

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2022年6月9日

【発行者名】 J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大越 昇一

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内二丁目7番3号  
東京ビルディング

【事務連絡者氏名】 内藤 敏信  
（連絡場所）  
東京都千代田区丸の内二丁目7番3号  
東京ビルディング

【電話番号】 03 - 6736 - 2000

【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】 J P M グローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）

【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】 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。

## ．【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、2021年12月9日付で提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また記載事項の一部訂正を行うため、訂正届出書を提出いたします。

## ．【訂正の内容】

## 第二部【ファンド情報】

## 第1【ファンドの状況】

## 1【ファンドの性格】

## (1) ファンドの目的及び基本的性格

## (二) ファンドの特色

## マザーファンドの特色

&lt; 訂正前 &gt;

(略)

**G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド**

(a) (略)

(b) 主要投資対象は、新興国\*1の現地通貨建てのソブリン債券です。

\*1 「新興国」とは、運用委託先が、国内経済が成長過程にあると判断する国をいいます。例えば、当マザーファンドの参考指標（J PモルガンG B I - エマージング・マーケット・グローバル\*2（円ベース））の構成国（2021年9月末現在、ブラジル、ハンガリー、マレーシア、メキシコ、ポーランド、南アフリカ、トルコ、インドネシア、ペルー、ロシア、コロンビア、タイ、フィリピン、チリ、ルーマニア、チェコ、ウルグアイ、ドミニカ共和国および中国）が該当します。

(以下略)

&lt; 訂正後 &gt;

(略)

**G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド**

(a) (略)

(b) 主要投資対象は、新興国\*1の現地通貨建てのソブリン債券です。

\*1 「新興国」とは、運用委託先が、国内経済が成長過程にあると判断する国をいいます。例えば、当マザーファンドの参考指標（J PモルガンG B I - エマージング・マーケット・グローバル\*2（円ベース））の構成国（2022年3月末現在、ブラジル、ハンガリー、マレーシア、メキシコ、ポーランド、南アフリカ、トルコ、インドネシア、ペルー、エジプト、コロンビア、タイ、フィリピン、チリ、ルーマニア、チェコ、ウルグアイ、ドミニカ共和国および中国）が該当します。

(以下略)

## (3) ファンドの仕組み

## (八) 委託会社の概況

&lt; 訂正前 &gt;

資本金 2,218百万円（2021年10月末現在）

(略)

大株主の状況（2021年10月末現在）

(以下略)

&lt; 訂正後 &gt;

資本金 2,218百万円（2022年4月末現在）

（略）

大株主の状況（2022年4月末現在）

（以下略）

## 2【投資方針】

### （3）運用体制

<訂正前>

#### （イ）当ファンドの運用体制

（略）

運用部門から独立した以下の部門が以下に掲げる事項その他のリスク管理を行います。

- ・ インベストメント・ダイレクターは、運用成果および当ファンドが取ったリスクが妥当な水準であるかを定期的にチェックし、必要があれば是正を求めます。
- ・ リスク管理部門は、マザーファンドへの投資配分にかかる投資制限を含めた投資ガイドライン\*の遵守状況を取引後においてモニターし、その結果必要があれば、当ファンドのポートフォリオ・マネジャーに対し、適切な対応を求める等、管理・監督を行います。

\*（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2021年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（略）

#### （ロ）マザーファンドの運用体制

マザーファンドの運用体制は以下のとおりです。

（略）

##### **G I M世界投資適格債券マザーファンド**

（略）

当マザーファンドは、J P M I M社のグローバル債券運用グループに属する国際ナショナル債券運用チーム（約60名）の担当ポートフォリオ・マネジャーにより運用されます。同チームは、運用チームと運用戦略チームで構成されます。

（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2021年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

##### **G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド**

（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2021年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

##### **G I M米国高利回り社債マザーファンド**

（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2021年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（以下略）

<訂正後>

#### （イ）当ファンドの運用体制

（略）

運用部門から独立した委託会社およびJ P モルガン・アセット・マネジメント（アジア・パシフィック）リミテッドの以下の部門が以下に掲げる事項その他のリスク管理を行います。

- ・ J P モルガン・アセット・マネジメント（アジア・パシフィック）リミテッドのインベストメント・ダイレクターは、運用成果および当ファンドが取ったリスクが妥当な水準であるかを定期的にチェックします。

- ・ 委託会社のリスク管理部門は、マザーファンドへの投資配分にかかる投資制限を含めた投資ガイドライン\*の遵守状況を取引後においてモニターし、その結果必要があれば、当ファンドのポートフォリオ・マネジャーに対し、適切な対応を求める等、管理・監督を行います。

\* (略)

(注)前記の運用体制、組織名称等は、2022年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(略)

#### (ロ) マザーファンドの運用体制

マザーファンドの運用体制は以下のとおりです。

(略)

#### G I M世界投資適格債券マザーファンド

(略)

当マザーファンドは、J P M I M社のグローバル債券運用グループに属する国際債券運用チーム(約70名)の担当ポートフォリオ・マネジャーにより運用されます。同チームは、運用チームと運用戦略チームで構成されます。

(略)

(注)前記の運用体制、組織名称等は、2022年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド

(略)

(注)前記の運用体制、組織名称等は、2022年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### G I M米国高利回り社債マザーファンド

(略)

(注)前記の運用体制、組織名称等は、2022年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(以下略)

### 3【投資リスク】

#### (1) リスク要因

マザーファンド共通

LIBORの公表停止または利用できない場合のリスクおよび留意点

<訂正前>

LIBOR(ロンドン銀行間取引金利)とは、英国ロンドンの銀行間市場において、参加する銀行が相互に短期資金を借り入れる際の金利のことをいいます。英国の金融事業企業および金融市場に対する規制当局は、2021年末より後は、LIBORを決定するための金利を提示している銀行に対し、当該提示の要請または強制を行わないことを発表しました。その結果、2022年以降、LIBORを利用できない可能性や、LIBORは、マザーファンドのポートフォリオの一部または全部を構成する特定の貸付債権、債券、デリバティブ取引、およびその他の金融商品または投資対象の金利またはそれらに影響する金利を決定するための適切な参照金利とみなされない可能性があります。このような状況を踏まえ、LIBORの代わりに使用される新しい参照金利または代替参照金利を策定するための、業界における公的および民間の取り組みが現在進行しています。しかし、そのような代替参照金利の構成や特性が、LIBORと類似するまたは同じ価値もしくは経済的同等性をもたらすことや、公表停止または利用不可能になる前のLIBORと同じ量または流動性を有することは保証されません。その結果、ある特定の金融商品の価格、流動性、または投資結果に影響を与える可能性や、取引の終了および新しい取引の開始に関連する費用が発生する可能性があります。これらは、Euriborなど他の銀行間取引金利に関連した変更にもあてはまる可能性があります。

## &lt;訂正後&gt;

LIBOR（ロンドン銀行間取引金利）とは、英国ロンドンの銀行間市場において、参加する銀行が相互に短期資金を借り入れる際の金利指標のことをいいます。英国金融行為規制機構（FCA）は、LIBORの特定の期間と通貨について、特定の将来の日付においてその公表が停止されること、また、当該LIBORの特定の期間と通貨が測定することを目指す市場および経済の現状がそれを示すものではなくなることを発表しています。この特定の将来の日付に関する情報は、[https://www.jpmorgan.com/disclosures/interbank\\_offered\\_rates](https://www.jpmorgan.com/disclosures/interbank_offered_rates)に記載されています。FCAより発表された日程は変更される可能性があり、また、LIBORの運営機関や規制当局がLIBORの算出、構成、特性のほか、算出対象の通貨および期間に影響を与える可能性のある措置を取る可能性もあります。そのような進展について常に情報を入手するよう、委託会社に問い合わせることを推奨します（後記「4 手数料等及び税金（1）申込手数料」の照会先までお問い合わせください）。現在、LIBORに代わる新しい参照金利または代替参照金利を策定するため、業界において公的および民間の取り組みが進行しています。しかし、そのような代替基準金利が、LIBORと類似するまたは同等の価値もしくは経済的同等性をもたらすことや、公表停止または利用不可能になる前のLIBORと同等の取引量または流動性を有することは保証されません。その結果、マザーファンドを含むファンドまたは他の顧客の口座において投資する特定の貸付債権、債券、デリバティブ取引、およびその他の金融商品、またはマザーファンドを含むファンドまたは他の顧客の口座の投資対象の一部または全部を含む投資にかかる価格、流動性、または投資結果に影響を与える可能性、ならびに反対売買および新しい取引の開始に関連して費用が発生する可能性があります。これらのリスクは、他の銀行間取引金利（Euriborなど）や、ベンチマークとして扱われ、最近の規制改革の対象となっているその他のさまざまな指標、金利、価格に関連する変更に関しても生じる可能性があります。

原届出書「第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 3 投資リスク（1）リスク要因」末尾に記載される参考情報について、以下の内容に更新・訂正されます。

## &lt;更新・訂正後&gt;

## 参考情報

下記グラフは、ファンドの投資リスクをご理解いただくための情報の一つとしてご利用ください。

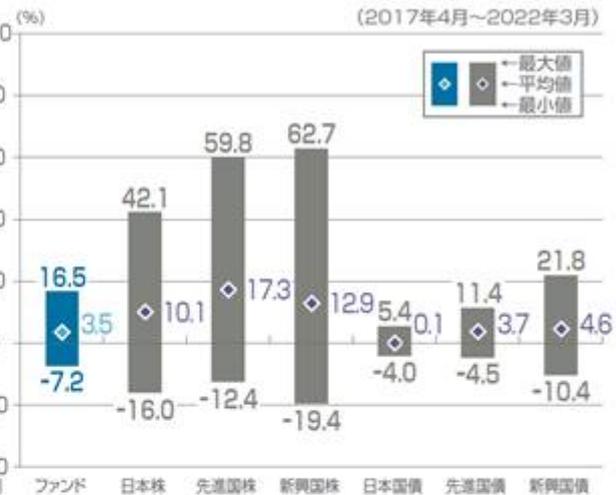
### ＜ファンドの分配金再投資基準価額・年間騰落率の推移＞

2017年4月～2022年3月の5年間に於ける、ファンドの分配金再投資基準価額(日次)と、年間騰落率(毎月末時点)の推移を示したものです。



### ＜ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較＞

左のグラフと同じ期間における年間騰落率(毎月末時点)の平均と振れ幅を、ファンドと代表的な資産クラスとの間で比較したものです。



#### (ご注意)

- 分配金再投資基準価額は、信託報酬控除後のもので、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。
- ファンドの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における分配金再投資基準価額を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。設定から1年未満の時点では算出されません。)
- 代表的な資産クラスの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における下記の指数の値を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。)
- ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較は、上記の5年間の毎月末時点における年間騰落率を用いて、それらの平均・最大・最小をグラフにして比較したものです。
- ファンドの分配金再投資基準価額および年間騰落率は、実際の基準価額およびそれに基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- ファンドは、代表的な資産クラスの全てに投資するものではありません。

#### ○代表的な資産クラスを表す指数

- 日本株・・・TOPIX(配当込み)
- 先進国株・・・MSCIコクサイ指数(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、円ベース)
- 新興国債・・・JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバル(円ベース)

(注)海外の指数は、為替ヘッジを行わないものとして算出されたものです。なお、MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)および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、委託会社で円換算しています。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る商標又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、TOPIX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、JPX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JPXは責任を負いません。

MSCIコクサイ指数およびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が発表しています。同インデックスに関する情報の確実性および完結性をMSCI Inc.は何ら保証するものではありません。著作権はMSCI Inc.に帰属しています。MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)および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、同社が発表したMSCIコクサイ指数(配当込み、米ドルベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、米ドルベース)を委託会社にて円ベースに換算したものです。

NOMURA-BPI(国債)は、野村證券株式会社が作成している指数で、当該指数に関する一切の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、野村證券株式会社は、当該インデックスの正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負うものではありません。

FTSE世界国債インデックスは、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。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバルは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが発表しており、著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属しています。

## (2) 投資リスクに関する管理体制

### ＜訂正前＞

#### (イ) 当ファンドにおけるリスク管理

以下は、委託会社におけるものです。委託会社においては、運用部門から独立した以下の部門が以下に掲げる事項その他のリスク管理を行います。

インベストメント・ダイレクターは、運用成果および当ファンドが取ったリスクが妥当な水準であるかを定期的にチェックし、必要があれば是正を求めます。

リスク管理部門は、マザーファンドへの投資配分にかかる投資制限を含めた投資ガイドライン\*の遵守状況を取引後においてモニターし、その結果必要があれば、当ファンドのポートフォリオ・マネジャーに対し、適切な対応を求める等、管理・監督を行います。

\* 「投資ガイドライン」とは、当ファンドの投資範囲、投資制限等の詳細を定めた内部のガイドラインをいいます。

(略)

(ロ) マザーファンドにおけるリスク管理

運用委託先におけるリスク管理

(略)

(2021年9月末現在)

(略)

(ハ) その他のリスク管理

(以下略)

<訂正後>

(イ) 当ファンドにおけるリスク管理

委託会社およびJ Pモルガン・アセット・マネジメント(アジア・パシフィック)リミテッドにおいて、運用部門から独立した以下の部門が以下に掲げる事項その他のリスク管理を行います。

J Pモルガン・アセット・マネジメント(アジア・パシフィック)リミテッドのインベストメント・ダイレクターは、運用成果および当ファンドが取ったリスクが妥当な水準であるかを定期的にチェックします。

委託会社のリスク管理部門は、マザーファンドへの投資配分にかかる投資制限を含めた投資ガイドライン\*の遵守状況を取引後においてモニターし、その結果必要があれば、当ファンドのポートフォリオ・マネジャーに対し、適切な対応を求める等、管理・監督を行います。

\* 「投資ガイドライン」とは、当ファンドの投資範囲、投資制限等の詳細を定めた内部のガイドラインをいいます。

(略)

(ロ) マザーファンドにおけるリスク管理

運用委託先におけるリスク管理

(略)

(2022年3月末現在)

(略)

(ハ) 流動性リスクの管理

J Pモルガン・アセット・マネジメント(アジア・パシフィック)リミテッドは、当ファンドおよびマザーファンドの流動性リスクのモニタリングを行います。委託会社のリスク管理部門は、流動性リスクのモニタリングに係る手順書にしたがい、当ファンドおよびマザーファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリング状況を把握するとともに、必要に応じて緊急時対応策の策定・検証等を行います。委託会社のビジネス・コントロール・コミティは、当ファンドおよびマザーファンドの流動性リスク管理の適切な実施状況や流動性リスク管理態勢等について管理・監督を行います。

(三) その他のリスク管理

(以下略)

#### 4【手数料等及び税金】

## (5) 課税上の取扱い

## &lt;訂正前&gt;

日本の居住者（法人を含みます。）である受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなります。

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2021年10月末現在適用されるものです。

（以下略）

## &lt;訂正後&gt;

日本の居住者（法人を含みます。）である受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなります。

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2022年4月末現在適用されるものです。

（以下略）

## 5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

## &lt;更新・訂正後&gt;

## (1) 投資状況

（2022年4月8日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
G I M世界投資適格債券マザーファンド (適格機関投資家専用)	日本	634,306,594	32.98
G I M新興国現地通貨ソブリン・マザー ファンド(適格機関投資家専用)	日本	640,268,366	33.29
G I M米国高利回り社債マザーファンド (適格機関投資家専用)	日本	651,163,717	33.86
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	2,428,330	0.13
合計(純資産総額)		1,923,310,347	100.00

(注) 投資比率とは、当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。投資比率は四捨五入です。

## (参考) G I M世界投資適格債券マザーファンド(適格機関投資家専用)

（2022年4月8日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	アメリカ	1,429,664,890	18.85
	メキシコ	58,106,277	0.77
	ドイツ	273,261,546	3.60
	イタリア	201,126,454	2.65
	フランス	476,832,428	6.29
	スペイン	102,536,597	1.35
	フィンランド	8,393,343	0.11
	イギリス	216,450,851	2.85

	ポーランド	93,882,045	1.24
	オーストラリア	48,094,031	0.63
	香港	96,820,887	1.28
	中国	746,724,468	9.84
	小計	3,751,893,817	49.46
地方債証券	カナダ	48,360,197	0.64
	ドイツ	13,424,784	0.18
	オーストラリア	15,152,774	0.20
	小計	76,937,755	1.01
特殊債券	アメリカ	718,899,381	9.48
	フランス	39,879,256	0.53
	ルクセンブルク	58,956,555	0.78
	イギリス	98,491,098	1.30
	シンガポール	49,702,548	0.66
	小計	965,928,838	12.73
社債券	アメリカ	902,275,719	11.89
	カナダ	12,650,262	0.17
	ドイツ	82,927,074	1.09
	イタリア	13,072,758	0.17
	フランス	170,856,196	2.25
	オランダ	40,045,510	0.53
	スペイン	12,501,494	0.16
	ルクセンブルク	19,946,874	0.26
	アイルランド	43,721,087	0.58
	イギリス	715,234,083	9.43
	スイス	52,336,472	0.69
	オーストラリア	25,465,662	0.34
	小計	2,091,033,191	27.56
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	700,189,261	9.23
合計(純資産総額)		7,585,982,862	100.00

