当ファンドは、外貨建証券の売買等の決済に伴い必要となる外貨の売買のために、為替予約取引を行っております。
3 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門がポジション管理を行っておりますが、取引の執行・記録・管理については、運用部門とは独立したトレーディング部門が行うとともに、法務・コンプライアンス部門においてデリバティブに関する法令・約款など運用に関する諸規則の遵守状況のチェックを行っております。また、リスク管理部門がポートフォリオのリスク状況の分析・チェックを行い、上記プロセスを通じ、適正なリスク管理が行われているかをチェックし、必要に応じて関連部署へ報告、注意、勧告を行っております。 なお具体的には以下のリスクの管理を行っております。 ①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。 ②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。 ③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。
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。

2.金融商品の時価に関する事項

	（平成22年 5月10日現在）
1 貸借対照表日における貸借対照表の科目ごとの計上額・時価・時価との差額	貸借対照表に計上している金融商品は、原則として時価評価としているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2 貸借対照表の科目ごとの時価の算定方法	(1) 有価証券 株式・新株予約権証券・国債証券・地方債証券・社債券 ①わが国の金融商品取引所または海外取引所に上場されている有価証券 わが国の金融商品取引所または海外取引所に上場されている有価証券は、原則として上記の取引所における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。 ②わが国の金融商品取引所または海外取引所に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）（外貨建証券を除く）、および金融商品取引業者、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から入手した価額で評価しております。 ③時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できない場合または入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

	（2）コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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。

（有価証券に関する注記）

①売買目的有価証券

（自 平成21年11月11日 至 平成22年5月10日）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	63,950,685
新株予約権証券	131,793
国債証券	5,324,255
地方債証券	3,986,082
社債券	192,173,965
合計	265,566,780

（重要な後発事象に関する注記）

（自 平成21年 5月12日 至 平成21年11月10日）	（自 平成21年11月11日 至 平成22年 5月10日）
当ファンドが決算日時点で組入れている以下の銘柄について破産申請が発生しております。 1．DECODE GENETICS INC 3.5% 04/15/2011 業種：医療品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス 発行国：アメリカ 市場：TRACE市場 上記銘柄（額面：600,000US$）に対し、平成21年11月16日、デラウェア州の連邦裁判所に米連邦破産法11条による資産保全が申請されました。未収利息に関しては、平成21年10月15日の利払に債務不履行が発生したため、平成21年10月19日に取消し、以後、不計上としておりますが、元本につきましては、回収の可能性があるため、引き続き時価により評価し計上しております。	該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動に関する注記

区分	（平成22年 5月10日現在）
1　親投資信託の期首における元本額	13,746,286,151円 （平成21年11月11日）
期中追加設定元本額	131,862,546円
期中一部解約元本額	1,914,717,727円
2　期末元本額及びその内訳として当該親投資信託受益証券を投資対象とする委託者指図型投資信託ごとの元本額	
期末元本額	11,963,430,970円
ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープンＡコース（為替ヘッジあり）	846,766,989円
ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープンＢコース（為替ヘッジなし）	736,593,558円
ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）	10,380,070,423円

(3)附属明細表

第１ 有価証券明細表

（1）株式

有価証券明細表

ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド **(平成22年 5月10日現在)**

通 貨	銘柄	株式数	評価額 単価	評価額 金額	備考
アメリカ・ドル	FREEPORT-MCMORAN COPPER	4,300	67.59	290,637.00	
	CHARTER COMMUNICATIONS-CL A	74,409	37.85	2,816,380.65	
	BAC 7.25% (PFD)	1,500	922.00	1,383,000.00	
	CITIGROUP INC 7.5% 12/15/12(PFD)	6,700	121.18	811,906.00	
	FIFTH THIRD BANK 8.5%(PFD)	3,000	137.10	411,300.00	
	FNM 8.25%(PFD)	20,500	1.41	28,905.00	
	FNM 8.75%(PFD)	16,000	1.55	24,800.00	
	WELLS FARGO CO 7.5%(PFD)	1,000	940.02	940,020.00	
	AMG 5.1% 4/15/36(PFD)	17,000	45.50	773,500.00	
	HARTFORD FINL 7.25%(PFD)	20,000	24.21	484,200.00	
	JPMORGAN CHASE VAR(PER)	300,000	0.99	299,795.70	※
アメリカ・ドル	小計 銘柄数 組入時価比率	464,409 11 3.6%		8,264,444.35 (763,304,079) 100.0%	
合計		464,409		763,304,079 (763,304,079)	

（注１）備考欄に※印のある銘柄は、ハイブリッド優先証券であります。
（注２）通貨種類毎の小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。
（注３）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。
（注４）比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。

（2）株式以外の有価証券

有価証券明細表

ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド **(平成22年 5月10日現在)**

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
新株予約権証券					
	アメリカ・ドル	CHARTER COMMUNICATIONS -CW14(WRT)	4,077.00	27,519.75	
	アメリカ・ドル 小計	銘柄数 組入時価比率	4,077.00 1 0.0%	27,519.75 (2,541,724) 100.0%	
新株予約権証券 合計				2,541,724 (2,541,724)	
国債証券					
	アメリカ・ドル	US TREASURY 1.375%	8,750,000.00	8,810,156.25	
	アメリカ・ドル 小計	銘柄数 組入時価比率	8,750,000.00 1 3.9%	8,810,156.25 (813,706,031) 4.1%	
国債証券 合計				813,706,031 (813,706,031)	
地方債証券					
	アメリカ・ドル	CHICAGO ILL 6.395 (SI)	195,000.00	210,728.70	
		METRO GOVT NASHBI 6.731%	400,000.00	435,840.00	
	アメリカ・ドル 小計	銘柄数 組入時価比率	595,000.00 2 0.3%	646,568.70 (59,717,085) 0.3%	

地方債証券 合計				59,717,085 (59,717,085)	
社債券					
	アメリカ・ドル	ACTUANT CORP 6.875%	795,000.00	771,150.00	
		AES CORPORATION 8%	500,000.00	491,250.00	
		AFFINION GROUP I 10.125%	200,000.00	205,000.00	
		AGILENT TECH INC 5.5%	425,000.00	462,347.72	
		AK STEEL CORP 7.625%	125,000.00	124,687.50	
		ALERIS INTL INC 10%	650,000.00	4,875.00	
		ALGOMA ACQ CORP 9.875%	850,000.00	813,875.00	
		ALLBRITTON COMM 8%	350,000.00	343,000.00	
		ALLEGHENY LUDLUM 6.95%	1,250,000.00	1,209,375.00	
		ALTRA HOLDINGS 8.125%	500,000.00	510,626.00	
		AMER EXPRESS CR 7.3%	500,000.00	570,304.50	
		AMER GENL FIN 6.9%	600,000.00	465,000.00	
		AMERISTAR CASINO 9.25%	325,000.00	338,000.00	
		AMPHENOL CORP 4.75%	150,000.00	157,469.55	
		AMSTED INDS 8.125%	425,000.00	427,125.00	
		ANALOG DEVICES 5%	250,000.00	267,845.25	
		ANGLO AMERICAN 9.375%	200,000.00	239,726.00	
		APRIA HEALTHCARE 11.25%	200,000.00	219,000.00	
		ARCELORMITTAL 5%	370,000.00	485,125.50	※
		ARCH COAL INC 8.75%	425,000.00	448,375.00	
		ARCHER DANIELS 0.875%	1,250,000.00	1,209,375.00	※
		ASHLAND INC 9.125%	500,000.00	556,250.00	
		AXA SA VAR(PER)	375,000.00	288,750.00	
		BALDOR ELECTRIC 8.625%	1,500,000.00	1,593,750.00	
		BALL CORP 7.375%	575,000.00	600,875.00	
		BANK OF AMER CRP 5.75%	500,000.00	500,755.00	
		BARRICK GOLD COR 6.95%	225,000.00	265,646.47	
		BARRICK GOLD CORP 2.75%	1,000,000.00	1,747,500.00	※
		BELDEN INC 9.25%	250,000.00	266,875.00	
		BIOMARIN PHARM 2.5%	400,000.00	525,600.00	※
		BIOMET INC 10%	500,000.00	541,250.00	
		BIO-RAD LABS 6.125%	1,050,000.00	1,065,750.00	
		BIO-RAD LABS 8%	200,000.00	215,000.00	
		BOISE PAPER HOLD 8%	100,000.00	103,000.00	
		BOYD GAMING CORP 7.125%	100,000.00	86,000.00	
		BRAMBLES USA INC 5.35%	450,000.00	467,301.14	
		BROCADE COM SYS 6.625%	300,000.00	304,500.00	
		BROCADE COM SYS 6.875%	375,000.00	380,625.00	
		BROOKSTONE CO 12%	750,000.00	663,750.00	
		BUILDING MAT COR 7.5%	150,000.00	146,250.00	
		BUMBLE BEE FOODS 7.75%	525,000.00	530,250.00	
		BUNGE NA FIN 5.9%	175,000.00	185,863.30	
		CAMERON INTERNAT 6.375%	425,000.00	456,831.52	
		CANTOR FITZGERAL 7.875%	200,000.00	206,076.60	
		CASCADES INC 7.75%	200,000.00	204,000.00	
		CC HOLDINGS GS V 7.75%	1,375,000.00	1,460,937.50	

