

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2023年7月31日提出
【発行者名】	野村アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	C E O兼代表取締役社長 小池 広靖
【本店の所在の場所】	東京都江東区豊洲二丁目2番1号
【事務連絡者氏名】	松井 秀仁
【電話番号】	03-6387-5000
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	高利回り社債オープン
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	2兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2023年1月30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。）の関係情報を更新するため、また、記載事項の一部に変更がありますので本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

原届出書の下記の記載事項につきましては内容を更新・訂正いたします。

第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 5運用状況

第二部ファンド情報 第3ファンドの経理状況

また、それ以外の訂正事項につきましては、＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部__は訂正部分を示し、＜更新後＞の記載事項は原届出書の更新後の内容を示します。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1 ファンドの性格

（1）ファンドの目的及び基本的性格

<更新後>

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。（2023年1月19日現在）

<商品分類表定義>

[単位型投信・追加型投信の区分]

- (1) 単位型投信...当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われのないファンドをいう。
- (2) 追加型投信...一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来からの信託財産とともに運用されるファンドをいう。

[投資対象地域による区分]

- (1) 国内...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2) 海外...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3) 内外...目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[投資対象資産による区分]

- (1) 株式...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2) 債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3) 不動産投信(リート)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4) その他資産...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な収益の源泉となる資産の名称記載も可とする。
- (5) 資産複合...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[独立した区分]

- (1) MMF(マネー・マネージメント・ファンド)...MRF及びMMFの運営に関する規則（以下「MRF等規則」という。）に定めるMMFをいう。
- (2) MRF(マネー・リザーブ・ファンド)...MRF等規則に定めるMRFをいう。
- (3) ETF...投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号及び第2号に規定する証券投資信託並びに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいう。

[補足分類]

- (1) インデックス型...目論見書又は投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2) 特殊型...目論見書又は投資信託約款において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。なお、下記の属性区分で特殊型の小分類において「条件付運

用型」に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記するものとし、それ以外の小分類に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記できるものとする。

(3) ファンドの仕組み

< 更新後 >

委託会社の概況(2023年6月末現在)

・名称

野村アセットマネジメント株式会社

・資本金の額

17,180百万円

・会社の沿革

1959年12月1日

野村証券投資信託委託株式会社として設立

1997年10月1日

投資顧問会社である野村投資顧問株式会社と合併して野村アセット・マネジメント投信株式会社に商号を変更

2000年11月1日

野村アセットマネジメント株式会社に商号を変更

・大株主の状況

名称	住所	所有株式数	比率
野村ホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋1-13-1	5,150,693株	100%

2 投資方針

(3) 運用体制

< 更新後 >

ファンドを含む委託会社における投資信託の内部管理及び意思決定を監督する組織等は以下の通りです。



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は今後変更となる場合があります。

3 投資リスク

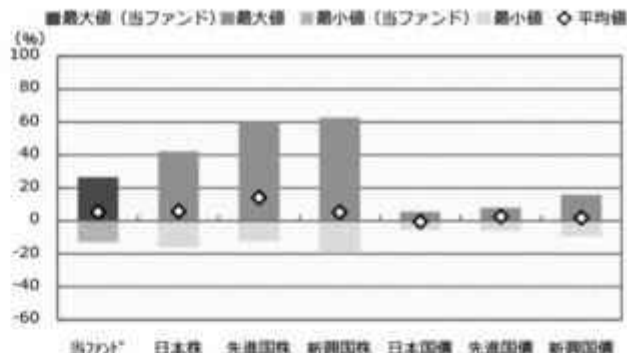
< 更新後 >

■ リスクの定量的比較 (2018年6月末～2023年5月末：月次)

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	26.4	42.1	59.8	62.7	5.4	7.9	15.7
最小値 (%)	△ 12.9	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 5.5	△ 6.1	△ 9.4
平均値 (%)	5.4	5.8	14.2	5.3	△ 0.4	2.7	2.0

- * 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2018年6月末を10,000として指数化しております。
- * 年別騰落率は、2018年6月から2023年5月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

- * 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
- * 2018年6月から2023年5月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- * 決算日に対応した数値とは異なります。
- * 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

※ 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

<代表的な資産クラスの指数>

- 日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
- 先進国株：MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）
- 新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
- 日本国債：NOMURA-BPI国債
- 先進国債：FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）
- 新興国債：JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバースファイド（円ベース）

■ 代表的な資産クラスの指数の著作権等について ■

- 東証株価指数（TOPIX）（配当込み）・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）の指数値及び東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に係る標準又は商標は、株式会社J P X 総研又は株式会社J P X 総研の関連会社（以下「J P X」という。）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に関するすべての権利・ノウハウ及び東証株価指数（TOPIX）（配当込み）に係る標準又は商標に関するすべての権利はJ P X が有します。J P X は、東証株価指数（TOPIX）（配当込み）の指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本商品は、J P X により提供、保証又は販売されるものではなく、本商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対してもJ P X は責任を負いません。
 - MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）、MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）・・・MSCI-KOKUSAI指数（配当込み、円ベース）、MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）は、MSCIが開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他の権利はMSCIに帰属します。またMSCIは、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
 - NOMURA-BPI国債・・・NOMURA-BPI国債の知的財産権は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属します。なお、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、NOMURA-BPI国債の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、NOMURA-BPI国債を用いて行われる野村アセットマネジメント株式会社の事業活動、サービスに関し一切責任を負いません。
 - FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）・・・FTSE世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。
 - JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバースファイド（円ベース）・・・「JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバースファイド（円ベース）」（ここでは「指数」とよびます）についてここに提供された情報は、指数のレベルも含め、但しそれに限定することなく、情報としてののみ使用されるものであり、金融商品の売買を勧誘、何らかの売買の公式なコンファメーション、或いは指数に関連する何らかの商品の価格や値段を決めるものでもありません。また、投資戦略や税金における会計アドバイスを法的に推奨するものでもありません。ここに含まれる市場価格、データ、その他の情報は確かなものと考えられますが、JP Morgan Chase & Co. 及びその子会社（以下、JPM）がその完全性や正確性を保証するものではありません。含まれる情報は通知なしに変更されることがあります。過去のパフォーマンスは将来のリターンを示唆するものではありません。本資料に含まれる発行体の金融商品について、JPMやその従業員がロング・ショート両方を含めてポジションを持ったり、売買を行ったり、またはマーケットメイクを行ったりすることがあり、また、発行体の引受人、プレースメント・エージェンシー、アドバイザー、または買主になっている可能性もあります。
- 米国のJ.P. Morgan Securities LLC（ここでは「JPMS LLC」と呼びます）（「指数スポンサー」）は、指数に関する証券、金融商品または取引（ここでは「プロダクト」と呼びます）についての勧誘、保障または販売促進を行いません。証券或いは金融商品全般、或いは特にプロダクトへの投資の推奨について、また金融市場における投資機会を指数に連動させる或いはそれを目的とする推奨の可否について、指数スポンサーは一切の表明または保証、或いは伝達または示唆を行なうものではありません。指数スポンサーはプロダクトについての管理、マーケティング、トレーディングに関する義務または法的責任を負いません。指数は信用できると考えられる情報によって算出されていますが、その完全性や正確性、また指数に付随する情報について保証するものではありません。指数は指数スポンサーが保有する財産であり、その財産権はすべて指数スポンサーに帰属します。
- JPMS LLCはNASDAQ、NYSE、SIPCの会員です。JP MorganはJP Morgan Chase Bank, NA、JP SI、J.P. Morgan Securities PLC.、またはその関係会社が投資銀行業務を行う際に使用する名称です。

（出所：株式会社野村総合研究所、FTSE Fixed Income LLC 他）

4 手数料等及び税金

（5）課税上の取扱い

< 更新後 >

課税上は、株式投資信託として取扱われます。

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、20.315% (国税(所得税及び復興特別所得税) 15.315%および地方税5%)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。

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20.315% (国税15.315%および地方税5%)の税率が適用され、源泉徴収口座を選択した場合は20.315%の税率により源泉徴収が行なわれます。

損益通算について

以下の所得間で損益通算が可能です。上場株式等の配当所得については申告分離課税を選択したものに限りです。

《利子所得》	《上場株式等に係る譲渡所得等》 ^(注2)	《配当所得》
<ul style="list-style-type: none"> ・ 特定公社債^(注1)の利子 ・ 公募公社債投資信託の収益分配金 	特定公社債、公募公社債投資信託、上場株式、公募株式投資信託の <ul style="list-style-type: none"> ・ 譲渡益 ・ 譲渡損 	<ul style="list-style-type: none"> ・ 上場株式の配当 ・ 公募株式投資信託の収益分配金

(注1) 「特定公社債」とは、国債、地方債、外国国債、公募公社債、上場公社債、2015年12月31日以前に発行された公社債（同族会社が発行した社債を除きます。）などの一定の公社債をいいます。

(注2) 株式等に係る譲渡所得等について、上場株式等に係る譲渡所得等とそれ以外の株式等に係る譲渡所得等に区分し、別々の分離課税制度とすることとされ、原則として、これら相互の通算等ができないこととされました。

公募株式投資信託は税法上、NISA（少額投資非課税制度）の適用対象であり、2024年1月1日以降は一定の要件を満たした場合にNISAの適用対象となります。ファンドは、2024年1月1日以降のNISAの対象とならない予定です。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

* 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、上場株式、公募株式投資信託等に係る非課税制度です。NISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となります。2024年1月1日以降は、一定の額を上限として、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が無期限で非課税となります。他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。

また、2024年1月1日以降は、税法上の要件を満たした商品を購入した場合に限り、非課税の適用を受けることができます。（2023年5月末現在）

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

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、15.315%(国税15.315%)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。

源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除

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。

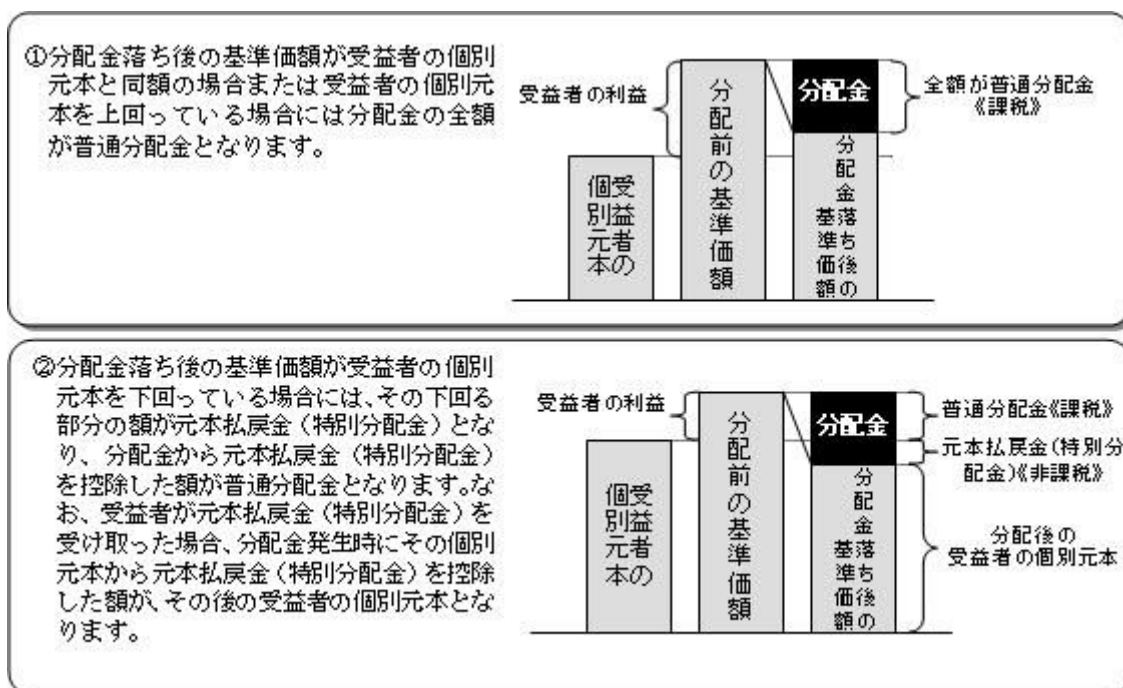
個別元本について

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。

外貨建資産への投資により外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

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（2023年5月末現在）が変更になる場合があります。

5 運用状況

以下は2023年5月31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

高利回り社債オープン

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	18,962,686,729	99.08
現金・預金・その他資産(負債控除後)		174,191,683	0.91
合計(純資産総額)		19,136,878,412	100.00

(参考) 高利回り社債オープン マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	アメリカ	255,371,533	0.61
新株予約権証券	アメリカ	60,870,041	0.14
新株予約権付社債券等	アメリカ	91,260,811	0.21
社債券	アメリカ	40,135,700,286	96.45
現金・預金・その他資産(負債控除後)		1,069,059,320	2.56
合計(純資産総額)		41,612,261,991	100.00

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

高利回り社債オープン

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	親投資信託受益証券	高利回り社債オープン マザーファンド	4,432,501,982	4.1539	18,412,169,984	4.2781	18,962,686,729	99.08

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.08
合計	99.08

(参考) 高利回り社債オープン マザーファンド

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	業種	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	CARNIVAL CORP		5,650,000	10,404.99	587,882,403	11,993.92	677,656,529	5.75	2027/3/1	1.62
2	アメリカ	社債券	CCO HLDGS LLC/CAP CORP		2,475,000	11,514.25	284,977,752	10,998.83	272,221,105	4.5	2032/5/1	0.65
3	アメリカ	社債券	SPRINT CAPITAL CORP		1,513,000	16,853.46	254,992,949	16,957.38	256,565,243	8.75	2032/3/15	0.61
4	アメリカ	社債券	GENWORTH MORTGAGE HLDING		1,675,000	13,667.26	228,926,695	13,751.35	230,335,201	6.5	2025/8/15	0.55
5	アメリカ	社債券	LITHIA MOTORS INC		1,737,000	11,886.04	206,460,528	12,046.30	209,244,322	3.875	2029/6/1	0.50
6	アメリカ	社債券	NCL CORPORATION LTD		1,600,000	11,124.81	177,997,095	12,698.79	203,180,787	5.875	2026/3/15	0.48
7	アメリカ	社債券	CQP HOLDCO LP/BIP-V CHIN		1,500,000	12,086.33	181,294,968	12,479.79	187,196,903	5.5	2031/6/15	0.44
8	アメリカ	社債券	GLOBAL AIR LEASE CO LTD		1,443,864	10,697.99	154,464,510	12,460.84	179,917,654	6.5	2024/9/15	0.43
9	アメリカ	社債券	NAVIENT CORP		1,325,000	13,353.58	176,935,017	13,186.13	174,716,272	6.75	2026/6/15	0.41
10	アメリカ	社債券	CITGO HOLDING INC		1,225,000	13,585.71	166,424,994	14,008.51	171,604,346	9.25	2024/8/1	0.41
11	アメリカ	社債券	ROYAL CARIBBEAN CRUISES		1,325,000	9,812.48	130,015,399	12,827.84	169,968,996	5.5	2028/4/1	0.40
12	アメリカ	社債券	CLEARWAY ENERGY OP LLC		1,296,000	12,879.80	166,922,279	13,034.89	168,932,247	4.75	2028/3/15	0.40
13	アメリカ	株式	CARNELIAN POINT HOLDINGS COM	その 他の 業種	528	317,791.44	167,793,885	317,791.44	167,793,885			0.40
14	アメリカ	社債券	OLYMPUS WTR US HLDG CORP		1,200,000	13,977.00	167,724,000	13,959.52	167,514,345	9.75	2028/11/15	0.40
15	アメリカ	社債券	FORD MOTOR COMPANY		1,600,000	10,172.79	162,764,715	10,282.43	164,518,949	4.75	2043/1/15	0.39