(注) 投資比率とは、マザー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。投資比率は四捨五入です。

## (参考) G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2022年4月8日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
国債証券	アメリカ	13,929,680	0.22
	メキシコ	835,098,794	13.14
	ブラジル	526,476,597	8.28
	チリ	79,070,280	1.24
	コロンビア	33,461,493	0.53
	ペルー	108,215,220	1.70
	チェコ	89,252,853	1.40
	ハンガリー	56,734,250	0.89
	マレーシア	307,267,481	4.83
	タイ	58,107,266	0.91
	フィリピン	9,595,123	0.15
	インドネシア	578,395,823	9.10
	中国	1,872,666,481	29.46
	エジプト	16,211,345	0.26
	南アフリカ	597,586,836	9.40
	小計	5,182,069,522	81.52
特殊債券	中国	590,679,666	9.29
社債券	アメリカ	43,506,846	0.68
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	540,438,422	8.50
合計(純資産総額)		6,356,694,456	100.00

(注1) 投資比率とは、マザー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。投資比率は四捨五入です。

(注2) 上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。  
 具体的な投資対象については、「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 (2) ファンドの特色」をご参照ください。

## （参考）G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（%）
株式	アメリカ	4,842,246	0.74
新株予約権証券	アメリカ	199,611	0.03
新株予約権付社債券等	アメリカ	1,667,887	0.26
社債券	アメリカ	599,314,206	92.04
	カナダ	3,536,779	0.54
	ドイツ	743,334	0.11
	小計	603,594,319	92.69
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	40,862,877	6.28
合計(純資産総額)		651,166,940	100.00

（注1）投資比率とは、マザー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。投資比率は四捨五入です。

（注2）上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。具体的な投資対象については、「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（2）ファンドの特色」をご参照ください。

（注3）株式には優先証券を含みます。

## （2）投資資産

## 投資有価証券の主要銘柄

（2022年4月8日現在）

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	G I M米国高利回り社債マザーファンド (適格機関投資家専用)	240,069,207	2.5654	615,873,575	2.7124	651,163,717	33.86
2	日本	親投資信託 受益証券	G I M新興国現地通貨ソブリン・マザー ファンド(適格機関投資家専用)	360,755,221	1.6499	595,210,082	1.7748	640,268,366	33.29
3	日本	親投資信託 受益証券	G I M世界投資適格債券マザーファンド (適格機関投資家専用)	368,782,904	1.6597	612,069,009	1.7200	634,306,594	32.98

## （参考）G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

順位	国/地域	投資国/地域	種類	銘柄名	券面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	中国	中国	国債 証券	CHINA GOVT3.01% MAY28 INBK	25,000,000	1,968.11	492,028,753	1,974.69	493,672,780	3.01	2028/5/13	6.51
2	アメリカ	アメリカ	国債 証券	US T-NOTE 0.25% APR23	3,050,000	12,240.10	373,323,077	12,179.77	371,483,150	0.25	2023/4/15	4.90
3	アメリカ	アメリカ	国債 証券	US T-BOND 1.75% AUG41	3,290,000	11,060.63	363,894,941	10,288.10	338,478,803	1.75	2041/8/15	4.46
4	フランス	フランス	国債 証券	FRANCE OAT 0% FEB23	2,350,000	13,533.99	318,048,828	13,503.18	317,324,962	0	2023/2/25	4.18
5	アメリカ	アメリカ	国債 証券	US T-NOTE 1.875% FEB29	2,570,000	12,070.76	310,218,606	11,711.69	300,990,548	1.875	2029/2/28	3.97
6	中国	中国	国債 証券	CHINAGOV2.75% FEB32 INBK	13,000,000	1,928.57	250,714,202	1,946.55	253,051,688	2.75	2032/2/17	3.34
7	アメリカ	アメリカ	特殊 債券	FNCL 2.5% MAY52 TBA	1,780,000	11,576.29	206,058,126	11,558.89	205,748,264	2.5	2052/5/1	2.71
8	イタリア	イタリア	国債 証券	ITALY BTP 0.95% JUN32	1,300,000	12,541.98	163,045,758	11,793.56	153,316,381	0.95	2032/6/1	2.02
9	フランス	フランス	国債 証券	FRANCE OAT 0% MAY32	1,200,000	12,577.49	150,929,904	11,886.51	142,638,170	0	2032/5/25	1.88
10	アメリカ	アメリカ	特殊 債券	G2SF 3.0% MAY52 TBA	1,130,000	12,094.66	136,669,769	12,057.91	136,254,492	3	2052/5/1	1.80

11	ポーランド	ポーランド	国債証券	POLAND 1.75% APR32 0432	4,643,000	2,188.84	101,628,283	2,022.01	93,882,045	1.75	2032/4/25	1.24
12	アメリカ	アメリカ	特殊債券	FNCL 3.0% MAY52 TBA	770,000	11,934.61	91,896,521	11,905.11	91,669,395	3	2052/5/1	1.21
13	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.25% NOV26	720,000	12,021.24	86,552,978	11,579.20	83,370,244	1.25	2026/11/30	1.10
14	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 2% AUG51	740,000	11,419.62	84,505,243	10,614.99	78,550,944	2	2051/8/15	1.04
15	ドイツ	ドイツ	国債証券	GERMANY BUND 0% AUG50	720,000	12,029.34	86,611,284	10,777.21	77,595,913	0	2050/8/15	1.02
16	ドイツ	ドイツ	国債証券	GERMANY BUND 0% FEB32	540,000	12,660.08	68,364,439	12,581.12	67,938,069	0	2032/2/15	0.90
17	香港	中国	国債証券	CHINA GOVT 4.29% MAY29	3,000,000	2,136.54	64,096,330	2,112.41	63,372,355	4.29	2029/5/22	0.84
18	アメリカ	アメリカ	特殊債券	FNCL POOL NO FM9973	499,840.2	12,315.17	61,556,175	11,991.37	59,937,723	3	2051/8/1	0.79
19	アメリカ	イタリア	国債証券	ITALY 2.375% OCT24	480,000	12,364.14	59,347,897	12,125.35	58,201,701	2.375	2024/10/17	0.77
20	メキシコ	メキシコ	国債証券	MEXICO GOVT 7.75% MAY31	10,000,000	589.23	58,923,705	581.06	58,106,277	7.75	2031/5/29	0.77
21	アメリカ	アメリカ	特殊債券	FN BF0263	464,113.43	13,009.09	60,376,938	12,457.22	57,815,661	3.5	2058/5/1	0.76
22	イギリス	ニュージーランド	社債券	ASB FIN 0.75% EMTN	430,000	13,600.97	58,484,208	13,305.99	57,215,792	0.75	2025/10/9	0.75
23	イギリス	イギリス	国債証券	UK GOVT 0.25% JUL31	400,000	14,412.09	57,648,378	14,152.35	56,609,429	0.25	2031/7/31	0.75
24	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 2.25% FEB52	500,000	12,023.72	60,118,614	11,280.36	56,401,819	2.25	2052/2/15	0.74
25	スペイン	スペイン	国債証券	SPAIN GOVT 0.7% APR32	440,000	12,883.36	56,686,819	12,259.77	53,943,030	0.7	2032/4/30	0.71
26	ドイツ	カナダ	国債証券	CANADA GOVT 5% JUN37	410,000	13,416.78	55,008,809	12,740.09	52,234,391	5	2037/6/1	0.69
27	イギリス	イギリス	国債証券	UK GOVT 4.25% DEC40	232,541.22	22,759.44	52,925,097	22,117.79	51,432,982	4.25	2040/12/7	0.68
28	シンガポール	韓国	特殊債券	KOREA HOUSING 0.01% REGS	380,000	13,296.85	50,528,036	13,079.61	49,702,548	0.01	2025/2/5	0.66
29	イギリス	シンガポール	社債券	OVERSEA-CHINESE VAR REGS	420,000	11,860.19	49,812,824	11,597.39	48,709,038	1.832	2030/9/10	0.64
30	スペイン	スペイン	国債証券	SPAIN GOVT 0% APR23	360,000	13,517.98	48,664,750	13,498.21	48,593,567	0	2023/4/30	0.64

## （参考）G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

順位	国/地域	投資国/地域	種類	銘柄名	券面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT2.68% MAY30INBK	28,000,000	1,906.71	533,879,193	1,920.98	537,875,692	2.68	2030/5/21	8.46
2	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT2.85% JUN27INBK	25,500,000	1,959.16	499,585,975	1,964.39	500,919,461	2.85	2027/6/4	7.88
3	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT3.27% NOV30INBK	16,500,000	2,001.42	330,235,876	2,014.19	332,342,410	3.27	2030/11/19	5.23
4	中国	中国	特殊債券	CHINA DEV BK 3.07% 2005	15,000,000	1,927.53	289,130,313	1,941.72	291,258,158	3.07	2030/3/10	4.58
5	メキシコ	メキシコ	国債証券	MEXICO GOVT 5.75% MAR26	35,000,000	565.07	197,774,836	556.80	194,881,547	5.75	2026/3/5	3.07
6	メキシコ	メキシコ	国債証券	MEXICO GOVT 8% DEC23	31,754,000	613.39	194,776,133	609.88	193,662,870	8	2023/12/7	3.05
7	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT3.02% OCT25INBK	9,500,000	1,978.24	187,933,628	1,980.52	188,150,315	3.02	2025/10/22	2.96
8	メキシコ	メキシコ	国債証券	MEXICO GOVT 6.5% JUN22	29,010,000	614.35	178,223,041	614.38	178,231,963	6.5	2022/6/9	2.80
9	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT3.81% SEP50INBK	8,000,000	2,050.09	164,007,949	2,076.08	166,086,926	3.81	2050/9/14	2.61
10	ブラジル	ブラジル	国債証券	BRAZIL 1/L 6% AUG28 NTNB	1,570,000	10,152.92	159,400,924	10,575.35	166,033,010	6	2028/8/15	2.61
11	中国	中国	特殊債券	CHINA DEV BK 3.23% 2003	8,000,000	1,973.61	157,889,191	1,979.29	158,343,505	3.23	2025/1/10	2.49
12	南アフリカ	南アフリカ	国債証券	S.AFRICA8.875% FEB35 2035	20,300,000	738.33	149,882,871	756.19	153,507,471	8.875	2035/2/28	2.41
13	南アフリカ	南アフリカ	国債証券	S.AFRICA10.5% DEC26 R186	16,714,951	902.46	150,846,973	914.41	152,844,390	10.5	2026/12/21	2.40
14	ブラジル	ブラジル	国債証券	BRAZIL 10% JAN27 NTNF	5,590,000	2,468.14	137,969,405	2,541.25	142,056,122	10	2027/1/1	2.23
15	ブラジル	ブラジル	国債証券	BRAZIL 10% JAN25 NTNF	5,440,000	2,527.06	137,472,211	2,576.14	140,142,287	10	2025/1/1	2.20
16	メキシコ	メキシコ	国債証券	MEXICO GOVT 8.5% MAY29	22,410,000	619.22	138,768,966	610.41	136,793,759	8.5	2029/5/31	2.15
17	マレーシア	マレーシア	国債証券	MALAYSIA 3.48% MAR23	3,700,000	2,980.59	110,281,943	2,967.83	109,809,711	3.48	2023/3/15	1.73
18	中国	中国	国債証券	CHINA GOVT3.03% MAR26INBK	5,500,000	1,979.62	108,879,463	1,982.39	109,031,673	3.03	2026/3/11	1.72
19	インドネシア	インドネシア	国債証券	INDON 5.5% APR26 FR86	12,600,000,000	0.85	108,106,438	0.85	108,311,238	5.5	2026/4/15	1.70
20	インドネシア	インドネシア	国債証券	INDON 8.375% MAR24 FR70	10,810,000,000	0.92	100,031,416	0.91	99,412,262	8.375	2024/3/15	1.56
21	南アフリカ	南アフリカ	国債証券	S.AFRICA 7% FEB31 R213	12,110,000	679.76	82,320,007	701.34	84,933,163	7	2031/2/28	1.34
22	チリ	チリ	国債証券	CHILE GOVT 4.5% MAR26	550,000,000	14.38	79,115,062	14.37	79,070,280	4.5	2026/3/1	1.24
23	中国	中国	特殊債券	CHINA DEV BK 3.45% 1915	3,700,000	1,979.38	73,237,111	1,989.96	73,628,764	3.45	2029/9/20	1.16
24	チェコ	チェコ	国債証券	CZECH REPUBLIC 1.75% 138	15,300,000	460.46	70,450,781	442.25	67,665,353	1.75	2032/6/23	1.06
25	中国	中国	特殊債券	CHINA DEV BK 3.42% 1908	3,400,000	1,979.60	67,306,643	1,983.80	67,449,239	3.42	2024/7/2	1.06
26	南アフリカ	南アフリカ	国債証券	S.AFRICA7.75% FEB23 2023	7,800,000	855.12	66,699,386	853.75	66,592,843	7.75	2023/2/28	1.05
27	インドネシア	インドネシア	国債証券	INDON 10.5% AUG30 FR52	6,191,000,000	1.06	65,847,252	1.06	65,906,884	10.5	2030/8/15	1.04
28	インドネシア	インドネシア	国債証券	INDON 8.25% MAY36 FR72	6,910,000,000	0.93	64,686,215	0.93	64,757,701	8.25	2036/5/15	1.02
29	マレーシア	マレーシア	国債証券	MALAYSIA 4.498% APR30	2,080,000	3,096.89	64,415,478	3,024.75	62,914,804	4.498	2030/4/15	0.99
30	南アフリカ	南アフリカ	国債証券	S.AFRICA 8.5% JAN37 2037	8,445,658	695.07	58,703,296	718.93	60,718,957	8.5	2037/1/31	0.96

（注）上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。なお、「投資国/地域」は、「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（二）ファンドの特色」の記載に基づき、どこへの投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。その