		CCO HOLDINGS 8.125%	625,000.00	621,875.00	
		CEDC FIN CORP IN 9.125%	500,000.00	522,500.00	
		CEMEX FINANCE 9.5%(144A)	150,000.00	145,500.00	
		CENTENE CORP 7.25%	650,000.00	648,375.00	
		CENTRAL EUROPEAN 3%	250,000.00	214,062.50	※
		CENTRAL ILL LGHT 8.875%	1,000,000.00	1,175,444.00	
		CENTURYTEL INC 6.15%	500,000.00	492,844.50	
		CF INDUSTRIES 7.125%	75,000.00	75,187.50	
		CF INDUSTRIES IN 6.875%	100,000.00	101,250.00	
		CHARLES RIVER 2.875%	750,000.00	756,562.50	※
		CHESAPEAKE ENRGY 6.25%	500,000.00	470,000.00	
		CHESAPEAKE ENRGY 7%	1,000,000.00	1,007,500.00	
		CHS/COM HLTH SYS 8.875%	1,250,000.00	1,278,125.00	
		CIMAREX ENERGY CO 7.125%	675,000.00	678,375.00	
		CINC BELL INC 8.75%	600,000.00	597,000.00	
		CINEMARK USA 8.625%	100,000.00	105,500.00	
		CIT GROUP INC 7%	600,000.00	534,750.00	
		CLEAN HARBORS IN 7.625%	350,000.00	361,375.00	
		CLIFFS NATURAL 5.9%	1,000,000.00	1,060,832.00	
		COLORADO INT GAS 6.8%	703,000.00	809,617.68	
		COMMERCIAL BARGE 12.5%	200,000.00	217,500.00	
		COMMONWEALTH EDISON 5.8%	750,000.00	829,212.00	
		COMPLETE PRODUCT 8%	500,000.00	507,500.00	
		CONN LIGHT & PWR 5.5%	800,000.00	871,929.60	
		CONSOL ENERGY 8.25%	550,000.00	572,000.00	
		CONSTELLATION BR 7.25%	250,000.00	250,000.00	
		CONTINENTAL RES 7.375%	100,000.00	101,500.00	
		CONTINENTAL RES 8.25%	1,075,000.00	1,134,125.00	
		COOPER-STANDARD 8.375%	1,350,000.00	1,107,000.00	
		COOPER-STANDARD 8.5%	275,000.00	276,375.00	
		CORRECTIONS CORP 7.75%	965,000.00	1,025,312.50	
		CROWN CORK &SEAL 7.375%	2,700,000.00	2,497,500.00	
		CSC HOLDINGS INC 8.625%	375,000.00	400,312.50	
		DAVITA INC 7.25%	900,000.00	904,500.00	
		DECODE GENETICS INC 3.5%	600,000.00	27,000.00	※
		DEL MONTE CORP 7.5%	200,000.00	209,000.00	
		DIGITALGLOBE INC 10.5%	900,000.00	972,000.00	
		DIRECTV HLDGS/FN 6.375%	1,200,000.00	1,242,000.00	
		DISCOVER BANK 8.7%	300,000.00	339,194.10	
		DISCOVERY COMMUN 5.625%	425,000.00	448,487.62	
		DOWNSTREAM DEVEL 12%	300,000.00	283,500.00	
		DRESSER-RAND 7.375%(MC)	881,000.00	889,810.00	
		DUPONT FABROS TE 8.5%(SI	350,000.00	360,500.00	
		DYNEGY HOLDINGS 7.75%	700,000.00	518,000.00	
		DYNEGY HOLDINGS 8.375%	1,000,000.00	835,000.00	
		E.ON INTL FIN BV 5.8%	1,000,000.00	1,092,930.00	
		ECHOSTAR DBS CORP 7.125%	1,500,000.00	1,470,000.00	
		EDISON MISSION 7.75%	525,000.00	379,312.50	
		EL PASO CORP 8.25%	125,000.00	133,125.00	

		EL PASO CORPORATION 7%	1,025,000.00	1,019,971.35	
		EL PASO NATURAL 7.25%	450,000.00	450,088.20	
		ELIZABETH ARDEN 7.75%	2,000,000.00	1,980,000.00	
		EMC CORP 1.75%	500,000.00	608,750.00	※
		EQUINIX INC 8.125%	500,000.00	510,000.00	
		EQUISTAR CHEMICA 7.55%	1,000,000.00	920,000.00	
		ESSAR STEEL ALGO 9.375%	300,000.00	309,000.00	
		ESTERLINE TECH 7.75%	800,000.00	812,000.00	
		EVERGREEN SOLAR 4%	500,000.00	248,125.00	※
		EXPEDIA INC 8.5%	450,000.00	501,750.00	
		FEDERATED RETAIL 5.9%	1,250,000.00	1,278,125.00	
		FELCOR LODGING 10%	225,000.00	226,125.00	
		FERRELLGAS 8.625%	300,000.00	301,500.00	
		FERRELLGAS LP 6.75%	1,000,000.00	975,000.00	
		FIDELITY NATL FI 6.6%	450,000.00	447,990.30	
		FIFTH THIRD CAP VAR	650,000.00	550,875.00	
		FIRST DATA CORP 9.875%	700,000.00	595,000.00	
		FISHER SCIENTIFC 3.25%	400,000.00	534,500.00	※
		FMR LLC 5.35%	500,000.00	508,061.00	
		FORD MOTOR CO 4.25%	500,000.00	696,250.00	※
		FOREST OIL 7.25%	1,225,000.00	1,176,000.00	
		FOREST OIL 8.5%	375,000.00	393,281.25	
		FOUNDATION PA 7.25%	1,000,000.00	1,027,500.00	
		FOX ACQUISITION 13.375%	150,000.00	149,250.00	
		FREEPORT-MC C&G 8.375%	1,000,000.00	1,102,705.00	
		FREESCALE SEMICO 10.125%	275,000.00	281,875.00	
		FREESCALE SEMICO 8.875%	925,000.00	864,875.00	
		FREESCALE SEMICO 9.25%	250,000.00	246,250.00	
		FTI CONSULTING 3.75%	500,000.00	686,250.00	※
		FTI CONSULTING INC 7.75%	500,000.00	512,500.00	
		GARDNER DENVER 8%	1,015,000.00	1,030,225.00	
		GEN CABLE CORP 4.5%(SD)	693,000.00	706,860.00	※
		GENCORP INC 2.25%	550,000.00	514,937.50	※
		GEO GROUP INC/T 7.75%	425,000.00	432,437.50	
		GEOEYE INC 9.625%	700,000.00	717,500.00	
		GEORGIA-PACIFIC 8.25%	1,100,000.00	1,212,750.00	
		GILEAD SCIENCES 0.625%	800,000.00	928,000.00	※
		GMAC INC 8.3%	500,000.00	503,750.00	
		GMAC LLC 8%	225,000.00	207,000.00	
		GOODYEAR TIRE 10.5%	325,000.00	342,875.00	
		GRAHAM PACK/GPC 8.25%	200,000.00	203,250.00	
		GRAPHIC PACKAGE 9.5%	500,000.00	515,000.00	
		GRAY TELE INC 10.5%	250,000.00	241,250.00	
		GRUPO TELEVISA 6%	200,000.00	210,983.40	
		HARRAHS OPER 12.75%	200,000.00	189,000.00	
		HCA INC 7.875%	300,000.00	309,750.00	
		HCA INC 9.125%	1,300,000.00	1,358,500.00	
		HCA INC 9.875%	150,000.00	162,750.00	
		HEALTH CARE REIT 6.125%	150,000.00	156,013.50	

