

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成26年1月20日

【発行者名】 三菱UFJ投信株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 後藤 俊夫

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号

【事務連絡者氏名】 井上 靖

連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号

【電話番号】 03-6250-4740

【届出の対象とした募集内国投資信託 世界資源株ファンド  
受益証券に係るファンドの名称】

【届出の対象とした募集内国投資信託 継続募集額 上限1兆円  
受益証券の金額】

【縦覧に供する場所】 該当ありません

**【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】**

本日付で**有価証券報告書**を提出致しましたので、平成25年7月18日に届出済みの**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**訂正事項**がありますのでこれを訂正するため、提出するものです。

**【訂正の内容】**

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_は訂正部分を示し、原届出書の更新後の内容を記載する場合は<更新後>とし、原届出書に追加される内容を記載する場合は<追加>とします。

**第一部【証券情報】****（5）【申込手数料】**

&lt;訂正前&gt;

（略）

（注）平成25年7月19日現在で「分配金再投資コース（累積投資コース）」を取り扱う販売会社はありません。

消費税および地方消費税に相当する金額（「消費税等相当額」といいます。）を含みます。なお、消費税率に応じて変更となることがあります。

&lt;訂正後&gt;

（略）

（注）平成26年1月21日現在で「分配金再投資コース（累積投資コース）」を取り扱う販売会社はありません。

消費税および地方消費税に相当する金額（「消費税等相当額」といいます。）を含みます。消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

**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】**[ **ファンドの目的・特色** ]

&lt;更新後&gt;

（略）

**ファンドの特色**

（略）

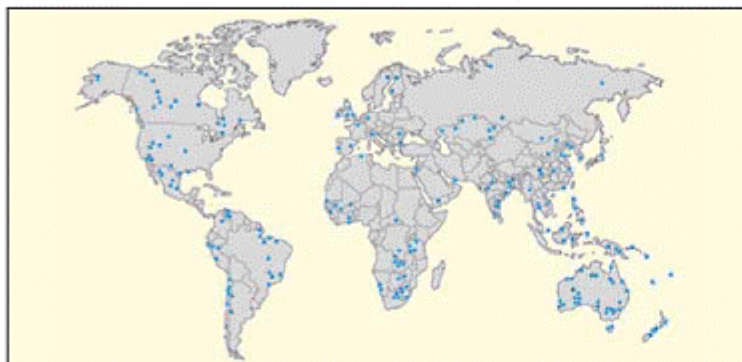
## 2 マザーファンドの運用にあたっては、世界資源関連株式運用に実績のある、コロニアル・ファーストステート・アセットマネジメント(オーストラリア)リミテッドが担当します。

### <コロニアル・ファーストステート・アセットマネジメント(オーストラリア)リミテッドについて>

コロニアル・ファーストステート・アセットマネジメント(オーストラリア)リミテッドは、オーストラリアの総合金融機関であるオーストラリア・コモンウェルス銀行のウェルス・マネジメント部門に属している資産運用会社です。  
コロニアル・ファーストステート・グループは、オーストラリア、英国、欧州、アジア、米国に運用・事業拠点を有しています。



### <資源関連株専門家による現場訪問の足跡>



化学や地質学で博士号をもち、資源会社勤務や地質分析コンサルタントの経歴をもつ、グローバル・ベースでの資源関連株ファンドマネジャーが運用を担当します。実際に探掘・探鉱・開発現場を訪問し、高い専門性を活かして徹底した調査活動を行います。

(出所)

コロニアル・ファーストステート・アセットマネジメント(オーストラリア)リミテッド、訪問実績は2013年10月末現在。

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

## ファンドの仕組み

運用は主に世界資源株マザーファンドへの投資を通じて、世界各国(除く日本)の資源関連の株式等へ実質的に投資するファミリーファンド方式により行います。



## 主な投資制限

株式	株式への実質投資割合に制限を設けません。
株式の一銘柄制限	同一銘柄の株式への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。
外貨建資産	外貨建資産への実質投資割合に制限を設けません。
デリバティブ	デリバティブの使用はヘッジ目的に限定します。

## 分配方針

- 年2回の決算時(4・10月の各19日(休業日の場合は翌営業日))に分配を行います。
- 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。
- 分配対象収益が少額の場合には、分配を行わないことがあります。また、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

(略)

### (3) 【ファンドの仕組み】

委託会社の概況

<訂正前>

- ・ 資本金  
2,000百万円(平成25年4月末現在)
- (略)

- ・大株主の状況(平成25年4月末現在)  
(略)

<訂正後>

- ・資本金  
2,000百万円(平成25年10月末現在)  
(略)
- ・大株主の状況(平成25年10月末現在)  
(略)

## 2【投資方針】

### (3)【運用体制】

<訂正前>

(略)

ファンドの運用体制等は平成25年7月19日現在のものであり、今後変更される可能性があります。

<訂正後>

(略)

ファンドの運用体制等は平成26年1月21日現在のものであり、今後変更される可能性があります。

## 4【手数料等及び税金】

### (1)【申込手数料】

<訂正前>

(略)

(注)平成25年7月19日現在で「分配金再投資コース(累積投資コース)」を取り扱う販売会社はありません。

消費税および地方消費税に相当する金額(「消費税等相当額」といいます。)を含みます。なお、消費税率に応じて変更となることがあります。

<訂正後>

(略)

(注)平成26年1月21日現在で「分配金再投資コース(累積投資コース)」を取り扱う販売会社はありません。

消費税および地方消費税に相当する金額(「消費税等相当額」といいます。)を含みます。消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

### (3)【信託報酬等】

<訂正前>

(略)

消費税等相当額を含みます。なお、消費税率に応じて変更となることがあります。

(略)

<訂正後>

(略)

消費税等相当額を含みます。

(略)

消費税率が8%になった場合は、以下の通りとなります。

$\text{信託財産の純資産総額} \times \text{年}2.0304\%$

なお、上記の配分についても相応分引き上げられます。

### (5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。(平成26年1月1日以降)

個人の受益者に対する課税

(略)

1. 収益分配金の課税

(略)

原則として、10.147% (所得税7%、復興特別所得税0.147%、地方税3%)の税率で源泉徴収(申告不要)されます。

(略)

## 2. 解約時および償還時の課税

(略)

10.147% (所得税7%、復興特別所得税0.147%、地方税3%)の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座(源泉徴収選択口座)を利用する場合、10.147% (所得税7%、復興特別所得税0.147%、地方税3%)の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

(略)

平成26年1月1日以降の税率は、20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)となる予定です。

平成26年1月1日より、少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」がご利用になれます。

(略)

### 法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として7.147% (所得税7%、復興特別所得税0.147%)の税率で源泉徴収されます。

(略)