ため、有価証券の発行地と実質的な事業活動が行われている地域が異なる場合等には、上記の「国/地域」と「投資国/地域」における国/地域名が異なる場合があります。

（参考）G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

順位	国/地域	投資国/地域	種類	銘柄名	券面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	アメリカ	アメリカ	社債券	CCO HLDGS 4.75% REGS	181,000	12,538.07	22,693,907	11,664.48	21,112,716	4.75	2030/3/1	3.24
2	アメリカ	アメリカ	社債券	HCA 5.625%	112,000	14,091.63	15,782,631	13,088.56	14,659,192	5.625	2028/9/1	2.25
3	アメリカ	アメリカ	社債券	CSC HOLDINGS 5.25%	110,000	12,753.21	14,028,538	12,233.54	13,456,901	5.25	2024/6/1	2.07
4	アメリカ	アメリカ	社債券	TARGA RESCS 5.5%	90,000	13,204.43	11,883,989	12,700.97	11,430,880	5.5	2030/3/1	1.76
5	アメリカ	アメリカ	社債券	FORD MOTOR 3.25%	100,000	11,945.73	11,945,735	10,589.49	10,589,492	3.25	2032/2/12	1.63
6	アメリカ	アメリカ	社債券	NEWELL BRANDS MLT	85,000	13,282.79	11,290,372	12,287.39	10,444,286	4.45	2026/4/1	1.60
7	アメリカ	アメリカ	社債券	OCCIDENTAL PETRO 8.5%	70,000	15,007.18	10,505,030	14,441.83	10,109,286	8.5	2027/7/15	1.55
8	アメリカ	アメリカ	社債券	SPRINT 7.625%	75,000	14,143.87	10,607,905	13,461.91	10,096,436	7.625	2025/2/15	1.55
9	アメリカ	アメリカ	社債券	ALLY FINANCIAL 5.75%	78,000	13,794.66	10,759,837	12,939.76	10,093,020	5.75	2025/11/20	1.55
10	アメリカ	アメリカ	社債券	SPRINT 7.625% 26	72,000	14,563.52	10,485,735	13,738.46	9,891,692	7.625	2026/3/1	1.52
11	アメリカ	アメリカ	社債券	DISH DBS 5.875% 24	80,000	12,630.41	10,104,334	12,160.01	9,728,012	5.875	2024/11/15	1.49
12	アメリカ	アメリカ	社債券	CENTENE 4.625%	80,000	13,079.77	10,463,820	12,107.90	9,686,320	4.625	2029/12/15	1.49
13	アメリカ	アメリカ	社債券	FREEPORT-MC 5%	70,000	12,895.45	9,026,817	12,636.36	8,845,452	5	2027/9/1	1.36
14	アメリカ	アメリカ	社債券	MGM RESORTS 5.75%	70,000	13,224.85	9,257,400	12,480.13	8,736,096	5.75	2025/6/15	1.34
15	アメリカ	アメリカ	社債券	TRIMAS 4.125% REGS	75,000	12,395.21	9,296,413	11,270.33	8,452,753	4.125	2029/4/15	1.30
16	アメリカ	アメリカ	社債券	WESTERN GAS 4.75%	65,000	13,401.75	8,711,140	12,603.06	8,191,989	4.75	2028/8/15	1.26
17	アメリカ	アメリカ	社債券	FORD MOTOR 9.625%	50,000	16,061.75	8,030,876	15,793.37	7,896,688	9.625	2030/4/22	1.21
18	アメリカ	アメリカ	社債券	CDW 4.25%	62,000	12,717.31	7,884,737	12,010.72	7,446,649	4.25	2028/4/1	1.14
19	アメリカ	アメリカ	社債券	UNITED RENTALS 5.5% F	55,000	12,836.77	7,060,227	12,647.00	6,955,853	5.5	2027/5/15	1.07
20	アメリカ	アメリカ	社債券	SW ENERGY 5.375%	55,000	12,993.86	7,146,625	12,433.83	6,838,611	5.375	2030/3/15	1.05
21	アメリカ	アメリカ	社債券	SPRINGLEAF FIN 7.125%	51,000	13,878.96	7,078,272	12,990.64	6,625,230	7.125	2026/3/15	1.02
22	アメリカ	アメリカ	社債券	CLEAR CHNL 5.125% REGS	53,000	12,703.94	6,733,093	12,086.60	6,405,902	5.125	2027/8/15	0.98
23	アメリカ	アメリカ	社債券	SCOTTS MIRACLE 5.25%	50,000	12,672.25	6,336,129	12,436.19	6,218,095	5.25	2026/12/15	0.95
24	アメリカ	アメリカ	社債券	OVINTIV 5.375%	45,000	13,617.76	6,127,995	13,019.11	5,858,603	5.375	2026/1/1	0.90
25	アメリカ	アメリカ	社債券	UNITED RENTALS 4.875%	45,000	12,866.36	5,789,863	12,314.38	5,541,472	4.875	2028/1/15	0.85
26	アメリカ	アメリカ	社債券	CENTRAL GARDEN 5.125%	45,000	12,907.21	5,808,245	12,063.33	5,428,501	5.125	2028/2/1	0.83
27	アメリカ	アメリカ	社債券	CARNIVALCORP 9.875% REGS	40,000	14,000.65	5,600,260	13,530.99	5,412,396	9.875	2027/8/1	0.83
28	アメリカ	アメリカ	社債券	TELEFLEX 4.625%	40,000	12,702.95	5,081,183	12,342.11	4,936,844	4.625	2027/11/15	0.76
29	アメリカ	アメリカ	社債券	SPECTRUM BR 5% REGS	42,000	12,945.83	5,437,250	11,616.94	4,879,118	5	2029/10/1	0.75
30	アメリカ	アメリカ	社債券	CLEVELAND 4.875% REGS	40,000	12,794.93	5,117,974	11,934.96	4,773,986	4.875	2031/3/1	0.73

（注）上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。なお、「投資国/地域」は、「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（2）ファンドの特色」の記載に基づき、どこの国への投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。そのため、有価証券の発行地と実質的な事業活動が行われている地域が異なる場合等には、上記の「国/地域」と「投資国/地域」における国/地域名が異なる場合があります。

種類別および業種別投資比率

（2022年4月8日現在）

種類	投資比率（%）
親投資信託受益証券	100.13

## （参考）G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	49.46
地方債証券	1.01
特殊債券	12.73
社債券	27.56

## （参考）G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	81.52
特殊債券	9.29
社債券	0.68

## （参考）G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2022年4月8日現在）

種類	国内 / 外国	業種	投資比率（％）
株式	外国	小売	0.40
		金融	0.22
		エネルギー	0.12
小計			0.74
新株予約権証券	-		0.03
新株予約権付社債券等	-		0.26
社債券	-		92.69

（注）株式には優先証券を含みます。

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

2022年4月8日および同日前1年以内における各月末ならびに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

期	年月日	純資産総額 (百万円) (分配落)	純資産総額 (百万円) (分配付)	1口当たり 純資産額 (円) (分配落)	1口当たり 純資産額 (円) (分配付)
第12特定期間末	(2012年9月10日)	6,343	6,365	0.5752	0.5772
第13特定期間末	(2013年3月11日)	6,902	6,921	0.7210	0.7230
第14特定期間末	(2013年9月10日)	5,897	5,914	0.7028	0.7048
第15特定期間末	(2014年3月10日)	5,381	5,395	0.7456	0.7476
第16特定期間末	(2014年9月10日)	4,844	4,857	0.7728	0.7748
第17特定期間末	(2015年3月10日)	4,607	4,618	0.8115	0.8135
第18特定期間末	(2015年9月10日)	3,852	3,862	0.7529	0.7549
第19特定期間末	(2016年3月10日)	3,178	3,187	0.6947	0.6967
第20特定期間末	(2016年9月12日)	2,860	2,868	0.6627	0.6647
第21特定期間末	(2017年3月10日)	2,843	2,851	0.7196	0.7216
第22特定期間末	(2017年9月11日)	2,681	2,688	0.7183	0.7203
第23特定期間末	(2018年3月12日)	2,474	2,481	0.6943	0.6963
第24特定期間末	(2018年9月10日)	2,314	2,321	0.6652	0.6672
第25特定期間末	(2019年3月11日)	2,252	2,258	0.6737	0.6757
第26特定期間末	(2019年9月10日)	2,138	2,144	0.6720	0.6740
第27特定期間末	(2020年3月10日)	1,950	1,956	0.6360	0.6380
第28特定期間末	(2020年9月10日)	1,925	1,931	0.6499	0.6519
第29特定期間末	(2021年3月10日)	1,871	1,877	0.6624	0.6644
第30特定期間末	(2021年9月10日)	1,885	1,890	0.6741	0.6761
第31特定期間末	(2022年3月10日)	1,828	1,834	0.6611	0.6631
	2021年4月末日	1,886	-	0.6722	-
	2021年5月末日	1,910	-	0.6810	-
	2021年6月末日	1,908	-	0.6818	-
	2021年7月末日	1,893	-	0.6755	-
	2021年8月末日	1,891	-	0.6760	-
	2021年9月末日	1,895	-	0.6781	-
	2021年10月末日	1,914	-	0.6862	-
	2021年11月末日	1,883	-	0.6764	-
	2021年12月末日	1,918	-	0.6876	-
	2022年1月末日	1,888	-	0.6790	-
	2022年2月末日	1,859	-	0.6715	-
	2022年3月末日	1,931	-	0.6975	-
	2022年4月8日	1,923	-	0.6974	-

(注) 純資産総額(分配付)および1口当たり純資産額(分配付)は特定期間末日のものです。

## 分配の推移

期	1口当たり分配金（円）
第12特定期間	0.0120
第13特定期間	0.0120
第14特定期間	0.0120
第15特定期間	0.0120
第16特定期間	0.0120
第17特定期間	0.0120
第18特定期間	0.0120
第19特定期間	0.0120
第20特定期間	0.0120
第21特定期間	0.0120
第22特定期間	0.0120
第23特定期間	0.0120
第24特定期間	0.0120
第25特定期間	0.0120
第26特定期間	0.0120
第27特定期間	0.0120
第28特定期間	0.0120
第29特定期間	0.0120
第30特定期間	0.0120
第31特定期間	0.0120

## 収益率の推移

期	収益率（％）
第12特定期間	2.3
第13特定期間	27.4
第14特定期間	0.9
第15特定期間	7.8
第16特定期間	5.3
第17特定期間	6.6
第18特定期間	5.7
第19特定期間	6.1
第20特定期間	2.9
第21特定期間	10.4
第22特定期間	1.5
第23特定期間	1.7
第24特定期間	2.5
第25特定期間	3.1
第26特定期間	1.5
第27特定期間	3.6
第28特定期間	4.1
第29特定期間	3.8
第30特定期間	3.6
第31特定期間	0.1

（注）収益率とは特定期間末の基準価額（分配落）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）（以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算して得た額を前特定期間末基準価額で除したものです。

## ( 4 ) 設定及び解約の実績

下記特定期間中の設定および解約の実績ならびに当該特定期間末の残存口数は次の通りです。

期	設定口数（口）	解約口数（口）	残存口数（口）
第12特定期間	54,040,516	728,123,682	11,026,858,891
第13特定期間	109,259,367	1,562,903,338	9,573,214,920
第14特定期間	191,750,829	1,373,783,379	8,391,182,370
第15特定期間	125,699,489	1,299,132,088	7,217,749,771
第16特定期間	113,447,876	1,061,668,357	6,269,529,290
第17特定期間	85,112,953	677,213,634	5,677,428,609
第18特定期間	60,027,255	620,984,481	5,116,471,383
第19特定期間	22,070,652	564,106,057	4,574,435,978
第20特定期間	18,742,534	277,109,214	4,316,069,298
第21特定期間	19,852,796	383,972,572	3,951,949,522
第22特定期間	25,207,680	244,519,523	3,732,637,679
第23特定期間	25,781,939	193,753,834	3,564,665,784
第24特定期間	32,228,730	116,723,306	3,480,171,208
第25特定期間	25,645,789	162,659,036	3,343,157,961
第26特定期間	23,037,099	183,783,766	3,182,411,294
第27特定期間	33,966,307	149,265,456	3,067,112,145
第28特定期間	24,500,532	129,073,677	2,962,539,000
第29特定期間	21,262,840	157,709,341	2,826,092,499
第30特定期間	31,860,502	60,999,683	2,796,953,318
第31特定期間	29,804,618	60,663,062	2,766,094,874

(注) 設定口数、解約口数は、全て本邦内におけるものです。

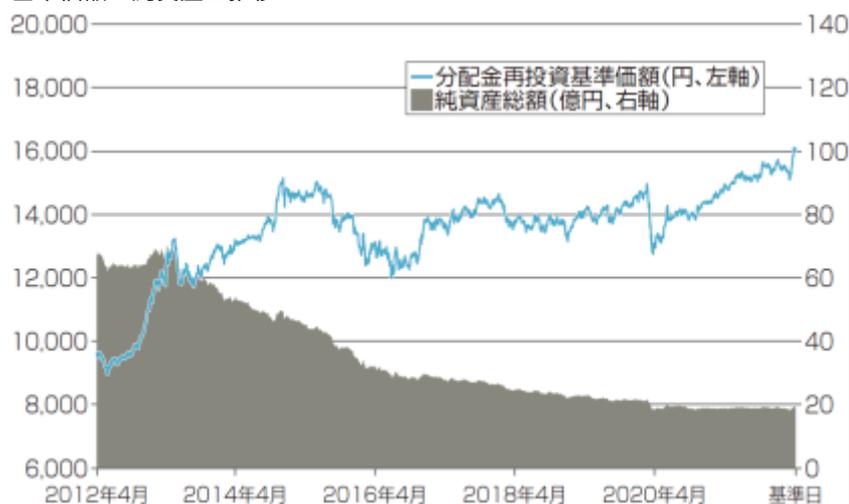
## &lt;参考情報&gt;

最新の運用実績は、委託会社ホームページ（<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>）、または販売会社でご確認いただけます。  
過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準日	2022年4月8日	設定日	2006年9月29日
純資産総額	19億円	決算回数	年12回

## JPMグローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）

## 基準価額・純資産の推移



\* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。

\* 分配金再投資基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

## 分配の推移

期	年月	円
181期	2021年11月	20
182期	2021年12月	20
183期	2022年1月	20
184期	2022年2月	20
185期	2022年3月	20
	設定来累計	5,975

\* 分配金は税引前1万口当たりの金額です。

## ポートフォリオの構成状況

資産の種類	投資比率
GIM米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）	33.9%
GIM新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）	33.3%
GIM世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）	33.0%
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-0.2%
合計（純資産総額）	100.0%

\* 各比率はファンドの純資産総額に対する比率を記載しています。

## 通貨別構成状況

通貨	投資比率
米ドル	45.5%
オフショア元	16.6%
ユーロ	9.1%
メキシコペソ	4.7%
南アフリカランド	3.1%
その他	13.4%

## 年間収益率の推移



\* 年間収益率(%) = { (年末営業日の基準価額 + その年に支払われた税引前の分配金) ÷ 前年末営業日の基準価額 - 1 } × 100

\* 2022年の年間収益率は前年末営業日から2022年4月8日までのものです。

\* ベンチマークは設定していません。

\* 当ページおよび次ページにおける「ファンド」は、JPMグローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）です。

上記において、金額は表示単位以下を切捨て、投資比率および収益率は表示単位以下を四捨五入して記載しています。

ファンドは各マザーファンドを通じて投資を行うため、各マザーファンドの投資銘柄をファンドが直接保有しているものとみなし、ファンドの純資産総額に対する投資比率として計算しています。

## 組入上位銘柄

## G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）

順位	銘柄名	種類	クーポン(%)	償還日	投資国/地域 <sup>*2</sup>	通貨	投資比率 <sup>*1</sup>
1	中国国債	国債証券	3.010	2028/ 5 /13	中国	オフショア元	2.1%
2	アメリカ国債	国債証券	0.250	2023/ 4 /15	アメリカ	米ドル	1.6%
3	アメリカ国債	国債証券	1.750	2041/ 8 /15	アメリカ	米ドル	1.5%
4	フランス国債	国債証券	0.000	2023/ 2 /25	フランス	ユーロ	1.4%
5	アメリカ国債	国債証券	1.875	2029/ 2 /28	アメリカ	米ドル	1.3%
6	中国国債	国債証券	2.750	2032/ 2 /17	中国	オフショア元	1.1%
7	ファニーメイ	特殊債券	2.500	2052/ 5 / 1	アメリカ	米ドル	0.9%
8	イタリア国債	国債証券	0.950	2032/ 6 / 1	イタリア	ユーロ	0.7%
9	フランス国債	国債証券	0.000	2032/ 5 /25	フランス	ユーロ	0.6%
10	ジニーメイ	特殊債券	3.000	2052/ 5 / 1	アメリカ	米ドル	0.6%

## G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

順位	銘柄名	種類	クーポン(%)	償還日	投資国/地域 <sup>*2</sup>	通貨	投資比率 <sup>*1</sup>
1	中国国債	国債証券	2.680	2030/ 5 /21	中国	オフショア元	2.8%
2	中国国債	国債証券	2.850	2027/ 6 / 4	中国	オフショア元	2.6%
3	中国国債	国債証券	3.270	2030/11/19	中国	オフショア元	1.7%
4	国家開発銀行	特殊債券	3.070	2030/ 3 /10	中国	オフショア元	1.5%
5	メキシコ国債	国債証券	5.750	2026/ 3 / 5	メキシコ	メキシコペソ	1.0%
6	メキシコ国債	国債証券	8.000	2023/12/ 7	メキシコ	メキシコペソ	1.0%
7	中国国債	国債証券	3.020	2025/10/22	中国	オフショア元	1.0%
8	メキシコ国債	国債証券	6.500	2022/ 6 / 9	メキシコ	メキシコペソ	0.9%
9	中国国債	国債証券	3.810	2050/ 9 /14	中国	オフショア元	0.9%
10	ブラジル国債	国債証券	6.000	2028/ 8 /15	ブラジル	ブラジルレアル	0.9%

## G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）

順位	銘柄名	種類	クーポン(%)	償還日	投資国/地域 <sup>*2</sup>	通貨	投資比率 <sup>*1</sup>
1	CCOホールディングス	社債券	4.750	2030/ 3 / 1	アメリカ	米ドル	1.1%
2	HCA	社債券	5.625	2028/ 9 / 1	アメリカ	米ドル	0.8%
3	CSCホールディングス	社債券	5.250	2024/ 6 / 1	アメリカ	米ドル	0.7%
4	ターガ・リソーシズ・パートナーズ	社債券	5.500	2030/ 3 / 1	アメリカ	米ドル	0.6%
5	フォード・モーター	社債券	3.250	2032/ 2 /12	アメリカ	米ドル	0.6%
6	ニューウェル・ブランズ	社債券	4.450	2026/ 4 / 1	アメリカ	米ドル	0.5%
7	オキシデンタル・ペトロリアム	社債券	8.500	2027/ 7 /15	アメリカ	米ドル	0.5%
8	スプリント	社債券	7.625	2025/ 2 /15	アメリカ	米ドル	0.5%
9	アライ・ファイナンシャル	社債券	5.750	2025/11/20	アメリカ	米ドル	0.5%
10	スプリント	社債券	7.625	2026/ 3 / 1	アメリカ	米ドル	0.5%