16	アメリカ	社債券	AUSTIN BIDCO INC		1,450,000	11,259.87	163,268,132	11,209.97	162,544,613	7.125	2028/12/15	0.39
17	アメリカ	社債券	MINERVA MERGER SUB INC		1,425,000	11,582.35	165,048,626	11,375.11	162,095,339	6.5	2030/2/15	0.38
18	アメリカ	社債券	TRANSDIGM INC		1,225,000	12,024.97	147,305,909	13,207.45	161,791,384	5.5	2027/11/15	0.38
19	アメリカ	社債券	CARLYLE AVIATION ELEVATE		1,300,000	8,988.60	116,851,914	12,309.36	160,021,709	7	2024/10/15	0.38
20	アメリカ	社債券	FORD MOTOR CREDIT CO LLC		1,250,000	12,525.90	156,573,813	12,777.83	159,722,936	5.113	2029/5/3	0.38
21	アメリカ	社債券	TENET HEALTHCARE CORP		1,200,000	12,067.74	144,812,901	13,292.45	159,509,482	6.125	2028/10/1	0.38
22	アメリカ	社債券	AMERICAN AIRLINES INC		1,025,000	14,516.44	148,793,533	15,319.89	157,028,892	11.75	2025/7/15	0.37
23	アメリカ	社債券	NEPTUNE BIDCO US INC		1,200,000	13,553.72	162,644,723	12,867.43	154,409,230	9.29	2029/4/15	0.37
24	アメリカ	社債券	CAESARS ENTERTAIN INC		1,275,000	11,462.09	146,141,712	12,100.56	154,282,244	4.625	2029/10/15	0.37
25	アメリカ	社債券	BLUE RACER MID LLC/FINAN		1,075,000	13,627.57	146,496,431	13,870.62	149,109,206	6.625	2026/7/15	0.35
26	アメリカ	社債券	AMC ENTERTAINMENT HOLDIN		1,661,000	10,521.16	174,756,536	8,828.85	146,647,225	10	2026/6/15	0.35
27	アメリカ	社債券	NEW ENTERPRISE STONE & L		1,175,000	12,128.11	142,505,395	12,419.35	145,927,411	5.25	2028/7/15	0.35
28	アメリカ	社債券	NAVIENT CORP		1,075,000	12,778.12	137,364,820	13,547.81	145,639,029	6.75	2025/6/25	0.34
29	アメリカ	社債券	SPIRIT AEROSYSTEMS INC		1,050,000	13,190.45	138,499,805	13,827.08	145,184,368	7.5	2025/4/15	0.34
30	アメリカ	社債券	SIRIUS XM RADIO INC		1,175,000	12,905.73	151,642,444	12,242.56	143,850,118	5.5	2029/7/1	0.34

種類別及び業種別投資比率

種類	国内/国外	業種	投資比率(%)
株式	国外	石油・ガス・消耗燃料	0.08
		自動車用部品	0.05
		専門小売り	0.00

		その他の業種	0.47
新株予約権証券			0.14
新株予約権付社債券 等			0.21
社債券			96.45
合 計			97.43

投資不動産物件

高利回り社債オープン

該当事項はありません。

（参考）高利回り社債オープン マザーファンド

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

高利回り社債オープン

該当事項はありません。

（参考）高利回り社債オープン マザーファンド

該当事項はありません。

（ 3 ） 運用実績

純資産の推移

高利回り社債オープン

2023年5月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

		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18特定期間	(2013年11月 5日)	50,698	51,095	0.7670	0.7730
第19特定期間	(2014年 5月 7日)	50,992	51,379	0.7901	0.7961
第20特定期間	(2014年11月 5日)	52,198	52,572	0.8379	0.8439
第21特定期間	(2015年 5月 7日)	47,388	47,725	0.8446	0.8506
第22特定期間	(2015年11月 5日)	39,657	39,962	0.7805	0.7865
第23特定期間	(2016年 5月 6日)	30,118	30,397	0.6475	0.6535

第24特定期間	(2016年11月 7日)	30,122	30,405	0.6402	0.6462
第25特定期間	(2017年 5月 8日)	35,657	35,962	0.7011	0.7071
第26特定期間	(2017年11月 6日)	34,632	34,881	0.6949	0.6999
第27特定期間	(2018年 5月 7日)	30,962	31,206	0.6337	0.6387
第28特定期間	(2018年11月 5日)	26,819	26,944	0.6413	0.6443
第29特定期間	(2019年 5月 7日)	24,348	24,466	0.6183	0.6213
第30特定期間	(2019年11月 5日)	22,440	22,553	0.5956	0.5986
第31特定期間	(2020年 5月 7日)	17,853	17,957	0.5125	0.5155
第32特定期間	(2020年11月 5日)	18,578	18,680	0.5465	0.5495
第33特定期間	(2021年 5月 6日)	19,655	19,753	0.6003	0.6033
第34特定期間	(2021年11月 5日)	19,027	19,119	0.6191	0.6221
第35特定期間	(2022年 5月 6日)	18,689	18,778	0.6300	0.6330
第36特定期間	(2022年11月 7日)	19,209	19,298	0.6460	0.6490
第37特定期間	(2023年 5月 8日)	18,655	18,746	0.6161	0.6191
	2022年 5月末日	18,408		0.6226	
	6月末日	18,007		0.6133	
	7月末日	18,473		0.6271	
	8月末日	18,748		0.6374	
	9月末日	18,574		0.6299	
	10月末日	19,635		0.6622	
	11月末日	18,662		0.6266	
	12月末日	17,870		0.5950	
	2023年 1月末日	18,233		0.6039	
	2月末日	18,736		0.6200	
	3月末日	18,349		0.6066	
	4月末日	18,640		0.6155	
	5月末日	19,136		0.6336	

分配の推移

高利回り社債オープン

	計算期間	1口当たりの分配金
第18特定期間	2013年 5月 8日～2013年11月 5日	0.0360円
第19特定期間	2013年11月 6日～2014年 5月 7日	0.0360円
第20特定期間	2014年 5月 8日～2014年11月 5日	0.0360円
第21特定期間	2014年11月 6日～2015年 5月 7日	0.0360円
第22特定期間	2015年 5月 8日～2015年11月 5日	0.0360円
第23特定期間	2015年11月 6日～2016年 5月 6日	0.0360円
第24特定期間	2016年 5月 7日～2016年11月 7日	0.0360円
第25特定期間	2016年11月 8日～2017年 5月 8日	0.0360円
第26特定期間	2017年 5月 9日～2017年11月 6日	0.0340円

第27特定期間	2017年11月 7日～2018年 5月 7日	0.0300円
第28特定期間	2018年 5月 8日～2018年11月 5日	0.0180円
第29特定期間	2018年11月 6日～2019年 5月 7日	0.0180円
第30特定期間	2019年 5月 8日～2019年11月 5日	0.0180円
第31特定期間	2019年11月 6日～2020年 5月 7日	0.0180円
第32特定期間	2020年 5月 8日～2020年11月 5日	0.0180円
第33特定期間	2020年11月 6日～2021年 5月 6日	0.0180円
第34特定期間	2021年 5月 7日～2021年11月 5日	0.0180円
第35特定期間	2021年11月 6日～2022年 5月 6日	0.0180円
第36特定期間	2022年 5月 7日～2022年11月 7日	0.0180円
第37特定期間	2022年11月 8日～2023年 5月 8日	0.0180円

各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

収益率の推移

高利回り社債オープン

	計算期間	収益率
第18特定期間	2013年 5月 8日～2013年11月 5日	0.3%
第19特定期間	2013年11月 6日～2014年 5月 7日	7.7%
第20特定期間	2014年 5月 8日～2014年11月 5日	10.6%
第21特定期間	2014年11月 6日～2015年 5月 7日	5.1%
第22特定期間	2015年 5月 8日～2015年11月 5日	3.3%
第23特定期間	2015年11月 6日～2016年 5月 6日	12.4%
第24特定期間	2016年 5月 7日～2016年11月 7日	4.4%
第25特定期間	2016年11月 8日～2017年 5月 8日	15.1%
第26特定期間	2017年 5月 9日～2017年11月 6日	4.0%
第27特定期間	2017年11月 7日～2018年 5月 7日	4.5%
第28特定期間	2018年 5月 8日～2018年11月 5日	4.0%
第29特定期間	2018年11月 6日～2019年 5月 7日	0.8%
第30特定期間	2019年 5月 8日～2019年11月 5日	0.8%
第31特定期間	2019年11月 6日～2020年 5月 7日	10.9%
第32特定期間	2020年 5月 8日～2020年11月 5日	10.1%
第33特定期間	2020年11月 6日～2021年 5月 6日	13.1%
第34特定期間	2021年 5月 7日～2021年11月 5日	6.1%
第35特定期間	2021年11月 6日～2022年 5月 6日	4.7%
第36特定期間	2022年 5月 7日～2022年11月 7日	5.4%
第37特定期間	2022年11月 8日～2023年 5月 8日	1.8%

各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。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

高利回り社債オープン

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第18特定期間	2013年 5月 8日～2013年11月 5日	19,363,882,129	12,043,791,103	66,097,262,297
第19特定期間	2013年11月 6日～2014年 5月 7日	15,305,372,680	16,864,613,959	64,538,021,018
第20特定期間	2014年 5月 8日～2014年11月 5日	12,899,359,709	15,141,348,522	62,296,032,205
第21特定期間	2014年11月 6日～2015年 5月 7日	9,378,771,868	15,565,640,970	56,109,163,103
第22特定期間	2015年 5月 8日～2015年11月 5日	3,928,815,748	9,224,904,000	50,813,074,851
第23特定期間	2015年11月 6日～2016年 5月 6日	2,388,414,121	6,689,309,959	46,512,179,013
第24特定期間	2016年 5月 7日～2016年11月 7日	4,517,185,624	3,980,664,686	47,048,699,951
第25特定期間	2016年11月 8日～2017年 5月 8日	11,343,337,691	7,535,313,374	50,856,724,268
第26特定期間	2017年 5月 9日～2017年11月 6日	5,665,782,095	6,685,549,693	49,836,956,670
第27特定期間	2017年11月 7日～2018年 5月 7日	4,315,533,836	5,296,800,710	48,855,689,796
第28特定期間	2018年 5月 8日～2018年11月 5日	1,290,278,174	8,326,823,850	41,819,144,120
第29特定期間	2018年11月 6日～2019年 5月 7日	1,465,889,012	3,907,039,758	39,377,993,374
第30特定期間	2019年 5月 8日～2019年11月 5日	1,351,209,891	3,050,109,072	37,679,094,193
第31特定期間	2019年11月 6日～2020年 5月 7日	1,419,629,601	4,266,524,278	34,832,199,516
第32特定期間	2020年 5月 8日～2020年11月 5日	1,289,041,333	2,125,876,373	33,995,364,476
第33特定期間	2020年11月 6日～2021年 5月 6日	2,893,017,006	4,144,878,060	32,743,503,422
第34特定期間	2021年 5月 7日～2021年11月 5日	2,241,940,711	4,251,698,728	30,733,745,405
第35特定期間	2021年11月 6日～2022年 5月 6日	1,007,529,881	2,077,484,893	29,663,790,393
第36特定期間	2022年 5月 7日～2022年11月 7日	1,769,401,439	1,694,910,081	29,738,281,751
第37特定期間	2022年11月 8日～2023年 5月 8日	1,648,716,778	1,108,729,752	30,278,268,777

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

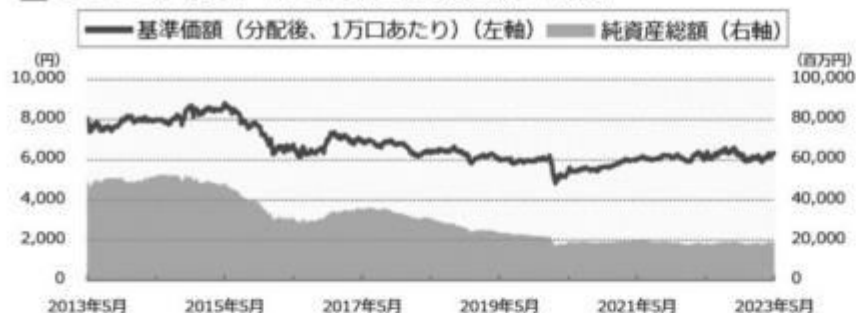
参考情報

< 更新後 >



運用実績 (2023年5月31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)

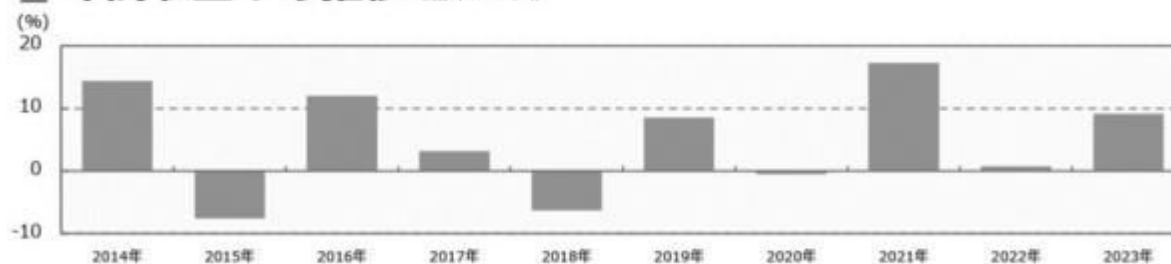
2023年5月	30 円
2023年4月	30 円
2023年3月	30 円
2023年2月	30 円
2023年1月	30 円
直近1年間累計	360 円
設定来累計	11,315 円

■ 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 (%)
1	CARNIVAL CORP	社債券	1.6
2	CCO HLDGS LLC/CAP CORP	社債券	0.6
3	SPRINT CAPITAL CORP	社債券	0.6
4	GENWORTH MORTGAGE HLDING	社債券	0.5
5	LITHIA MOTORS INC	社債券	0.5
6	NCL CORPORATION LTD	社債券	0.5
7	CQP HOLDCO LP/BIP-V CHIN	社債券	0.4
8	GLOBAL AIR LEASE CO LTD	社債券	0.4
9	NAVIENT CORP	社債券	0.4
10	CITGO HOLDING INC	社債券	0.4

■ 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。
- ・ファンドにベンチマークはありません。
- ・2023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。