平成26年1月1日以降の税率は、15.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%)となる予定です。

(略)

上記は平成25年4月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

(略)

## <訂正後>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

### 個人の受益者に対する課税

(略)

#### 1. 収益分配金の課税

(略)

原則として、20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率で源泉徴収(申告不要)されます。

(略)

#### 2. 解約時および償還時の課税

(略)

20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座(源泉徴収選択口座)を利用する場合、20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

(略)

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：NISA(ニーサ)」の適用対象です。

(略)

### 法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%)の税率で源泉徴収されます。

(略)

上記は平成26年1月1日現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

(略)

## 5【運用状況】

&lt;更新後&gt;

## (1)【投資状況】

平成25年10月31日現在

(単位：円)

資産の種類	国/地域名	時価合計	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	8,521,290,066	99.58
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		35,618,652	0.42
純資産総額		8,556,908,718	100.00

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

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

平成25年10月31日現在

国/地域	銘柄	種類	業種	口数	上段：帳簿価額 下段：評価額		利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
					単価(円)	金額(円)		
日本	世界資源株マザーファンド	親投資信託 受益証券		6,633,419,015	1.2590 1.2846	8,351,474,540 8,521,290,066		99.58

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

## b 全銘柄の種類/業種別投資比率

平成25年10月31日現在

種類/業種別	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.58
合計	99.58

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

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3)【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および平成25年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

(単位：円)

	純資産総額	基準価額 (1万口当たりの純資産価額)
第1計算期間末日 (平成18年4月19日)	30,996,082,359 (分配付) 29,384,144,015 (分配落)	11,515 (分配付) 10,916 (分配落)
第2計算期間末日 (平成18年10月19日)	34,466,694,896 (分配付) 34,466,694,896 (分配落)	10,637 (分配付) 10,637 (分配落)
第3計算期間末日 (平成19年4月19日)	23,740,103,873 (分配付) 18,078,830,132 (分配落)	13,805 (分配付) 10,513 (分配落)
第4計算期間末日 (平成19年10月19日)	41,427,424,924 (分配付) 31,505,350,699 (分配落)	13,770 (分配付) 10,472 (分配落)
第5計算期間末日 (平成20年4月21日)	63,907,389,418 (分配付) 63,907,389,418 (分配落)	10,222 (分配付) 10,222 (分配落)
第6計算期間末日 (平成20年10月20日)	18,242,068,741 (分配付) 18,242,068,741 (分配落)	3,850 (分配付) 3,850 (分配落)
第7計算期間末日 (平成21年4月20日)	21,735,088,599 (分配付) 21,735,088,599 (分配落)	4,581 (分配付) 4,581 (分配落)
第8計算期間末日 (平成21年10月19日)	26,807,094,378 (分配付) 26,807,094,378 (分配落)	6,516 (分配付) 6,516 (分配落)
第9計算期間末日 (平成22年4月19日)	24,498,633,348 (分配付) 24,498,633,348 (分配落)	7,271 (分配付) 7,271 (分配落)

第10計算期間末日 (平成22年10月19日)	21,193,485,207 (分配付) 21,193,485,207 (分配落)	7,108 (分配付) 7,108 (分配落)
第11計算期間末日 (平成23年 4月19日)	21,632,757,986 (分配付) 21,632,757,986 (分配落)	8,144 (分配付) 8,144 (分配落)
第12計算期間末日 (平成23年10月19日)	13,766,264,036 (分配付) 13,766,264,036 (分配落)	5,791 (分配付) 5,791 (分配落)
第13計算期間末日 (平成24年 4月19日)	13,263,718,011 (分配付) 13,263,718,011 (分配落)	6,108 (分配付) 6,108 (分配落)
第14計算期間末日 (平成24年10月19日)	10,859,316,440 (分配付) 10,859,316,440 (分配落)	5,697 (分配付) 5,697 (分配落)
第15計算期間末日 (平成25年 4月19日)	8,699,350,794 (分配付) 8,699,350,794 (分配落)	5,414 (分配付) 5,414 (分配落)
第16計算期間末日 (平成25年10月21日)	8,436,394,397 (分配付) 8,436,394,397 (分配落)	5,946 (分配付) 5,946 (分配落)
平成24年10月末日	10,419,290,310	5,552
11月末日	10,003,188,241	5,506
12月末日	10,538,718,994	5,930
平成25年 1月末日	10,962,842,405	6,270
2月末日	10,133,178,196	5,994
3月末日	9,662,297,234	5,882
4月末日	9,037,742,743	5,697
5月末日	9,129,051,320	5,943
6月末日	7,739,038,606	5,089
7月末日	8,200,806,565	5,503
8月末日	8,275,990,094	5,683
9月末日	8,372,978,504	5,843
10月末日	8,556,908,718	6,063

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	600円
第2計算期間	0円
第3計算期間	3,300円
第4計算期間	3,300円
第5計算期間	0円
第6計算期間	0円
第7計算期間	0円
第8計算期間	0円
第9計算期間	0円
第10計算期間	0円
第11計算期間	0円
第12計算期間	0円
第13計算期間	0円
第14計算期間	0円
第15計算期間	0円
第16計算期間	0円

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	15.15
第2計算期間	2.55
第3計算期間	29.78
第4計算期間	30.98
第5計算期間	2.38
第6計算期間	62.33
第7計算期間	18.98
第8計算期間	42.23
第9計算期間	11.58
第10計算期間	2.24

第11計算期間	14.57
第12計算期間	28.89
第13計算期間	5.47
第14計算期間	6.72
第15計算期間	4.96
第16計算期間	9.82

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」）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。

#### （４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	27,506,850,915	587,720,000	26,919,130,915
第2計算期間	10,780,570,052	5,298,408,952	32,401,292,015
第3計算期間	1,456,345,914	16,661,154,966	17,196,482,963
第4計算期間	20,631,186,238	7,741,520,151	30,086,149,050
第5計算期間	40,640,815,283	8,207,870,433	62,519,093,900
第6計算期間	1,476,655,831	16,617,701,094	47,378,048,637
第7計算期間	4,112,441,580	4,046,107,663	47,444,382,554
第8計算期間	2,338,475,690	8,645,152,082	41,137,706,162
第9計算期間	1,707,662,051	9,152,934,286	33,692,433,927
第10計算期間	1,399,940,390	5,274,689,034	29,817,685,283
第11計算期間	969,160,415	4,224,177,157	26,562,668,541
第12計算期間	306,390,016	3,096,147,805	23,772,910,752
第13計算期間	885,729,064	2,942,231,350	21,716,408,466
第14計算期間	1,133,982,268	3,788,524,991	19,061,865,743
第15計算期間	250,561,645	3,243,416,055	16,069,011,333
第16計算期間	5,011,695	1,885,987,328	14,188,035,700