上記において、投資比率は表示単位以下を四捨五入して記載しています。

- 1 ファンドは各マザーファンドを通じて投資を行うため、各マザーファンドの投資銘柄をファンドが直接保有しているものとみなし、ファンドの純資産総額に対する投資比率として計算しています。
- 2 「投資国/地域」は、「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（2）ファンドの特色」の記載に基づき、どこの国への投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

1. 当ファンドの財務諸表は、「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）に基づき作成しております。  
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ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第31特定期間（2021年9月11日から2022年3月10日まで）の財務諸表について、PwCあらた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】

## 【JPMグローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 (2021年9月10日現在)	当期 (2022年3月10日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
親投資信託受益証券	1,893,487,828	1,836,429,212
未収入金	14,348	18,416
流動資産合計	1,893,502,176	1,836,447,628
資産合計	1,893,502,176	1,836,447,628
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	5,593,906	5,532,189
未払解約金	14,348	18,416
未払受託者報酬	88,152	78,516
未払委託者報酬	2,468,234	2,198,481
その他未払費用	35,248	31,397
流動負債合計	8,199,888	7,858,999
負債合計	8,199,888	7,858,999
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	12,796,953,318	12,766,094,874
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	2 911,651,030	2 937,506,245
(分配準備積立金)	200,969,836	191,665,963
元本等合計	1,885,302,288	1,828,588,629
純資産合計	1,885,302,288	1,828,588,629
負債純資産合計	1,893,502,176	1,836,447,628

## （ 2 ） 【 損益及び剰余金計算書 】

（ 単位：円 ）

	前期 (自 2021年 3月11日 至 2021年 9月10日)	当期 (自 2021年 9月11日 至 2022年 3月10日)
営業収益		
有価証券売買等損益	82,017,177	12,876,252
営業収益合計	82,017,177	12,876,252
営業費用		
受託者報酬	524,687	516,358
委託者報酬	1 14,691,099	1 14,457,885
その他費用	209,820	206,483
営業費用合計	15,425,606	15,180,726
営業利益又は営業損失（ ）	66,591,571	2,304,474
経常利益又は経常損失（ ）	66,591,571	2,304,474
当期純利益又は当期純損失（ ）	66,591,571	2,304,474
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（ ）	171,222	46,148
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	954,226,372	911,651,030
剰余金増加額又は欠損金減少額	20,202,493	19,457,739
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	20,202,493	19,457,739
剰余金減少額又は欠損金増加額	10,424,541	9,572,661
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	10,424,541	9,572,661
分配金	2 33,622,959	2 33,389,671
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	911,651,030	937,506,245

## ( 3 ) 【注記表】

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

	当財務諸表対象期間
有価証券の評価基準および評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。

## ( 重要な会計上の見積りに関する注記 )

前期 (2021年9月10日現在)	当期 (2022年3月10日現在)
当特定期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当特定期間の翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

## ( 会計方針の変更に関する注記 )

当期（2022年3月10日現在）

（時価の算定に関する会計基準等の適用）

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当特定期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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ました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

## ( 貸借対照表に関する注記 )

区分	前期 (2021年9月10日現在)	当期 (2022年3月10日現在)
1 期首元本額	2,826,092,499円	2,796,953,318円
期中追加設定元本額	31,860,502円	29,804,618円
期中一部解約元本額	60,999,683円	60,663,062円
2 元本の欠損	911,651,030円	937,506,245円
受益権の総数	2,796,953,318口	2,766,094,874口
1 口当たりの純資産額	0.6741円	0.6611円
( 1 万口当たりの純資産額 )	( 6,741円 )	( 6,611円 )

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

区分	前期 (自 2021年3月11日 至 2021年9月10日)	当期 (自 2021年9月11日 至 2022年3月10日)
1 信託財産の運用の指図に関する権限の全部または一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	<p>G I M 世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用） 報酬対象期間の毎月末時点におけるベビーファンドの信託財産に属する当該マザーファンド受益証券の時価総額を平均した額に年率0.25%を乗じ、当該報酬対象期間の日数に応じて実日数に基づき日割り計算して得た金額</p> <p>G I M 新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド(適格機関投資家専用) 報酬対象期間の毎月末時点におけるベビーファンドの信託財産に属する当該マザーファンド受益証券の時価総額を平均した額に年率0.35%を乗じ、当該報酬対象期間の日数に応じて実日数に基づき日割り計算して得た金額</p> <p>G I M 米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用） 報酬対象期間の毎月末時点におけるベビーファンドの信託財産に属する当該マザーファンド受益証券の時価総額を平均した額に年率0.35%を乗じ、当該報酬対象期間の日数に応じて実日数に基づき日割り計算して得た金額</p> <p>上記それぞれに算出した額の合計額</p>	<p>G I M 世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用） 同左</p> <p>G I M 新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド(適格機関投資家専用) 同左</p> <p>G I M 米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用） 同左</p> <p>上記それぞれに算出した額の合計額</p>
2 分配金の計算過程	<p>(自 2021年3月11日 至 2021年4月12日)</p> <p>費用控除後の配当等収益額 6,066,593円</p> <p>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 - 円</p> <p>収益調整金額 39,198,348円</p> <p>分配準備積立金額 207,251,830円</p> <p>当ファンドの分配対象収益額 252,516,771円</p> <p>当ファンドの期末残存口数 2,802,490,303口</p>	<p>(自 2021年9月11日 至 2021年10月11日)</p> <p>費用控除後の配当等収益額 5,043,347円</p> <p>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 - 円</p> <p>収益調整金額 41,385,611円</p> <p>分配準備積立金額 200,741,176円</p> <p>当ファンドの分配対象収益額 247,170,134円</p> <p>当ファンドの期末残存口数 2,796,471,117口</p>

1万口当たり収益分配対象額	901.04円	883.86円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,604,980円	5,592,942円
	(自 2021年4月13日 至 2021年5月10日)	(自 2021年10月12日 至 2021年11月10日)
費用控除後の配当等収益額	5,032,282円	5,507,284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	- 円	- 円
収益調整金額	39,992,498円	41,479,652円
分配準備積立金額	207,368,429円	199,188,301円
当ファンドの分配対象収益額	252,393,209円	246,175,237円
当ファンドの期末残存口数	2,807,436,302口	2,785,810,638口
1万口当たり収益分配対象額	899.01円	883.67円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,614,872円	5,571,621円
	(自 2021年5月11日 至 2021年6月10日)	(自 2021年11月11日 至 2021年12月10日)
費用控除後の配当等収益額	5,755,784円	3,429,899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	- 円	- 円
収益調整金額	40,156,289円	41,632,061円
分配準備積立金額	206,116,512円	198,640,067円
当ファンドの分配対象収益額	252,028,585円	243,702,027円
当ファンドの期末残存口数	2,801,585,658口	2,781,893,846口
1万口当たり収益分配対象額	899.59円	876.02円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,603,171円	5,563,787円
	(自 2021年6月11日 至 2021年7月12日)	(自 2021年12月11日 至 2022年1月11日)
費用控除後の配当等収益額	5,490,467円	7,242,792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	- 円	- 円
収益調整金額	40,568,530円	42,516,607円
分配準備積立金額	205,770,544円	196,176,246円
当ファンドの分配対象収益額	251,829,541円	245,935,645円
当ファンドの期末残存口数	2,800,491,262口	2,788,193,250口
1万口当たり収益分配対象額	899.23円	882.06円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,600,982円	5,576,386円
	(自 2021年7月13日 至 2021年8月10日)	(自 2022年1月12日 至 2022年2月10日)
費用控除後の配当等収益額	3,430,759円	3,429,300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	- 円	- 円
収益調整金額	40,765,052円	42,791,316円

分配準備積立金額	205,645,133円	196,565,856円
当ファンドの分配対象収益額	249,840,944円	242,786,472円
当ファンドの期末残存口数	2,802,524,465口	2,776,373,492口
1万口当たり収益分配対象額	891.48円	874.47円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,605,048円	5,552,746円
	(自 2021年8月11日 至 2021年9月10日)	(自 2022年2月11日 至 2022年3月10日)
費用控除後の配当等収益額	3,990,749円	3,699,648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	- 円	- 円
収益調整金額	41,194,325円	42,867,890円
分配準備積立金額	202,572,993円	193,498,504円
当ファンドの分配対象収益額	247,758,067円	240,066,042円
当ファンドの期末残存口数	2,796,953,318口	2,766,094,874口
1万口当たり収益分配対象額	885.81円	867.88円
1万口当たり分配金額	20.00円	20.00円
収益分配金金額	5,593,906円	5,532,189円

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、以下に記載される各親投資信託受益証券であります。 G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用） G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド(適格機関投資家専用) G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用） 各親投資信託の受益証券を主要投資対象として運用を行うため、各親投資信託受益証券と同様のリスクを伴います。各親投資信託受益証券には、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。当該リスクは結果的に当ファンドに影響を及ぼします。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、運用成果やリスク水準のチェック等を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。

## 金融商品の時価等に関する事項

	前期 (2021年9月10日現在)	当期 (2022年3月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	貸借対照表計上額は期末の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 「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)有価証券以外の金融商品 有価証券以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1)有価証券 同左 (2)有価証券以外の金融商品 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。	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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	前期 (2021年9月10日現在)	当期 (2022年3月10日現在)
	最終計算期間の損益に含まれた評価 差額（円）	最終計算期間の損益に含まれた評価 差額（円）
親投資信託受益証券	7,468,698	43,819,672
合計	7,468,698	43,819,672

## （デリバティブ取引等に関する注記）

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（2022年 3 月10日現在）

## (イ) 株式

該当事項はありません。

## (ロ) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
親投資信託 受益証券	日本円	G I M世界投資適格債券マザーファンド (適格機関投資家専用)	371,452,843	616,537,428	
		G I M新興国現地通貨ソブリン・マザー ファンド(適格機関投資家専用)	363,399,108	599,572,188	
		G I M米国高利回り社債マザーファンド (適格機関投資家専用)	241,783,441	620,319,596	
合計			976,635,392	1,836,429,212	

## 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 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

該当事項はありません。

## （参考）

当ファンドは「G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）」受益証券、「G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」受益証券および「G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）」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、全て同親投資信託の受益証券であります。

尚、同親投資信託の状況は以下の通りであります。

「G I M世界投資適格債券マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況

尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## （1）貸借対照表

（単位：円）

区分	注記 番号	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		127,110,203	863,922,914
金銭信託		29,245,896	19,449,770
国債証券		4,071,340,086	3,561,527,724
地方債証券		84,337,363	76,405,825
特殊債券		440,244,272	942,707,868
社債券		3,008,686,602	2,017,278,881
派生商品評価勘定		15,110,272	40,436,069
未収入金		2,175,927	875,592,666
未収利息		32,226,534	32,777,312
前払費用		5,750,446	8,859,273
流動資産合計		7,816,227,601	8,438,958,302
資産合計		7,816,227,601	8,438,958,302
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		19,317,767	25,034,277
未払金		43,314,482	1,013,897,718
未払解約金		4,782	65,006,138
流動負債合計		62,637,031	1,103,938,133
負債合計		62,637,031	1,103,938,133
純資産の部			
元本等			
元本	1	4,634,497,097	4,419,122,439
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		3,119,093,473	2,915,897,730
元本等合計		7,753,590,570	7,335,020,169
純資産合計		7,753,590,570	7,335,020,169
負債純資産合計		7,816,227,601	8,438,958,302

## ( 2 ) 注記表

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

	当財務諸表対象期間
1. 有価証券の評価基準および評価方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券および社債券 個別法に基づき、以下のとお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最終相場）で評価しております。 当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によるものが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における気配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売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又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又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および評価方法	<p>為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 為替予約の評価は、原則として、わが国における対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「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）第60条および第61条に従って処理しております。</p>

## ( 重要な会計上の見積りに関する注記 )

(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
当期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当期間の翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

## ( 会計方針の変更に関する注記 )

( 2022年3月10日現在 )

( 時価の算定に関する会計基準等の適用 )

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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ました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

## (貸借対照表に関する注記)

区分	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1期首元本額	4,940,095,575円	4,634,497,097円
期中追加設定元本額	5,793,078円	103,189,096円
期中解約元本額	311,391,556円	318,563,754円
元本の内訳(注)		
JPMグローバル債券3分散ファンド (毎月決算型)	372,564,513円	371,452,843円
GIM世界投資適格債券ファンドF (適格機関投資家専用)	4,261,932,584円	4,047,669,596円
合計	4,634,497,097円	4,419,122,439円
受益権の総数	4,634,497,097口	4,419,122,439口
1口当たりの純資産額	1.6730円	1.6598円
(1万口当たりの純資産額)	(16,730円)	(16,598円)

(注) 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)

## 金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。 なお、デリバティブ取引は、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、運用成果やリスク水準のチェック等を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。 (3)当ファンドは、運用の一部または全部について外部委託をしております。 運用商品部門は外部委託先が適切に運用業務を行っているか継続的にモニタリングします。運用商品部門はその結果重大な問題があると判断する場合は、リスク管理を担当する部署が主催し、リスク管理上の重要な事項について決議または審議を行う委員会に報告し、対応を協議します。また運用商品部門は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、同委員会に報告します。

## 金融商品の時価等に関する事項

	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	貸借対照表計上額は期末の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	<p>(1)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。一部の債券時価に関しては合理的に算定された価額を採用する場合があります。合理的に算定された価額は発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1)有価証券 「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。一部の債券時価に関しては発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 同左</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。	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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10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)
国債証券	31,370,522	116,337,996
地方債証券	1,919,046	10,624,239
特殊債券	1,872,036	23,599,798
社債券	40,737,778	147,344,449
合計	75,899,382	297,906,482

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

## （通貨関連）

区分	種類	(2021年9月10日現在)				(2022年3月10日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引 以外 の 取引	為替予約取引 買建								
	アメリカドル	1,573,285,953	-	1,568,757,787	4,528,166	1,458,372,373	-	1,461,201,064	2,828,691
	カナダドル	356,928,503	-	355,065,966	1,862,537	312,400,251	-	312,500,938	100,687
	メキシコペソ	27,193,958	-	27,027,009	166,949	27,623,175	-	27,220,881	402,294
	ユーロ	848,247,387	-	850,550,171	2,302,784	509,841,679	-	509,687,427	154,252
	英ポンド	303,052,102	-	303,277,119	225,017	131,905,473	-	131,505,880	399,593
	スイスフラン	168,502,367	-	168,297,408	204,959	44,202,228	-	44,261,597	59,369
	スウェーデンクロー ネ	70,447,781	-	70,616,589	168,808	76,305,867	-	75,090,615	1,215,252
	ノルウェークロー ネ	10,901,498	-	11,044,830	143,332	11,281,189	-	11,334,783	53,594
	デンマーククロー ネ	23,964,343	-	23,979,409	15,066	24,098,251	-	23,668,748	429,503
	チェココルナ	9,423,189	-	9,417,441	5,748	9,793,426	-	9,361,878	431,548
	ハンガリーフォリ ント	8,701,321	-	8,771,529	70,208	8,636,561	-	8,044,462	592,099
	ポーランドズロチ	23,127,125	-	23,285,959	158,834	-	-	-	-
	オーストラリアドル	64,249,708	-	64,074,959	174,749	166,645,249	-	171,621,370	4,976,121
	ニュージーランドド ル	29,544,808	-	29,754,132	209,324	9,614,023	-	10,004,721	390,698
	シンガポールドル	19,288,731	-	19,387,267	98,536	20,315,604	-	20,236,806	78,798
	タイバーツ	27,875,423	-	28,325,670	450,247	29,927,873	-	29,590,209	337,664
	イスラエル・シェ ゲル	15,681,868	-	15,670,486	11,382	16,195,743	-	16,287,590	91,847
	オフショア元	82,045,076	-	82,066,139	21,063	192,577,794	-	193,528,402	950,608
	売建								
	アメリカドル	1,020,675,945	-	1,016,985,476	3,690,469	1,376,818,812	-	1,383,377,417	6,558,605
	カナダドル	286,083,055	-	284,086,088	1,996,967	114,862,296	-	114,876,680	14,384
	メキシコペソ	-	-	-	-	56,925,651	-	56,471,390	454,261
	ユーロ	1,836,310,198	-	1,841,643,878	5,333,680	789,705,690	-	777,969,178	11,736,512
	英ポンド	171,801,800	-	172,530,814	729,014	236,220,171	-	231,885,270	4,334,901
	スイスフラン	164,184,976	-	163,540,870	644,106	18,022,957	-	17,977,153	45,804
	スウェーデンクロー ネ	56,403,938	-	56,689,539	285,601	74,446,375	-	73,208,407	1,237,968
	ポーランドズロチ	-	-	-	-	70,065,899	-	65,932,829	4,133,070
オーストラリアドル	7,792,661	-	8,020,502	227,841	71,999,365	-	74,054,979	2,055,614	
ニュージーランドド ル	14,426,701	-	14,844,570	417,869	-	-	-	-	
オフショア元	104,781,867	-	105,235,628	453,761	318,462,485	-	321,785,218	3,322,733	
合計		7,324,922,282	-	7,322,947,235	4,207,495	6,177,266,460	-	6,172,685,892	15,401,792