第3【ファンドの経理状況】

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(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、当期(2022年11月8日から2023年5月8日まで)の財務諸表について、EY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

高利回り社債オープン

(1) 貸借対照表

	前期 (2022年11月 7日現在)	当期 (2023年 5月 8日現在)
(単位：円)		
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	224,058,930	238,840,283
親投資信託受益証券	19,013,148,673	18,476,146,656
未収入金	115,100,000	86,700,000
流動資産合計	19,352,307,603	18,801,686,939
資産合計	19,352,307,603	18,801,686,939
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	89,214,845	90,834,806
未払解約金	20,901,822	23,931,167
未払受託者報酬	953,178	926,656
未払委託者報酬	31,454,929	30,579,646
未払利息	299	460
その他未払費用	38,117	37,055
流動負債合計	142,563,190	146,309,790
負債合計	142,563,190	146,309,790
純資産の部		
元本等		
元本	29,738,281,751	30,278,268,777
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	10,528,537,338	11,622,891,628
(分配準備積立金)	570,771,470	479,714,420
元本等合計	19,209,744,413	18,655,377,149
純資産合計	19,209,744,413	18,655,377,149
負債純資産合計	19,352,307,603	18,801,686,939

(2) 損益及び剰余金計算書

	前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日	当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日
(単位：円)		
営業収益		
受取利息	4	187
有価証券売買等損益	1,173,747,209	169,602,017

	前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日	当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日
営業収益合計	1,173,747,213	169,601,830
営業費用		
支払利息	26,699	36,335
受託者報酬	5,190,178	5,052,320
委託者報酬	171,275,875	166,726,385
その他費用	207,545	202,033
営業費用合計	176,700,297	172,017,073
営業利益又は営業損失（ ）	997,046,916	341,618,903
経常利益又は経常損失（ ）	997,046,916	341,618,903
当期純利益又は当期純損失（ ）	997,046,916	341,618,903
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（ ）	7,643,170	1,980,596
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	10,974,641,762	10,528,537,338
剰余金増加額又は欠損金減少額	627,835,443	425,108,056
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	627,835,443	425,108,056
剰余金減少額又は欠損金増加額	639,976,866	637,499,275
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	639,976,866	637,499,275
分配金	531,157,899	542,324,764
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	10,528,537,338	11,622,891,628

(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	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	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	当該財務諸表の特定期間は、2022年11月 8日から2023年 5月 8日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

前期 2022年11月 7日現在	当期 2023年 5月 8日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 29,738,281,751口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 30,278,268,777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	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 10,528,537,338円	元本の欠損 11,622,891,628円
3. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	3. 特定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 0.6460円	1口当たり純資産額 0.6161円
(10,000口当たり純資産額) (6,460円)	(10,000口当たり純資産額) (6,161円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日			当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日																																																																																																																																																				
<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン 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</p> <p>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。</p> <p style="padding-left: 20px;">支払金額 121,117,003円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2022年 5月 7日から2022年 6月 6日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">57,345,330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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,358,613,557円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">621,594,270円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td style="text-align: center;">E=A+B+C+D</td><td style="text-align: right;">4,037,553,157円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td style="text-align: center;">F</td><td style="text-align: right;">29,561,827,526口</td></tr> <tr><td>10,000口当たり収益分配対象 額</td><td style="text-align: center;">G=E/F × 10,000</td><td style="text-align: right;">1,365円</td></tr> <tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td style="text-align: center;">H</td><td style="text-align: right;">30円</td></tr> <tr><td>収益分配金金額</td><td style="text-align: center;">I=F × H/10,000</td><td style="text-align: right;">88,685,482円</td></tr> </tbody> </table> <p>2022年 6月 7日から2022年 7月 5日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">66,934,174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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,339,456,430円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">583,058,583円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td style="text-align: center;">E=A+B+C+D</td><td style="text-align: right;">3,989,449,187円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td style="text-align: center;">F</td><td style="text-align: right;">29,362,946,020口</td></tr> <tr><td>10,000口当たり収益分配対象 額</td><td style="text-align: center;">G=E/F × 10,000</td><td style="text-align: right;">1,358円</td></tr> <tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td style="text-align: center;">H</td><td style="text-align: right;">30円</td></tr> <tr><td>収益分配金金額</td><td style="text-align: center;">I=F × H/10,000</td><td style="text-align: right;">88,088,838円</td></tr> </tbody> </table> <p>2022年 7月 6日から2022年 8月 5日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">95,919,896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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,357,180,126円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">558,967,912円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	57,345,330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	0円	収益調整金額	C	3,358,613,557円	分配準備積立金額	D	621,594,270円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,037,553,157円	当ファンドの期末残存口数	F	29,561,827,526口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,365円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	88,685,482円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	66,934,174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	0円	収益調整金額	C	3,339,456,430円	分配準備積立金額	D	583,058,583円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,989,449,187円	当ファンドの期末残存口数	F	29,362,946,020口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,358円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	88,088,838円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	95,919,896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	0円	収益調整金額	C	3,357,180,126円	分配準備積立金額	D	558,967,912円	<p>1. 運用の外部委託費用</p> <p>当ファンドの主要投資対象である高利回り社債オープン 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</p> <p>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。</p> <p style="padding-left: 20px;">支払金額 115,792,635円</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <p>2022年11月 8日から2022年12月 5日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">63,445,053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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,428,104,268円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">566,501,878円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td style="text-align: center;">E=A+B+C+D</td><td style="text-align: right;">4,058,051,199円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td style="text-align: center;">F</td><td style="text-align: right;">29,819,167,527口</td></tr> <tr><td>10,000口当たり収益分配対象 額</td><td style="text-align: center;">G=E/F × 10,000</td><td style="text-align: right;">1,360円</td></tr> <tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td style="text-align: center;">H</td><td style="text-align: right;">30円</td></tr> <tr><td>収益分配金金額</td><td style="text-align: center;">I=F × H/10,000</td><td style="text-align: right;">89,457,502円</td></tr> </tbody> </table> <p>2022年12月 6日から2023年 1月 5日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">67,964,996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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,462,709,576円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">537,326,828円</td></tr> <tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td style="text-align: center;">E=A+B+C+D</td><td style="text-align: right;">4,068,001,400円</td></tr> <tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td style="text-align: center;">F</td><td style="text-align: right;">30,050,586,399口</td></tr> <tr><td>10,000口当たり収益分配対象 額</td><td style="text-align: center;">G=E/F × 10,000</td><td style="text-align: right;">1,353円</td></tr> <tr><td>10,000口当たり分配金額</td><td style="text-align: center;">H</td><td style="text-align: right;">30円</td></tr> <tr><td>収益分配金金額</td><td style="text-align: center;">I=F × H/10,000</td><td style="text-align: right;">90,151,759円</td></tr> </tbody> </table> <p>2023年 1月 6日から2023年 2月 6日まで</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: center;">A</td><td style="text-align: right;">94,295,150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 style="text-align: center;">B</td><td style="text-align: right;">0円</td></tr> <tr><td>収益調整金額</td><td style="text-align: center;">C</td><td style="text-align: right;">3,480,093,541円</td></tr> <tr><td>分配準備積立金額</td><td style="text-align: center;">D</td><td style="text-align: right;">512,558,417円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	63,445,053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	0円	収益調整金額	C	3,428,104,268円	分配準備積立金額	D	566,501,878円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,058,051,199円	当ファンドの期末残存口数	F	29,819,167,527口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,360円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	89,457,502円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	67,964,996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	0円	収益調整金額	C	3,462,709,576円	分配準備積立金額	D	537,326,828円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,068,001,400円	当ファンドの期末残存口数	F	30,050,586,399口	10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,353円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	90,151,759円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	94,295,150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	0円	収益調整金額	C	3,480,093,541円	分配準備積立金額	D	512,558,417円
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	57,345,330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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,358,613,557円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	621,594,270円																																																																																																																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,037,553,157円																																																																																																																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	29,561,827,526口																																																																																																																																																					
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,365円																																																																																																																																																					
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																																					
収益分配金金額	I=F × H/10,000	88,685,482円																																																																																																																																																					
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	66,934,174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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,339,456,430円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	583,058,583円																																																																																																																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,989,449,187円																																																																																																																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	29,362,946,020口																																																																																																																																																					
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,358円																																																																																																																																																					
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																																					
収益分配金金額	I=F × H/10,000	88,088,838円																																																																																																																																																					
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	95,919,896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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,357,180,126円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	558,967,912円																																																																																																																																																					
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	63,445,053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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,428,104,268円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	566,501,878円																																																																																																																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,058,051,199円																																																																																																																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	29,819,167,527口																																																																																																																																																					
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,360円																																																																																																																																																					
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																																					
収益分配金金額	I=F × H/10,000	89,457,502円																																																																																																																																																					
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	67,964,996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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,462,709,576円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	537,326,828円																																																																																																																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,068,001,400円																																																																																																																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	30,050,586,399口																																																																																																																																																					
10,000口当たり収益分配対象 額	G=E/F × 10,000	1,353円																																																																																																																																																					
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																																					
収益分配金金額	I=F × H/10,000	90,151,759円																																																																																																																																																					
項目																																																																																																																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	94,295,150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	0円																																																																																																																																																					
収益調整金額	C	3,480,093,541円																																																																																																																																																					
分配準備積立金額	D	512,558,417円																																																																																																																																																					

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,012,067,934円
当ファンドの期末残存口数	F	29,471,308,901口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,361円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	88,413,926円

2022年 8月 6日から2022年 9月 5日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	92,878,438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	0円
収益調整金額	C	3,355,446,632円
分配準備積立金額	D	560,655,108円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,008,980,178円
当ファンドの期末残存口数	F	29,411,507,134口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,363円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	88,234,521円

2022年 9月 6日から2022年10月 5日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	73,237,085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	0円
収益調整金額	C	3,372,956,673円
分配準備積立金額	D	561,026,886円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,007,220,644円
当ファンドの期末残存口数	F	29,506,762,557口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,358円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	88,520,287円

2022年10月 6日から2022年11月 7日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	121,738,399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	0円
収益調整金額	C	3,412,664,277円
分配準備積立金額	D	538,247,916円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,072,650,592円
当ファンドの期末残存口数	F	29,738,281,751口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,369円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	89,214,845円

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,086,947,108円
当ファンドの期末残存口数	F	30,159,831,865口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,355円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	90,479,495円

2023年 2月 7日から2023年 3月 6日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	73,205,824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	0円
収益調整金額	C	3,485,571,670円
分配準備積立金額	D	512,908,579円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,071,686,073円
当ファンドの期末残存口数	F	30,173,017,101口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,349円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	90,519,051円

2023年 3月 7日から2023年 4月 5日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	69,068,672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	0円
収益調整金額	C	3,503,788,222円
分配準備積立金額	D	493,623,535円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,066,480,429円
当ファンドの期末残存口数	F	30,294,050,380口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,342円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	90,882,151円

2023年 4月 6日から2023年 5月 8日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	102,377,197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	0円
収益調整金額	C	3,505,664,972円
分配準備積立金額	D	468,172,029円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,076,214,198円
当ファンドの期末残存口数	F	30,278,268,777口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,346円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金額	I=F × H/10,000	90,834,806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

<p style="text-align: center;">前期</p> <p style="text-align: center;">自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日</p>	<p style="text-align: center;">当期</p> <p style="text-align: center;">自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日</p>
<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>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その金融商品に係るリスク</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p style="padding-left: 2em;">市場リスクの管理</p> <p>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。</p> <p style="padding-left: 2em;">信用リスクの管理</p> <p>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。</p> <p style="padding-left: 2em;">流動性リスクの管理</p> <p>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</p> <p>同左</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

<p style="text-align: center;">前期</p> <p style="text-align: center;">2022年11月 7日現在</p>	<p style="text-align: center;">当期</p> <p style="text-align: center;">2023年 5月 8日現在</p>
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>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</p>	<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>同左</p> <p>2.時価の算定方法</p>

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。	同左
---	----

（関連当事者との取引に関する注記）

前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日	当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8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

前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日	当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日
期首元本額 29,663,790,393円	期首元本額 29,738,281,751円
期中追加設定元本額 1,769,401,439円	期中追加設定元本額 1,648,716,778円
期中一部解約元本額 1,694,910,081円	期中一部解約元本額 1,108,729,752円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2022年 5月 7日 至 2022年11月 7日	当期 自 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8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	403,386,214	551,095,252
合計	403,386,214	551,095,252

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

（4）附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2023年5月8日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2023年5月8日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	高利回り社債オープン マザーファンド	4,447,903,574	18,476,146,656	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 99.0%	4,447,903,574	18,476,146,656 100.0%	
合計				18,476,146,656	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)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

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは「高利回り社債オープン 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。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

高利回り社債オープン マザーファンド

貸借対照表

(単位:円)

(2023年 5月 8日現在)

資産の部	
流動資産	
預金	410,121,675
コール・ローン	326,648,369
株式	247,677,512
新株予約権証券	56,880,192
社債券	39,652,627,682
未収入金	24,325,201
未収利息	609,890,905
前払金	26,457,169
前払費用	27,734,905
流動資産合計	41,382,363,610
資産合計	41,382,363,610
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	418,050
未払金	148,620,046
未払解約金	171,807,000
未払利息	629
流動負債合計	320,845,725

(2023年 5月 8日現在)

負債合計	320,845,725
純資産の部	
元本等	
元本	9,885,047,651
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	31,176,470,234
元本等合計	41,061,517,885
純資産合計	41,061,517,885
負債純資産合計	41,382,363,610

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	<p>株式 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。</p> <p>新株予約権証券 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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	<p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。</p> <p>為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	<p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>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。</p>

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

2023年 5月 8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	4.1539円
(10,000口当たり純資産額)	(41,539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 2022年11月 8日 至 2023年 5月 8日
<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>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その金融商品に係るリスク</p> <p>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。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、附属明細表に記載しております。</p> <p>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>当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行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</p> <p>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。</p> <p>市場リスクの管理</p> <p>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。</p> <p>信用リスクの管理</p> <p>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。</p> <p>流動性リスクの管理</p> <p>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>

(2)金融商品の時価等に関する事項

2023年 5月 8日現在
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>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</p> <p>株式 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。</p> <p>新株予約権証券 （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。</p> <p>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。</p> <p>派生商品評価勘定</p> <p>デリバティブ取引については、附属明細表に記載しております。</p> <p>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</p> <p>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>

（その他の注記）

元本の移動及び期末元本額の内訳

2023年 5月 8日現在	
期首	2022年11月 8日
本報告書における開示対象ファンドの期首における当ファンドの元本額	10,035,898,072円
同期中における追加設定元本額	426,328,174円
同期中における一部解約元本額	577,178,595円
期末元本額	9,885,047,651円
期末元本額の内訳*	
高利回り社債オープン	4,447,903,574円
高利回り社債オープン・為替ヘッジ	1,667,371,241円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）	2,999,064,442円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）為替ヘッジあり	375,364,450円
高利回り社債オープン・為替ヘッジ（年1回決算型）	74,491,945円
高利回り社債オープン（年1回決算型）	83,992,703円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（年1回決算型）	191,577,183円
野村米国ハイ・イールド・ファンド（年1回決算型）為替ヘッジあり	33,225,174円
高利回り社債オープンV A（適格機関投資家専用）	12,056,939円