< 参考 >

「世界資源株マザーファンド」

#### （１）投資状況

平成25年10月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域名	時価合計	投資比率(%)
株式	アメリカ	3,590,650,437	30.47
	カナダ	2,699,640,752	22.91
	イギリス	2,648,226,027	22.48
	オーストラリア	2,071,067,943	17.58
	香港	248,782,044	2.11
	メキシコ	96,836,916	0.82
	南アフリカ	57,948,573	0.49
新株予約権証券	カナダ	55,025	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		369,447,897	3.14
純資産総額		11,782,655,614	100.00

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



## (2) 投資資産

## 投資有価証券の主要銘柄

## a 評価額上位30銘柄

平成25年10月31日現在

国/ 地域	銘柄	種類	業種	株式数	上段：帳簿価額		利率(%)	投資 比率 (%)
					下段：評価額			
					単価(円)	金額(円)	償還期限 (年/月/日)	
オーストラリア	BHP BILLITON LTD	株式	素材	327,365	3,346.55 3,526.28	1,095,545,795 1,154,383,500		9.80
イギリス	BHP BILLITON PLC	株式	素材	302,180	2,939.82 3,083.57	888,593,998 931,794,512		7.91
アメリカ	VALE SA-SP PREF ADR	株式	素材	492,902	1,429.38 1,463.85	704,544,310 721,538,831		6.12
イギリス	RIO TINTO PLC	株式	素材	125,455	5,086.63 5,055.82	638,143,668 634,279,133		5.38
イギリス	GLENCORE XSTRATA PLC	株式	素材	947,188	527.61 545.07	501,101,788 516,288,957		4.38
オーストラリア	RIO TINTO LTD	株式	素材	82,920	5,939.55 5,938.61	492,507,859 492,430,237		4.18
アメリカ	EXXON MOBIL CORP	株式	エネルギー	55,949	8,624.55 8,748.67	482,534,975 489,479,511		4.15
アメリカ	CHEVRON CORP	株式	エネルギー	38,173	11,786.72 11,850.75	449,934,519 452,378,794		3.84
カナダ	GOLDCORP INC	株式	素材	143,681	2,356.20 2,598.87	338,541,603 373,409,361		3.17
イギリス	ANTOFAGASTA PLC	株式	素材	218,595	1,420.15 1,417.78	310,487,565 309,919,782		2.63
アメリカ	NOBLE ENERGY INC	株式	エネルギー	35,127	7,147.88 7,495.62	251,083,777 263,298,850		2.23
カナダ	FIRST QUANTUM MINERALS LTD	株式	素材	140,943	1,786.19 1,818.17	251,752,302 256,259,715		2.17
カナダ	FRANCO-NEVADA CORP	株式	素材	56,037	4,151.80 4,525.22	232,654,887 253,580,122		2.15
香港	CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	株式	エネルギー	787,000	308.85 305.04	243,067,311 240,066,480		2.04
アメリカ	FREEPORT-MCMORAN COPPER	株式	素材	60,183	3,449.82 3,672.45	207,661,379 221,019,226		1.88
アメリカ	ANADARKO PETROLEUM CORP	株式	エネルギー	23,046	9,596.84 9,457.94	221,168,871 217,967,802		1.85
カナダ	ELDORADO GOLD CORP	株式	素材	300,093	589.75 696.98	176,981,707 209,160,199		1.78
カナダ	TECK RESOURCES LTD-CLS B	株式	素材	75,140	2,658.13 2,756.89	199,732,308 207,153,360		1.76
アメリカ	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	株式	エネルギー	21,358	9,682.54 9,462.87	206,799,858 202,107,990		1.72
オーストラリア	OIL SEARCH LTD	株式	エネルギー	255,437	814.40 791.00	208,029,680 202,051,816		1.71
アメリカ	SCHLUMBERGER LTD	株式	エネルギー	21,451	9,258.95 9,248.11	198,613,841 198,381,396		1.68
カナダ	SUNCOR ENERGY INC	株式	エネルギー	52,567	3,548.88 3,573.33	186,554,174 187,839,732		1.59
アメリカ	CONCHO RESOURCES INC	株式	エネルギー	16,715	11,892.12 11,033.12	198,776,906 184,418,600		1.57
アメリカ	MARATHON OIL CORP	株式	エネルギー	46,840	3,475.43 3,522.71	162,789,272 165,004,092		1.40
イギリス	FRESNILLO PLC	株式	素材	93,929	1,560.74 1,609.71	146,673,274 151,198,854		1.28
カナダ	OSISKO MINING CORP	株式	素材	287,633	490.99 507.92	141,225,847 146,095,703		1.24
カナダ	SILVER WHEATON CORP	株式	素材	58,987	2,232.04 2,406.99	131,661,567 141,981,437		1.21
カナダ	LUNDIN MINING CORP	株式	素材	304,219	423.27 443.02	128,766,776 134,775,892		1.14
カナダ	CAMECO CORP	株式	エネルギー	66,233	1,774.91 1,868.97	117,557,759 123,787,635		1.05
カナダ	CENOVUS ENERGY INC	株式	エネルギー	39,651	2,919.62 2,920.56	115,765,947 115,803,243		0.98

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

## b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

平成25年10月31日現在

種類 / 業種別		投資比率 (%)
株式	エネルギー	29.93
	素材	66.94
	小計	96.86
新株予約権証券		0.00
合計		96.86

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

#### 投資不動産物件

該当事項はありません。

#### その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

[ 参考情報 ]

## 運用実績

### 1 基準価額・純資産の推移(設定日～2013年10月31日)



- ・基準価額、基準価額(分配金再投資)は10,000を起点として表示
- ・基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を再投資したものと計算

### ■ 分配の推移

2013年10月	0円
2013年4月	0円
2012年10月	0円
2012年4月	0円
2011年10月	0円
2011年4月	0円
設定来累計	7,200円