## （注）1．為替予約の時価の算定方法

（1）対顧客先物売買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」という。）の対顧客先物売買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。

当該日の対顧客先物売買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。

- ・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。
- ・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値により評価しております。

（2）対顧客先物売買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により評価しております。

2．換算において円未満の端数は切り捨てております。

3．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（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（2022年3月10日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	銘柄数 比率	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカドル	BERMUDA 4.75% FEB29 REGS		210,000.00	229,891.20	
		ITALY 0.875% MAY24		213,000.00	206,262.81	
		ITALY 2.375% OCT24		480,000.00	479,424.00	
		US T-BOND 1.75% AUG41		3,460,000.00	3,091,834.37	
		US T-BOND 2.25% FEB52		90,000.00	88,284.36	
		US T-BOND 2.375% FEB42		60,000.00	59,615.62	
		US T-BOND 2.875% AUG45		200,000.00	214,218.75	
		US T-BOND 2% AUG51		740,000.00	682,650.00	
		US T-BOND 2% NOV41		360,000.00	335,868.75	
		US T-NOTE 0.875% JUN26		3,410,000.00	3,264,542.18	
		US T-NOTE 1.25% NOV26		2,160,000.00	2,097,731.26	
		US T-NOTE 1.375% NOV31		400,000.00	379,500.00	
		US T-NOTE 1.875% FEB32		460,000.00	456,621.87	
	計	銘柄数：	13	12,243,000.00	11,586,445.17	
					(1,344,143,504)	
		組入時価比率：	18.3%		20.4%	
	カナダドル	CANADA GOVT 5% JUN37		410,000.00	559,203.10	
	計	銘柄数：	1	410,000.00	559,203.10	
					(50,635,840)	
		組入時価比率：	0.7%		0.8%	
	メキシコペソ	MEXICO GOVT 7.75% MAY31		10,000,000.00	9,580,000.00	
	計	銘柄数：	1	10,000,000.00	9,580,000.00	
					(53,124,932)	
		組入時価比率：	0.7%		0.8%	
	ユーロ	FINLAND 1.375% APR47 30Y		60,000.00	67,221.00	
		FRANCE OAT 0% FEB23		2,350,000.00	2,364,499.50	
		FRANCE OAT 0% MAY32		1,200,000.00	1,122,072.00	
		FRANCE OAT 3.25% MAY45		94,530.00	136,377.48	
		GERMANY BUND 0% AUG50		830,000.00	742,277.30	
		GERMANY OBL 0% OCT26 184		200,000.00	201,620.00	
		INDNSA 1.45% SEP26		100,000.00	98,450.00	
		ITALY BTP 0.95% JUN32		1,300,000.00	1,212,146.00	
		ITALY BTP 0% APR24		360,000.00	359,388.00	
		PHILIPPINES 0.25% APR25		100,000.00	96,407.00	
		SAUDI USD0% MAR24 REGS		253,000.00	249,695.82	
		SPAIN GOVT 0.7% APR32		1,000,000.00	957,820.00	
		SPAIN GOVT 0% APR23		360,000.00	361,792.80	
	計	銘柄数：	13	8,207,530.00	7,969,766.90	
					(1,022,202,302)	
		組入時価比率：	13.9%		15.5%	

	英ポンド	UK GOVT 0.25% JUL31		400,000.00	356,228.00
		UK GOVT 0.625% OCT50		400,000.00	306,344.00
		UK GOVT 4.25% DEC40		232,541.22	327,041.32
		UK GOVT 4.25% DEC55		105,000.00	175,722.75
	計	銘柄数：	4	1,137,541.22	1,165,336.07
					(178,121,618)
		組入時価比率：	2.4%		2.7%
	ポーランドズロチ	POLAND 1.75% APR32 0432		3,600,000.00	2,720,304.00
	計	銘柄数：	1	3,600,000.00	2,720,304.00
					(73,033,089)
		組入時価比率：	1.0%		1.1%
	オーストラリアドル	AUSTRALIA 1.75% JUN51 162		727,000.00	562,167.29
	計	銘柄数：	1	727,000.00	562,167.29
					(47,666,164)
		組入時価比率：	0.6%		0.7%
	オフショア元	CHINA GOVT 4.29% MAY29		3,000,000.00	3,293,460.00
		CHINA GOVT 4.5% MAY34		1,500,000.00	1,729,320.00
		CHINA GOVT3.01%MAY28 INBK		25,000,000.00	25,281,900.00
		CHINAGOV2.75%FEB32 INBK		13,000,000.00	12,882,441.00
	計	銘柄数：	4	42,500,000.00	43,187,121.00
					(792,600,275)
		組入時価比率：	10.8%		12.0%
	小計				3,561,527,724
					(3,561,527,724)
地方債証券	カナダドル	HYDRO QUEBEC 6.5% 19		100,000.00	137,012.00
		PROV BRCOL 2.8%		60,000.00	56,066.40
		QUEBEC 5%		250,000.00	316,827.50
	計	銘柄数：	3	410,000.00	509,905.90
					(46,171,979)
		組入時価比率：	0.6%		0.7%
	ユーロ	LAND NORDRHEIN2.15% EMTN		95,000.00	122,917.65
	計	銘柄数：	1	95,000.00	122,917.65
					(15,765,417)
		組入時価比率：	0.2%		0.2%
	オーストラリアドル	QUEENSLAND 3.5%		160,000.00	170,638.40
	計	銘柄数：	1	160,000.00	170,638.40
					(14,468,429)
		組入時価比率：	0.2%		0.2%
	小計				76,405,825
					(76,405,825)
特殊債券	アメリカドル	AFRICAN EXPORT3.798%REGS		200,000.00	187,838.00
		ECOPETROL SA 6.875%		271,000.00	281,279.03
		FN BF0263		472,930.62	497,014.13
		FNCL 2.5% APL52 TBA		2,300,000.00	2,246,812.50
		FNCL 3.0% APR52 TBA		770,000.00	769,759.37
		FNCL POOL NO FS0437		226,754.17	223,682.70
		FR RA1584		344,555.65	348,274.18
		FR SD7548		325,420.09	321,466.98
		G2SF 3.0% APR52 TBA		1,130,000.00	1,137,945.31
		ISRAEL ELEC 5% 6		220,000.00	230,179.40
		SGSP AUSTRALIA MLT EMTN		250,000.00	252,995.00
	計	銘柄数：	11	6,510,660.53	6,497,246.60

					(753,745,578)
		組入時価比率：	10.3%		11.4%
	ユーロ	BPIFRANCE 0.625%		300,000.00	304,542.00
		EUROPEAN UNION 0.4% NGEU		61,000.00	56,651.31
		EUROPEAN UNION 0.45% EMT		96,087.00	86,922.22
		EUROPEAN UNION 0% EMTN		133,000.00	130,121.88
		EUROPEAN UNION 0% EMTN31		105,000.00	98,771.40
		EUROPEAN UNION 0% NGEU		91,000.00	88,774.14
		KOREA HOUSING 0.01% REGS		380,000.00	375,645.20
		KOREA HOUSING 0.1% REGS		181,000.00	180,265.14
	計	銘柄数：	8	1,347,087.00	1,321,693.29
					(169,520,381)
		組入時価比率：	2.3%		2.6%
	スウェーデンクローネ	EIB 1.25% EMTN		1,610,000.00	1,622,863.90
	計	銘柄数：	1	1,610,000.00	1,622,863.90
					(19,441,909)
		組入時価比率：	0.3%		0.3%
	小計				942,707,868
					(942,707,868)
社債券	アメリカドル	AB INBEV 4.7%		80,000.00	87,149.60
		ABBVIE 4.875%		85,000.00	93,750.75
		AERCAP 2.45%		150,000.00	140,421.00
		ALTRIA GROUP 2.35%		30,000.00	29,605.20
		ALTRIA GROUP 3.4%		30,000.00	28,917.60
		AMERICAN TOWER 2.1%		40,000.00	35,339.60
		AMERICAN TOWER 3.1%		45,000.00	35,764.20
		AMERICAN TOWER 3.95%		30,000.00	30,376.80
		APPLE 3.45%		150,000.00	146,059.50
		AT&T 3.5%		60,000.00	54,420.60
		AT&T INC 4.3%		25,000.00	25,199.25
		AVOLON HLDGS 3.25% REGS		110,000.00	105,732.00
		BALTIMORE GAS&ELEC 2.8%		100,000.00	100,232.00
		BAT 3.462%		160,000.00	154,523.20
		BAT 4.54%		60,000.00	52,536.00
		BK OF AMERICA 3.248% MTN		140,000.00	140,032.20
		BK OF AMERICA FLT		150,000.00	139,810.50
		BK OF AMERICA FLT MTN R		95,000.00	96,017.45
		BK OF AMERICA FLT MTN T		90,000.00	91,004.40
		BK OF AMERICA FLT MTN X		165,000.00	158,004.00
		BK OF AMERICA FLT MTN Z		220,000.00	203,955.40
		BK OF AMERICA VAR		350,000.00	304,570.00
		BOEING 5.04%		130,000.00	138,179.60
		BOEING 5.705%		60,000.00	66,977.35
		BOEING CO 3.5%		25,000.00	21,819.75
		CCUBS 2017-C1 C		90,000.00	91,100.70
		CGCMT 2014-GC23 C		150,000.00	153,066.00
		CGCMT 2015-GC33 B		110,000.00	114,678.30
		CITI GRP FLT		220,000.00	202,521.00
		CITIGROUP FLT		240,000.00	245,908.80
		CITIGROUP FLT Q		150,000.00	149,599.50
		CITIGROUP FLT S		165,000.00	153,712.35

		COMM 2015-CR25 B		130,000.00	134,061.20
		CONSTELLATION BR 4.5%		25,000.00	25,048.00
		CREDIT SUISSE 2.95%		300,000.00	300,081.00
		CROWN CASTLE 3.3%		190,000.00	184,518.50
		DAIMLER 0.75% REGS		180,000.00	173,964.60
		DELL INTL 5.3%		150,000.00	163,804.50
		EMERA US FIN 4.75%		65,000.00	65,902.20
		ENTERGY LOUISIANA 4.95%		49,000.00	51,129.05
		GOHL CAPITAL 4.25%		200,000.00	192,072.00
		GOLDMAN SACHS 3.85%		175,000.00	178,711.75
		GOLDMAN SACHS FLT		45,000.00	45,101.70
		GOLDMAN SACHS FLT 24		220,000.00	216,161.00
		GOLDMAN SACHS FLT 32		140,000.00	129,515.40
		GSMS 2017-GS6 C		80,000.00	81,579.20
		HALLIBURTON 5%		45,000.00	48,667.95
		HANWHA LIFE VAR REGS		228,000.00	221,739.12
		HCA 2.375%		200,000.00	179,134.00
		JPMDB 2017-C7 C		35,016.00	35,122.44
		MPLX 2.65%		138,000.00	128,214.42
		MPLX 4.5%		35,000.00	35,515.90
		NBN 2.625% REGS		200,000.00	188,494.00
		OVERSEA-CHINESE VAR REGS		420,000.00	402,397.80
		PHILIP MORRIS 3.875%		30,000.00	27,932.70
		RBS FLT		250,000.00	250,637.50
		S CALIF EDISON 3.6% C		50,000.00	44,202.50
		SUNOCO LOGISTICS 5.3%		110,000.00	109,038.60
		SUZANO AUSTRIA 5%		200,000.00	202,642.00
		UBS FLT REGS		200,000.00	200,668.00
		UBSCM 2018-C11 B		100,000.00	102,535.00
		UNION ELECTRIC 3.5%		15,000.00	15,475.95
		UNITED AIR 3.1% AA		137,259.50	135,816.90
		VODAFONE 4.25%		20,000.00	19,620.60
		VODAFONE 5%		75,000.00	82,841.25
		WESTPAC VAR EMTN		63,000.00	64,943.55
		ZURICH FIN VAR EMTN		200,000.00	178,594.00
	計	銘柄数 :	67	8,405,275.50	8,206,868.88
					(952,078,858)
		組入時価比率 :	13.0%		14.4%
	ユ-口	AIB GRP VAR EMTN		215,000.00	210,267.85
		ALTRIA GROUP 2.2%		150,000.00	151,977.00
		ASB FIN 0.75% EMTN		430,000.00	434,794.50
		BAT INTL 2.25% EMTN		200,000.00	187,178.00
		CAIXABANK SA FLT EMTN		100,000.00	94,513.00
		CHORUS 0.875% EMTN		200,000.00	196,380.00
		CIBC 0.04%		100,000.00	96,816.00
		COMCAST 1.25%		100,000.00	89,151.00
		CR AGRICOLE 0.125% EMTN		300,000.00	298,794.00
		CR AGRICOLE 2% EMTN		200,000.00	194,502.00
		CREDIT MUTUEL 0.125% EMTN		300,000.00	298,131.00
		CREDIT SUISSE FLT EMTN		200,000.00	208,908.00
		DBS BANK 0.375%		350,000.00	350,910.00

		DEUTSCHE BANK FLT EMTN		100,000.00	94,885.00	
		ENEL VAR 6.5Y		135,000.00	121,123.35	
		ENGIE VAR		200,000.00	204,300.00	
		HEATHROW 1.125% EMTN		100,000.00	92,002.00	
		IBERDROLA INTL VAR NC6		100,000.00	94,203.00	
		IBERDROLA VAR EMTN		200,000.00	203,232.00	
		ING GRP VAR EMTN 29		300,000.00	298,410.00	
		LIB MUTUAL 1.75% REGS		114,000.00	116,319.90	
		LLOYDS BK 0.125% EMTN		100,000.00	94,733.00	
		MEDTRONIC 1%		100,000.00	95,923.00	
		MONTE DEI PASCHI 0.875%		100,000.00	99,970.00	
		MOTABILITY 0.875% EMTN		122,000.00	122,431.88	
		NATIONWIDE 0.625% EMTN		180,000.00	180,088.20	
		NATWEST GRP VAR		234,000.00	213,398.64	
		ORANGE VAR EMTN		100,000.00	96,718.00	
		ORANGE VAR EMTN 5		100,000.00	90,375.00	
		SANTANDER UK 0.05% GMTN		143,000.00	139,077.51	
		SOCIETE GENERAL VAR EMTN		200,000.00	187,208.00	
		TOTAL VAR		170,000.00	150,944.70	
		VCL 32 A		57,358.46	57,591.90	
		VOLKSWAGEN 2.625%		60,000.00	62,314.80	
		VOLKSWAGEN VAR		200,000.00	208,748.00	
		VONOVIA SE 0.375% EMTN		100,000.00	93,805.00	
		WESTPAC 0.5% GMTN		190,000.00	191,349.00	
		WOOLWORTHSGRPO.375% EMTN		100,000.00	92,811.00	
		WPC EUROBOND 1.35%		100,000.00	95,268.00	
	計	銘柄数：	39	6,450,358.46	6,309,553.23	
					(809,263,297)	
		組入時価比率：	11.0%		12.3%	
	英ポンド	BRASS 10X A2		89,775.79	89,659.97	
		BUMP 2021-1 A		100,000.00	99,917.40	
		CENTRICA 4.375% EMTN		100,000.00	108,695.00	
		CR AGRICOLE VAR		100,000.00	91,961.00	
		DB FLT EMTN		100,000.00	91,511.00	
		EVERSHOLT 6.359% EMTN		100,000.00	113,681.00	
		FSQ 2020-1X A		88,686.49	88,650.83	
		FSQ 2021-1GRX AGRN		197,646.93	195,182.47	
		GMG 2021-1X A		134,286.56	133,333.25	
		GOLDMAN SACHS VAR EMTN		130,000.00	122,937.10	
		HEATHROW 6.75% EMTN		100,000.00	116,449.00	
		LAN 2020-1X 2A		109,500.00	109,818.64	
		LLOYDS BK VAR		140,000.00	126,735.00	
		TESCO PLC 1.875% EMTN		100,000.00	93,631.00	
		VERIZON COMMS 1.875%		100,000.00	92,268.00	
	計	銘柄数：	15	1,689,895.77	1,674,430.66	
					(255,936,726)	
		組入時価比率：	3.5%		3.9%	
	小計				2,017,278,881	
					(2,017,278,881)	
	合計				6,597,920,298	