		HORNBECK OFF 8%	600,000.00	610,500.00	
		HORNBECK OFFSHOR 6.125%	450,000.00	445,500.00	
		HUB INTL HOLDINGS 9%	325,000.00	314,437.50	
		HUGHES NTWK/HNS 9.5%	600,000.00	612,000.00	
		HUGHES NTWK/HNS 9.5%	500,000.00	510,000.00	
		HUMAN GENOME 2.25%	100,000.00	157,625.00	※
		HUNTSMAN INT LLC 8.625%	525,000.00	510,562.50	
		HYATT HOTELS 5.75%	400,000.00	416,214.00	
		IMC GLOBAL INC 7.3%	950,000.00	1,055,048.15	
		INEOS FINANCE PL 9%	100,000.00	99,922.90	
		INEOS GRP HLDG 8.5%	1,025,000.00	855,875.00	
		INERGY LP/FIN 8.25%	900,000.00	918,000.00	
		INFORMATICA CORP 3%	300,000.00	368,625.00	※
		INGLES MKTS INC 8.875%	875,000.00	901,250.00	
		INMARSAT FINANCE 7.375%	250,000.00	258,750.00	
		INTELSAT BERMUDA11.25%(S	250,000.00	255,000.00	
		INTERPUBLIC GRP 10%	225,000.00	254,250.00	
		INTERPUBLIC GRP 6.25%	1,935,000.00	1,983,375.00	
		INTL GAME TECH 7.5%	250,000.00	291,320.00	
		INTL LEASE FIN 8.625%	350,000.00	325,500.00	
		INTL LEASE FIN 8.75%	700,000.00	647,500.00	
		ITRON INC 2.5%	750,000.00	897,187.50	※
		JC PENNEY CORP 7.125%	300,000.00	319,500.00	
		JC PENNEY CORP 7.95%	150,000.00	169,500.00	
		JDS UNIPHASE 1%	750,000.00	691,875.00	※
		JEFFERSON SMURFI 8.25%	1,000,000.00	915,000.00	
		JOHNSONDIVERSEY 8.25%	250,000.00	258,750.00	
		JONES APPAREL 6.125%	1,000,000.00	805,000.00	
		JPMORGAN CHASE & CO 6%	550,000.00	590,896.90	
		K HOVNANIAN ENTR 10.625%	300,000.00	313,500.00	
		KB HOME 9.1%	650,000.00	679,250.00	
		KCS ENERGY INC 7.125%	250,000.00	249,375.00	
		KERR-MCGEE CORP 6.95%	400,000.00	441,681.20	
		KEY ENERGY SERV 8.375%	425,000.00	428,187.50	
		KLA INSTRUMENTS 6.9%	675,000.00	751,094.77	
		L-3 COMMS HLDGS INC 3%	875,000.00	904,531.25	※
		LAMAR MEDIA CORP 7.875%	175,000.00	174,562.50	
		LAZARD GROUP 7.125%	625,000.00	662,668.12	
		LBI ESCROW 8%	450,000.00	453,375.00	
		LENNAR CORP 12.25%	600,000.00	726,000.00	
		LEVEL 3 FIN INC 10%	250,000.00	221,250.00	
		LEVI STRAUSS 7.625%	75,000.00	74,343.75	
		LIBERTY MUTUAL VAR	850,000.00	943,500.00	
		LIFE TECH CORP 6%	150,000.00	159,165.90	
		LIMITED BRANDS 7%	725,000.00	714,125.00	
		LIMITED BRANDS 7.6%	200,000.00	185,000.00	
		LIMITED BRANDS 8.5%	175,000.00	190,750.00	
		LIN TELEVISION 8.375%	300,000.00	303,000.00	
		LIVE NATION ENT 8.125%	550,000.00	562,375.00	

MACYS RETAIL 7.875%(MC)	525,000.00	593,250.00	
MACYS RETAIL HLD 6.375%	450,000.00	430,875.00	
MANITOWOC CO 9.5%	600,000.00	622,500.00	
MANTECH INTL CP 7.25%	350,000.00	350,000.00	
MARATHON OIL COR 6.5%	775,000.00	868,925.35	
MARKWEST ENERGY 6.875%	1,500,000.00	1,455,000.00	
MASCO CORP 7.125%	250,000.00	254,378.73	
MCDONALD'S CORP 5%	850,000.00	912,325.40	
MEAD JOHNSON NUT 4.9%	500,000.00	510,439.50	
MEDIACOM LLC 9.125%	925,000.00	938,875.00	
MEDTRONIC INC 1.625%	150,000.00	156,562.50	※
METLIFE INC 5%	500,000.00	531,082.00	
METROPCS WIRELES 9.25%	1,057,000.00	1,072,855.00	
MGM MIRAGE 6.75%	375,000.00	348,750.00	
MGM MIRAGE 9%	150,000.00	153,375.00	
MIDWEST GMNG BOR 11.625%	200,000.00	204,500.00	
MIRANT AMERICAS 9.125%	875,000.00	811,562.50	
MOHEGAN GAMING 11.5%	500,000.00	527,500.00	
MOLSON COORS 2.5%	800,000.00	866,000.00	※
MORGAN STANLEY 6%	1,500,000.00	1,560,397.50	
MOTIVA ENTERPR 5.75%	100,000.00	106,037.60	
MU FINANCE PLC 8.375%	600,000.00	591,000.00	
MUELLER WATER 7.375%	825,000.00	752,812.50	
NALCO CO 8.25%	450,000.00	474,750.00	
NALCO COMPANY 8.875%	800,000.00	822,000.00	
NASDAQ OMX GROUP 4%	125,000.00	126,072.25	
NATIONAL OILWELL 6.125%	650,000.00	675,117.95	
NATL CITY CORP 4%	750,000.00	765,937.50	※
NATL FUEL GAS 6.5%	1,440,000.00	1,550,387.52	
NAVISTAR INTL 8.25%	400,000.00	402,000.00	
NETAPP INC 1.75%	700,000.00	807,625.00	※
NEWFIELD EXPLOR 7.125%	500,000.00	497,500.00	
NEWMONT MINING 1.25%	1,000,000.00	1,297,500.00	※
NEWMONT MINING 3%	185,000.00	238,881.25	※
NEWPAGE CORP 11.375%	300,000.00	298,500.00	
NIELSEN FINANCE 12.5%(SU	225,000.00	209,250.00	
NII CAPITAL CORP 10%	500,000.00	542,500.00	
NII CAPITAL CORP 8.875%	450,000.00	463,500.00	
NORDIC TEL CO HL 8.875%	1,400,000.00	1,491,000.00	
NORDSTROM INC. 6.25%	500,000.00	567,020.00	
NORTHWEST PIPELN 6.05%	175,000.00	193,168.32	
NOVARTIS SEC INV 5.125%	175,000.00	188,139.00	
NRG ENERGY INC 7.375%	550,000.00	532,125.00	
NUVASIVE INC 2.25%	500,000.00	542,505.00	※
NUVEEN INVESTM 10.5%	625,000.00	590,625.00	
NXP BV/NXP FUNDI 9.5%	300,000.00	278,250.00	
NXP BV/NXP FUNDING FRN	275,000.00	251,281.25	
OMEGA HEALTHCARE 7.5%	225,000.00	230,625.00	
OMNICOM GROUP INC 0%	1,000,000.00	1,002,500.00	※