* は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

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2023年5月8日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	米ドル	BRUIN BLOCKER LLC COM	73,154	0.00	365.77	
		CARNELIAN POINT HOLDINGS COM	528	2,273.67	1,200,500.00	
		INTELSAT JACKSON HOLDING LU2445091858	597	7.00	4,179.00	
		INTELSAT JACKSON HOLDING LU2445092583	597	6.00	3,582.00	
		INTELSAT SA/LUXEMBOURG COMMON	5,702	25.75	146,826.50	
		TPC HOLDINGS INC COM	2,392	25.00	59,800.00	
		WARREN RESOURCES INC	24,580	0.00	0.00	
		CLOUD PEAK ENERGY INC	1,250	0.00	0.00	
		GULFPORT ENERGY CORP	2,455	90.53	222,251.15	
		UC HOLDINGS INC	43,025	4.00	172,100.00	
		DIRECTBUY HOLDINGS INC	4,851	0.00	0.00	
		MALLINCKRODT PLC	4,529	5.11	23,143.19	
		小計	銘柄数：12 組入時価比率：0.6%			1,832,747.61 (247,677,512) 100.0%
合計				247,677,512 (247,677,512)		

(注1)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)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、及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(2023年5月8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	米ドル	CWT TRAVEL HOLDINGS-A-CW26	3,158.00	0.00	
		CWT TRAVEL HOLDINGS-B-CW28	3,324.00	0.00	
		DENBURY-CW25 09/18/25	7,013.00	420,780.00	
		INTELSAT SA/LUXEMBOURG WARRANT	8.00	4.00	
		VISTRA CORP - CW24	6,683.00	114.27	
	小計	銘柄数:5 組入時価比率:0.1%	20,186.00	420,898.27 (56,880,192) 0.1%	
	合計			56,880,192 (56,880,192)	
社債券	米ドル	1011778 BC / NEW RED FIN	800,000.00	745,818.24	
		1011778 BC / NEW RED FIN	725,000.00	627,895.31	
		1839688 ALBERTA ULC	145,376.00	0.00	
		ACRISURE LLC / FIN INC	325,000.00	308,352.36	
		ACRISURE LLC / FIN INC	500,000.00	419,187.25	
		ADAMS HOMES INC	325,000.00	311,119.25	
		ADIANT GLOBAL HOLDINGS	200,000.00	203,597.80	
		ADIANT GLOBAL HOLDINGS	325,000.00	328,300.05	
		ADT SEC CORP	425,000.00	365,919.90	
		ADVANCED DRAINAGE SYSTEM	125,000.00	124,331.25	
		AETHON UN/AETHIN UN FIN	550,000.00	532,689.96	
		AFFINITY GAMING	450,000.00	403,924.50	
		AG TTMT ESCROW ISSUER	75,000.00	76,210.41	
		AHP HEALTH PARTN	200,000.00	172,810.20	
		AIR CANADA	900,000.00	834,477.48	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	725,000.00	698,832.50	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	400,000.00	402,422.00	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	250,000.00	221,170.77	
		ALBERTSONS COS/SAFEWAY	425,000.00	397,698.00	
		ALLEGHENY TECHNOLOGIES	500,000.00	456,492.50	
		ALLEGHENY TECHNOLOGIES	100,000.00	89,872.97	
		ALLEGIANTRAVEL CO	525,000.00	523,621.87	
		ALLEN MEDIA LLC/CO-ISSR	275,000.00	141,231.75	
		ALLIED UNIVERSAL	400,000.00	309,427.36	
ALLIED UNIVERSAL HOLDCO	650,000.00	595,445.30			
ALTICE FINANCING SA	800,000.00	633,607.68			

ALTICE FRANCE HOLDING SA	1,100,000.00	797,582.17
ALTICE FRANCE HOLDING SA	600,000.00	363,598.98
ALTICE FRANCE SA	525,000.00	386,256.93
ALTICE FRANCE SA	600,000.00	450,684.66
AMC ENTERTAINMENT HOLDIN	1,661,000.00	1,121,282.96
AMC NETWORKS INC	575,000.00	372,884.62
AMERICAN AIRLINES INC	1,025,000.00	1,124,822.70
AMERICAN AIRLINES INC	225,000.00	218,666.83
AMERICAN AIRLINES/AADVAN	325,000.00	319,611.59
AMERICAN AIRLINES/AADVAN	550,000.00	524,321.32
AMN HEALTHCARE INC	200,000.00	186,589.38
AMN HEALTHCARE INC	375,000.00	332,848.12
AMS AG	1,000,000.00	922,355.00
ANTERO MIDSTREAM PART/FI	200,000.00	192,816.90
APACHE CORP	400,000.00	361,510.00
APACHE CORP	275,000.00	212,211.31
APX GROUP INC	375,000.00	333,433.23
ARAMARK SERVICES INC	675,000.00	672,252.75
ARCHES BUYER INC	375,000.00	324,168.52
ARCHROCK PARTNERS LP/FIN	600,000.00	570,786.00
ARCONIC INC	325,000.00	332,814.30
ARD FINANCE SA	872,686.00	699,833.08
ARDAGH PKG FIN/HLDGS USA	400,000.00	340,033.52
ARDAGH PKG FIN/HLDGS USA	1,098,000.00	933,392.01
ARKO CORP	150,000.00	122,116.50
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	352,000.00	433,756.68
ASCENT RESOURCES/ARU FIN	350,000.00	337,411.48
ASHTON WOODS USA/FINANCE	300,000.00	280,178.82
ASHTON WOODS USA/FINANCE	250,000.00	207,219.65
ASHTON WOODS USA/FINANCE	300,000.00	246,210.00
ASP AMC MERGER SUB	350,000.00	23,047.50
ASSUREDPARTNERS INC	225,000.00	196,587.00
ATLANTICA SUSTAIN INFRA	200,000.00	181,022.00
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI	400,000.00	341,224.12
AUSTIN BIDCO INC	1,450,000.00	1,161,386.34
AVANTOR FUNDING INC	200,000.00	187,803.72
AVANTOR FUNDING INC	900,000.00	801,402.30
AVIENT CORP	275,000.00	281,762.25
AVIS BUDGET CAR/FINANCE	625,000.00	560,734.37
BAFFINLAND IRON CORP/LP	800,000.00	772,576.00
BALL CORP	325,000.00	337,862.52
BALL CORP	400,000.00	335,377.40
	200,000.00	171,632.08

BARCLAYS PLC			
BARCLAYS PLC	200,000.00	188,000.00	
BARCLAYS PLC	500,000.00	461,300.00	
BASIC ENERGY ESCROW	200,000.00	4,000.00	
BAUSCH HEALTH AMERICAS	250,000.00	134,015.00	
BAUSCH HEALTH COS INC	300,000.00	214,365.00	
BAUSCH HEALTH COS INC	75,000.00	34,162.71	
BAUSCH HEALTH COS INC	725,000.00	328,686.72	
BAYTEX ENERGY CORP	775,000.00	773,056.84	
BCPE ULYSSES INTERMEDIAT	275,000.00	218,938.50	
BEAZER HOMES USA	425,000.00	408,720.03	
BENTELER INTERNATIONAL A	200,000.00	201,912.46	
BIG RIVER STEEL/BRS FIN	780,000.00	775,449.79	
BLACKSTONE MORTGAGE TR	1,225,000.00	1,009,185.98	
BLUE RACER MID LLC/FINAN	1,075,000.00	1,055,497.88	
BOMBARDIER INC	850,000.00	803,367.04	
BOMBARDIER INC	200,000.00	197,708.52	
BOYD GAMING CORP	700,000.00	638,097.11	
BRAND ENERGY & INFRASTRU	550,000.00	512,457.55	
BRISTOW GROUP INC	850,000.00	807,049.50	
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	400,000.00	377,566.04	
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	1,075,000.00	951,139.25	
BUILDERS FIRSTSOURCE INC	550,000.00	551,648.90	
C&S GROUP ENTERPRISES LL	575,000.00	452,148.54	
CAESARS ENTERTAIN INC	1,275,000.00	1,119,700.92	
CAESARS ENTERTAIN INC	575,000.00	581,411.82	
CALLON PETROLEUM CO	325,000.00	311,316.07	
CALPINE CORP	425,000.00	388,884.64	
CALPINE CORP	300,000.00	259,719.72	
CALPINE CORP	325,000.00	271,052.69	
CARLYLE AVIATION ELEVATE	1,300,000.00	1,138,670.00	
CARNELIAN PT HLDGS LP	55,979.00	559,787.25	
CARNIVAL CORP	600,000.00	626,205.60	
CARNIVAL CORP	550,000.00	511,646.85	
CARNIVAL CORP	5,650,000.00	4,728,229.62	
CARNIVAL CORP	675,000.00	696,036.37	
CARNIVAL CORP	450,000.00	393,925.95	
CARNIVAL CORP	375,000.00	301,055.36	
CARNIVAL CORP	200,000.00	192,991.02	
CARNIVAL HLDGS BM LTD	225,000.00	242,817.59	
CARPENTER TECHNOLOGY	300,000.00	296,745.00	
CARRIZO OIL & GAS INC	200,000.00	199,686.50	
CARROLS RESTAURA	200,000.00	164,548.00	

CASTLE US HOLDING CORP	379,000.00	238,697.99	
CASTLELAKE AVIATION FIN	925,000.00	831,642.89	
CATALENT PHARMA SOLUTION	550,000.00	470,987.00	
CATALENT PHARMA SOLUTION	550,000.00	470,213.04	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	675,000.00	621,483.30	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	575,000.00	548,422.06	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	416,000.00	359,759.46	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	525,000.00	443,848.65	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	425,000.00	348,933.92	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	100,000.00	98,094.22	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	1,150,000.00	957,338.08	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	2,900,000.00	2,347,257.39	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	275,000.00	219,033.07	
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	1,275,000.00	974,483.90	
CDI ESCROW ISSUER INC	375,000.00	358,889.58	
CDW LLC/CDW FINANCE	200,000.00	187,146.66	
CEMEX SAB DE CV	200,000.00	178,490.00	
CEMEX SAB DE CV	600,000.00	508,266.60	
GENTENE CORP	375,000.00	354,502.50	
GENTENE CORP	400,000.00	351,088.00	
GENTENE CORP	650,000.00	549,768.24	
CENTURY COMMUNITIES	400,000.00	400,964.12	
CHART INDUSTRIES INC	400,000.00	408,459.76	
CHART INDUSTRIES INC	400,000.00	420,913.99	
CHEMOURS CO	1,025,000.00	929,448.47	
CHENIERE ENERGY INC	425,000.00	406,912.34	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	500,000.00	471,801.00	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	400,000.00	355,999.56	
CHENIERE ENERGY PARTNERS	250,000.00	207,059.92	
CHESAPEAKE ENERGY CORP	300,000.00	295,374.12	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	150,000.00	132,777.18	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	325,000.00	275,451.18	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	525,000.00	353,507.43	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	625,000.00	408,769.50	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	575,000.00	454,025.80	
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS	900,000.00	682,991.45	
CIENA CORP	475,000.00	416,800.62	
CINEMARK USA INC	725,000.00	694,753.00	
CINEMARK USA INC	350,000.00	314,504.75	
CITGO HOLDING INC	1,225,000.00	1,229,428.37	
CITGO PETROLEUM CORP	700,000.00	689,881.50	
CITGO PETROLEUM CORP	575,000.00	558,212.87	

CITIGROUP INC	900,000.00	771,835.59
CITIGROUP INC	325,000.00	277,533.75
CLEAN HARBORS INC	75,000.00	76,005.37
CLEAR CHANNEL INTL BV	325,000.00	319,361.15
CLEAR CHANNEL OUTDOOR HO	1,150,000.00	837,012.08
CLEARWAY ENERGY OP LLC	1,321,000.00	1,249,621.21
CLEARWAY ENERGY OP LLC	255,000.00	216,400.59
CLEARWAY ENERGY OP LLC	150,000.00	125,441.04
CLEVELAND-CLIFFS INC	200,000.00	194,181.10
CLEVELAND-CLIFFS INC	275,000.00	246,693.34
CLEVELAND-CLIFFS INC	525,000.00	457,603.86
CLOUD PEAK ENRGY	1,400,000.00	0.00
CLOUD SOFTWARE GRP INC	800,000.00	681,499.99
CLYDESDALE ACQUISITION	50,000.00	48,573.23
CLYDESDALE ACQUISITION	425,000.00	384,438.42
CNX RESOURCES CORP	425,000.00	390,752.09
COEUR MINING INC	600,000.00	488,355.00
COINBASE GLOBAL INC	465,000.00	282,994.35
COINBASE GLOBAL INC	950,000.00	542,345.50
COLT MERGER SUB INC	700,000.00	700,998.34
COLT MERGER SUB INC	600,000.00	612,615.00
COMMERCIAL METALS CO	350,000.00	312,830.00
COMMERCIAL METALS CO	150,000.00	130,404.75
COMMSCOPE FINANCE LLC	550,000.00	445,251.67
COMMSCOPE INC	850,000.00	688,565.70
COMPASS MINERALS INTERNA	450,000.00	438,088.50
COMSTOCK RESOURCES INC	950,000.00	794,717.37
CONSENSUS CLOUD SOLUTION	325,000.00	293,031.37
CONSENSUS CLOUD SOLUTION	350,000.00	306,314.75
CONSTELLIUM SE	250,000.00	243,075.00
CONSTELLIUM SE	500,000.00	431,957.50
CP ATLAS BUYER INC	1,000,000.00	770,945.00
CQP HOLDCO LP/BIP-V CHIN	1,500,000.00	1,393,759.95
CRESTWOOD MID PARTNER LP	525,000.00	499,726.50
CRESTWOOD MID PARTNER LP	1,075,000.00	1,003,779.53
CRESTWOOD MID PARTNER LP	200,000.00	198,238.98
CROCS INC	475,000.00	417,346.87
CROWNROCK LP/CROWNROCK F	250,000.00	245,537.50
CROWNROCK LP/CROWNROCK F	300,000.00	282,345.00
CSC HOLDINGS LLC	200,000.00	165,386.68
CSC HOLDINGS LLC	200,000.00	200,125.00
CSC HOLDINGS LLC	750,000.00	371,047.95
CSC HOLDINGS LLC	400,000.00	191,854.48