					(6,597,920,298)	
--	--	--	--	--	-----------------	--

(注)各通貨計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

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

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

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

「G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況  
尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

（１）貸借対照表

（単位：円）

区分	注記 番号	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		230,805,867	306,813,473
金銭信託		308,172	276,287
国債証券		6,139,122,257	4,898,467,041
特殊債券		596,572,013	554,081,720
社債券		39,909,363	39,769,120
派生商品評価勘定		13,989,248	24,024,246
未収入金		-	51,420,841
未収利息		92,361,215	74,585,843
前払費用		7,071,325	8,208,000
差入委託証拠金		11,558,572	-
流動資産合計		7,131,698,032	5,957,646,571
資産合計		7,131,698,032	5,957,646,571
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		21,132,805	54,043,662
未払金		-	93,900
未払解約金		27,856,820	5,748,785
流動負債合計		48,989,625	59,886,347
負債合計		48,989,625	59,886,347
純資産の部			
元本等			
元本	1	4,330,413,952	3,574,642,655
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		2,752,294,455	2,323,117,569
元本等合計		7,082,708,407	5,897,760,224
純資産合計		7,082,708,407	5,897,760,224
負債純資産合計		7,131,698,032	5,957,646,571

## ( 2 ) 注記表

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

	当財務諸表対象期間
1. 有価証券の評価基準および評価方法	<p>国債証券、特殊債券および社債券 個別法に基づき、以下のとお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最終相場）で評価しております。 当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によるものが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における気配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売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又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又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および評価方法	<p>(1)デリバティブ取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 為替予約の評価は、原則として、わが国における対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「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）第60条および第61条に従って処理しております。</p>

## ( 重要な会計上の見積りに関する注記 )

(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
当期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当期間の翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

## ( 会計方針の変更に関する注記 )

( 2022年3月10日現在 )

( 時価の算定に関する会計基準等の適用 )

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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ました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

## (貸借対照表に関する注記)

区分	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1期首元本額	5,300,246,920円	4,330,413,952円
期中追加設定元本額	320,491,416円	265,846,053円
期中解約元本額	1,290,324,384円	1,021,617,350円
元本の内訳(注)		
JPMグローバル債券3分散ファンド (毎月決算型)	389,980,540円	363,399,108円
GIM新興国現地通貨ソブリン・ファン ドF(適格機関投資家専用)	1,992,931,266円	1,735,531,307円
JPM新興国毎月決算ファンド	1,871,343,875円	1,415,875,821円
JPM新興国年1回決算ファンド	76,158,271円	59,836,419円
合計	4,330,413,952円	3,574,642,655円
受益権の総数	4,330,413,952口	3,574,642,655口
1口当たりの純資産額 (1万口当たりの純資産額)	1.6356円 (16,356円)	1.6499円 (16,499円)

(注) 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)

## 金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、国債証券、特殊債券、社債券およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、債券関連では債券先物取引、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。 なお、デリバティブ取引は、債券関連では将来の債券の価格変動リスクを回避し、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、運用成果やリスク水準のチェック等を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。 (3)当ファンドは、運用の一部または全部について外部委託をしております。 運用商品部門は外部委託先が適切に運用業務を行っているか継続的にモニタリングします。運用商品部門はその結果重大な問題があると判断する場合は、リスク管理を担当する部署が主催し、リスク管理上の重要な事項について決議または審議を行う委員会に報告し、対応を協議します。また運用商品部門は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、同委員会に報告します。

## 金融商品の時価等に関する事項

	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	貸借対照表計上額は期末の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	<p>(1)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。一部の債券時価に関しては合理的に算定された価額を採用する場合があります。合理的に算定された価額は発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1)有価証券 「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。一部の債券時価に関しては発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 同左</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。	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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10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)
国債証券	6,098,775	228,326,793
特殊債券	14,742,119	2,750,073
社債券	3,698,163	3,418,423
合計	4,945,181	228,995,143

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## (債券関連)

区分	種類	(2021年9月10日現在)				(2022年3月10日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引	債券先物取引 売建	746,834,952	-	747,065,773	230,821	-	-	-	-
合計		746,834,952	-	747,065,773	230,821	-	-	-	-

## (注) 1. 先物取引の時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 債券先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## (通貨関連)

区分	種類	(2021年9月10日現在)				(2022年3月10日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引 以外 の取 引	為替予約取引 買建								
	アメリカドル	1,028,909,959	-	1,018,928,845	9,981,114	1,068,522,768	-	1,067,507,488	1,015,280
	メキシコペソ	-	-	-	-	147,653,032	-	146,843,479	809,553
	チェココルナ	120,272,450	-	120,199,090	73,360	218,053,306	-	207,246,709	10,806,597
	ハンガリーフォリント	95,028,298	-	95,795,041	766,743	88,657,065	-	82,009,079	6,647,986
	ポーランドズロチ	419,936,728	-	422,820,804	2,884,076	363,718,068	-	341,489,184	22,228,884
	タイバーツ	158,524,833	-	158,773,221	248,388	70,887,395	-	69,507,883	1,379,512
	南アフリカランド	114,818,906	-	115,832,248	1,013,342	89,912,204	-	90,919,258	1,007,054
	オフショア元	191,290,010	-	191,233,616	56,394	52,670,382	-	53,017,533	347,151
	売建								
	アメリカドル	1,123,871,225	-	1,118,293,757	5,577,468	1,039,551,452	-	1,044,568,549	5,017,097
	メキシコペソ	318,267,902	-	315,897,619	2,370,283	523,791,293	-	515,379,950	8,411,343
	トルコリラ	15,439,795	-	15,420,858	18,937	-	-	-	-
	チェココルナ	-	-	-	-	10,508,571	-	10,581,177	72,606
	ハンガリーフォリント	4,176,562	-	4,220,912	44,350	-	-	-	-
	ポーランドズロチ	25,205,255	-	25,264,673	59,418	224,272,278	-	211,820,625	12,451,653
	タイバーツ	190,906,145	-	192,626,021	1,719,876	-	-	-	-
	南アフリカランド	239,961,258	-	248,000,190	8,038,932	239,008,138	-	242,518,435	3,510,297
オフショア元	234,953,042	-	234,771,571	181,471	70,942,488	-	71,691,293	748,805	
合計		4,281,562,368	-	4,278,078,466	6,912,736	4,208,148,440	-	4,155,100,642	30,019,416

## (注) 1. 為替予約の時価の算定方法

(1) 対顧客先物売買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」という。）の対顧客先物売買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。

当該日の対顧客先物売買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。

- ・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。
- ・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値により評価しております。

(2) 対顧客先物売買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により評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

( 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 ( 2022年 3 月 10 日現在 )

( イ ) 株式

該当事項はありません。

( ロ ) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	銘柄数 比率	券面総額	評価額	備考	
国債証券	メキシコペソ	MEXICO GOVT 10% DEC24		1,036,600.00	1,082,915.28		
		MEXICO GOVT 10% NOV36		2,307,300.00	2,601,457.67		
		MEXICO GOVT 5.75% MAR26		35,000,000.00	32,154,850.00		
		MEXICO GOVT 6.5% JUN22		29,010,000.00	28,976,058.30		
		MEXICO GOVT 7.75% MAY31		3,000,000.00	2,874,000.00		
		MEXICO GOVT 7.75% NOV34		1,300,000.00	1,228,084.00		
		MEXICO GOVT 8.5% MAY29		22,410,000.00	22,561,491.60		
		MEXICO GOVT 8.5% NOV38		8,560,000.00	8,539,113.60		
		MEXICO GOVT 8% DEC23		31,754,000.00	31,667,311.58		
		MEXICO GOVT 8% NOV47		6,000,000.00	5,614,619.99		
		計	銘柄数 :	10	140,377,900.00	137,299,902.02	
						(761,382,876)	
			組入時価比率 :	12.9%		13.9%	
ブラジルリアル	BRAZIL 10% JAN23 NTN	BRAZIL 10% JAN23 NTN		2,888,000.00	2,878,489.81		
		BRAZIL 10% JAN25 NTN		5,440,000.00	5,277,365.76		
		BRAZIL 10% JAN27 NTN		5,590,000.00	5,296,452.32		
		BRAZIL 10% JAN29 NTN		1,850,000.00	1,702,390.35		
		BRAZIL I/L 6% AUG28 NTN		1,000,000.00	3,895,002.90		
		計	銘柄数 :	5	16,768,000.00	19,049,701.14	
				(440,865,328)			
	組入時価比率 :	7.5%		8.0%			
チリペソ	CHILE GOVT 4.5% MAR26		550,000,000.00	514,981,500.00			
計	銘柄数 :	1	550,000,000.00	514,981,500.00			
				(74,241,277)			
	組入時価比率 :	1.3%		1.4%			
コロンビアペソ	COLOMBIA TES 6.25% JUL36	COLOMBIA TES 6.25% JUL36		470,700,000.00	342,509,562.00		
		COLOMBIA TES 9.25% MAY42		710,000,000.00	665,674,700.00		
		計	銘柄数 :	2	1,180,700,000.00	1,008,184,262.00	
				(31,252,703)			
	組入時価比率 :	0.5%		0.6%			
ペルーソル	PERU GOVT 5.4% AUG34	PERU GOVT 5.4% AUG34		1,200,000.00	1,035,096.00		
		PERU GOVT 6.35% AUG28		1,510,000.00	1,515,889.00		
		計	銘柄数 :	2	2,710,000.00	2,550,985.00	
				(79,392,775)			
	組入時価比率 :	1.3%		1.4%			
ウルグアイペソ	URUGUAY 8.25% MAY31		5,000,000.00	4,893,150.00			
計	銘柄数 :	1	5,000,000.00	4,893,150.00			
				(13,343,620)			
	組入時価比率 :	0.2%		0.2%			
ドミニカペソ	DOMINICA 8.9% FEB23 REGS		17,000,000.00	17,284,580.00			
計	銘柄数 :	1	17,000,000.00	17,284,580.00			
				(36,510,218)			
	組入時価比率 :	0.6%		0.7%			

	チェココルナ	CZECH REPUBLIC 4.85% 53		3,620,000.00	4,246,585.80
	計	銘柄数:	1	3,620,000.00	4,246,585.80
					(21,570,107)
		組入時価比率:	0.4%		0.4%
	ハンガリーフォリント	HUNGARY 4.75% NOV32 32/A		82,000,000.00	75,515,440.00
	計	銘柄数:	1	82,000,000.00	75,515,440.00
					(25,691,334)
		組入時価比率:	0.4%		0.5%
	ポーランドズロチ	POLAND 1.75% APR32 0432		530,000.00	400,489.20
		POLAND 2.75% OCT29 1029		2,800,000.00	2,421,132.00
	計	銘柄数:	2	3,330,000.00	2,821,621.20
					(75,753,193)
		組入時価比率:	1.3%		1.4%
	ロシアルーブル	RUSSIA 6.9% JUL31 6239		35,500,000.00	1,775,000.00
		RUSSIA 7.15% NOV25 6229		86,200,000.00	4,310,000.00
		RUSSIA 7.6% JUL22 6209		21,220,000.00	1,061,000.00
	計	銘柄数:	3	142,920,000.00	7,146,000.00
					(6,145,560)
		組入時価比率:	0.1%		0.1%
	マレーシアリングgit	MALAYSIA 3.48% MAR23		3,700,000.00	3,758,719.00
		MALAYSIA 3.502% MAY27		1,900,000.00	1,910,621.00
		MALAYSIA 4.07% SEP26		869,000.00	895,078.69
		MALAYSIA 4.181% JUL24		700,000.00	722,204.00
		MALAYSIA 4.232% JUN31		1,072,000.00	1,112,092.80
		MALAYSIA 4.498% APR30		2,080,000.00	2,195,460.80
	計	銘柄数:	6	10,321,000.00	10,594,176.29
					(293,723,537)
		組入時価比率:	5.0%		5.3%
	タイパーツ	THAI GOVT 1.6% DEC29		13,500,000.00	13,054,500.00
		THAI GOVT 2.125% DEC26		4,200,000.00	4,344,984.00
		THAI GOVT 2.875% DEC28		6,572,000.00	6,982,684.28
		THAI GOVT 3.3% JUN38		7,540,000.00	7,877,264.20
		THAI GOVT 3.4% JUN36		2,200,000.00	2,360,930.00
		THAI GOVT 3.58% DEC27		834,000.00	927,766.62
		THAI GOVT 3.65% JUN31		8,200,000.00	9,199,498.00
		THAI GOVT 3.775% JUN32		15,242,000.00	17,258,364.18
		THAI GOVT 4.875% JUN29		579,000.00	693,908.34
	計	銘柄数:	9	58,867,000.00	62,699,899.62
					(220,076,647)
		組入時価比率:	3.7%		4.0%
	フィリピンペソ	PHIL GOVT 8% JUL31 2017		2,600,000.00	3,095,612.00
		PHIL GOVT 5.75% APR25 7-61		963,554.00	1,014,805.43
	計	銘柄数:	2	3,563,554.00	4,110,417.43
					(9,130,059)
		組入時価比率:	0.2%		0.2%
	インドネシアルピア	INDON 10.5% AUG30 FR52		6,191,000,000.00	7,656,657,340.00
		INDON 5.125% APR27 FR90		1,394,000,000.00	1,361,951,940.00
		INDON 5.5% APR26 FR86		12,600,000,000.00	12,570,516,000.00
		INDON 5.625% MAY23 FR63		3,467,000,000.00	3,550,832,060.00
		INDON 6.375% APR32 FR91		3,334,000,000.00	3,235,213,580.00
		INDON 7.375% MAY48 FR76		5,711,000,000.00	5,820,080,100.00
		INDON 7.5% AUG32 FR74		2,827,000,000.00	2,939,910,380.00
		INDON 8.25% MAY29 FR78		3,240,000,000.00	3,541,644,000.00
		INDON 8.25% MAY36 FR72		14,600,000,000.00	15,892,392,000.00
		INDON 8.75% MAY31 FR73		3,305,000,000.00	3,716,472,500.00
		INDON 9% MAR29 FR71		5,582,000,000.00	6,310,060,260.00
	計	銘柄数:	11	62,251,000,000.00	66,595,730,160.00
					(539,425,414)

		組入時価比率：	9.1%		9.8%
	カザフスタンテンゲ	KAZAKH 20MAY22 REGS GDN		50,000,000.00	49,107,738.68
	計	銘柄数：	1	50,000,000.00	49,107,738.68
					(11,059,210)
		組入時価比率：	0.2%		0.2%
	エジプトポンド	EGYPT GOVT 14.313% OCT23		2,500,000.00	2,488,100.00
		EGYPT GOVT 14.35% SEP24		2,400,000.00	2,391,624.00
	計	銘柄数：	2	4,900,000.00	4,879,724.00
					(36,045,057)
		組入時価比率：	0.6%		0.7%
	南アフリカランド	S.AFRICA 7% FEB31 R213		12,110,000.00	9,823,389.80
		S.AFRICA 8.5% JAN37 2037		8,445,658.00	7,005,166.57
		S.AFRICA 8% JAN30 2030		2,238,251.00	1,996,117.00
		S.AFRICA 9% JAN40 2040		1,595,390.00	1,354,390.38
		S.AFRICA10.5% DEC26 R186		16,714,951.00	18,000,832.18
		S.AFRICA6.25% MAR36 R209		8,441,256.00	5,765,377.84
		S.AFRICA7.75% FEB23 2023		7,800,000.00	7,959,354.00
		S.AFRICA8.875%FEB35 2035		11,300,000.00	9,904,676.00
	計	銘柄数：	8	68,645,506.00	61,809,303.77
					(475,931,639)
		組入時価比率：	8.1%		8.7%
	オフショア元	CHINA GOVT2.68%MAY30INBK		28,000,000.00	27,432,300.00
		CHINA GOVT2.85%JUN27INBK		25,500,000.00	25,670,212.50
		CHINA GOVT3.02%OCT25INBK		9,500,000.00	9,656,588.50
		CHINA GOVT3.03%MAR26INBK		5,500,000.00	5,594,550.50
		CHINA GOVT3.27%NOV30INBK		16,500,000.00	16,968,501.00
		CHINA GOVT3.81%SEP50INBK		8,000,000.00	8,427,216.00
		CHINAGOVT3.53%OCT51 INBK		1,000,000.00	1,020,823.00
		CHINAGOVT3.72%APR51 INBK		400,000.00	416,156.40
	計	銘柄数：	8	94,400,000.00	95,186,347.90
					(1,746,926,487)
		組入時価比率：	29.6%		31.7%
	小計				4,898,467,041
					(4,898,467,041)
特殊債券	オフショア元	CHINA DEV BK 3.07% 2005		15,000,000.00	14,856,375.00
		CHINA DEV BK 3.23% 2003		8,000,000.00	8,112,816.00
		CHINA DEV BK 3.42% 1908		3,400,000.00	3,458,415.40
		CHINA DEV BK 3.45% 1915		3,700,000.00	3,763,140.50
	計	銘柄数：	4	30,100,000.00	30,190,746.90
					(554,081,720)
		組入時価比率：	9.4%		10.1%
	小計				554,081,720
					(554,081,720)
社債券	コロンビアペソ	EPM 8.375% REGS		1,481,000,000.00	1,282,916,250.00
	計	銘柄数：	1	1,481,000,000.00	1,282,916,250.00
					(39,769,120)
		組入時価比率：	0.7%		0.7%
	小計				39,769,120
					(39,769,120)
	合計				5,492,317,881
					(5,492,317,881)