		OSHKOSH CORP 8.5%	225,000.00	231,750.00	
		OWENS CORNING 9%	250,000.00	299,904.25	
		OWENS-BROCKWAY 3%	450,000.00	425,711.70	※
		PAN AMERICAN 7.875%	250,000.00	247,500.00	
		PANHANDLE EASTRN 8.125%	600,000.00	718,025.40	
		PATRIOT COAL 8.25%	200,000.00	200,000.00	
		PEABODY ENERGY 5.875%	750,000.00	746,250.00	
		PEABODY ENERGY 7.375%	300,000.00	315,750.00	
		PENINSULA GAMING 8.375%	150,000.00	153,000.00	
		PENN VIRGINIA 8.25%	400,000.00	398,000.00	
		PETROBRAS INTL 5.875%	1,000,000.00	1,022,791.00	
		PHILLIPS-VAN HEU 7.375%	100,000.00	101,000.00	
		PINNACLE FOOD FI 9.25%	200,000.00	205,000.00	
		POTASH CORP 4.875%	300,000.00	311,210.40	
		PROLOGIS 3.25%	375,000.00	358,125.00	※
		PROLOGIS 6.875%	750,000.00	719,802.00	
		PROV FUND ASSOC 10.25%	450,000.00	459,000.00	
		PSEG POWER LLC 5.32%	1,475,000.00	1,566,389.52	
		QUESTAR MARKET 6.8%	250,000.00	264,536.00	
		QUICKSILVER RES 1.875%	500,000.00	506,250.00	※
		QUICKSILVER RES 7.125%	350,000.00	334,250.00	
		QUICKSILVER RES 8.25%	925,000.00	929,625.00	
		QUIKSILVER INC 6.875%	1,325,000.00	1,192,500.00	
		QVC INC 7.125%	250,000.00	250,625.00	
		QVC INC 7.375%	400,000.00	401,000.00	
		QWEST COMMS INTL 8%	300,000.00	313,500.00	
		RANGE RESOUCES 8%	625,000.00	659,375.00	
		RANGE RESOURCES 7.25%	350,000.00	355,250.00	
		RAS LAFFAN LNG 3 5.5%	550,000.00	588,505.50	
		RAYMOND JAMES 8.6%	600,000.00	696,331.80	
		RBS GLOBAL/REXNO 8.5%	850,000.00	830,875.00	
		REGIONS FINL 5.75%	175,000.00	174,582.97	
		REYNOLDS ESCROW 7.75%	150,000.00	155,812.50	
		REYNOLDS GROUP 8.5%	350,000.00	354,375.00	
		RIVER ROCK ENT 9.75%	2,000,000.00	1,915,000.00	
		ROCHE HLDGS INC 5%	575,000.00	630,595.60	
		ROPER INDUST 1.4813%(SD)	3,000,000.00	2,148,750.00	※
		ROPER INDUSTRIES 6.25%	325,000.00	350,259.97	
		ROYAL BK SCOTLAND 5%	525,000.00	516,416.25	
		ROYAL BK SCOTLND 6.4%	225,000.00	223,357.50	
		RRI ENERGY INC 6.75%	331,000.00	337,620.00	
		SALEM COMMUNICAT 9.625%	250,000.00	261,250.00	
		SALESFORCE.COM 0.75%	300,000.00	320,625.00	※
		SANDISK CORP 1%	1,000,000.00	867,500.00	※
		SBA COMMUNICATIO 4%	800,000.00	994,000.00	※
		SBA TELECOM INC 8.25%	750,000.00	780,000.00	
		SCIENTIFIC GAMES 9.25%	250,000.00	267,500.00	
		SEACOR HOLDINGS 7.375%	600,000.00	641,655.00	
		SEAGATE HDD CAYM 6.875%	400,000.00	399,000.00	

		SEALED AIR CORP 7.875%	300,000.00	332,265.00	
		SELECT MEDICAL 7.625%	425,000.00	393,125.00	
		SEMCO ENERGY INC 5.15%	100,000.00	103,908.90	
		SENSUS METERING 8.625%	1,000,000.00	1,018,750.00	
		SNOQUALMIE 9.125%	400,000.00	342,000.00	
		SPEEDWAY MOTORSP 8.75%	875,000.00	936,250.00	
		SPRINT CAP CORP 6.9%	1,250,000.00	1,112,500.00	
		SPRINT NEXTEL 8.375%	725,000.00	714,125.00	
		STANADYNE CORP 10%	825,000.00	767,250.00	
		STANDARD CHART 3.85%	125,000.00	126,820.37	
		STARWOOD HOTELS 6.75%	725,000.00	735,875.00	
		STATION CASINOS 6.5%	1,500,000.00	22,500.00	
		STEEL DYNAMICS 7.625%	150,000.00	153,750.00	
		SUBURBAN PROPANE 7.375%	200,000.00	199,000.00	
		SUNGARD DATA SYS 10.25%	575,000.00	583,625.00	
		SUPERVALU INC 7.5%	600,000.00	609,000.00	
		SYBASE INC 3.5%	500,000.00	545,625.00	※
		SYMANTEC CORP 0.75%	1,000,000.00	1,027,500.00	※
		SYNIVERSE TECH 7.75%	1,550,000.00	1,542,250.00	
		TECK RESOURCES 10.75%	1,025,000.00	1,235,125.00	
		TECK RESOURCES 9.75%	350,000.00	417,812.50	
		TELEMAR N L 9.5%	150,000.00	178,125.00	
		TENET HEALTHCARE 8.875%	350,000.00	379,750.00	
		TESORO CORP 9.75%	500,000.00	526,250.00	
		TEVA PHARM FIN 1.75%	1,400,000.00	1,683,500.00	※
		TEXAS COMP ELEC10.25%(MC	1,000,000.00	695,000.00	
		TEXTRON INC 4.5%	760,000.00	1,280,600.00	※
		TIMKEN CO 6%	475,000.00	515,544.57	
		TOYS R US PROP C 10.75%	375,000.00	419,062.50	
		TOYS R US PROP C 8.5%	400,000.00	416,000.00	
		TRIUMPH GROUP 8%	300,000.00	298,500.00	
		TRW AUTOMOTIVE 8.875%	375,000.00	390,000.00	
		TRW AUTOMOTIVE INC 7.25%	850,000.00	833,000.00	
		TURNING STONE 9.125%	300,000.00	301,500.00	
		UAL CORP 4.5%	450,000.00	439,380.00	※
		UNITED AIRLINES 12%	275,000.00	293,562.50	
		UNITED AIRLINES 9.875%	500,000.00	525,000.00	
		UNITED RENTAL NA 10.875%	250,000.00	273,750.00	
		UNITED SURGICAL 8.875%	750,000.00	774,375.00	
		UNIV CITY DEVEL 10.875%	250,000.00	265,000.00	
		UNIV CITY DEVEL 8.875%	225,000.00	228,375.00	
		US STEEL CORP 7.375%	250,000.00	249,375.00	
		USB CAPITAL IX VAR(PER)	350,000.00	288,750.00	
		USI HOLDINGS CORP FRN	750,000.00	633,750.00	
		VALE CAPITAL LTD 5.5%	25,000.00	1,270,250.00	※
		VALMONT INDS 6.625%	250,000.00	262,407.24	
		VANGENT INC 9.625%	450,000.00	416,250.00	
		VANGUARD HEALTH 8%	850,000.00	820,250.00	
		VIASAT INC 8.875%	325,000.00	334,343.75	

		VIRGIN MEDIA FIN 8.375%	500,000.00	510,000.00	
		VIRGIN MEDIA FIN 9.5%	500,000.00	532,500.00	
		VITRO SAB DE CV 9.125%	650,000.00	289,250.00	
		VWR FUNDING INC 10.25%(P	528,125.00	541,328.12	
		WACHOVIA CAP III VAR(PER	425,000.00	344,250.00	
		WASH MUT BANK NV 6.875%	1,000,000.00	15,000.00	
		WENDY'S/ARBY'S R 10%	600,000.00	624,000.00	
		WEYERHAEUSER CO 7.375%	625,000.00	682,043.75	
		WHIRLPOOL CORP 8.6%	625,000.00	737,160.62	
		WILLIAMS COS INC 7.875%	556,000.00	668,391.50	
		WILLIAMS PARTNER 5.25%	300,000.00	309,188.40	
		WILLIAMS PARTNER 7.25%	800,000.00	923,971.20	
		WILLIS NORTH AME 7%	350,000.00	377,272.35	
		WIND ACQUISITION 11.75%	575,000.00	603,750.00	
		WINDSTREAM CORP 7%	1,000,000.00	915,000.00	
		WMG ACQUISITION 9.5%	1,000,000.00	1,065,000.00	
		WYNN LAS VEGAS 7.875%	900,000.00	900,000.00	
		ZFS FINANCE USA VAR	126,000.00	114,030.00	
		ZIONS BANCORP 7.75%	850,000.00	878,428.25	
	アメリカ・ドル 小計	銘柄数 組入時価比率	204,415,125.00 359 90.8%	205,850,515.99 (19,012,353,657) 95.6%	
社債券 合計				19,012,353,657 (19,012,353,657)	
公社債 合計				19,885,776,773 (19,885,776,773)	
合計				19,888,318,497 (19,888,318,497)	

（注１）通貨種類毎の小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。
（注２）合計金額欄の（ ）内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
（注３）比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。
（注４）備考欄に※印がある銘柄は、新株予約権付社債であります。

有価証券明細表注記
外貨建有価証券の内訳

	通貨	銘柄数		組入株式 時価比率	組入 新株予約権 証券 時価比率	組入債券 時価比率	合計金額に対 する比率
株式	アメリカ・ドル	株式	11	3.6%	—	—	100.0%
株式以外の有価 証券	アメリカ・ドル	新株予約権 証券	1	—	0.0%	—	0.0%
		国債証券	1	—	—	3.9%	4.1%
		地方債証券	2	—	—	0.3%	0.3%
		社債券	359	—	—	90.8%	95.6%