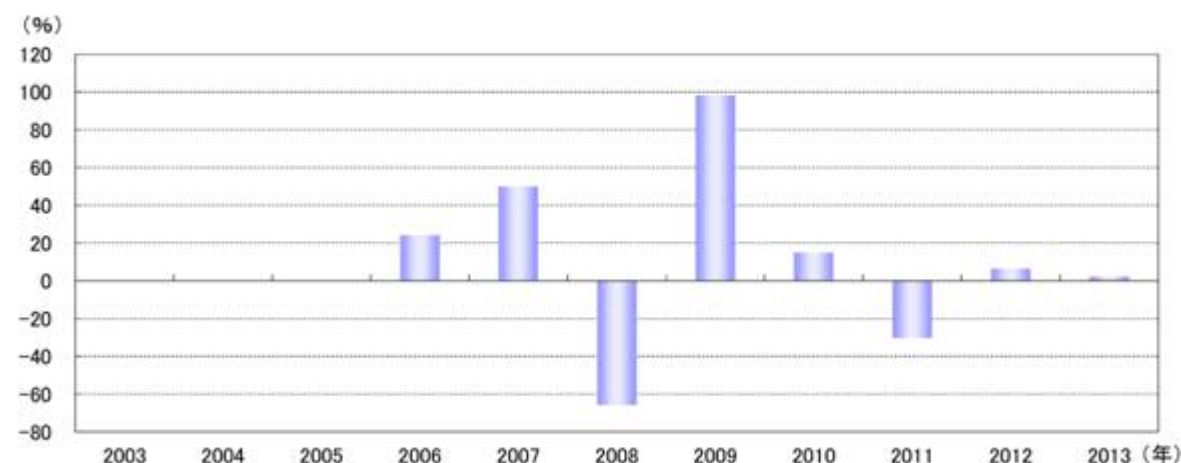
・分配金は1万口当たり、税引前

### 3 主要な資産の状況(2013年10月31日現在)

通貨別構成	比率	組入上位銘柄	業種	国・地域	比率
アメリカドル	30.5%	1 BHP BILLITON LTD	素材	オーストラリア	9.8%
カナダドル	22.8%	2 BHP BILLITON PLC	素材	イギリス	7.9%
イギリスポンド	22.4%	3 VALE SA-SP PREF ADR	素材	アメリカ	6.1%
オーストラリアドル	17.5%	4 RIO TINTO PLC	素材	イギリス	5.4%
円	3.2%	5 GLENCORE XSTRATA PLC	素材	イギリス	4.4%
香港ドル	2.1%	6 RIO TINTO LTD	素材	オーストラリア	4.2%
メキシコペソ	0.8%	7 EXXON MOBIL CORP	エネルギー	アメリカ	4.1%
南アフリカランド	0.5%	8 CHEVRON CORP	エネルギー	アメリカ	3.8%
その他	0.2%	9 GOLDCORP INC	素材	カナダ	3.2%
合計	100.0%	10 ANTOFAGASTA PLC	素材	イギリス	2.6%

・各比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)

### 4 年間収益率の推移



- ・収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- ・2006年は設定日から年末までの、2013年は10月31日までの収益率を表示
- ・ファンドにベンチマークはありません。

- ・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等は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

**第2【管理及び運営】****1【申込(販売)手続等】**

&lt;訂正前&gt;

(略)

申込手数料	(略) 消費税等相当額を含みます。なお、消費税率に応じて変更となることがあります。
-------	--

(略)

&lt;訂正後&gt;

(略)

申込手数料	(略) 消費税等相当額を含みます。消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。
-------	--

(略)

### 第3【ファンドの経理状況】

<更新後>

- 1 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- 2 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
- 3 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第16期計算期間(平成25年4月20日から平成25年10月21日まで)の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

世界資源株ファンド

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第 15 期 [ 平成25年4月19日現在 ]	第 16 期 [ 平成25年10月21日現在 ]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	143,178,271	124,457,143
親投資信託受益証券	8,654,540,047	8,394,744,883
未収入金	9,900,000	10,300,000
未収利息	241	202
流動資産合計	8,807,618,559	8,529,502,228
資産合計	8,807,618,559	8,529,502,228
負債の部		
流動負債		
未払解約金	6,340,818	7,905,555
未払受託者報酬	4,330,186	3,619,670
未払委託者報酬	97,429,032	81,442,408
その他未払費用	167,729	140,198
流動負債合計	108,267,765	93,107,831
負債合計	108,267,765	93,107,831
純資産の部		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 16,069,011,333	<sup>1</sup> 14,188,035,700
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	<sup>2</sup> 7,369,660,539	<sup>2</sup> 5,751,641,303
(分配準備積立金)	300,207,916	374,650,435
元本等合計	8,699,350,794	8,436,394,397
純資産合計	8,699,350,794	8,436,394,397
負債純資産合計	8,807,618,559	8,529,502,228

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

	第 15 期 自 平成24年10月20日 至 平成25年 4月19日	第 16 期 自 平成25年 4月20日 至 平成25年10月21日
営業収益		
受取利息	47,027	31,138
有価証券売買等損益	301,454,596	889,104,836
営業収益合計	301,407,569	889,135,974
営業費用		
受託者報酬	4,330,186	3,619,670
委託者報酬	<sup>1</sup> 97,429,032	<sup>1</sup> 81,442,408
その他費用	167,729	140,198
営業費用合計	101,926,947	85,202,276
営業利益	403,334,516	803,933,698
経常利益	403,334,516	803,933,698
当期純利益	403,334,516	803,933,698
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	51,299,671	49,954,323
期首剰余金又は期首欠損金 ( )	8,202,549,303	7,369,660,539
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,399,192,922	866,235,142
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,399,192,922	866,235,142
剰余金減少額又は欠損金増加額	111,669,971	2,195,281
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	111,669,971	2,195,281
分配金	2 -	2 -
期末剰余金又は期末欠損金 ( )	7,369,660,539	5,751,641,303

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。</p> <p>(2) 親投資信託受益証券以外の有価証券 個別法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における最終相場で評価しております。 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、および金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）または価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合または入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>
2 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>ファンドの計算期間 当ファンドは、原則として毎年4月19日および10月19日を計算期間の末日としておりますが、当計算期間においては当該日が休業日のため、当計算期間は平成25年4月20日から平成25年10月21日までとなっております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

	第 15 期 [ 平成25年4月19日現在 ]	第 16 期 [ 平成25年10月21日現在 ]
1 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部解約元本額	19,061,865,743円 250,561,645円 3,243,416,055円	16,069,011,333円 5,011,695円 1,885,987,328円
2 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	7,369,660,539円	5,751,641,303円
3 受益権の総数	16,069,011,333口	14,188,035,700口
4 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.5414円 (5,414円)	0.5946円 (5,946円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 15 期（自平成24年10月20日 至 平成25年4月19日）

## 1 運用に係る権限を委託するための費用

「世界資源株マザーファンド」の信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産に属する同親投資信託の信託財産の純資産総額に対し、次に定める率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。

信託財産の純資産総額	
100億円未満の部分	年10,000分の75
100億円以上200億円未満の部分	年10,000分の65
200億円以上の部分	年10,000分の60

## 2 分配金の計算過程

費用控除後の配当等収益額	A	
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	
収益調整金額	C	68,546,968円
分配準備積立金額	D	300,207,916円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	368,754,884円
当ファンドの期末残存口数	F	16,069,011,333口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	229円
1万口当たり分配金額	H	
収益分配金額	I=F*H/10,000	