(注) 各通貨計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

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

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

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

### 第3 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

「G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況  
尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

( 1 ) 貸借対照表

( 単位：円 )

区分	注記 番号	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		38,401,537	24,945,259
金銭信託		2,806,184	2,036,883
株式		4,291,153	4,536,936
新株予約権証券		154,995	187,066
社債券		600,361,436	581,112,246
未収入金		11,564,508	-
未収利息		7,431,780	7,464,809
前払費用		351,529	51,087
流動資産合計		665,363,122	620,334,286
資産合計		665,363,122	620,334,286
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	2,779
未払金		33,034,230	-
未払解約金		4,784	6,140
流動負債合計		33,039,014	8,919
負債合計		33,039,014	8,919
純資産の部			
元本等			
元本	1	250,598,513	241,783,441
剰余金			
剰余金又は欠損金( )		381,725,595	378,541,926
元本等合計		632,324,108	620,325,367
純資産合計		632,324,108	620,325,367
負債純資産合計		665,363,122	620,334,286

(注) 「G I M米国高利回り社債マザーファンド（適格機関投資家専用）」の計算期間は、毎年1月9日から7月8日および7月9日から翌年1月8日まで（計算期間終了日が休業日の場合は、その翌営業日まで）であり、当ファンドの特定期間と異なります。

## ( 2 ) 注記表

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

	当財務諸表対象期間
1. 有価証券の評価基準および評価方法	<p>株式および新株予約権証券 移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>特殊債券および社債券 個別法に基づき、以下のとお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最終相場）で評価しております。 当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によるものが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における気配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売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又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又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および評価方法	<p>為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>為替予約の評価は、原則として、わが国における対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	<p>外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「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）第60条および第61条に従って処理しております。</p>

## ( 重要な会計上の見積りに関する注記 )

(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
当期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当期間の翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

## ( 会計方針の変更に関する注記 )

( 2022年3月10日現在 )

( 時価の算定に関する会計基準等の適用 )

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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ました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

## （貸借対照表に関する注記）

区分	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1期首元本額	268,051,070円	250,598,513円
期中追加設定元本額	2,890,175円	2,798,232円
期中解約元本額	20,342,732円	11,613,304円
元本の内訳（注）		
JPMグローバル債券3分散ファンド （毎月決算型）	250,598,513円	241,783,441円
合 計	250,598,513円	241,783,441円
受益権の総数	250,598,513口	241,783,441口
1口当たりの純資産額 （1万口当たりの純資産額）	2.5233円 (25,233円)	2.5656円 (25,656円)

（注）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）

## 金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、株式、新株予約権証券、特殊債券、社債券およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。 なお、デリバティブ取引は、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、運用成果やリスク水準のチェック等を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。 (3)当ファンドは、運用の一部または全部について外部委託をしております。 運用商品部門は外部委託先が適切に運用業務を行っているか継続的にモニタリングします。運用商品部門はその結果重大な問題があると判断する場合は、リスク管理を担当する部署が主催し、リスク管理上の重要な事項について決議または審議を行う委員会に報告し、対応を協議します。また運用商品部門は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、同委員会に報告します。

## 金融商品の時価等に関する事項

	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	貸借対照表計上額は期末の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	<p>(1)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。一部の債券時価に関しては合理的に算定された価額を採用する場合があります。合理的に算定された価額は発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1)有価証券 「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。一部の債券時価に関しては発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。	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、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	(2021年9月10日現在)	(2022年3月10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	178,420	180,991
新株予約権証券	43,226	17,402
社債券	970,386	23,780,093
合計	1,105,580	23,581,700

（注）当期間の損益に含まれた評価差額は、当親投資信託の計算期間開始日から本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日までの期間に対応する金額であります。

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

## （通貨関連）

区分	種類	(2021年9月10日現在)				(2022年3月10日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
市場 取引 以外 の取 引	為替予約取引 売建 アメリカドル	-	-	-	-	2,580,846	-	2,583,625	2,779
合計		-	-	-	-	2,580,846	-	2,583,625	2,779

（注）1．為替予約の時価の算定方法

- （1）対顧客先物売買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」という。）の対顧客先物売買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。  
当該日の対顧客先物売買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。  
・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。  
・当該日を越える対顧客先物売買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売買相場の仲値により評価しております。
  - （2）対顧客先物売買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により評価しております。
- 2．換算において円未満の端数は切り捨てております。
  - 3．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

## （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（2022年3月10日現在）

## (イ) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額単価	評価額金額	備考
アメリカドル	CLAIRE'S STORES 14% PFD	6	2,575.00	15,450.00	*
	CLAIRE'S STORES INC	17	337.50	5,737.50	
	EDTECHX HLDGS II-A	121	95.25	11,525.25	
	OASIS PETROLEUM INC	44	145.35	6,395.40	
小計	銘柄数：	4		39,108.15	
				(4,536,936)	
	組入時価比率：	0.7%		100.0%	
合計				4,536,936	
				(4,536,936)	

(注) 各通貨計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

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

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

(注) 備考欄の\*の銘柄は優先証券であることを表しております。

## (ロ) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	銘柄数 比率	券面総額	評価額	備考
新株予約権証券	アメリカドル	NEIMAN MARCUS GRP LT WRT		75.00	1,612.50	
	計	銘柄数：	1	75.00	1,612.50	
					(187,066)	
		組入時価比率：	0.0%		0.0%	
	小計				187,066	
					(187,066)	
社債券	アメリカドル	ADT 4.125%		21,000.00	21,301.98	
		ADT 4.875% REGS		10,000.00	9,434.10	
		ADVANCED DRAINAGE5% REGS		2,000.00	2,009.32	
		AECOM 5.125%		20,000.00	20,270.40	
		ALBERTSONS 5.875% REGS		2,000.00	1,994.44	
		ALBERTSONS 7.5% REGS		8,000.00	8,427.20	
		ALLEGHENY TECH 4.875%		30,000.00	28,644.60	
		ALLIED UNIVERS6.625%REGS		3,000.00	3,010.56	
		ALLY FINANCIAL 4.625%		15,000.00	15,579.30	
		ALLY FINANCIAL 5.75%		78,000.00	81,346.98	
		ALLY FINANCIAL 8% 31		12,000.00	15,240.72	
		AMC NETWORKS 4.75%		3,000.00	2,981.19	
		AMER AIRLINE 5% REGS		6,000.00	5,930.82	
		AMERICAN AXLE 6.25% Y		8,000.00	8,064.16	
		AMERICAN AXLE 6.5%		8,000.00	8,066.80	
		AMERIGAS 5.625%		10,000.00	10,150.90	
		AMERIGAS 5.875%		5,000.00	4,983.25	
		AMKOR TECH 6.625% REGS		5,000.00	5,218.25	
		AMSTED IND 5.625% REGS		7,000.00	7,110.53	
		APACHE 4.875%		55,000.00	56,796.85	
		ARCONIC 5.9%		32,000.00	34,635.84	
		ARCONIC 5.95%		5,000.00	5,480.45	
		ARCONIC 6.75%		7,000.00	7,722.82	
		ASBURY AUTO 4.5%		35,000.00	34,144.95	
		AVIS BUDGET 5.75% REGS		8,000.00	7,996.72	
		AVOLON HLDGS 5.25% REGS		6,000.00	6,225.48	
		AVOLON HLDGS 5.5% REGS		7,000.00	7,157.50	

	B&G FOODS 5.25%		33,000.00	32,657.46	
	BALL 5.25%		25,000.00	26,136.75	
	BAUSCH HEALTH 7% REGS		7,000.00	6,331.08	
	BAUSCH HEALTH 8.5% REGS		10,000.00	10,056.75	
	BAUSCH HEALTH 9.25% REGS		15,000.00	15,322.80	
	BAUSCH HEALTH6.125% REGS		22,000.00	22,137.72	
	BAUSCH HEALTH7.25% REGS		7,000.00	6,011.95	
	BERRY GLOBAL 4.5% REGS		8,000.00	7,986.00	
	BOMBARDIER 7.5% 24 REGS		26,000.00	26,555.10	
	BOMBARDIER 7.5% 25 REGS		10,000.00	9,925.70	
	BOYD GAMING 4.75%		25,000.00	24,785.00	
	BRINK'S 4.625% REGS		20,000.00	19,210.00	
	BROOKFIELD 5.75% REGS		16,000.00	15,523.84	
	BUCKEYE PARTNERS 3.95%		15,000.00	14,462.85	
	CALLON PETRO 6.125%		7,000.00	6,958.63	
	CALLON PETRO 6.375%		2,000.00	1,985.82	
	CALPINE 8.5% ESCROW		200,000.00	-	
	CARNIVALCORP 9.875% REGS		40,000.00	43,670.00	
	CATALENT PHARMA 5% REGS		2,000.00	2,024.04	
	CCO HLDGS 4.75% REGS		181,000.00	173,052.29	
	CCO HLDGS 5.125% REGS R		5,000.00	5,013.90	
	CDK GLOBAL 5.25% REGS		5,000.00	5,067.50	
	CDW 4.25%		62,000.00	61,394.88	
	CDW 5.5%		5,000.00	5,156.80	
	CEDAR FAIR 5.25%		27,000.00	26,360.10	
	CEDAR FAIR 5.375%		3,000.00	2,979.63	
	CENTENE 4.625%		80,000.00	81,750.40	
	CENTRAL GARDEN 4.125%		25,000.00	23,383.75	
	CENTRAL GARDEN 5.125%		45,000.00	45,396.90	
	CENTURYLINK 5.625%		11,000.00	10,868.77	
	CENTURYLINK 5.8% T		20,000.00	20,003.00	
	CENTURYLINK 6.875% G		3,000.00	2,856.63	
	CENTURYLINK 7.5% Y		5,000.00	5,181.55	
	CHARTER COMM 4.908%		11,000.00	11,510.51	
	CHEMOURS 5.375%		39,000.00	37,864.32	
	CIT GROUP 6.125%		11,000.00	12,363.67	
	CLEAR CHNL 5.125% REGS		53,000.00	52,012.08	
	CLEVELAND 4.875% REGS		40,000.00	38,740.40	
	CMTY HLTH SYS 8% REGS		13,000.00	13,539.63	
	COLFAX 6.375% REGS		4,000.00	4,133.60	
	COMMSCOPE FIN 6% REGS		22,000.00	22,058.30	
	COMMSCOPE FIN 8.25% REGS		9,000.00	8,668.53	
	COMMSCOPE TECH 5% REGS		7,000.00	5,928.30	
	COMMSCOPE TECH 6% REGS		9,000.00	8,557.74	
	CONSTELLATION 8.5% REGS		11,000.00	10,341.43	
	CRESTWOOD 5.625% REGS		5,000.00	5,022.20	
	CRESTWOOD 5.75%		14,000.00	14,072.10	
	CROWN AMER/CAP 4.25%		8,000.00	8,034.64	
	CROWN AMER/CAP 4.75%		8,000.00	8,050.48	
	CSC HOLDINGS 5.25%		110,000.00	109,943.90	
	DCP MIDSTREAM 3.875%		19,000.00	19,003.99	
	DCP MIDSTREAM 5.375%		5,000.00	5,193.60	
	DISH DBS 5.875% 22		7,000.00	7,032.27	
	DISH DBS 5.875% 24		80,000.00	78,570.40	
	DISH DBS 7.75%		25,000.00	24,662.00	

	ELAN MLT		25,000.00	26,858.00	
	EMBARQ CORP 7.995%		30,000.00	28,208.10	
	ENCOMPASS HEALTH 4.75%		25,000.00	23,930.00	
	ENLINK MIDSTREAM 4.15%		6,000.00	5,977.86	
	ENLINK MIDSTREAM 4.4%		15,000.00	15,132.90	
	ENLINK MIDSTREAM 4.85%		4,000.00	4,045.56	
	ENLINK MIDSTREAM 5.6%		3,000.00	2,564.43	
	ENTERCOM MEDIA 6.5% REGS		8,000.00	7,578.40	
	EQM MIDSTREAM 4%		30,000.00	29,075.40	
	EQT 3.9%		30,000.00	29,817.00	
	FMG RESCS 5.125% REGS		12,000.00	12,219.48	
	FORD MOTOR 3.25%		100,000.00	90,390.00	
	FREEMPORT-MC 5.4%		3,000.00	3,355.38	
	FREEMPORT-MC 5%		70,000.00	71,951.60	
	GENESIS NRG 6.25%		8,000.00	7,614.80	
	GLOBAL AIR 6.5% REGS		10,739.00	10,059.11	
	GOODYEAR TIRE 4.875%		4,000.00	3,850.96	
	GOODYEAR TIRE 5%		28,000.00	27,390.16	
	GRAY ESCROW 7% REGS		7,000.00	7,331.31	
	GRAY TV 5.875% REGS		5,000.00	5,100.35	
	GRIFFON CORP 5.75%		25,000.00	24,743.00	
	HANESBRANDS 4.625% REGS		5,000.00	5,088.25	
	HANESBRANDS 4.875% REGS		5,000.00	5,080.80	
	HARSCO 5.75% REGS		3,000.00	2,941.05	
	HCA 5.625%		112,000.00	122,116.96	
	HCA INC 5.375%		33,000.00	34,599.18	
	HCA INC 5.875% 26		15,000.00	15,957.90	
	HERC HLDGS 5.5% REGS		9,000.00	9,078.12	
	HILLENBRAND INC 3.75%		30,000.00	28,156.20	
	HILTON 4.875%		12,000.00	12,121.92	
	HILTON DOMESTIC 4.875%		3,000.00	2,983.98	
	HOWMET AEROSPACE 5.125%		30,000.00	30,690.30	
	HUGHES SAT 6.625%		36,000.00	36,808.56	
	ICAHN ENTERPRI 6.375% WI		5,000.00	5,007.60	
	ICAHN ENTERPRISES 4.75%		15,000.00	14,856.90	
	ICAHN ENTERPRISES 6.25%		8,000.00	8,014.64	
	IHEARTCOMMS 5.25% REGS		6,000.00	5,872.02	
	IHEARTCOMMS 6.375%		30,000.00	30,536.40	
	IHEARTCOMMS 8.375%		10,000.00	10,297.40	
	IRON MOUNTAIN 5.25% REGS		9,000.00	8,880.75	
	IRON MOUNTAIN 4.875% REGS		13,000.00	12,931.88	
	JBS USA 6.5% REGS		17,000.00	17,805.80	
	JBS USA 6.5% REGS D		4,000.00	4,208.08	
	KRAFT HEINZ FOOD 4.375%		25,000.00	24,392.75	
	L BRANDS 6.75%		25,000.00	25,915.75	
	LAMAR MEDIA 4%		30,000.00	28,711.80	
	LAREDO PETRO 9.5%		25,000.00	25,940.50	
	LENNAR 4.5%		10,000.00	10,323.32	
	LENNAR 5.25%		5,000.00	5,368.75	
	LENNAR 5.875%		15,000.00	15,990.90	
	LEVEL 3 5.25%		35,000.00	34,800.85	
	LEVEL 3 5.375%		5,000.00	4,964.05	
	LIB MED IT 4% EB		12,000.00	8,220.00	
	LIBERTY INTERACT 13.75% EB		8,000.00	5,722.88	
	LIVE NATION 5.625% REGS		9,000.00	9,169.74	