CSC HOLDINGS LLC	600,000.00	424,880.64	
CURO GROUP HOLDINGS CORP	325,000.00	125,717.80	
DARLING INGREDIENTS INC	350,000.00	346,923.78	
DAVITA INC	885,000.00	762,582.19	
DELEK LOGISTICS PARTNERS	558,000.00	546,801.27	
DIAMOND SPORTS GR/DIAMON	1,025,000.00	26,265.62	
DIEBOLD NIXDORF INC	1,004,000.00	421,680.00	
DIGICEL GROUP 0.5 LTD	483,809.00	192,314.07	
DIGICEL GROUP 0.5 LTD	787,843.00	91,389.78	
DIRECTV HOLDINGS/FING	950,000.00	836,646.47	
DISH DBS CORP	750,000.00	563,950.65	
DISH DBS CORP	400,000.00	179,010.28	
DISH DBS CORP	600,000.00	417,145.86	
DISH DBS CORP	625,000.00	260,180.06	
DISH NETWORK CORP	525,000.00	490,872.16	
DORNOCH DEBT MERGER SUB	1,200,000.00	889,500.00	
EDGEWELL PERSONAL CARE	625,000.00	599,562.50	
EMPIRE COMMUNITIES CORP	325,000.00	297,076.00	
ENDO FIN LLC/ENDO FINCO	430,000.00	20,962.50	
ENDO FIN LLC/ENDO FINCO	658,000.00	36,190.00	
ENDO LUX FIN CO I SARL	400,000.00	280,223.00	
ENDURANCE ACQ MERGER	485,000.00	338,486.35	
ENERFLEX LTD	300,000.00	298,233.00	
ENERGEAN ISRAEL FINANCE	200,000.00	179,443.00	
ENERGEAN ISRAEL FINANCE	200,000.00	175,237.20	
ENLINK MIDSTREAM LLC	500,000.00	504,442.94	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	400,000.00	386,506.00	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	850,000.00	698,644.75	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	200,000.00	155,453.60	
ENLINK MIDSTREAM PARTNER	100,000.00	81,193.00	
ENTEGRIS ESCROW CORP	775,000.00	721,357.05	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	750,000.00	736,104.97	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	200,000.00	197,892.72	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	400,000.00	384,382.20	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	300,000.00	271,881.42	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	350,000.00	295,844.78	
EQM MIDSTREAM PARTNERS L	200,000.00	195,383.76	
EQT CORP	325,000.00	341,251.62	
ESC CB INTELSAT JA	600,000.00	0.00	
EVERGREEN ACQCO/TVI INC	100,000.00	100,240.00	
EVERI HOLDINGS INC	175,000.00	156,782.13	
EXELA INTERMED/EXELA FIN	326,000.00	40,285.45	

FERRELLGAS ESCROW LLC/FG	500,000.00	463,985.50
FERRELLGAS ESCROW LLC/FG	650,000.00	552,208.15
FERTITTA ENTERTAINMENT	300,000.00	261,699.00
FMG RESOURCES AUG 2006	175,000.00	168,513.01
FMG RESOURCES AUG 2006	675,000.00	580,920.32
FMG RESOURCES AUG 2006	150,000.00	144,170.01
FORD MOTOR COMPANY	300,000.00	347,103.30
FORD MOTOR COMPANY	250,000.00	239,305.77
FORD MOTOR COMPANY	1,600,000.00	1,209,020.16
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	388,915.88
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	378,421.60
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	370,419.52
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	404,192.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	188,649.78
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	177,903.70
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	178,918.42
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	204,994.60
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	400,000.00	400,374.00
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	1,250,000.00	1,157,428.12
FORD MOTOR CREDIT CO LLC	200,000.00	204,269.60
FORESTAR GROUP INC	350,000.00	324,257.36
FORESTAR GROUP INC	650,000.00	598,819.00
FORTRESS TRANS & INFRAST	478,000.00	470,882.24
FORTRESS TRANS & INFRAST	625,000.00	650,405.25
FORTRESS TRANS & INFRAST	450,000.00	410,520.87
FOUNDATION BUILDING M	1,075,000.00	857,843.33
FREEDOM MORTGAGE	525,000.00	425,409.23
FRONTIER COMMUNICATIONS	275,000.00	240,218.24
FRONTIER COMMUNICATIONS	149,333.00	112,418.86
GARDA WORLD SECURITY	175,000.00	173,889.06
GENESIS ENERGY LP/FIN	350,000.00	339,523.03
GENESIS ENERGY LP/FIN	200,000.00	199,297.22
GENON ESCROW CORP	1,798,000.00	0.00
GENWORTH MORTGAGE HLDING	1,675,000.00	1,647,538.37
GLATFELTER	725,000.00	496,929.50
GLOBAL AIR LEASE CO LTD	1,443,864.00	1,294,074.08
GOODYEAR TIRE & RUBBER	1,000,000.00	893,209.80
GOODYEAR TIRE & RUBBER	325,000.00	280,529.43
GPS HOSPITALITY HOLDING	575,000.00	342,906.71
GRAHAM HOLDINGS CO	625,000.00	620,606.25
GRAY ESCROW II INC	75,000.00	46,753.91
GRAY ESCROW INC	575,000.00	450,435.96
GRAY TELEVISION INC	320,000.00	266,324.80

GULFPORT ENERGY CORP	227,620.00	229,043.17
GULFPORT ENERGY ESCROW	450,000.00	846.00
GULFPORT ENERGY ESCROW	325,000.00	611.00
GULFPORT ENERGY OP CORP	10,123.00	10,186.29
HANESBRANDS INC	200,000.00	202,516.80
HARVEST MIDSTREAM I LP	1,000,000.00	970,106.00
HAT HOLDINGS I LLC/HAT	175,000.00	169,638.00
HAT HOLDINGS I LLC/HAT	350,000.00	306,269.63
HAT HOLDINGS I LLC/HAT	1,139,000.00	885,629.45
HAWAIIAN BRAND INTELLECT	725,000.00	676,811.64
HAWKER BEECHCRAFT ESCROW	200,000.00	0.00
HCA INC	750,000.00	770,415.37
HELLAS II	1,700,000.00	0.00
HERTZ CORP/THE	225,000.00	202,315.14
HERTZ CORP/THE	300,000.00	246,508.02
HESS MIDSTREAM	675,000.00	664,318.12
HESS MIDSTREAM OPERATION	150,000.00	139,828.12
HILCORP ENERGY I/HILCORP	498,000.00	469,199.51
HILCORP ENERGY I/HILCORP	250,000.00	227,498.02
HILCORP ENERGY I/HILCORP	250,000.00	228,427.70
HILTON DOMESTIC OPERATIN	200,000.00	179,989.86
HILTON DOMESTIC OPERATIN	350,000.00	332,647.03
HILTON DOMESTIC OPERATIN	525,000.00	465,048.41
HILTON DOMESTIC OPERATIN	300,000.00	254,142.69
HILTON GRAND VAC BOR ESC	465,000.00	416,841.81
HILTON WORLDWIDE FIN LLC	200,000.00	196,762.08
HOLLY NRG PRTRN/FIN CORP	225,000.00	224,134.87
HOSPITALITY PROP TRUST	475,000.00	452,854.07
HOSPITALITY PROP TRUST	50,000.00	42,330.24
HOWARD MIDSTREAM ENERGY	250,000.00	229,090.70
HUSKY III HOLDING LTD	375,000.00	341,250.00
IAMGOLD CORP	575,000.00	470,229.25
ICAHN ENTERPRISES/FIN	424,000.00	406,122.04
ICAHN ENTERPRISES/FIN	890,000.00	836,373.05
ICAHN ENTERPRISES/FIN	350,000.00	310,593.50
ICAHN ENTERPRISES/FIN	350,000.00	284,105.50
IHEARTCOMMUNICATIONS INC	225,000.00	187,398.06
IHEARTCOMMUNICATIONS INC	550,000.00	413,833.20
ILFC E-CAPITAL TRUST I	850,000.00	557,164.54
ILIAD HOLDING SAS	200,000.00	190,932.14
ILIAD HOLDING SAS	400,000.00	376,272.80
IMOLA MERGER CORP	1,000,000.00	880,400.20

INEOS FINANCE PLC	200,000.00	197,049.02
INTEL PKG HOLDCO ISSUER	225,000.00	170,824.50
IRIS HOLDINGS INC	325,000.00	301,649.88
IRIS MERGER SUB 2019 INC	225,000.00	227,210.89
IRON MOUNTAIN INC	100,000.00	95,544.49
IRON MOUNTAIN INC	1,090,000.00	987,304.22
IRON MOUNTAIN INC	600,000.00	548,587.98
IRON MOUNTAIN INC	550,000.00	499,942.24
IRON MOUNTAIN INFO MGMT	375,000.00	327,530.77
ITHACA ENERGY NORTH	600,000.00	574,705.80
JACOBS ENTERTAINMENT INC	250,000.00	217,608.17
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO	600,000.00	596,709.66
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO	400,000.00	331,347.44
JAZZ SECURITIES DAC	325,000.00	297,216.01
JC PENNEY CORP INC	474,124.77	47.41
JPMORGAN CHASE & CO	375,000.00	345,468.75
KAISER ALUMINUM CORP	700,000.00	621,250.00
KB HOME	375,000.00	384,750.26
KB HOME	350,000.00	326,289.25
KB HOME	150,000.00	152,526.22
KB HOME	350,000.00	305,770.50
KINETIK HOLDINGS LP	325,000.00	307,379.67
KNIFE RIVER HOLD CO	175,000.00	176,643.25
L BRANDS INC	325,000.00	331,741.47
L BRANDS INC	150,000.00	143,776.59
L BRANDS INC	950,000.00	845,546.45
LABL INC	300,000.00	276,495.87
LABL INC	50,000.00	51,437.50
LADDER CAP FIN LLLP/CORP	175,000.00	137,174.62
LAREDO PETROLEUM INC	445,000.00	443,195.52
LAREDO PETROLEUM INC	325,000.00	273,341.25
LBM ACQUISITION LLC	425,000.00	339,868.25
LD HOLDINGS GROUP LLC	850,000.00	437,996.50
LEEWARD RENEWABL	625,000.00	559,993.75
LEVEL 3 FINANCING INC	900,000.00	523,644.39
LEVEL 3 FINANCING INC	275,000.00	153,754.45
LIFE TIME INC	750,000.00	733,685.77
LIFE TIME INC	575,000.00	572,675.10
LINDBLAD EXPEDITIONS LLC	150,000.00	140,765.25
LITHIA MOTORS INC	1,737,000.00	1,499,680.46
LIVE NATION ENTERTAINMEN	300,000.00	296,520.00
LOGAN MERGER SUB INC	1,050,000.00	581,726.25
LSF11 A5 HOLDCO LLC	875,000.00	744,547.91

LSF9 ATL HLDG/VICTRA FIN	325,000.00	305,633.47	
MACQUARIE AIRFINANCE HLD	150,000.00	149,813.25	
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	150,000.00	136,020.75	
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	75,000.00	66,426.37	
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	125,000.00	109,146.25	
MACY'S RETAIL HLDGS LLC	700,000.00	459,875.50	
MALLINCKRODT FIN/SB	128,971.00	65,332.83	
MATADOR RESOURCES CO	350,000.00	340,395.79	
MATADOR RESOURCES CO	375,000.00	373,045.46	
MATCH GROUP HLD II LLC	420,000.00	343,847.70	
MATTAMY GROUP CORP	525,000.00	461,115.16	
MATTEL INC	225,000.00	211,009.45	
MATTEL INC	225,000.00	200,901.69	
MATTEL INC	75,000.00	65,985.42	
MAV ACQUISITION CORP	525,000.00	441,530.25	
MEG ENERGY CORP	750,000.00	764,467.50	
MERISANT ESCROW	600,000.00	0.00	
MERITAGE HOMES CORP	700,000.00	633,346.00	
METIS MERGER SUB LLC	950,000.00	819,375.00	
MGIC INVESTMENT CORP	825,000.00	782,981.01	
MGM CHINA HOLDINGS LTD	200,000.00	181,641.36	
MGM RESORTS INTL	132,000.00	131,823.26	
MGM RESORTS INTL	200,000.00	191,041.20	
MGM RESORTS INTL	702,000.00	683,270.14	
MIDWEST VANADIUM PTY LTD	139,736.16	13.97	
MINERVA MERGER SUB INC	1,425,000.00	1,179,491.88	
MOLINA HEALTHCARE INC	1,200,000.00	1,025,779.20	
MOTION BONDCO DAC	600,000.00	540,556.44	
MOZART DEBT MERGER SUB	1,150,000.00	1,002,276.63	
MOZART DEBT MERGER SUB	675,000.00	575,729.64	
MPH ACQUISITION HOLDINGS	75,000.00	57,683.07	
MPT OPER PARTNERSP/FINL	323,000.00	270,090.37	
MPT OPER PARTNERSP/FINL	700,000.00	534,628.01	
MPT OPER PARTNERSP/FINL	575,000.00	392,155.17	
MSCI INC	700,000.00	609,863.10	
MURPHY OIL CORP	675,000.00	658,557.00	
MURPHY OIL USA INC	550,000.00	509,559.05	
MURPHY OIL USA INC	250,000.00	212,700.52	
NABORS INDUSTRIES INC	75,000.00	72,483.75	
NABORS INDUSTRIES INC	150,000.00	144,482.25	
NABORS INDUSTRIES LTD	350,000.00	325,928.68	
NATIONSTAR MTG HLD INC	225,000.00	211,792.50	

NATIONSTAR MTG HLD INC	425,000.00	376,111.95
NATIONSTAR MTG HLD INC	200,000.00	165,054.00
NATIONSTAR MTG HLD INC	150,000.00	125,856.00
NAVIENT CORP	1,075,000.00	1,043,704.06
NAVIENT CORP	1,325,000.00	1,282,739.12
NAVIENT CORP	525,000.00	437,931.37
NAVIENT CORP	375,000.00	369,311.25
NCL CORPORATION LTD	475,000.00	449,855.87
NCL CORPORATION LTD	1,600,000.00	1,424,296.80
NCL CORPORATION LTD	275,000.00	281,044.50
NCL CORPORATION LTD	175,000.00	153,265.24
NCL FINANCE LTD	350,000.00	292,738.25
NCR CORP	375,000.00	324,327.75
NCR CORP	225,000.00	191,267.59
NCR CORP	475,000.00	468,346.81
NCR CORP	325,000.00	272,997.88
NEPTUNE BIDCO US INC	1,200,000.00	1,101,342.00
NEW ENTERPRISE STONE & L	675,000.00	643,334.94
NEW ENTERPRISE STONE & L	1,175,000.00	1,047,647.86
NEWELL BRANDS INC	175,000.00	169,750.00
NEWELL BRANDS INC	175,000.00	169,203.12
NEWS CORP	900,000.00	792,828.00
NEWS CORP	350,000.00	322,469.00
NEXSTAR BROADCASTING INC	300,000.00	259,935.75
NEXTERA ENERGY OPERATING	950,000.00	932,277.75
NEXTERA ENERGY OPERATING	467,000.00	433,534.78
NFP CORP	800,000.00	690,143.68
NFP CORP	175,000.00	158,228.21
NFP CORP	100,000.00	97,684.43
NGL ENRGY OP/FIN CORP	875,000.00	833,341.68
NMI HOLDINGS	650,000.00	661,096.47
NOBLE FINANCE II LLC	200,000.00	203,545.00
NORTHWEST ACQ/DOMINION	475,000.00	28.50
NORTONLIFELOCK INC	275,000.00	275,957.82
NORTONLIFELOCK INC	325,000.00	328,638.83
NOVELIS CORP	800,000.00	728,146.24
NRG ENERGY INC	250,000.00	243,752.82
NRG ENERGY INC	53,000.00	52,992.87
NRG ENERGY INC	275,000.00	231,339.73
NRG ENERGY INC	450,000.00	410,570.19
NRG ENERGY INC	250,000.00	257,022.50
OCCIDENTAL PETROLEUM	425,000.00	401,945.87
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	925,000.00	896,140.00