第 16 期（自 平成25年4月20日 至 平成25年10月21日）

## 1 運用に係る権限を委託するための費用

「世界資源株マザーファンド」の信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産に属する同親投資信託の信託財産の純資産総額に対し、次に定める率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。

信託財産の純資産総額	
100億円未満の部分	年10,000分の75
100億円以上200億円未満の部分	年10,000分の65
200億円以上の部分	年10,000分の60

## 2 分配金の計算過程

費用控除後の配当等収益額	A	108,383,069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	
収益調整金額	C	60,612,669円
分配準備積立金額	D	266,267,366円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	435,263,104円
当ファンドの期末残存口数	F	14,188,035,700口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	306円
1万口当たり分配金額	H	
収益分配金額	I=F*H/10,000	

(金融商品に関する注記)

## 1 金融商品の状況に関する事項

区 分	第 15 期 ( 自 平成24年10月20日 至 平成25年 4月19日 )	第 16 期 ( 自 平成25年 4月20日 至 平成25年10月21日 )
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」(昭和26年法律第198号)第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同 左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、親投資信託受益証券を実質的な主要投資対象としております。投資する親投資信託受益証券の詳細は「(4) 附属明細表」に記載しております。親投資信託受益証券は、価格変動リスク、為替リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスクおよびカントリーリスクに晒されております。親投資信託受益証券は、外貨の決済のために為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しておりますが、ごく短期間で実際に外貨の受渡を伴うことから、為替相場の変動によるリスクは限定的であります。また、親投資信託受益証券に係るデリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、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リスクの大きさを示すものではありません。	同 左
3 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。また、運用部門から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。	同 左
	実質的な主要投資対象である親投資信託受益証券は、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同 左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第 15 期	第 16 期
	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同 左
2 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 (2) デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	同 左 同 左 同 左
3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同 左

(有価証券関係に関する注記)  
売買目的有価証券

種 類	第 15 期	第 16 期
	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	361,654,940	831,473,142
合計	361,654,940	831,473,142

(デリバティブ取引等関係に関する注記)  
取引の時価等に関する事項  
該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)  
該当事項はありません。

## (4) 【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

(1) 株式  
該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	口数	評 価 額	備 考
親投資信託受益証券	世界資源株マザーファンド	6,667,787,834	8,394,744,883	
	親投資信託受益証券 小計	6,667,787,834	8,394,744,883	
合計		6,667,787,834	8,394,744,883	

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
該当事項はありません。

## &lt;参考&gt;

当ファンドは「世界資源株マザーファンド」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、同親投資信託の受益証券です。

なお、同親投資信託の状況は次の通りです。

[次へ](#)

「世界資源株マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	172,749,954	65,864,695
コール・ローン	142,160,025	324,102,397
株式	11,616,233,145	11,259,642,233
新株予約権証券	196,252	69,658
派生商品評価勘定	95,763	
未収入金	558,196,164	34,799,102
未収配当金	28,224,306	28,369,013
未収利息	239	526
流動資産合計	12,517,855,848	11,712,847,624
資産合計	12,517,855,848	11,712,847,624
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	202,338	4,025
未払金	393,943,955	74,942,336
未払解約金	9,900,000	19,613,497
流動負債合計	404,046,293	94,559,858
負債合計	404,046,293	94,559,858
純資産の部		
元本等		
元本	10,679,195,713	9,228,489,175
剰余金		
剰余金又は欠損金( )	1,434,613,842	2,389,798,591
元本等合計	12,113,809,555	11,618,287,766
純資産合計	12,113,809,555	11,618,287,766
負債純資産合計	12,517,855,848	11,712,847,624

(注1) 親投資信託の計算期間は、原則として、毎年4月20日から10月19日まで、および10月20日から翌年4月19日までであります。

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式および新株予約権証券は移動平均法、株式および新株予約権証券以外の有価証券は個別法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における最終相場（外貨建証券の場合は知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、および金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）または価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合または入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引 個別法に基づき、原則としてわが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
3 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条にしたがって処理しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
1 期首	平成24年10月20日	平成25年4月20日
期首元本額	13,679,085,561円	10,679,195,713円
期首からの追加設定元本額	91,922,130円	13,967,526円
期首からの一部解約元本額	3,091,811,978円	1,464,674,064円
元本の内訳*		
世界資源株ファンド	7,629,851,051円	6,667,787,834円
三菱UFJワールド資源株オープン（3ヵ月決算型）	2,974,237,623円	2,501,372,070円
資源インカム・プラス・ファンド（毎月決算型）	75,107,039円	59,329,271円
（合計）	10,679,195,713円	9,228,489,175円
2 受益権の総数	10,679,195,713口	9,228,489,175口
3 1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	1.1343円 (11,343円)	1.2590円 (12,590円)

\* 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

## （金融商品に関する注記）

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	（自平成24年10月20日 至平成25年4月19日）	（自平成25年4月20日 至平成25年10月21日）
1 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同 左
2 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、株式および新株予約権証券を実質的な主要投資対象としております。株式および新株予約権証券の投資に係る価格変動リスク、為替リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスクおよびカントリーリスクに晒されております。 デリバティブ取引については、当ファンドに投資する証券投資信託の注記表（金融商品に関する注記）に記載しております。	同 左
3 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドに投資する証券投資信託の注記表（金融商品に関する注記）に記載しております。	同 左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同 左
2 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 （重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 （デリバティブ取引等関係に関する注記）に記載しております。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	同 左
3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	当ファンドに投資する証券投資信託の注記表（金融商品に関する注記）に記載しております。	同 左

## （有価証券関係に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	[ 平成25年4月19日現在 ]	[ 平成25年10月21日現在 ]
	当期間の損益に含まれた評価差額(円)	当期間の損益に含まれた評価差額(円)
株式	2,706,945,208	935,018,204
新株予約権証券	770,993	125,386
合計	2,707,716,201	934,892,818

（注）当期間の開始日は、当該親投資信託の期首日であります。

## (デリバティブ取引等関係に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

区分	種類	[平成25年4月19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				
	アメリカドル	138,391,206		138,412,331	21,125
	カナダドル	101,304,923		101,341,932	37,009
	オーストラリアドル	44,098,908		44,003,145	95,763
	イギリスポンド	65,839,042		65,962,023	122,981
	南アフリカランド	6,788,819		6,809,829	21,010
	ユーロ	1,369,811		1,370,024	213
	合計	357,792,709		357,899,284	106,575

区分	種類	[平成25年10月21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				
	カナダドル	4,787,706		4,791,731	4,025
	合計	4,787,706		4,791,731	4,025