(注１)「組入株式時価比率」、「組入新株予約権証券時価比率」および「組入債券時価比率」は、通貨毎の評価額小計の純資産に対する比率であります。
(注２)「合計金額に対する比率」は通貨毎に、評価額小計の「株式」および「株式以外の有価証券」の各々の外貨建有価証券の合計金額に対する比率であります。

通貨の表示
邦貨については円単位、外貨についてはその通貨の表記単位で表示しております。

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

純資産額計算書（平成22年6月18日現在）

Ⅰ 資産総額（円）	17,449,015,833
Ⅱ 負債総額（円）	56,612,925
Ⅲ 純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）（円）	17,392,402,908
Ⅳ 発行済口数（口）	23,563,058,952
Ⅴ １口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）（円）	0.7381

（参考）ＬＡ ＵＳインカムマザーファンド

Ⅰ 資産総額（円）	20,069,950,475
Ⅱ 負債総額（円）	58,318,776
Ⅲ 純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）（円）	20,011,631,699
Ⅳ 発行済口数（口）	11,638,089,448
Ⅴ １口当たり純資産額（Ⅲ／Ⅳ）（円）	1.7195

第５ 【設定及び解約の実績】

原届出書の「第三部 ファンドの詳細情報 第５ 設定及び解約の実績」については、下記の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

下記計算期間中の設定及び解約の実績及び当該計算期間末の発行済み口数は次の通りです。

計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1特定期間	5,125,360,000	19,830,000	5,105,530,000
第2特定期間	8,331,230,000	244,730,000	13,192,030,000
第3特定期間	6,869,080,000	629,290,000	19,431,820,000
第4特定期間	12,215,190,000	686,020,000	30,960,990,000
第5特定期間	15,289,170,000	1,060,130,000	45,190,030,000
第6特定期間	7,839,990,000	2,841,940,000	50,188,080,000
第7特定期間	5,955,140,000	1,662,280,000	54,480,940,000
第8特定期間	1,365,440,000	6,572,190,000	49,274,190,000
第9特定期間	538,448,474	5,790,356,656	44,022,281,818
第10特定期間	731,126,778	4,753,874,057	39,999,534,539
第11特定期間	193,280,000	4,573,883,392	35,618,931,147

第12特定期間	95,470,000	3,113,290,000	32,601,111,147
第13特定期間	251,629,711	2,296,659,438	30,556,081,420
第14特定期間	70,202,673	2,321,859,351	28,304,424,742
第15特定期間	119,628,808	756,034,109	27,668,019,441
第16特定期間	139,960,259	978,229,728	26,829,749,972
第17特定期間	81,790,607	2,827,024,931	24,084,515,648

（注）第１特定期間の設定口数には当初申込期間中にかかる設定口数を含みます。

第四部【特別情報】

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22年１月31日現在	資本金	20億4,560万円
	発行する株式の総数	200万株
	発行済株式の総数	1,052,070株

(2) 会社の機構(平成22年１月31日現在)

① 会社の組織図

（略）

② 運用の基本プロセス

（略）

＜訂正後＞

(1) 資本金の額

平成22年７月31日現在	資本金	20億4,560万円
	発行する株式の総数	200万株
	発行済株式の総数	1,052,070株

(2) 会社の機構(平成22年７月31日現在)

① 会社の組織図

（略）

② 運用の基本プロセス

（略）

２ 事業の内容及び営業の概況

原届出書の「第四部 特別情報 第１ 委託会社等の概況 ２ 事業の内容及び営業の概況」については、下記の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者であるみずほ投信投資顧問株式会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投信委託会社として、投資信託の設定および運用（投資運用業）ならびにその受益証券（受益権）の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資一任契約に基づく運用（投資運用業）および投資助言業務を行っています。

平成22年６月18日現在、当社の投資信託は以下の通りです。

基本的性格	本数	純資産総額(円)
追加型公社債投資信託	15	270,878,200,568
追加型株式投資信託	197	1,601,025,212,994
追加型金銭信託受益権投資信託	12	22,621,198,734

単位型株式投資信託	57	162,598,172,850
合計	281	2,057,122,785,146

3 委託会社等の経理状況

原届出書の「第四部 特別情報 第１ 委託会社等の概況 ３ 委託会社等の経理状況」については、下記の内容に更新・訂正されます。

＜更新・訂正後＞

１ 当社の財務諸表は、「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。)並びに同規則第2条の規定により「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）に基づいて作成しております。
なお、前事業年度（平成20年４月１日から平成21年３月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年４月１日から平成22年３月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

２ 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、前事業年度（平成20年４月１日から平成21年３月31日まで）及び当事業年度（平成21年４月１日から平成22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により監査を受けております。

(1) 貸借対照表

（単位： 千円）

	前事業年度 (平成21年３月31日)	当事業年度 (平成22年３月31日)
資産の部		
流動資産		
現金	330	-
預金	12,944,930	-
現金及び預金	-	14,962,298
有価証券	699,650	25,030
前払費用	95,060	101,789
未収入金	107,717	56,345
未収委託者報酬	1,541,471	1,736,677
未収運用受託報酬	463,544	519,373
繰延税金資産	170,033	179,238
その他流動資産	168,518	187,561
貸倒引当金	△ 1,002	△ 1,156
流動資産合計	16,190,255	17,767,158
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	262,456	233,974
工具、器具及び備品（純額）	168,704	148,659
リース資産（純額）	17,252	11,463
有形固定資産合計	※１ 448,414	※１ 394,097
無形固定資産		
電話加入権	12,747	12,747
ソフトウェア	9,688	3,223
その他無形固定資産	404	332

無形固定資産合計	※1 22,840	※1 16,303
投資その他の資産		
投資有価証券	7,337,632	5,758,174
長期差入保証金	577,850	577,286
会員権	19,500	19,500
繰延税金資産	241,963	190,588
その他	12,646	95,443
投資その他の資産合計	8,189,593	6,640,992
固定資産合計	8,660,848	7,051,393
資産合計	24,851,103	24,818,551
負債の部		
流動負債		
預り金	310,663	44,204
リース債務	8,154	4,832
未払金		
未払収益分配金	1,211	1,321
未払償還金	59,604	50,792
未払手数料	653,229	721,668
その他未払金	18,206	15,880
未払金合計	732,252	789,661
未払費用	975,985	1,049,138
未払法人税等	416	24,004
未払消費税等	-	38,231
賞与引当金	357,300	353,700
その他流動負債	-	3,124
流動負債合計	2,384,772	2,306,897
固定負債		
リース債務	22,465	17,633
長期未払金	7,965	3,465
役員退職慰労引当金	86,774	110,811
時効後支払損引当金	-	19,417
その他固定負債	5,355	7,175
固定負債合計	122,560	158,502
負債合計	2,507,332	2,465,399
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,045,600	2,045,600
資本剰余金		
資本準備金	2,266,400	2,266,400
その他資本剰余金	2,450,074	2,450,074
資本剰余金合計	4,716,474	4,716,474
利益剰余金		
利益準備金	128,584	128,584
その他利益剰余金		
配当準備積立金	104,600	104,600
退職慰労積立金	100,000	100,000
別途積立金	9,800,000	9,800,000
繰越利益剰余金	5,550,806	5,546,588
利益剰余金合計	15,683,990	15,679,773
株主資本合計	22,446,065	22,441,848
評価・換算差額等		

その他有価証券評価差額金	△ 102,294	△ 88,695
評価・換算差額等合計	△ 102,294	△ 88,695
純資産合計	22,343,771	22,353,152
負債純資産合計	24,851,103	24,818,551

(2) 損益計算書

（単位： 千円）

	前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
営業収益		
委託者報酬	16,239,947	14,222,190
運用受託報酬	2,382,150	2,125,489
営業収益合計	18,622,097	16,347,680
営業費用		
支払手数料	7,324,723	6,371,967
広告宣伝費	403,189	309,057
公告費	333	2,709
調査費		
調査費	752,457	744,358
委託調査費	3,325,622	3,116,185
図書費	11,105	7,190
調査費合計	4,089,185	3,867,734
委託計算費	175,717	161,203
営業雑経費		
通信費	66,046	59,337
印刷費	258,312	239,050
協会費	18,680	15,895
諸会費	2,786	2,757
その他	87,262	66,123
営業雑経費合計	433,087	383,164
営業費用合計	12,426,237	11,095,835
一般管理費		
給料		
役員報酬	138,599	140,028
給料手当	2,232,878	2,197,825
賞与	363,519	310,145
給料合計	2,734,996	2,647,998
交際費	1,351	175
旅費交通費	111,430	77,055
租税公課	53,660	50,080
不動産賃借料	512,167	503,050
退職給付費用	119,728	144,536
福利厚生費	361,478	358,974
貸倒引当金繰入	-	153
賞与引当金繰入	357,300	353,700
役員退職慰労引当金繰入	21,351	30,697
固定資産減価償却費	126,603	94,529
諸経費	422,564	335,956
一般管理費合計	4,822,632	4,596,907