OCCIDENTAL PETROLEUM COR	750,000.00	760,575.00	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	350,000.00	350,315.00	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	200,000.00	211,217.92	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	100,000.00	104,295.50	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	800,000.00	892,768.00	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	100,000.00	105,090.00	
OCCIDENTAL PETROLEUM COR	250,000.00	195,405.00	
OLIN CORP	325,000.00	316,875.00	
OLIN CORP	500,000.00	463,750.00	
OLYMPUS WTR US HLDG CORP	325,000.00	277,298.32	
ONEMAIN FINANCE CORP	604,000.00	446,343.92	
OPEN TEXT CORP	125,000.00	129,476.08	
OPEN TEXT CORP	775,000.00	693,605.62	
OPEN TEXT HOLDINGS INC	325,000.00	278,236.49	
OPEN TEXT/OPEN TEXT HOLD	700,000.00	593,755.82	
OPEN TEXT/OPEN TEXT HOLD	450,000.00	373,729.00	
ORGANON FINANCE 1 LLC	400,000.00	364,735.84	
ORGANON FINANCE 1 LLC	400,000.00	352,083.72	
OSCAR ACQUISITIONCO LLC	250,000.00	219,697.50	
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C	122,000.00	112,397.38	
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C	450,000.00	378,614.25	
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C	950,000.00	801,201.50	
OWENS & MINOR INC	500,000.00	430,570.00	
OWENS-BROCKWAY	950,000.00	946,271.53	
PACIFIC GAS & ELECTRIC	875,000.00	806,700.03	
PAR PHARMACEUTICAL INC	361,000.00	257,709.16	
PARK RIVER HOLDINGS INC	725,000.00	524,540.83	
PARK-OHIO INDUSTRIES INC	1,546,000.00	1,240,446.55	
PARKLAND CORP/CANADA	925,000.00	808,357.50	
PARKLAND CORP/CANADA	300,000.00	261,027.00	
PARKLAND FUEL CORP	450,000.00	435,856.18	
PATTERN ENERGY OP LP/PAT	1,125,000.00	1,033,744.72	
PBF HOLDING CO LLC	850,000.00	770,737.50	
PECF USS INTERMEDIATE HO	225,000.00	138,940.29	
PENNYMAC FIN SVCS INC	625,000.00	507,256.25	
PG&E CORP	150,000.00	140,957.91	
PG&E CORP	462,000.00	427,962.79	
PICARD MIDCO INC	600,000.00	532,769.88	
PM GENERAL PURCHASER LLC	525,000.00	497,298.37	
POLAR US BORROWER LLC	850,000.00	508,362.39	
POST HOLDINGS INC	600,000.00	594,982.92	
POST HOLDINGS INC	525,000.00	459,290.31	

PRA GROUP INC	175,000.00	173,228.10
PRECISION DRILLING CORP	350,000.00	340,895.87
PRECISION DRILLING CORP	325,000.00	291,252.78
PREMIER ENTERTAINMENT SU	475,000.00	338,238.00
PREMIER ENTERTAINMENT SU	475,000.00	328,023.12
PRIME SECSRVC BRW/FINANC	675,000.00	597,784.92
PRIME SECSRVC BRW/FINANC	300,000.00	276,218.76
PRIMO WATER HOLDINGS INC	400,000.00	354,536.00
QUICKEN LOANS LLC/QUICKN	800,000.00	675,048.00
QUICKSILVER ESCROW DEBT	600,000.00	0.00
RADIAN GROUP INC	100,000.00	94,820.50
RAND PARENT LLC	325,000.00	287,646.48
RANGE RESOURCES CORP	500,000.00	522,090.00
REALOGY GROUP/CO-ISSUER	275,000.00	182,577.42
REGAL REXNORD CORP	125,000.00	126,929.47
REGAL REXNORD CORP	150,000.00	151,747.86
REGAL REXNORD CORP	100,000.00	102,126.81
REGAL REXNORD CORP	100,000.00	101,435.38
RITCHIE BROS AUCTIONEERS	75,000.00	77,062.50
RITCHIE BROS AUCTIONEERS	100,000.00	105,375.00
ROCKCLIFF ENERGY II LLC	350,000.00	315,532.00
ROCKETMTGE CO-ISSUER INC	775,000.00	603,694.00
ROLLS-ROYCE PLC	550,000.00	545,094.71
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	250,000.00	234,186.15
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	375,000.00	340,643.40
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	975,000.00	815,911.49
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	1,325,000.00	1,201,563.00
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	400,000.00	423,366.40
ROYAL CARIBBEAN CRUISES	150,000.00	151,954.80
SABRE GLBL INC	50,000.00	42,533.26
SANCHEZ ENERGY CORP	2,182,000.00	16,365.00
SANCHEZ ENERGY CORP	1,425,000.00	10,687.50
SBA COMMUNICATIONS CORP	425,000.00	397,332.88
SCIENTIFIC GAMES INTERNA	225,000.00	224,764.87
SCIENTIFIC GAMES INTERNA	350,000.00	350,790.12
SCIH SALT HOLDINGS INC	985,000.00	830,558.30
SCIL IV LLC / SCIL USA H	700,000.00	642,015.22
SEALED AIR CORP	75,000.00	75,178.65
SEALED AIR CORP	75,000.00	71,440.12
SEASPAN CORP	700,000.00	561,115.66
SELECT MEDICAL CORP	475,000.00	467,605.62
SERVICE CORP INTL	375,000.00	360,937.50
SERVICE PROPERTIES TRUST	181,000.00	161,595.22

SERVICE PROPERTIES TRUST	200,000.00	176,210.00	
SERVICE PROPERTIES TRUST	125,000.00	96,385.10	
SERVICE PROPERTIES TRUST	600,000.00	444,925.08	
SHELF DRILL HOLD LTD	725,000.00	655,006.97	
SHELF DRILL NO SEA HOLD	225,000.00	226,055.11	
SIGMA HOLDCO BV	800,000.00	635,352.00	
SINCLAIR TELEVISION GROU	275,000.00	184,573.12	
SINCLAIR TELEVISION GROU	575,000.00	422,153.50	
SIRIUS XM RADIO INC	425,000.00	356,525.40	
SIRIUS XM RADIO INC	1,175,000.00	1,036,530.35	
SIRIUS XM RADIO INC	300,000.00	224,888.79	
SLM CORP	675,000.00	664,520.22	
SONIC AUTOMOTIVE INC	225,000.00	184,607.88	
SONIC AUTOMOTIVE INC	225,000.00	178,797.46	
SOUTHWESTERN ENERGY	725,000.00	681,680.09	
SPECIALTY BUILDING PRODU	550,000.00	499,345.33	
SPIRIT AEROSYSTEMS INC	1,050,000.00	1,037,029.45	
SPIRIT AEROSYSTEMS INC	225,000.00	182,710.98	
SPIRIT AEROSYSTEMS INC	275,000.00	291,278.90	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	175,000.00	175,422.94	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	325,000.00	314,304.54	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	450,000.00	433,545.12	
SPRINGLEAF FINANCE CORP	825,000.00	755,689.60	
SPRINT CAPITAL CORP	1,788,000.00	2,176,566.37	
SPRINT CORP	350,000.00	352,141.65	
SRM ESCROW ISSUER LLC	850,000.00	790,680.37	
SS&C TECHNOLOGIES INC	925,000.00	893,495.33	
STANDARD INDUSTRIES INC	100,000.00	95,196.94	
STANDARD INDUSTRIES INC	1,025,000.00	882,370.73	
STANDARD INDUSTRIES INC	750,000.00	594,885.15	
STAPLES INC	675,000.00	571,793.23	
STAPLES INC	1,200,000.00	782,357.40	
STL HOLDING CO LLC	750,000.00	658,639.80	
STUDIO CITY CO LTD	200,000.00	188,218.00	
STUDIO CITY FINANCE LTD	300,000.00	232,823.58	
SUNNOVA ENERGY CORP	600,000.00	529,992.00	
SUNOCO LP/FINANCE CORP	725,000.00	715,183.13	
SUNOCO LP/FINANCE CORP	250,000.00	226,122.50	
SYNCHRONY FINANCIAL	200,000.00	176,194.36	
SYNEOS HEALTH INC	550,000.00	455,812.50	
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	250,000.00	77,812.50	
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	550,000.00	574,926.00	

TALEN ENERGY SUPPLY LLC	275,000.00	284,422.87
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	100,000.00	104,703.50
TALEN ENERGY SUPPLY LLC	250,000.00	253,350.00
TALLGRASS NRG PRTRN/FIN	600,000.00	526,779.00
TALOS PRODUCTION INC	725,000.00	763,582.39
TARGA RESOURCES PARTNERS	75,000.00	73,574.62
TARGA RESOURCES PARTNERS	225,000.00	210,535.53
TARGA RESOURCES PARTNERS	500,000.00	433,110.00
TEINE ENERGY LTD	400,000.00	364,475.16
TELECOM ITALIA CAPITAL	436,000.00	370,516.98
TELESAT CANADA/TELESAT L	425,000.00	233,325.00
TELESAT CANADA/TELESAT L	325,000.00	173,519.93
TELESAT CANADA/TELESAT L	675,000.00	239,625.00
TENET HEALTHCARE CORP	500,000.00	490,310.70
TENET HEALTHCARE CORP	75,000.00	72,684.15
TENET HEALTHCARE CORP	300,000.00	282,242.04
TENET HEALTHCARE CORP	1,200,000.00	1,153,177.80
TENET HEALTHCARE CORP	700,000.00	635,325.25
TENET HEALTHCARE CORP	625,000.00	564,124.25
TENET HEALTHCARE CORP	775,000.00	766,208.24
TENET HEALTHCARE CORP	275,000.00	275,984.50
TERRAFORM POWER OPERATIN	925,000.00	847,286.12
THOR INDUSTRIES	225,000.00	186,468.75
TITAN ACQ/CO-BORROWER	250,000.00	225,266.25
TMS INTERNATIONAL CORP	703,000.00	547,558.75
TOPS HOLDING II ESCROW	1,191,000.00	0.00
TRANSALTA CORP	550,000.00	573,958.27
TRANSDIGM INC	150,000.00	148,826.83
TRANSDIGM INC	825,000.00	826,560.90
TRANSDIGM INC	1,225,000.00	1,167,891.48
TRANSDIGM INC	475,000.00	482,223.80
TRANSDIGM INC	350,000.00	313,617.50
TRANSDIGM INC	550,000.00	495,731.72
TRANSOCEAN INC	363,000.00	369,713.68
TRANSOCEAN INC	400,000.00	352,306.00
TRANSOCEAN INC	175,000.00	176,512.00
TRANSOCEAN INC	150,000.00	103,236.75
TRANSOCEAN SEDCO FOREX	375,000.00	294,487.50
TRANSOCEAN TITAN FIN LTD	100,000.00	101,625.00
TRAVEL + LEISURE CO	350,000.00	298,759.79
TRIDENT TPI HOLDINGS INC	500,000.00	513,064.20
TRINSEO OP / TRINSEO FIN	175,000.00	96,516.87
TRIUMPH GROUP INC	325,000.00	325,711.75

TRONOX INC	700,000.00	578,613.56	
UBER TECHNOLOGIES INC	700,000.00	720,986.00	
UBER TECHNOLOGIES INC	350,000.00	358,300.25	
UBER TECHNOLOGIES INC	475,000.00	442,780.46	
UNICREDIT SPA	400,000.00	339,371.28	
UNITED AIRLINES HOLDINGS	50,000.00	49,438.25	
UNITED AIRLINES HOLDINGS	150,000.00	147,170.25	
UNITED AIRLINES INC	350,000.00	331,802.90	
UNITED AIRLINES INC	350,000.00	315,524.96	
UNITED RENTALS NORTH AM	550,000.00	546,544.29	
UNITED RENTALS NORTH AM	175,000.00	155,486.80	
UNITED RENTALS NORTH AM	100,000.00	86,780.28	
UNITED RENTALS NORTH AM	300,000.00	254,235.06	
UNITED WHOLESALE MTGE LL	600,000.00	546,987.36	
UNITED WHOLESALE MTGE LL	450,000.00	392,186.25	
UNITI GROUP/CSL CAPITAL	800,000.00	792,143.04	
UNIVISION COMMUNICATIONS	650,000.00	636,107.81	
UNIVISION COMMUNICATIONS	350,000.00	298,332.51	
UNIVISION COMMUNICATIONS	350,000.00	331,123.59	
UPC BROADBAND FINCO BV	1,000,000.00	861,485.00	
UPC HOLDING BV	400,000.00	356,263.44	
US FOODS INC	275,000.00	254,292.25	
USA COM PART/USA COM FIN	150,000.00	147,155.31	
VALARIS LTD	400,000.00	398,120.00	
VALEANT PHARMACEUTICALS	1,175,000.00	994,602.48	
VANTAGE DRILL	250,000.00	246,515.00	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	325,000.00	330,456.42	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	375,000.00	331,670.73	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU	425,000.00	358,964.77	
VERMILION ENERGY INC	350,000.00	318,458.00	
VICI PROPERTIES / NOTE	1,000,000.00	933,015.00	
VICI PROPERTIES / NOTE	75,000.00	66,489.75	
VICI PROPERTIES/NOTE	650,000.00	619,388.25	
VICTORS MERGER CORP	300,000.00	183,604.86	
VIDTRON LTD/VIDTRON LTEE	850,000.00	736,176.50	
VIKING OCEAN CRUISES SHI	225,000.00	193,803.75	
VIPER ENERGY PARTNERS LP	700,000.00	674,539.04	
VIRGIN AUSTRALIA HOLDING	211,973.88	344.45	
VISTAJET MALTA/XO MGMT	325,000.00	306,652.12	
VISTAJET MALTA/XO MGMT	575,000.00	484,720.97	
VISTRA CORP	850,000.00	759,213.96	
VISTRA OPERATIONS CO LLC	575,000.00	544,729.58	