## (注)時価の算定方法

- 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。  
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、当該対顧客先物相場の仲値で評価しております。  
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。  
(イ)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、発表されている先物相場のうち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。  
(ロ)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。
- 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、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (3) 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

(単位:円)

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカドル	ANADARKO PETROLEUM CORP	23,046	97.420000	2,245,141.32	
	CAMERON INTERNATIONAL CORP	8,895	65.110000	579,153.45	
	CHEVRON CORP	38,173	119.650000	4,567,399.45	
	CONCHO RESOURCES INC	16,715	120.720000	2,017,834.80	
	EOG RESOURCES INC	3,852	183.790000	707,959.08	
	EXXON MOBIL CORP	55,949	87.550000	4,898,334.95	
	FREEMONT-MCMORAN COPPER	54,876	34.890000	1,914,623.64	
	HALLIBURTON CO	11,654	52.470000	611,485.38	
	MARATHON OIL CORP	46,840	35.280000	1,652,515.20	
	NOBLE ENERGY INC	35,127	72.560000	2,548,815.12	
	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	21,358	98.290000	2,099,277.82	
	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	3,300	224.950000	742,335.00	
	SCHLUMBERGER LTD	21,451	93.990000	2,016,179.49	
	SOUTHERN COPPER CORP	32,010	28.460000	911,004.60	
	STILLWATER MINING CO	97,264	11.210000	1,090,329.44	
VALE SA-SP PREF ADR	525,603	14.510000	7,626,499.53		
	アメリカドル 小計	996,113		36,228,888.27 (3,552,604,783)	
カナダドル	ALACER GOLD CORP	215,401	2.790000	600,968.79	
	CAMECO CORP	66,233	18.870000	1,249,816.71	
	CANADIAN NATURAL RESOURCES	10,804	33.780000	364,959.12	
	CAPSTONE MINING CORP	294,500	2.790000	821,655.00	
	CENOVUS ENERGY INC	39,651	31.040000	1,230,767.04	

DENISON MINES CORP	359,544	1.040000	373,925.76	
DETOUR GOLD CORP	42,506	7.420000	315,394.52	
ELDORADO GOLD CORP	300,093	6.270000	1,881,583.11	
ENBRIDGE INC	22,184	43.430000	963,451.12	
FIRST QUANTUM MINERALS LTD	148,285	18.990000	2,815,932.15	
FRANCO-NEVADA CORP	56,037	44.140000	2,473,473.18	
GOLDCORP INC	143,681	25.050000	3,599,209.05	
IC POTASH CORP	575,999	0.295000	169,919.70	
KENNADY DIAMONDS INC	17,051	5.450000	92,927.95	
LUCARA DIAMOND CORP	311,039	1.230000	382,577.97	
LUNDIN MINING CORP	304,219	4.500000	1,368,985.50	
MEG ENERGY CORP	8,526	35.310000	301,053.06	
MOUNTAIN PROVINCE DIAMONDS	67,855	5.090000	345,381.95	
OSISKO MINING CORP	349,761	5.220000	1,825,752.42	
ROMARCO MINERALS INC	1,042,469	0.375000	390,925.87	
SILVER WHEATON CORP	58,987	23.730000	1,399,761.51	
SUNCOR ENERGY INC	52,567	37.730000	1,983,352.91	
TAHOE RESOURCES INC	34,640	18.600000	644,304.00	
TECK RESOURCES LTD-CLS B	75,140	28.260000	2,123,456.40	
カナダドル 小計	4,597,172		27,719,534.79 (2,640,562,884)	
オーストラリアドル				
AFRICAN PETROLEUM CORP LTD	268,192	0.150000	40,228.80	
BERKELEY RESOURCES LTD	497,012	0.235000	116,797.82	
BHP BILLITON LTD	327,365	35.750000	11,703,298.75	
CARABELLA RESOURCES LTD	471,368	0.205000	96,630.44	
FORTESCUE METALS GROUP LTD	58,480	5.300000	309,944.00	
NUCOAL RESOURCES LTD	1,547,268	0.070000	108,308.76	
OIL SEARCH LTD	255,437	8.700000	2,222,301.90	
REGIS RESOURCES LTD	195,034	3.630000	707,973.42	
RIO TINTO LTD	82,920	63.450000	5,261,274.00	
SIRIUS RESOURCES NL	125,111	2.320000	290,257.52	
WESTERN AREAS LTD	227,026	2.790000	633,402.54	
オーストラリアドル 小計	4,055,213		21,490,417.95 (2,032,778,633)	
イギリスポンド				
ANTOFAGASTA PLC	214,797	8.990000	1,931,025.03	
AQUARIUS PLATINUM LTD	161,470	0.495000	79,927.65	
BHP BILLITON PLC	302,180	18.615000	5,625,080.70	
FRESNILLO PLC	93,929	9.885000	928,488.16	
GLENCORE XSTRATA PLC	947,188	3.349000	3,172,132.61	
PETRA DIAMONDS LTD	523,527	1.240000	649,173.48	
RIO TINTO PLC	128,512	32.200000	4,138,086.40	
イギリスポンド 小計	2,371,603		16,523,914.03 (2,618,709,895)	
香港ドル				
CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	787,000	24.300000	19,124,100.00	
MONGOLIAN MINING CORP	557,500	1.180000	657,850.00	
香港ドル 小計	1,344,500		19,781,950.00 (250,241,667)	
メキシコペソ				
GRUPO MEXICO SAB DE CV-SER B	305,300	41.120000	12,553,936.00	
メキシコペソ 小計	305,300		12,553,936.00 (95,786,531)	
南アフリカランド				
ROYAL BAFOKENG PLATINUM LTD	112,820	61.000000	6,882,020.00	
南アフリカランド 小計	112,820		6,882,020.00 (68,957,840)	
合計	13,782,721		11,259,642,233 (11,259,642,233)	

(注1) 通貨の種類ごとの小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

(注2) 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

## (2) 株式以外の有価証券

(単位:円)

通貨種類	銘柄	証券数	評価額	備考
カナダドル				
新株予約権証券	KINROSS GOLD CORP- CW14	14,625	731.25	
	新株予約権証券 小計	14,625	731.25 (69,658)	
カナダドル 小計		14,625	731.25 (69,658)	
合計			69,658 (69,658)	

(注1) 通貨の種類ごとの小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

(注2) 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

## 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入 新株予約権証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカドル	株式 16銘柄	100.00%		31.55%
カナダドル	株式 24銘柄	100.00%		23.45%
	新株予約権証券 1銘柄		0.00%	0.00%
オーストラリアドル	株式 11銘柄	100.00%		18.05%
イギリスポンド	株式 7銘柄	100.00%		23.26%
香港ドル	株式 2銘柄	100.00%		2.22%
メキシコペソ	株式 1銘柄	100.00%		0.85%
南アフリカランド	株式 1銘柄	100.00%		0.61%