営業利益	1,373,227	654,937
営業外収益		
受取配当金	16,524	1,744
有価証券利息	49,988	482
受取利息	20,577	29,132
有価証券解約益	-	41,491
有価証券償還益	-	6,237
時効到来償還金等	17,667	8,350
雑収入	8,325	19,778
営業外収益合計	113,083	107,217
営業外費用		
時効到来償還金等払戻損	48,628	-
有価証券解約損	6,915	46,089
ヘッジ会計に係る損失	9,357	-
時効後支払損引当金繰入額	-	10,277
雑損失	12,493	13,602
営業外費用合計	77,395	69,969
経常利益	1,408,915	692,186
特別利益		
投資有価証券売却益	3,436	-
特別利益合計	3,436	-
特別損失		
システム統合費用	201,974	-
リース会計基準適用に伴う影響額	14,726	-
保養所処分損	3,353	-
投資有価証券評価損	529	29,794
過年度時効後支払損引当金繰入	-	17,043
特別損失合計	220,583	46,837
税引前当期純利益	1,191,768	645,348
法人税、住民税及び事業税	466,036	250,604
法人税等調整額	△ 6,892	32,840
法人税等合計	459,144	283,445
当期純利益	732,624	361,902

(3) 株主資本等変動計算書

（単位： 千円）

	前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	2,045,600	2,045,600
当期末残高	2,045,600	2,045,600
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	2,266,400	2,266,400
当期末残高	2,266,400	2,266,400
その他資本剰余金		
前期末残高	2,450,074	2,450,074

当期末残高	2,450,074	2,450,074
資本剰余金合計		
前期末残高	4,716,474	4,716,474
当期末残高	4,716,474	4,716,474
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	128,584	128,584
当期末残高	128,584	128,584
その他利益剰余金		
配当準備積立金		
前期末残高	104,600	104,600
当期末残高	104,600	104,600
退職慰労積立金		
前期末残高	100,000	100,000
当期末残高	100,000	100,000
別途積立金		
前期末残高	9,800,000	9,800,000
当期末残高	9,800,000	9,800,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	5,677,723	5,550,806
当期変動額		
剰余金の配当	△859,541	△366,120
当期純利益	732,624	361,902
当期変動額合計	△126,917	△4,217
当期末残高	5,550,806	5,546,588
利益剰余金合計		
前期末残高	15,810,907	15,683,990
当期変動額		
剰余金の配当	△859,541	△366,120
当期純利益	732,624	361,902
当期変動額合計	△126,917	△4,217
当期末残高	15,683,990	15,679,773
株主資本合計		
前期末残高	22,572,982	22,446,065
当期変動額		
剰余金の配当	△859,541	△366,120
当期純利益	732,624	361,902
当期変動額合計	△126,917	△4,217
当期末残高	22,446,065	22,441,848
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	△5,698	△102,294
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△96,595	13,598
当期変動額合計	△96,595	13,598
当期末残高	△102,294	△88,695
評価・換算差額等合計		
前期末残高	△5,698	△102,294
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△96,595	13,598
当期変動額合計	△96,595	13,598

当期末残高	△102,294	△88,695
純資産合計		
前期末残高	22,567,284	22,343,771
当期変動額		
剰余金の配当	△859,541	△366,120
当期純利益	732,624	361,902
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△96,595	13,598
当期変動額合計	△223,512	9,380
当期末残高	22,343,771	22,353,152

重要な会計方針

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法 その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法（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） 時価のないもの 移動平均法による原価法	1 有価証券の評価基準及び評価方法 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左
2 デリバティブ取引により生じる正味の債権及び債務の評価基準及び評価方法…時価法	2 デリバティブ取引により生じる正味の債権及び債務の評価基準及び評価方法 同左
3 固定資産の減価償却方法 (1) 有形固定資産（リース資産を除く）…定率法 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 (2) 無形固定資産…定額法 ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における見込み利用可能期間（５年）による定額法 (3) リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定率法	3 固定資産の減価償却方法 (1) 有形固定資産（リース資産を除く） 同左 (2) 無形固定資産 同左 (3) リース資産 同左
4 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金 当社の自己査定基準に基づき、一般債権については予想損失率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別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 従業員に対する賞与の支払いに備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。 (3) 退職給付引当金（前払年金費用） 従業員に対する退職給付に備えるため、決算日における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、決算日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。	4 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左 (3) 退職給付引当金（前払年金費用） 同左

(4) 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 ―――――――	(4) 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。（執行役員に対する退職慰労引当金を含む。） (5) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。
5 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	5 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 同左
6 ヘッジ会計の方針 時価ヘッジによっております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…株価指数先物取引 ヘッジ対象…有価証券 ヘッジ方針 当社が保有する有価証券の投資リスクを低減させるためにヘッジ取引を行っております。 ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ対象とヘッジ手段の価格変動の相関関係を継続的に計測してヘッジの有効性を評価しております。	6 ヘッジ会計の方針 同左
7 消費税等の処理方法 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。	7 消費税等の処理方法 同左

会計方針の変更

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
（リース取引に関する会計基準の適用） 「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号）が平成20年4月1日以降開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針を適用しております。 これにより、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、前事業年度末までに開始した取引を含め、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、当該取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とする定率法を採用しております。なお、この変更による前事業年度末までの税引前当期純利益にかかる累積的影響額は、特別損失として処理しております。 これにより、従来の方法に比べ、固定資産は17,252千円、流動負債は8,154千円、固定負債は22,465千円増加し、営業利益は1,390千円増加し、経常利益は66千円、税引前当期純利益は14,793千円減少しております。	―――――――

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

――――――	（損益計算書） 前期まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「有価証券解約益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。 なお、前期における「有価証券解約益」の金額は1,293千円であります。

追加情報

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
――――――	（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は、従来、請求時に費用処理をしておりましたが、金額的重要性が増したことにより、受益者からの今後の支払請求に備えるため、当事業年度より、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を「時効後支払損引当金」として計上する方法に変更しております。 これにより、従来の方法に比べ、経常利益は2,374千円、税引前当期純利益は19,417千円減少しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成21年３月31日)	当事業年度 (平成22年３月31日)
※１ 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却累計額	※１ 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却累計額
建物 69,730千円	建物 100,662千円
工具、器具及び備品 287,344千円	工具、器具及び備品 309,801千円
リース資産 44,652千円	リース資産 28,441千円
ソフトウェア 54,108千円	ソフトウェア 40,224千円
その他無形固定資産 441千円	その他無形固定資産 513千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)

１．発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	1,052,070	-	-	1,052,070

２．配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成20年６月17日の第45回定時株主総会において、次のとおり決議しました。

１）配当金の総額	859,541,190円
２）１株当たり配当額	817円
３）基準日	平成20年３月31日
４）効力発生日	平成20年６月18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

平成21年６月16日の第46回定時株主総会において、次のとおり決議しております。

１）配当金の総額	366,120,360円
２）配当の原資	利益剰余金
３）１株当たり配当額	348円
４）基準日	平成21年３月31日
５）効力発生日	平成21年６月17日

当事業年度(自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

１．発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	1,052,070	-	-	1,052,070

２．配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成21年６月16日の第46回定時株主総会において、次のとおり決議しました。

１）配当金の総額	366,120,360円
２）１株当たり配当額	348円
３）基準日	平成21年３月31日
４）効力発生日	平成21年６月17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

平成22年６月15日の第47回定時株主総会において、次のとおり決議しております。

１）配当金の総額	179,903,970円
２）配当の原資	利益剰余金
３）１株当たり配当額	171円
４）基準日	平成22年３月31日
５）効力発生日	平成22年６月16日

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
１．ファイナンス・リース取引（借主側） 所有権移転外ファイナンス・リース取引 ① リース資産の内容 有形固定資産 主として、事務用機器及び車両運搬具であります。 ② リース資産の減価償却の方法 重要な会計方針「３ 固定資産の減価償却方法」 に記載のとおりであります。	１．ファイナンス・リース取引（借主側） 所有権移転外ファイナンス・リース取引 ① リース資産の内容 同左 ② リース資産の減価償却の方法 同左