	VMED 02 UK FINANCING I	1,000,000.00	825,087.90
	VOC ESCROW LTD	325,000.00	291,305.30
	VODAFONE GROUP PLC	325,000.00	330,726.50
	WASH MULTIFAM ACQ INC	575,000.00	536,966.62
	WEATHERFORD INTERNATIONA	875,000.00	879,969.12
	WEEKLEY HOMES LLC/ FINAN	900,000.00	794,655.00
	WERNER FINCO LP/INC	1,025,000.00	819,022.15
	WESTERN GLOBAL AIRLINES	1,100,000.00	132,000.00
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	675,000.00	648,071.41
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	375,000.00	340,362.52
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	25,000.00	25,244.25
	WESTERN MIDSTREAM OPERAT	600,000.00	495,918.90
	WHITE CAP BUYER LLC	550,000.00	483,150.58
	WHITE CAP PARENT LLC	625,000.00	578,430.25
	WR GRACE HOLDING LLC	375,000.00	318,661.23
	WR GRACE HOLDING LLC	150,000.00	149,531.82
	WYNDHAM DESTINATIONS INC	600,000.00	599,445.00
	WYNN LAS VEGAS LLC/CORP	225,000.00	221,134.52
	WYNN MACAU LTD	875,000.00	723,450.00
	WYNN RESORTS FINANCE LLC	150,000.00	137,657.25
	YUM! BRANDS INC	425,000.00	412,951.20
	ZF NA CAPITAL	150,000.00	154,010.85
	ZF NA CAPITAL	150,000.00	154,756.53
	ZIGGO BOND CO BV	200,000.00	160,497.76
	ZIGGO BV	200,000.00	169,817.58
小計	銘柄数：688	350,584,438.81	293,418,881.78
			(39,652,627,682)
	組入時価比率：96.6%		99.9%
合計			39,652,627,682
			(39,652,627,682)
合計			39,709,507,874
			(39,709,507,874)

(注1)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)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、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

種類	2023年 5月 8日現在			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち1年超		
市場取引以外の取引				
為替予約取引				
売建	202,230,000	-	202,648,050	418,050
米ドル	202,230,000	-	202,648,050	418,050

合計	202,230,000	-	202,648,050	418,050
----	-------------	---	-------------	---------

(注) 時価の算定方法

1 為替予約取引

1) 計算日において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、計算日の対顧客相場の仲値で評価していません。

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。

2 ファンドの現況

純資産額計算書

高利回り社債オープン

2023年5月31日現在

資産総額	19,188,653,668円
負債総額	51,775,256円
純資産総額（ - ）	19,136,878,412円
発行済口数	30,201,483,811口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6336円

(参考) 高利回り社債オープン マザーファンド

2023年5月31日現在

資産総額	42,004,336,825円
負債総額	392,074,834円
純資産総額（ - ）	41,612,261,991円
発行済口数	9,726,793,711口
1口当たり純資産額（ / ）	4.2781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

< 更新後 >

(1) 資本金の額

2023年6月末現在、17,180百万円

会社が発行する株式総数 20,000,000株

発行済株式総数 5,150,693株

過去5年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

< 更新後 >

(2) 会社の機構

(a) 会社の意思決定機構

当社は監査等委員会設置会社であり、会社の機関として株主総会、取締役会のほか代表取締役および監査等委員会を設けております。各機関の権限は以下のとおりです。

株主総会

株主により構成され、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更・合併等の重要事項の承認等を行います。

取締役会

取締役により構成され、当社の業務につき意思決定を行います。また代表取締役等を選任し、取締役の職務の執行を監督します。

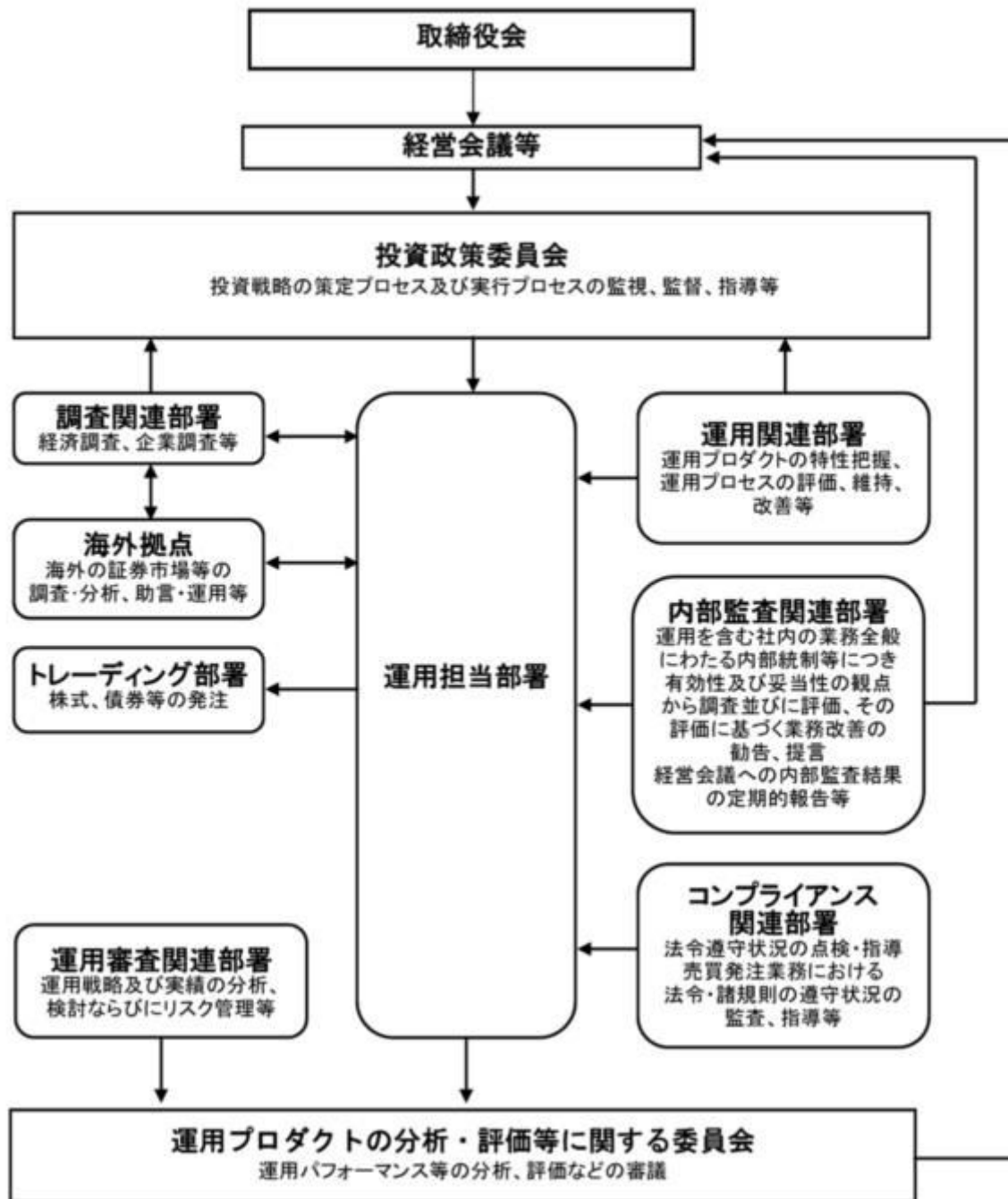
代表取締役・業務執行取締役

代表取締役を含む各業務執行取締役は、当社の業務の執行を行います。代表取締役は当社を代表いたします。また取締役会により委任された一定の事項について、代表取締役を含む業務執行取締役で構成される経営会議が意思決定を行います。なお、当社は執行役員制度を導入しており、経営会議の構成員には執行役員が含まれます。

監査等委員会

監査等委員である取締役3名以上（但し、過半数は社外取締役）で構成され、取締役の職務執行の適法性および妥当性に関する監査を行うとともに、株主総会に提出する会計監査人の選任・解任・不再任に関する議案の内容や監査等委員である取締役以外の取締役の選任・解任・辞任および報酬等についての監査等委員会としての意見を決定します。

(b)投資信託の運用体制



2 事業の内容及び営業の概況

<更新後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、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2023年5月31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	998	42,317,159
単位型株式投資信託	191	818,734
追加型公社債投資信託	14	6,467,645
単位型公社債投資信託	475	1,049,011
合計	1,678	50,652,550

3 委託会社等の経理状況

< 更新後 >

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。
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(2022年4月1日から2023年3月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金		2,006	1,865
金銭の信託		35,894	42,108
有価証券		29,300	21,900
前払金		11	11
前払費用		454	775
未収入金		694	1,775
未収委託者報酬		27,176	26,116
未収運用受託報酬		4,002	3,780
短期貸付金		1,835	1,001
未収還付法人税等		-	2,083
その他		57	84
貸倒引当金		15	15
流動資産計		101,417	101,486
固定資産			
有形固定資産		1,744	1,335
建物	2	1,219	906

器具備品	2	525		428	
無形固定資産			5,210		5,563
ソフトウェア		5,209		5,562	
その他		0		0	
投資その他の資産			16,067		16,336
投資有価証券		2,201		1,793	
関係会社株式		9,214		10,025	
長期差入保証金		443		520	
長期前払費用		13		10	
前払年金費用		1,297		1,553	
繰延税金資産		2,784		2,340	
その他		112		92	
固定資産計			23,023		23,235
資産合計			124,440		124,722

区分	注記 番号	前事業年度 (2022年3月31日)		当事業年度 (2023年3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
(負債の部)					
流動負債					
預り金			120		124
未払金			17,615		17,879
未払収益分配金		0		0	
未払償還金		17		57	
未払手数料		8,357		8,409	
関係会社未払金		8,149		8,911	
その他未払金		1,089		500	
未払費用	1		9,512		9,682
未払法人税等			1,319		1,024
前受収益			22		22
賞与引当金			4,416		3,635
その他			121		46
流動負債計			33,127		32,414
固定負債					
退職給付引当金			3,194		2,940
時効後支払損引当金			588		595
資産除去債務			1,123		1,123
固定負債計			4,905		4,659
負債合計			38,033		37,074
(純資産の部)					
株主資本					
資本金			86,232		87,419
資本剰余金			17,180		17,180
資本準備金			13,729		13,729
資本準備金		11,729		11,729	
その他資本剰余金		2,000		2,000	
利益剰余金			55,322		56,509
利益準備金		685		685	
その他利益剰余金		54,637		55,823	
別途積立金		24,606		24,606	
繰越利益剰余金		30,030		31,217	

評価・換算差額等		174	229
その他有価証券評価差額金		174	229
純資産合計		86,407	87,648
負債・純資産合計		124,440	124,722

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度	当事業年度
		(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
営業収益			
委託者報酬		115,733	113,491
運用受託報酬		17,671	18,198
その他営業収益		530	331
営業収益計		133,935	132,021
営業費用			
支払手数料		39,087	38,684
広告宣伝費		804	1,187
公告費		0	0
調査費		26,650	29,050
調査費		4,867	6,045
委託調査費		21,783	23,004
委託計算費		1,384	1,363
営業雑経費		3,094	3,302
通信費		72	89
印刷費		918	903
協会費		79	83
諸経費		2,023	2,225
営業費用計		71,021	73,587
一般管理費			
給料		12,033	11,316
役員報酬		229	226
給料・手当		7,375	7,752
賞与		4,427	3,337
交際費		47	78
寄付金		73	115
旅費交通費		65	283
租税公課		1,049	963
不動産賃借料		1,432	1,232
退職給付費用		1,212	829
固定資産減価償却費		2,525	2,409
諸経費		11,116	12,439
一般管理費計		29,556	29,669
営業利益		33,357	28,763

		前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
営業外収益					
受取配当金	1	3,530		7,645	
受取利息		10		45	
為替差益		-		49	
その他		1,268		637	
営業外収益計			4,809		8,377
営業外費用					
金銭の信託運用損		1,387		1,736	
時効後支払損引当金繰入額		12		10	
為替差損		23		-	
その他		266		8	
営業外費用計			1,689		1,755
経常利益			36,477		35,385
特別利益					
投資有価証券等売却益		26		10	
株式報酬受入益		53		46	
固定資産売却益		9		-	
資産除去債務履行差額		141		-	
特別利益計			230		57
特別損失					
投資有価証券等売却損		0		16	
関係会社株式評価損		727		-	
固定資産除却損	2	374		52	
資産除去債務履行差額		0		-	
事務所移転費用		54		-	
特別損失計			1,158		69
税引前当期純利益			35,549		35,374
法人税、住民税及び事業税			10,474		8,890
法人税等調整額			171		419
当期純利益			24,904		26,064

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本								株主 資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計		その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越 利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596

当期変動額									
剰余金の配当							26,268	26,268	26,268
当期純利益							24,904	24,904	24,904
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,364	1,364	1,364
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,030	55,322	86,232

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	57	57	87,654
当期変動額			
剰余金の配当			26,268
当期純利益			24,904
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	116	116	116
当期変動額合計	116	116	1,247
当期末残高	174	174	86,407

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,030	55,322	86,232
当期変動額									
剰余金の配当							24,877	24,877	24,877
当期純利益							26,064	26,064	26,064
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,186	1,186	1,186
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,217	56,509	87,419

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	174	174	86,407
当期変動額			
剰余金の配当			24,877
当期純利益			26,064
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	54	54	54
当期変動額合計	54	54	1,240
当期末残高	229	229	87,648

[重要な会計方針]

1．有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 ... 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 市場価格のない ... 時価法 株式等以外のもの (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) 市場価格のない ... 移動平均法による原価法 株式等</p>
2．金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3．デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	時価法
4．外貨建の資産又は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．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、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 6年 附属設備 6～15年 器具備品 4～15年</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。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p>
6．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 賞与の支払いに備えるため、支払見込額を計上しております。</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計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数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。

(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。

7. 収益及び費用の計上基準

当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。

委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき契約期間の純資産総額等に対する一定割合として認識され、確定した報酬を顧問口座によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

成功報酬

成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。

[会計上の見積りに関する注記]

該当事項はありません。

[会計方針の変更]

（時価の算定に関する会計基準の適用）

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27 - 2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。

これにより、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。

なお、「金融商品関係」注記の金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項における投資信託に関する注記事項においては、時価算定会計基準適用指針第27 - 3項に従って、前事業年度に係るものについては記載していません。

[未適用の会計基準等]

該当事項はありません。

[注記事項]

貸借対照表関係

前事業年度末 (2022年3月31日)	当事業年度末 (2023年3月31日)
1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。	1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。
未払費用 1,223百万円	未払費用 1,350百万円
2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額	2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額
建物 589百万円	建物 901百万円
器具備品 618	器具備品 657
合計 1,207	合計 1,559

損益計算書関係

前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。	1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。
受取配当金 3,525百万円	受取配当金 7,634百万円
2. 固定資産除却損	2. 固定資産除却損
建物 346百万円	建物 0百万円
器具備品 28	器具備品 0
ソフトウェア -	ソフトウェア 52
合計 374	合計 52

株主資本等変動計算書関係

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2021年5月14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

配当金の総額	26,268百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,100円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月30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

2022年5月18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

配当金の総額	24,877百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,830円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月30日

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2022年5月18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

配当金の総額	24,877百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,830円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月30日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2023年5月23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

配当金の総額	55,782百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	10,830円
基準日	2023年3月31日

効力発生日

2023年6月30日

金融商品関係

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

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、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2022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す。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1)金銭の信託	35,894	35,894	-
資産計	35,894	35,894	-
(2)その他（デリバティブ取引）	121	121	-
負債計	121	121	-

（注1） 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、有価証券、短期貸付金、未払金、未払費用、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注2） 投資有価証券及び関係会社株式は、市場価格のない株式等及び組合出資金等であることから、上表には含まれておりません。当該金融商品の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