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
「注記表(デリバティブ取引等関係に関する注記)」に記載しております。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

平成25年10月31日現在

(単位:円)

資産総額	8,567,286,332
負債総額	10,377,614
純資産総額( - )	8,556,908,718
発行済口数	14,113,121,771 口
1口当たり純資産価額( / )	0.6063 ( 1万口当たり 6,063 )

## &lt;参考&gt;

## 「世界資源株マザーファンド」の現況

## 純資産額計算書

平成25年10月31日現在

(単位:円)

資産総額	11,791,898,451
負債総額	9,242,837
純資産総額( - )	11,782,655,614
発行済口数	9,172,099,712 口
1口当たり純資産価額( / )	1.2846 ( 1万口当たり 12,846 )



### 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】

###### (1) 資本金の額等

###### <訂正前>

平成25年4月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、124,098株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

###### <訂正後>

平成25年10月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、124,098株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

###### (2) 委託会社の機構

###### <訂正前>

(略)

ファンドの運用体制等は平成25年4月末現在のものであり、今後変更される可能性があります。

###### <訂正後>

(略)

ファンドの運用体制等は平成25年10月末現在のものであり、今後変更される可能性があります。

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

##### <更新後>

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

平成25年10月31日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本数(本)	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	453	6,727,697
追加型公社債投資信託	18	692,626
単位型株式投資信託	10	210,418
単位型公社債投資信託	5	183,777
合計	486	7,814,518

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

### 3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

#### (1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

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

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和52年大蔵省令第38号）」（以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表に掲載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

#### (2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第28期事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第29期事業年度に係る中間会計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

（第28期事業年度の財務諸表は省略）

<追加>  
 中間財務諸表  
 (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

		第29期中間会計期間 (平成25年9月30日現在)
<b>(資産の部)</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金		23,548,500
有価証券		6,562,983
前払費用		236,694
未収入金		335,237
未収委託者報酬		4,948,498
未収収益		56,552
繰延税金資産		385,903
金銭の信託		30,000
その他		57,563
<b>流動資産合計</b>		<b>36,161,935</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1	259,238
器具備品	1	174,123
土地		1,205,031
<b>有形固定資産合計</b>		<b>1,638,393</b>
<b>無形固定資産</b>		
電話加入権		15,822
ソフトウェア		1,060,576
ソフトウェア仮勘定		242,958
<b>無形固定資産合計</b>		<b>1,319,357</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券		16,782,208
関係会社株式		320,136
長期性預金		2,000,000
長期差入保証金		819,880
繰延税金資産		49,612
その他		15,035
<b>投資その他の資産合計</b>		<b>19,986,873</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>22,944,625</b>
<b>資産合計</b>		<b>59,106,560</b>

(単位：千円)

第29期中間会計期間  
(平成25年9月30日現在)

## (負債の部)

## 流動負債

預り金		61,657
未払金		
未払収益分配金		63,875
未払償還金		946,113
未払手数料		1,982,655
その他未払金		72,079
未払費用		1,409,174
未払消費税等	2	176,997
未払法人税等		1,913,828
賞与引当金		534,891
その他		400,856
流動負債合計		<u>7,562,129</u>

## 固定負債

退職給付引当金		246,154
役員退職慰労引当金		53,775
時効後支払損引当金		198,603
固定負債合計		<u>498,533</u>

## 負債合計

8,060,662

## (純資産の部)

## 株主資本

資本金		2,000,131
資本剰余金		
資本準備金		222,096
資本剰余金合計		<u>222,096</u>
利益剰余金		
利益準備金		342,589
その他利益剰余金		
別途積立金		6,998,000
繰越利益剰余金		39,994,517
利益剰余金合計		<u>47,335,107</u>
株主資本合計		<u>49,557,335</u>

## 評価・換算差額等

その他有価証券		1,488,562
評価差額金		
評価・換算差額等合計		<u>1,488,562</u>

## 純資産合計

51,045,897

## 負債純資産合計

59,106,560

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

		第29期中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
<b>営業収益</b>		
委託者報酬		26,575,676
投資顧問料		53,790
その他営業収益		55,619
営業収益合計		26,685,086
<b>営業費用</b>		
支払手数料		10,846,750
広告宣伝費		330,957
公告費		1,062
調査費		
調査費		486,652
委託調査費		5,888,736
事務委託費		116,669
営業雑経費		
通信費		46,024
印刷費		243,552
協会費		20,030
諸会費		4,256
事務機器関連費		509,881
その他営業雑経費		4,944
営業費用合計		18,499,516
<b>一般管理費</b>		
給料		
役員報酬		103,937
給料・手当		1,649,702
賞与引当金繰入		534,891
福利厚生費		294,158
交際費		10,544
旅費交通費		75,335
租税公課		62,774
不動産賃借料		349,810
退職給付費用		192,772
役員退職慰労引当金繰入		11,027
固定資産減価償却費	1	214,015
諸経費		136,511
一般管理費合計		3,635,481
営業利益		4,550,087

(単位：千円)

第29期中間会計期間	
(自 平成25年4月1日	
至 平成25年9月30日)	
営業外収益	
受取配当金	150,506
有価証券利息	2,185
受取利息	10,693
投資有価証券償還益	1,862
収益分配金等時効完成分	54,825
その他	1,293
営業外収益合計	221,366
営業外費用	
その他	4,535
営業外費用合計	4,535
経常利益	4,766,918
特別利益	
投資有価証券売却益	177,223
特別利益合計	177,223
特別損失	
投資有価証券売却損	34,236
固定資産除却損	462
特別損失合計	34,698
税引前中間純利益	4,909,443
法人税、住民税及び事業税	1,913,166
法人税等調整額	17,360
法人税等合計	1,895,805
中間純利益	3,013,637

## (3)中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

	第29期中間会計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
株主資本	
資本金	
当期首残高	2,000,131
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	
当中間期末残高	2,000,131
資本剰余金	
資本準備金	
当期首残高	222,096
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	
当中間期末残高	222,096
資本剰余金合計	
当期首残高	222,096
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	
当中間期末残高	222,096
利益剰余金	
利益準備金	
当期首残高	342,589
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	
当中間期末残高	342,589
その他利益剰余金	
別途積立金	
当期首残高	6,998,000
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	
当中間期末残高	6,998,000
繰越利益剰余金	
当期首残高	39,686,216
当中間期変動額	
剰余金の配当	2,705,336
中間純利益	3,013,637
当中間期変動額合計	308,301
当中間期末残高	39,994,517
利益剰余金合計	
当期首残高	47,026,806
当中間期変動額	
剰余金の配当	2,705,336
中間純利益	3,013,637
当中間期変動額合計	308,301
当中間期末残高	47,335,107
株主資本合計	
当期首残高	49,249,033
当中間期変動額	
剰余金の配当	2,705,336
中間純利益	3,013,637
当中間期変動額合計	308,301
当中間期末残高	49,557,335
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	
当期首残高	1,797,355