(金融商品関係)

当事業年度(自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年３月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年３月10日）を適用しております。

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

当社は、投資運用業、投資助言・代理業、第二種金融商品取引業を行っており、資金運用については、安全性の高い金融資産で運用しております。

デリバティブは、当社が保有する特定の有価証券の投資リスクを低減させる目的で利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

（２）金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されております。また、有価証券及び投資有価証券は、当社業務運営に関連する株式、債券、投資信託であります。これらは、それぞれ発行体の信用リスク、金利の変動リスク及び市場価格の変動リスクに晒されております。長期差入保証

金は、相手先の信用リスクに晒されております。

営業債務である未払手数料は、１年以内の支払期日であります。

デリバティブ取引には株価指数先物取引があり、その他有価証券で保有する投資信託の価格変動を相殺する目的で行い、ヘッジ対象に係る損益を認識する方法（時価ヘッジ）を適用しています。なお、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間においてヘッジ手段とヘッジ対象の価格変動の相関関係を継続的に計測する事によりヘッジの有効性を評価しております。

（３）金融商品に係るリスク管理体制

①信用リスクの管理

営業債権の相手先の信用リスクに関しては、当社の信用リスク管理の基本方針に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な相手先の信用状況を半期ごとに把握する体制としています。

有価証券の発行体の信用リスク及びデリバティブ取引のカウンターパーティーリスクに関しては、信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しています。

②市場リスクの管理

有価証券を含む金融商品の保有については、当社の市場リスク管理の基本方針（自己資金運用）に従い、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、価格変動リスクの軽減を図っています。デリバティブ取引に関しては、取引の執行、ヘッジの有効性の評価に関する部門を分離し、内部統制を確立しております。

（４）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価は、市場価格に基づく価額によっております。また、「２．金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

２．金融商品の時価等に関する事項

平成22年３月31日における貸借対照表計上額、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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。（（注２）を参照ください。）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
（１）現金及び預金	14,962,298	14,962,298	-
（２）有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	5,330,306	5,330,306	-
（３）未収委託者報酬	1,736,677	1,736,677	-
（４）未収運用受託報酬	519,373	519,373	-
（５）長期差入保証金	577,286	576,349	△936
資産計	23,125,941	23,125,004	△936
（１）未払手数料	721,668	721,668	-
負債計	721,668	721,668	-
デリバティブ取引（※１）			
①ヘッジ会計が適用されているもの	9,307	9,307	-

（※１）デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きして表示しております。

（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

資 産

（１）現金及び預金

預金については、すべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（２）有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格、債券は日本証券業協会の公表価格、投資信託は公表されている基準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事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

（３）未収委託者報酬及び（４）未収運用受託報酬

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

（５）長期差入保証金

当社では、長期差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

（１）未払手数料

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

（注２）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	452,898

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「（２）有価証券及び投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

（注３）満期のある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

（単位:千円）

	１年以内	１年超 ２年以内	２年超 ３年以内	３年超 ４年以内	４年超 ５年以内	５年超
預金	14,961,825	-	-	-	-	-
有価証券及び投資有価証券						
その他有価証券のうち満期のあるもの						
債券	25,030	-	-	-	-	-
証券投資信託	-	-	115,656	-	-	892,840
未収委託者報酬	1,736,677	-	-	-	-	-
未収運用受託報酬	519,373	-	-	-	-	-
長期差入保証金	252	576,944	50	-	-	-
合計	17,243,158	576,944	115,706	-	-	892,840

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年３月31日)

１ その他有価証券で時価のあるもの

区分	取得原価 (千円)	貸借対照表日における貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
① 株式	14,345	17,537	3,192
② 債券	25,046	25,112	66
③ 証券投資信託	2,714,944	2,770,741	55,796
小計	2,754,335	2,813,391	59,055

貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
① 株式	63,670	36,935	△ 26,735
② 債券	699,654	699,650	△ 4
③ 証券投資信託	4,198,602	3,993,813	△ 204,789
小計	4,961,927	4,730,398	△231,529
合計	7,716,263	7,543,789	△ 172,473

2 当事業年度中に売却したその他有価証券（自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日）

売却額（千円）	21,022
売却益の合計額（千円）	3,436
売却損の合計額（千円）	-

当事業年度(自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)中に解約・償還したその他有価証券は以下のとおりであります。

解約・償還額	273,772千円
解約・償還益	1,293千円
解約・償還損	6,915千円

3 時価評価されていない有価証券

内容	貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	493,493

4 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の決算日後における償還予定額

区分	１年以内(千円)	１年超５年以内(千円)	５年超10年以内(千円)	10年超(千円)
① 債券				
国債	699,650	25,112	―	―
合計	699,650	25,112	―	―

当事業年度(平成22年３月31日)

1 その他有価証券

種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価（千円）	差額（千円）
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
① 株式	19,760	14,345	5,414
② 債券	25,030	25,008	21
③ 証券投資信託	1,606,161	1,582,711	23,449
小計	1,650,951	1,622,065	28,886
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
① 株式	43,610	63,670	△ 20,060
② 債券	-	-	-
③ 証券投資信託	3,635,744	3,794,116	△ 158,372
小計	3,679,354	3,857,786	△ 178,432

合計	5,330,306	5,479,852	△ 149,546

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 452,898千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 当事業年度中に売却したその他有価証券（自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日）

種類	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
① 株式	10,800	-	-
② 債券	-	-	-
③ 証券投資信託	-	-	-
合計	10,800	-	-

3 当事業年度中に解約・償還したその他有価証券（自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日）

種類	解約・償還額(千円)	解約・償還益の合計額（千円)	解約・償還損の合計額（千円)
① 株式	-	-	-
② 債券	-	-	-
③ 証券投資信託	2,116,777	47,728	46,089
合計	2,116,777	47,728	46,089

4 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、投資有価証券について29,794千円（非上場株式29,794千円）減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(平成21年３月31日)

1 取引の状況に関する事項

（１）取引の内容

利用しているデリバティブ取引は、株価指数先物取引であります。

（２）取引に対する取組方針

デリバティブ取引は、将来の市場の変動によるリスク低減を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。

（３）取引の利用目的

デリバティブ取引は、当社が保有する特定の有価証券の投資リスクを低減させる目的で利用しており、当該取引についてヘッジ会計を行っております。

① ヘッジ会計の方針

時価ヘッジによっております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…株価指数先物取引

ヘッジ対象…有価証券

③ ヘッジ方針

当社が保有する有価証券の投資リスクを低減させるため、対象有価証券の時価総額の範囲内でヘッジを行っております。

④ ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間においてヘッジ手段とヘッジ対象の価格変動の相関関係を継続的に計測する事によりヘッジの有効性を評価しております。

（４）取引に係るリスクの内容

株価指数先物取引は、市場変動によるリスクを有しております。

（５）取引に係るリスクの管理体制

デリバティブ取引については社内ルールに従い、取締役会の承認のもとに管理部が管理を行い、トレーディング部が取引を執行しております。

また、所定の期間毎に取引状況について取締役会へ報告を行っております。

2 取引の時価等に関する事項

ヘッジ会計を適用しているものは開示の対象から除いており、該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当するものはありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

株式関連

ヘッジ会計の方法	取引の種類等	主なヘッジ対象	当事業年度（平成22年３月31日）		
			契約額等（千円）	契約額のうち１年超（千円）	時価（千円）
ヘッジ対象に係る損益を認識する方法	株価指数先物取引				
	売建	投資有価証券	70,525	-	△7,175
	買建	投資有価証券	224,243	-	16,482
合計			294,768	-	9,307

（注）時価の算定方法

取引所の価格に基づき算定しております。

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)

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を設けております。また、確定拠出型の制度として企業型確定拠出年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

① 退職給付債務	(注１)	536,082千円
② 年金資産		536,729千円
③ 退職給付引当金		―
④ 前払年金費用		646千円

(注１) 当社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法（在籍する従業員については退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とし、年金受給者及び待機者については直近の年金財政計算上の責任準備金の額を退職給付債務とする方法）を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	(注１)	119,728千円
② 退職給付費用		119,728千円

(注１) 確定拠出型制度の退職給付費用16,753千円を含めております。

当事業年度(自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

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を設けております。また、確定拠出型の制度として企業型確定拠出年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