	前事業年度（百万円）
市場価格のない株式等（ ）1.2	9,529
組合出資金等	1,886
合計	11,415

（ ）1 市場価格のない株式等には非上場株式等が含まれております。

2 非上場株式等について、前事業年度において727百万円減損処理を行っております。

（注3） 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：百万円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	2,006	-	-	-
金銭の信託	35,894	-	-	-
未収委託者報酬	27,176	-	-	-
未収運用受託報酬	4,002	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	29,300	-	-	-
短期貸付金	1,835			
合計	100,215	-	-	-

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

区分	貸借対照表計上額（単位：百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託（運用目的・その他） （ ）	-	1,736	-	1,736
資産計	-	1,736	-	1,736
デリバティブ取引（通貨関連）	-	121	-	121
負債計	-	121	-	121

（ ）時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、投資信託を主要な構成物とする金銭の信託34,157百万円は表中に含まれておりません。

（注）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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）で構成されています。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、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。

デリバティブ取引

時価の算定方法は、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算出しており、レベル2の時価に分類しております。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

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、投資信託の運用を業として行っており、自らが運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約

に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023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す。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 金銭の信託	42,108	42,108	-
資産計	42,108	42,108	-
(2) その他（デリバティブ取引）	46	46	-
負債計	46	46	-

(注1) 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、有価証券、短期貸付金、未払金、未払費用、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 投資有価証券及び関係会社株式は、市場価格のない株式等及び組合出資金等であることから、上表には含まれておりません。当該金融商品の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

	当事業年度（百万円）
市場価格のない株式等（ ）	10,261
組合出資金等	1,557
合計	11,819

() 市場価格のない株式等には非上場株式等が含まれております。

(注3) 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：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	1,865	-	-	-
金銭の信託	42,108	-	-	-
未収委託者報酬	26,116	-	-	-
未収運用受託報酬	3,780	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	21,900	-	-	-
短期貸付金	1,001			
合計	96,772	-	-	-

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

区分	貸借対照表計上額（単位：百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託（運用目的・その他）	-	42,108	-	42,108
資産計	-	42,108	-	42,108
デリバティブ取引（通貨関連）	-	46	-	46
負債計	-	46	-	46

（注）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、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。構成物のレベルに基づき、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

時価の算定方法は、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算出してあり、レベル2の時価に分類しております。

有価証券関係

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1．売買目的有価証券(2022年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2022年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2022年3月31日)

市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

区分	前事業年度 (百万円)
子会社株式	9,107
関連会社株式	106

4．その他有価証券(2022年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)

貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	29,300	29,300	-
小計	29,300	29,300	-
合計	29,300	29,300	-

市場価格のない株式等（貸借対照表計上額315百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額1,886百万円）は、記載しておりません。

5．事業年度中に売却したその他有価証券（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1．売買目的有価証券(2023年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2023年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2023年3月31日)

市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

区分	当事業年度 (百万円)
子会社株式	9,919
関連会社株式	106

4．その他有価証券(2023年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	21,900	21,900	-
小計	21,900	21,900	-
合計	21,900	21,900	-

市場価格のない株式等（貸借対照表計上額235百万円）及び組合出資金等（貸借対照表計上額1,557百

万円)は、記載しておりません。

5. 事業年度中に売却したその他有価証券（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

区分	売却額(百万円)	売却益の合計額(百万円)	売却損の合計額(百万円)
株式	66	-	16
合計	66	-	16

デリバティブ取引関係

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち一年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	1,714	-	121	121

当事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち一年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	952	-	46	46

退職給付関係

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022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型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。	
2. 確定給付制度	
(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表	
退職給付債務の期首残高	23,270 百万円
勤務費用	961
利息費用	176
数理計算上の差異の発生額	1,521
退職給付の支払額	904
その他	14
退職給付債務の期末残高	21,967

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	19,349 百万円
期待運用収益	454
数理計算上の差異の発生額	258
事業主からの拠出額	814
退職給付の支払額	672
年金資産の期末残高	19,687

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

積立型制度の退職給付債務	18,807 百万円
年金資産	19,687
	879
非積立型制度の退職給付債務	3,159
未積立退職給付債務	2,279
未認識数理計算上の差異	489
未認識過去勤務費用	106
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,896
退職給付引当金	3,194
前払年金費用	1,297
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,896

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	961 百万円
利息費用	176
期待運用収益	454
数理計算上の差異の費用処理額	322
過去勤務費用の費用処理額	45
確定給付制度に係る退職給付費用	959

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	51%
株式	32%
生保一般勘定	10%
生保特別勘定	6%
その他	1%
合計	100%

長期期待運用収益率の設定方法

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

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企业年金制度の割引率	0.9%
退職一時金制度の割引率	0.6%
長期期待運用収益率	2.35%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、197百万円でした。

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023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型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	21,967 百万円
勤務費用	853
利息費用	188
数理計算上の差異の発生額	1,476
退職給付の支払額	1,133
その他	83
退職給付債務の期末残高	20,314

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	19,687 百万円
期待運用収益	462
数理計算上の差異の発生額	716
事業主からの拠出額	819
退職給付の支払額	874
年金資産の期末残高	19,378

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

積立型制度の退職給付債務	17,386 百万円
年金資産	19,378
	1,991
非積立型制度の退職給付債務	2,927
未積立退職給付債務	935
未認識数理計算上の差異	398
未認識過去勤務費用	53
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,387
退職給付引当金	2,940
前払年金費用	1,553
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,387

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	853 百万円
利息費用	188
期待運用収益	462
数理計算上の差異の費用処理額	127
過去勤務費用の費用処理額	52
確定給付制度に係る退職給付費用	653

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	34%
株式	27%
生保一般勘定	11%
生保特別勘定	7%
その他	21%
合計	100%

長期期待運用収益率の設定方法

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

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項	
当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎	
確定給付型企業年金制度の割引率	1.4%
退職一時金制度の割引率	1.1%
長期期待運用収益率	2.35%
3. 確定拠出制度	
当社の確定拠出制度への要拠出額は、202百万円でした。	

税効果会計関係

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

前事業年度末 (2022年3月31日)		当事業年度末 (2023年3月31日)	
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳		1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産	百万円	繰延税金資産	百万円
賞与引当金	1,381	賞与引当金	1,138
退職給付引当金	990	退職給付引当金	911
関係会社株式評価減	1,010	関係会社株式評価減	1,010
未払事業税	285	未払事業税	227
投資有価証券評価減	110	投資有価証券評価減	11
減価償却超過額	272	減価償却超過額	331
時効後支払損引当金	182	時効後支払損引当金	184
関係会社株式売却損	505	関係会社株式売却損	505
ゴルフ会員権評価減	92	ゴルフ会員権評価減	78
資産除去債務	348	資産除去債務	348
未払社会保険料	114	未払社会保険料	85
その他	84	その他	44
繰延税金資産小計	5,376	繰延税金資産小計	4,878
評価性引当額	1,795	評価性引当額	1,696
繰延税金資産合計	3,581	繰延税金資産合計	3,181
繰延税金負債		繰延税金負債	
資産除去債務に対応する除去費用	233	資産除去債務に対応する除去費用	171
関係会社株式評価益	81	関係会社株式評価益	84
その他有価証券評価差額金	78	その他有価証券評価差額金	102
前払年金費用	402	前払年金費用	481
繰延税金負債合計	796	繰延税金負債合計	840
繰延税金資産の純額	2,784	繰延税金資産の純額	2,340
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	31.0%	法定実効税率	31.0%
(調整)		(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.9%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.4%
タックスヘイブン税制	1.8%	タックスヘイブン税制	2.1%
外国税額控除	0.5%	外国税額控除	0.6%
外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税	0.4%	外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税	0.7%
その他	0.1%	その他	0.8%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.9%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.3%

2. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本社の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該不動産賃貸借契約期間とし、割引率は0.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

（単位：百万円）

	前事業年度		当事業年度	
	自 2021年4月 1日	至 2022年3月31日	自 2022年4月 1日	至 2023年3月31日
期首残高		1,371		1,123
有形固定資産の取得に伴う増加		48	-	
資産除去債務の履行による減少		296		-
期末残高		1,123		1,123

収益認識に関する注記

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前事業年度（自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日）

区分	前事業年度 (自 2021年4月 1日 至 2022年3月31日)
委託者報酬	115,670百万円
運用受託報酬	16,675百万円
成功報酬（注）	1,058百万円
その他営業収益	530百万円
合計	133,935百万円

（注）成功報酬は、損益計算書において委託者報酬または運用受託報酬に含めて表示しております。

当事業年度（自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日）

区分	当事業年度 (自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日)
委託者報酬	113,491百万円
運用受託報酬	17,245百万円
成功報酬（注）	952百万円
その他営業収益	331百万円
合計	132,021百万円

（注）成功報酬は、損益計算書において委託者報酬または運用受託報酬に含めて表示しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

[重要な会計方針] 7. 収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

セグメント情報等

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31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、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、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。

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31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、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、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。

関連当事者情報

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

該当はありません。

(イ) 子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
子会社	ノムラ・エー ム・ファイ ナンス・イン ク	ケイマン	2,500 (米ドル)	資金管理	直接100%	資産の賃貸借	資金の貸付	3,427	短期貸付 金	1,835
							資金の返済	1,709		
							貸付金利息	9	未収利息	4

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社の 子会社	野村証券株式 会社	東京都 中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託 の募集の取扱 及び売上の取 扱ならびに投 資信託に係る 事務代行の委 託等 役員の兼任	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払(*1)	29,119	未払手数 料	6,013

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

(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

(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的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

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱(東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

該当はありません。

(イ) 子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
子会社	ノムラ・エー ム・ファイ ナンス・イン ク	ケイマン	2,500 (米ドル)	資金管理	直接100%	資産の賃貸借	資金の貸付	5,736	短期貸付 金	1,001
							資金の返済	6,489		
							貸付金利息	44	未収利息	11

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都 中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託 の募集の取扱 及び売上の取 扱ならびに投 資信託に係る 事務代行の委 託等 役員の兼任	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払(*1)	27,180	未払手 数料	5,773

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

(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

(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的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

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱(東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

1 株当たり情報

前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	
1株当たり純資産額	16,775円81銭	1株当たり純資産額	17,016円74銭
1株当たり当期純利益	4,835円10銭	1株当たり当期純利益	5,060円34銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、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	24,904百万円	損益計算書上の当期純利益	26,064百万円
普通株式に係る当期純利益	24,904百万円	普通株式に係る当期純利益	26,064百万円
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	5,150,693株	普通株式の期中平均株式数	5,150,693株

第2【その他の関係法人の概況】

1 名称、資本金の額及び事業の内容

< 更新後 >

(1) 受託者

(a) 名称	(b) 資本金の額 [*]	(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。

* 2023年5月末現在

(2) 販売会社

(a) 名称	(b) 資本金の額 [*]	(c) 事業の内容
アイザワ証券株式会社	3,000百万円	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
安藤証券株式会社	2,280百万円	
今村証券株式会社	857百万円	
auカブコム証券株式会社	7,196百万円	
株式会社SBI証券	48,323百万円	
FFG証券株式会社	3,000百万円	
岡地証券株式会社	1,500百万円	
香川証券株式会社	555百万円	
木村証券株式会社	500百万円	

九州F G証券株式会社	3,000百万円	
極東証券株式会社	5,251百万円	
寿証券株式会社	305百万円	
静岡東海証券株式会社	600百万円	
静銀ティーエム証券株式会社	3,000百万円	
株式会社証券ジャパン	3,000百万円	
荘内証券株式会社	100百万円	
株式会社しん証券さかもと	300百万円	
セントレード証券株式会社	450百万円	
大熊本証券株式会社	343百万円	
東海東京証券株式会社	6,000百万円	
内藤証券株式会社	3,002百万円	
ばんせい証券株式会社	1,558百万円	
光証券株式会社	514百万円	
フィリップ証券株式会社	950百万円	
北洋証券株式会社	500百万円	
マネックス証券株式会社	12,200百万円	
丸近証券株式会社	200百万円	
丸八証券株式会社	3,751百万円	
三木証券株式会社	500百万円	
むさし証券株式会社	5,000百万円	
楽天証券株式会社	19,495百万円	
野村證券株式会社 ¹	10,000百万円	
株式会社青森銀行	19,562百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社イオン銀行	51,250百万円	
株式会社岩手銀行	12,089百万円	
株式会社沖縄銀行	22,725百万円	
株式会社香川銀行	12,014百万円	
株式会社鹿児島銀行	18,130百万円	
株式会社熊本銀行	33,847百万円	
株式会社清水銀行	10,816百万円	
株式会社十八親和銀行	36,878百万円	
株式会社但馬銀行	5,481百万円	
株式会社千葉銀行	145,069百万円	
株式会社中京銀行	31,879百万円	
株式会社徳島大正銀行	11,036百万円	
株式会社鳥取銀行	9,061百万円	
株式会社百十四銀行	37,322百万円	
株式会社広島銀行	54,573百万円	
株式会社福岡銀行	82,329百万円	
株式会社福岡中央銀行	4,000百万円	
株式会社北洋銀行	121,101百万円	
株式会社みちのく銀行	36,986百万円	
株式会社山梨中央銀行	15,400百万円	
京都信用金庫	11,725百万円 ²	信用金庫法に基づき信用金庫の事業を営んでいます。
埼玉縣信用金庫	23,467百万円 ²	

* 2023年5月末現在

1 野村證券株式会社は、新規の募集・販売は行ないません。

2 京都信用金庫および埼玉縣信用金庫の資本金の額の箇所には、出資の総額を記載しております。

(3) 運用の委託先

(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）	61,242,815.80米ドル	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。

* 2023年3月末現在

2 関係業務の概要

< 更新後 >

(1) 受託者

ファンドの受託会社（受託者）として、信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行いません。なお、当ファンドにかかる信託事務の処理の一部について日本マスタートラスト信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行いません。

< 再信託受託者の概要 >

名称 : 日本マスタートラスト信託銀行株式会社
 資本金 : 10,000百万円
 事業の内容 : 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に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

ファンドの取扱販売会社として、募集の取扱いを行ない、信託契約の一部解約に関する事務、一部解約金・収益分配金・償還金の支払いに関する事務等を行いません。

(3) 運用の委託先

委託会社から運用の指図に関する権限の一部委託を受け、信託財産の運用の指図を行いません。

3 資本関係

< 訂正前 >

(持株比率5.0%以上を記載します。)

(1) 受託者

該当事項はありません。

(2) 販売会社

委託会社は、丸近証券株式会社の株式の10.9%を保有しています。

(3)投資顧問会社

該当事項はありません。

<訂正後>

(2023年3月末現在の持株比率5.0%以上を記載します。)

(1)受託者

該当事項はありません。

(2)販売会社

委託会社は、丸近証券株式会社の株式の10.9%を保有しています。

(3)運用の委託先

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2023年7月7日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 湯原 尚
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている高利回り社債オープン（2022年11月8日から2023年5月8日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、高利回り社債オープン（2023年5月8日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

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

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2023年6月9日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中EY新日本有限責任監査法人
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 湯原 尚
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 水 永 真太郎
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第64期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、野村アセットマネジメント株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示の

ない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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