当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	308,792
当中間期変動額合計	308,792
当中間期末残高	1,488,562
評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,797,355
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	308,792
当中間期変動額合計	308,792
当中間期末残高	1,488,562
純資産合計	
当期首残高	51,046,388
当中間期変動額	
剰余金の配当	2,705,336
中間純利益	3,013,637
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	308,792
当中間期変動額合計	490
当中間期末残高	51,045,897



## [重要な会計方針]

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

## (2) その他有価証券

## 時価のあるもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

## 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、建物38年であります。

## (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

## 3. 引当金の計上基準

## (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、その発生年度の翌事業年度より一括費用処理することとしております。

## (会計上の見積もりの変更)

数理計算上の差異は、従来、発生年度の従業員の平均支払期間内の一定の年数(8年)により費用処理しておりましたが、当中間会計期間において、平均支払期間が8年を下回ったことから、数理計算上の差異を一括費用処理する方法に見直し、将来にわたり変更しております。

これにより、従来の方法と比べて、当中間会計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益はそれぞれ108百万円減少しております。

## (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

## (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。

## 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間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. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## (1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

## [注記事項]

## (中間貸借対照表関係)

## 1 有形固定資産の減価償却累計額

第29期中間会計期間 (平成25年9月30日現在)	
建物	245,895千円
器具備品	349,802千円

## 2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。

## (中間損益計算書関係)

## 1 減価償却実施額

第29期中間会計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	
有形固定資産	39,230千円
無形固定資産	174,785千円

## (中間株主資本等変動計算書関係)

第29期中間会計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当中間会計期間 増加株式数 (株)	当中間会計期間 減少株式数 (株)	当中間会計期間末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	124,098	-	-	124,098
合計	124,098	-	-	124,098

## 2. 配当に関する事項

平成25年6月24日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	2,705,336千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	21,800円
基準日	平成25年3月31日
効力発生日	平成25年6月25日

## (金融商品関係)

第29期中間会計期間(平成25年9月30日現在)

## 金融商品の時価等に関する事項

平成25年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません(注2)参照)。

	中間貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	23,548,500	23,548,500	-
(2) 有価証券	6,562,983	6,562,983	-
(3) 未収委託者報酬	4,948,498	4,948,498	-
(4) 長期性預金	2,000,000	2,000,898	898
(5) 投資有価証券	16,743,308	16,743,308	-
資産計	53,803,291	53,804,190	898
(1) 未払手数料	1,982,655	1,982,655	-
(2) 未払法人税等	1,913,828	1,913,828	-
負債計	3,896,483	3,896,483	-

## (注1)金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

## (1)現金及び預金、(3)未収委託者報酬

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

## (2)有価証券

譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっており、投資信託は基準価額によっております。

## (4)長期性預金

契約期間に基づく区分ごとに、新規に預金を行った場合に想定される預金金利で割り引いた現在価値を算定しております。

## (5)投資有価証券

上記の表中における投資有価証券はすべて投資信託であり、基準価額によっております。

負 債

## (1)未払手数料、(2)未払法人税等

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

## (注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式(中間貸借対照表計上額38,900千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5)投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式(中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

## （注3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## （有価証券関係）

第29期中間会計期間（平成25年9月30日現在）

## 1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

## 2. その他有価証券

	種類	中間貸借対照表 計上額（千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
中間貸借対照表計 上額が取得原価を 超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	11,667,373	9,779,767	1,887,605
	小計	11,667,373	9,779,767	1,887,605
中間貸借対照表計 上額が取得原価を 超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	5,638,918	5,667,796	28,877
	小計	5,638,918	5,667,796	28,877
合計		17,306,292	15,447,564	1,858,727

（注）非上場株式（中間貸借対照表計上額38,900千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## （デリバティブ取引関係）

重要な取引はありません。

## （セグメント情報等）

## [セグメント情報]

第29期中間会計期間（自平成25年4月1日至平成25年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

第29期中間会計期間（自平成25年4月1日至平成25年9月30日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

## （1株当たり情報）

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第29期中間会計期間 (平成25年9月30日現在)
1株当たり純資産額	411,335.37円
(算定上の基礎)	
純資産の部の合計額(千円)	51,045,897
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	51,045,897
1株当たり純資産額の算定に用いられた 中間期末の普通株式の数(株)	124,098

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第29期中間会計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
1株当たり中間純利益金額	24,284.33円
(算定上の基礎)	
中間純利益金額(千円)	3,013,637
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	3,013,637
普通株式の期中平均株式数(株)	124,098

(注)潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

## 5【その他】

定款の変更等

&lt;訂正前&gt;

平成25年6月21日付で、定款について次の変更を行いました。

- ・公告方法の変更（日本経済新聞に掲載する方法から電子公告（ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告ができない場合は日本経済新聞に掲載する方法による）に変更）

&lt;訂正後&gt;

定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

**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】****(1) 受託会社**

&lt; 訂正前 &gt;

( 略 )

資本金の額：324,279百万円(平成24年9月末現在)

( 略 )

&lt; 訂正後 &gt;

( 略 )

資本金の額：324,279百万円(平成25年3月末現在)

( 略 )

**(2) 販売会社**

&lt; 更新後 &gt;

名称	資本金の額 (平成25年3月末現在)	事業の内容
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

**(3) 再委託先**

&lt; 訂正前 &gt;

( 略 )

資本金の額：600万豪ドル(平成25年3月末現在)

( 略 )

&lt; 訂正後 &gt;

( 略 )

資本金の額：600万豪ドル(平成25年9月末現在)

( 略 )

**3【資本関係】**

&lt; 訂正前 &gt;

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(平成25年4月末現在)

( 略 )

&lt; 訂正後 &gt;

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(平成25年10月末現在)

( 略 )

## 独立監査人の監査報告書

平成25年11月27日

三菱UFJ投信株式会社  
取締役会御中

### あらた監査法人

指定社員 公認会計士 柴 毅 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 和田 渉 印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている世界資源株ファンドの平成25年4月20日から平成25年10月21日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界資源株ファンドの平成25年10月21日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

三菱UFJ投信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) 上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)



# 独立監査人の中間監査報告書

平成25年12月6日

三菱UFJ投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	樋口 誠之	印
--------------------	-------	-------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山田 信之	印
--------------------	-------	-------	---

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJ投信株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第29期事業年度の中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

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

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

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

### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三菱UFJ投信株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以 上

---

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