① 退職給付債務	(注１)	577,943千円
② 年金資産		656,904千円
③ 退職給付引当金		―
④ 前払年金費用		78,961千円

(注１) 当社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法（在籍する従業員については退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とし、年金受給者及び待機者については直近の年金財政計算上の責任準備金の額を退職給付債務とする方法）を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	(注１)	144,536千円
② 退職給付費用		144,536千円

(注１) 確定拠出型制度の退職給付費用19,731千円を含めております。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成21年３月31日)		当事業年度 (平成22年３月31日)	
1 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳		1 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産		繰延税金資産	
有価証券償却超過額	11,432千円	有価証券償却超過額	13,915千円
ソフトウェア償却超過額	125,208千円	ソフトウェア償却超過額	111,021千円
賞与引当金損金算入限度超過額	145,385千円	賞与引当金損金算入限度超過額	143,920千円
退任役員退職年金未払金	5,968千円	退任役員退職年金未払金	3,240千円
ゴルフ会員権償却超過額	31,121千円	ゴルフ会員権償却超過額	31,121千円
その他有価証券評価差額金	70,179千円	未払事業税	6,912千円
その他	69,737千円	時効後支払損引当金	7,900千円
繰延税金資産小計	459,033千円	その他有価証券評価差額金	60,850千円
評価性引当額	△44,620千円	その他	81,394千円
繰延税金資産合計	414,413千円	繰延税金資産小計	460,278千円
繰延税金負債		評価性引当額	△58,322千円
未払事業税	△2,152千円	繰延税金資産合計	401,956千円
前払年金費用	△263千円	繰延税金負債	
繰延税金負債合計	△2,415千円	前払年金費用	△32,129千円
繰延税金資産の純額	411,997千円	繰延税金負債合計	△32,129千円
		繰延税金資産の純額	369,827千円
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		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	
法定実効税率	40.69%	法定実効税率	40.69%
（調整）		（調整）	
評価性引当額	△2.65%	評価性引当額	2.12%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.42%	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.59%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.26%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.05%

住民税等均等割	0.35%	住民税等均等割	0.59%
その他	△0.02%	その他	△0.02%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.53%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.92%

(関連当事者情報)

前事業年度(自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)

(追加情報)

当事業年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号）を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

１．関連当事者との取引

財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社をもつ会社	株式会社みずほ銀行	東京都千代田区	650,000百万円	銀行業	なし	投資信託の販売	支払手数料	2,882,983	未払手数料	246,189
同一の親会社をもつ会社	みずほインベスターズ証券株式会社	東京都中央区	80,288百万円	証券業	所有直接0.0%	投資信託の販売	支払手数料	1,342,543	未払手数料	118,580
同一の親会社をもつ会社	みずほ信託銀行株式会社	東京都中央区	247,231百万円	信託銀行業	なし	信託財産の管理	委託者報酬	11,271,538	未収委託者報酬	1,255,215

(注) １．上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

２．取引条件及び取引条件の決定方針等

一般取引条件と同様に決定しております。

２．親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

（東京証券取引所、大阪証券取引所、及びニューヨーク証券取引所に上場）

当事業年度(自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)

１．関連当事者との取引

財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社をもつ会社	株式会社みずほ銀行	東京都千代田区	700,000百万円	銀行業	なし	投資信託の販売	支払手数料	2,714,947	未払手数料	312,835

同一の親会社をもつ会社	みずほインベスターズ証券株式会社	東京都中央区	80,288百万円	証券業	所有直接0.0%	投資信託の販売	支払手数料	895,754	未払手数料	95,215
同一の親会社をもつ会社	みずほ信託銀行株式会社	東京都中央区	247,260百万円	信託銀行業	なし	信託財産の管理	委託者報酬	9,985,821	未収委託者報酬	1,507,100

(注) 1．上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

一般取引条件と同様に決定しております。

2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

株式会社みずほフィナンシャルグループ

（東京証券取引所、大阪証券取引所、及びニューヨーク証券取引所に上場）

(１株当たり情報)

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)		当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)	
１株当たり純資産額	21,237.91円	１株当たり純資産額	21,246.82円
１株当たり当期純利益	696.36円	１株当たり当期純利益	343.99円
なお、潜在株式調整後１株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。		なお、潜在株式調整後１株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。	
（１株当たり当期純利益の算定上の基礎）		（１株当たり当期純利益の算定上の基礎）	
損益計算書上の当期純利益	732,624千円	損益計算書上の当期純利益	361,902千円
普通株式に係る当期純利益	732,624千円	普通株式に係る当期純利益	361,902千円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。		普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	1,052,070株	普通株式の期中平均株式数	1,052,070株

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成20年４月１日 至 平成21年３月31日)	当事業年度 (自 平成21年４月１日 至 平成22年３月31日)
該当事項はありません。	同左

第２ 【その他の関係法人の概況】

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。

１ 名称、資本金の額及び事業の内容

＜訂正前＞

名称		資本金の額 (百万円)	事業の内容
(1) 受託会社	みずほ信託銀行株式会社	247,260	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行っています。

(2) 販売会社	株式会社ＳＢＩ証券	47,937	「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	7,425	
	楽天証券株式会社	7,445	
	株式会社みずほ銀行	700,000	銀行法に基づき監督官庁の免許を受け、銀行業を営んでいます。
	株式会社千葉興業銀行	57,941	
(3) 投資顧問会社	ロード・アベット・アンド・カンパニー エルエルシー	非公開	投資会社の有価証券の引受けまたは販売、個人・組合・法人および投資会社を含むその他主体に対する投資にかかわるアドバイスの提供を含む投資顧問または運用業務、ブローカーまたはディーラーとしてのあらゆる種類の有価証券の売買、投資会社に加え一般会社の有価証券の引受けまたは販売、およびこれらの業務に付随する総ての活動などに加え、それらに限られない、一般有価証券業務に従事するものとします。

(注)資本金の額：平成21年９月末日現在

＜訂正後＞

名称		資本金の額(百万円)	事業の内容
(1) 受託会社	みずほ信託銀行株式会社	247,260	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行っています。
(2) 販売会社	株式会社ＳＢＩ証券	47,937	「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	7,425	
	楽天証券株式会社	7,477	
	株式会社みずほ銀行	700,000	銀行法に基づき監督官庁の免許を受け、銀行業を営んでいます。
	株式会社千葉興業銀行	57,941	
(3) 投資顧問会社	ロード・アベット・アンド・カンパニー エルエルシー	非公開	投資会社の有価証券の引受けまたは販売、個人・組合・法人および投資会社を含むその他主体に対する投資にかかわるアドバイスの提供を含む投資顧問または運用業務、ブローカーまたはディーラーとしてのあらゆる種類の有価証券の売買、投資会社に加え一般会社の有価証券の引受けまたは販売、およびこれらの業務に付随する総ての活動などに加え、それらに限られない、一般有価証券業務に従事するものとします。

(注)資本金の額：平成22年３月末日現在

３ 資本関係（持株比率5.0%以上を記載します。）

＜訂正前＞

平成22年２月10日現在、該当事項はありません。

＜訂正後＞

平成22年８月10日現在、該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成22年6月25日

みずほ投信投資顧問株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 業務執行社員	公認会計士　鈴木 敏夫 印
指定社員 業務執行社員	公認会計士　奥村 始史 印

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ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）の平成21年11月11日から平成22年5月10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。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）の平成22年5月10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。

みずほ投信投資顧問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、当社が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。

委託会社の監査報告書（当期）へ

独立監査人の監査報告書

平成２２年6月１５日

みずほ投信投資顧問株式会社
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　茂木 哲也 印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士　福村　寛 印

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」に掲げられているみずほ投信投資顧問株式会社の平成２１年４月１日から平成２２年３月３１日までの第４７期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、みずほ投信投資顧問株式会社の平成２２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。

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、当社が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21年12月22日

みずほ投信投資顧問株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 業務執行社員	公認会計士　鈴木 敏夫 印
指定社員 業務執行社員	公認会計士　奥村 始史 印

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ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）の平成21年5月12日から平成21年11月10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。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、ＭＨＡＭ ＵＳインカムオープン毎月決算コース（為替ヘッジなし）の平成21年11月10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。

みずほ投信投資顧問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、当社が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。

委託会社の監査報告書（前期）へ

独立監査人の監査報告書

平成２１年6月１６日

みずほ投信投資顧問株式会社
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　樽本 修平 印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士　茂木 哲也 印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士　福村　寛 印

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」に掲げられているみずほ投信投資顧問株式会社の平成２０年４月１日から平成２１年３月３１日までの第４６期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、みずほ投信投資顧問株式会社の平成２１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。

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、当社が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。