	MALL INCKRODT 5.5% REGS	10,000.00	5,000.00
	MATADOR 5.875%	6,000.00	6,054.48
	MATTEL 3.15%	12,000.00	11,952.84
	MGM GROWTH 5.75%	31,000.00	33,340.19
	MGM RESORTS 5.75%	70,000.00	71,852.90
	MIDCONTINENT 5.375% REGS	4,000.00	3,958.60
	NAVIENT 5.875%	25,000.00	25,288.50
	NCR 5.75% REGS	5,000.00	4,957.80
	NCR 6.125% REGS	30,000.00	30,410.70
	NETFLIX 4.375%	10,000.00	10,439.00
	NETFLIX 4.875%	10,000.00	10,601.90
	NETFLIX 5.375% REGS	6,000.00	6,637.50
	NETFLIX 5.875%	2,000.00	2,153.64
	NETFLIX 5.875% T	29,000.00	32,417.07
	NEW ALBERTSONS 7.45%	27,000.00	30,285.09
	NEWELL BRANDS MLT	85,000.00	86,148.35
	NEXSTAR ESCR5.625%REGS27	6,000.00	6,100.26
	NEXTERA ENERGY4.25%REGSF	4,000.00	4,030.32
	NOVA CHEMICALS4.875%REGS	8,000.00	7,977.76
	NRG ENERGY 5.25% REGS	2,000.00	1,984.52
	NRG ENERGY 5.75% WI	33,000.00	33,229.02
	NUANCE COMMS 5.625%	11,000.00	11,330.11
	NUSTAR LOGISTICS 5.625%	25,000.00	24,915.50
	NUSTAR LOGISTICS 6%	3,000.00	3,059.25
	OCCIDENTAL PETRO 8.5%	70,000.00	83,690.60
	OCEANEERING INTL 6%	24,000.00	23,474.16
	OI INC/OBGC 5.375% REGS	5,000.00	5,090.75
	OI INC/OBGC 6.375% REGS	3,000.00	3,121.56
	OLIN 5.625%	25,000.00	25,117.25
	OUTFRONT MEDIA 5% REGS	5,000.00	4,906.20
	OVINTIV 5.375%	45,000.00	48,075.75
	PARK AEROSPACE 4.5% REGS	12,000.00	12,189.12
	PARK AEROSPACE 5.5% REGS	6,000.00	6,274.56
	PENSKE AUTO 3.75%	25,000.00	22,896.25
	PERFORMANCE FOOD5.5%REGS	5,000.00	5,021.00
	PG&E 5.25%	25,000.00	24,353.25
	POST HOLDINGS 5.5% REGS	7,000.00	6,831.02
	PRECIS DRILL 7.125% REGS	6,000.00	6,070.98
	PRIME SECSRVC 5.25% REGS	8,000.00	8,142.00
	PRIME SECSRVC 5.75% REGS	17,000.00	17,338.64
	RADIAN GRP 4.5%	8,000.00	8,044.64
	RADIAN GRP 4.875%	3,000.00	3,028.50
	RHP HOTEL 4.75%	35,000.00	33,431.65
	SCIENTIFIC GAMES 5% REGS	33,000.00	33,743.16
	SCOTTS MIRACLE 5.25%	50,000.00	50,730.00
	SEAGATE TECH 4.875%	25,000.00	25,482.50
	SEALED AIR 5.25% REGS	8,000.00	8,160.56
	SEALED AIR 5.5% REGS	35,000.00	36,418.90
	SINCLAIR TV 5.125% REGS	8,000.00	7,317.76
	SIRIUS XM 5.5% REGS	8,000.00	8,076.72
	SIX FLAGS 4.875% REGS	3,000.00	2,996.91
	SIX FLAGS 5.5% REGS	3,000.00	2,987.79
	SM ENERGY 6.625%	7,000.00	7,138.46
	SM ENERGY 6.75%	4,000.00	4,045.04
	SPECTRUM BR 5.75%	2,000.00	2,034.48

	SPECTRUM BR 5% REGS	42,000.00	41,165.04
	SPRINGLEAF FIN 5.625%	22,000.00	22,394.46
	SPRINGLEAF FIN 6.125% 24	5,000.00	5,119.75
	SPRINGLEAF FIN 7.125%	51,000.00	53,812.14
	SPRINT 7.125%	7,000.00	7,512.05
	SPRINT 7.625%	75,000.00	82,357.50
	SPRINT 7.625% 26	72,000.00	80,395.92
	SPRINT 7.875%	10,000.00	10,646.10
	SPRINT 8.75%	19,000.00	25,626.63
	SS&C TECH 5.5% REGS	10,000.00	10,200.40
	STANDARD INDUST4.75%REGS	15,000.00	14,593.35
	STANDARD INDUSTRIES5%REGS	5,000.00	5,013.10
	STAPLES 10.75% REGS	7,000.00	6,128.78
	STAPLES 7.5% REGS	15,000.00	14,363.10
	SUNOCO LP 5.875%	3,000.00	3,014.43
	SUNOCO LP 6%	13,000.00	13,332.15
	SW ENERGY 5.375%	55,000.00	56,268.85
	SYMANTEC 5% REGS	12,000.00	11,998.32
	T-MOBILE USA 4.75%	11,000.00	11,251.79
	TARGA RESCS 5.5%	90,000.00	94,756.50
	TARGA RESCS 5.875%	10,000.00	10,259.80
	TEGNA 5%	35,000.00	34,704.25
	TELECOM ITALIA 6.375%	15,000.00	13,607.85
	TELECOM ITALIA 6%	6,000.00	5,423.22
	TELEFLEX 4.625%	40,000.00	40,072.00
	TENET HEALTH 4.625%	5,000.00	4,990.50
	TENET HEALTH 4.625% REGS	3,000.00	3,010.59
	TENET HEALTH 4.875% REGS	13,000.00	12,971.27
	TENET HEALTH 5.125% REGS	11,000.00	11,163.02
	TENET HEALTH 6.25% REGS	13,000.00	13,253.11
	TERRAFORM 4.25% REGS	9,000.00	8,984.52
	TERRAFORM 5% REGS	11,000.00	10,983.06
	TRANSDIGM 6.25% REGS	13,000.00	13,225.55
	TRANSOCEAN 5.875% REGS	3,638.38	3,512.45
	TRANSOCEAN 6.125% REGS	5,535.00	5,545.07
	TRANSOCEAN 6.25% REGS	4,500.00	4,499.41
	TRANSOCEAN 6.875% REGS	2,812.50	2,768.90
	TRIMAS 4.125% REGS	75,000.00	68,950.50
	TRINSEO 5.375% REGS	19,000.00	18,893.98
	UNITED CONTINENTAL 5%	17,000.00	16,771.18
	UNITED RENTALS 4.875%	45,000.00	45,260.10
	UNITED RENTALS 5.5% F	55,000.00	56,333.20
	VALEANT 5.5% REGS	29,000.00	28,852.97
	VALEANT 9% REGS	25,000.00	25,768.75
	VIDEOTRON 5.125% REGS	28,000.00	28,173.88
	VIDEOTRON 5.375% REGS	27,000.00	27,632.61
	WESTERN DIGI 4.75%	17,000.00	17,453.39
	WESTERN GAS 4.75%	65,000.00	67,154.10
	WILLIAM CARTER5.625%REGS	5,000.00	5,061.70
	WRGRACEHLDGS4.875%REGS	38,000.00	37,466.86
	WYNDHAM DESTINATI MLT 24	8,000.00	8,203.20
	WYNDHAM DESTINATI MLT 25	2,000.00	2,130.82
	WYNDHAM DESTINATI MLT 27	26,000.00	26,964.60
	WYNN RESORTS 5.125% REGS	6,000.00	5,631.90
	YUM! BRANDS 4.75% REGS	7,000.00	6,984.81

	計	銘柄数 :	247	5,155,224.88	5,009,156.51	
					(581,112,246)	
		組入時価比率 :	93.7%		100.0%	
	小計				581,112,246	
					(581,112,246)	
	合計				581,299,312	
					(581,299,312)	

(注)各通貨計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

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

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

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

(2022年4月8日現在)

種類	金額	単位
資産総額	1,925,740,903	円
負債総額	2,430,556	円
純資産総額( - )	1,923,310,347	円
発行済口数	2,757,977,404	口
1口当たり純資産額( / )	0.6974	円

(参考) G I M世界投資適格債券マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2022年4月8日現在)

種類	金額	単位
資産総額	8,691,864,531	円
負債総額	1,105,881,669	円
純資産総額( - )	7,585,982,862	円
発行済口数	4,410,493,075	口
1口当たり純資産額( / )	1.7200	円

(参考) G I M新興国現地通貨ソブリン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2022年4月8日現在)

種類	金額	単位
資産総額	6,472,305,944	円
負債総額	115,611,488	円
純資産総額( - )	6,356,694,456	円
発行済口数	3,581,648,529	口
1口当たり純資産額( / )	1.7748	円

(参考) G I M米国高利回り社債マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2022年4月8日現在)

種類	金額	単位
資産総額	651,167,684	円
負債総額	744	円
純資産総額( - )	651,166,940	円
発行済口数	240,069,207	口
1口当たり純資産額( / )	2.7124	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】

<訂正前>

資本金の額（2021年10月末現在）

（略）

（略）

投資運用の意思決定機構

（イ）、（ロ）（略）

（ハ）インベストメント・ダイレクターは、コーポレート・ガバナンス活動に関して、株式運用本部への助言、サポートを行います。

（注）前記（イ）、（ロ）および（ハ）の意思決定機構、組織名称等は、2021年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

資本金の額（2022年4月末現在）

（略）

（略）

投資運用の意思決定機構

（イ）、（ロ）（略）

（注）前記（イ）および（ロ）の意思決定機構、組織名称等は、2022年4月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

##### 2【事業の内容及び営業の概況】

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

<更新・訂正後>

投資信託及び投資法人に関する法律に定める投資信託委託会社として、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当該証券投資信託および投資一任契約に基づき委託された資産の運用（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以下の業務を行っています。

- ・投資助言・代理業
- ・有価証券の募集もしくは売出しの取扱いまたは私募の取扱いに関する第一種金融商品取引業
- ・有価証券の募集もしくは売出しの取扱いまたは私募の取扱い、および証券投資信託の募集または私募に関する第二種金融商品取引業

委託会社が設定・運用している投資信託は、2022年4月末現在以下のとおりです（親投資信託は本数のみ。）。

	本数	純資産額（百万円）
--	----	-----------

公募追加型株式投資信託	59	686,771
公募単位型株式投資信託	-	-
公募追加型債券投資信託	-	-
公募単位型債券投資信託	-	-
私募投資信託	67	5,083,625
総合計	126	5,770,396
親投資信託	51	-

(注) 百万円未満は四捨五入

### 3【委託会社等の経理状況】

#### <訂正前>

1．委託会社であるJ Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2．当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第31期事業年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の財務諸表について、P w Cあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

#### <訂正後>

1．委託会社であるJ Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。）に基づいて作成しております。

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）並びに同規則第38条及び第57条に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2．当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第31期事業年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の財務諸表について、P w Cあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

また、第32期中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、P w Cあらた有限責任監査法人による中間監査を受けております。

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」について、以下の中間財務諸表が追加されます。

#### <追加>

## 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第32期中間会計期間末

(2021年9月30日)

## 資産の部

## 流動資産

現金及び預金	15,721,923
前払費用	52,263
未収入金	11,355
未収委託者報酬	2,203,738
未収収益	1,177,534
関係会社短期貸付金	1,300,000
その他	523
流動資産計	20,467,339

## 固定資産

## 有形固定資産

器具備品	21,892
器具備品減価償却累計額	14,611
有形固定資産計	7,280

## 投資その他の資産

関係会社株式	60,000
投資有価証券	2,374,266
敷金保証金	79,904
前払年金費用	169,571
繰延税金資産	570,456
その他	7,428

投資その他の資産計	3,261,628
-----------	-----------

固定資産計	3,268,909
-------	-----------

資産合計	23,736,248
------	------------

(単位：千円)

第32期中間会計期間末

(2021年9月30日)

## 負債の部

## 流動負債

預り金 54,174

未払金 1,424,478

未払手数料 1,013,646

その他未払金 1 410,831

未払費用 308,745

未払法人税等 1,105,859

賞与引当金 1,428,497

役員賞与引当金 66,485

流動負債計 4,388,240

## 固定負債

長期未払金 231,989

賞与引当金 779,306

役員賞与引当金 191,973

固定負債計 1,203,269

## 負債合計

5,591,510

## 純資産の部

## 株主資本

資本金 2,218,000

## 資本剰余金

資本準備金 1,000,000

資本剰余金合計 1,000,000

## 利益剰余金

利益準備金 33,676

## その他利益剰余金

繰越利益剰余金 14,923,033

利益剰余金合計 14,956,710

株主資本合計 18,174,710

## 評価・換算差額等

その他有価証券評価差額金 29,972

評価・換算差額等合計 29,972

## 純資産合計

18,144,738

## 負債・純資産合計

23,736,248

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

		第32期中間会計期間 (自2021年4月1日 至2021年9月30日)
<b>営業収益</b>		
委託者報酬		6,037,156
運用受託報酬		3,863,147
業務受託報酬		1,131,821
その他		61,529
営業収益計		11,093,654
<b>営業費用</b>		
支払手数料		3,029,303
調査費		1,034,778
その他営業費用		275,599
営業費用計		4,339,682
一般管理費	1	4,620,743
営業利益		2,133,228
営業外収益	2	19,919
営業外費用	3	10,580
経常利益		2,142,567
税引前中間純利益		2,142,567
法人税、住民税及び事業税		1,029,684
法人税等調整額		164,108
法人税等合計		865,576
中間純利益		1,276,991

## 注記事項

### （重要な会計方針）

#### 1．有価証券の評価基準及び評価方法

##### （1）関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### （2）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

#### 2．引当金の計上基準

##### （1）賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。

##### （2）役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。

##### （3）退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務と年金資産の見込額に基づき退職給付引当金を計上しております。ただし、当中間期末においては、年金資産の額が、退職給付債務に未認識数理計算上の差異等を加減した額を超過するため、資産の部に前払年金費用を計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間期末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務債務については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により、発生した事業年度から費用処理しております。

数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分額を、それぞれ発生した翌事業年度から費用処理することとしております。

#### 3．固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

器具備品 5年

#### 4．収益及び費用の計上基準

当社は、投資運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬、業務受託報酬およびその他営業収益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：投資信託の信託約款に基づき日々の純資産価額に対する一定割合として認識され、当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

運用受託報酬：運用受託報酬は、対象顧客との投資一任契約等に基づき純資産価額に対する一定割合として認識され、当該報酬は対象口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

業務受託報酬およびその他営業収益：グループ会社から受領する収益は、当社のグループ会社との契約で定められた算式に基づき月次で認識され、当該報酬は当社がグループ会社にオフショアファンド関連のサービス等を提供する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ファンドまたは口座の運用益に対する一定割合、もしくは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。当該報酬は契約上支払われることが確定した時点で収益として認識しております。

#### 5．その他中間財務諸表作成のための基礎となる事項

##### 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ます。

##### 会計方針の変更

「収益認識に関する会計基準」を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。これによる当期の財務諸表に与える影響はありません。

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」といいます。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号2019年7月4日）第44 - 2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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いたしました。

## (中間貸借対照表関係)

第32期中間会計期間末 (2021年9月30日)	
1	消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうち、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。

## (中間損益計算書関係)

第32期中間会計期間 (自2021年4月1日 至2021年9月30日)	
1	減価償却実施額 有形固定資産 1,766千円
2	営業外収益のうち主要なもの 受取配当金 12千円 受取利息 2,917千円 雑益 16,990千円
3	営業外費用のうち主要なもの 為替差損 10,580千円

## (リース取引関係)

第32期中間会計期間末 (2021年9月30日)	
オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料は以下のとおりであります。	
1年以内	2,087千円
1年超	8,177千円
合計	10,265千円

## （金融商品関係）

第32期中間会計期間末（2021年9月30日）

## 金融商品の時価等に関する事項

2021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、金額的重要性が低いと判断するものは次表には含めておりません。また、「市場価格のない株式等」は次表には含めておりません（（注）2．参照）。

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
投資有価証券	2,160,820	2,160,820	-
資産計	2,160,820	2,160,820	-
長期未払金	231,989	231,989	-
負債計	231,989	231,989	-

（注）1．時価と中間貸借対照表計上額との差額の表への記載を省略しているものとその理由

資産

「現金及び預金」「未収委託者報酬」「未収収益」「関係会社短期貸付金」

これら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、注記を省略しています。

負債

「未払手数料」「その他未払金」「未払費用」

これら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、注記を省略しています。

（注）2．市場価格のない株式等

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額
関係会社株式	60,000
投資有価証券（合同会社出資金）	213,446

上記の関係会社株式及び投資有価証券（合同会社出資金）については、市場価格のない株式等と認められるため、上表に含めておりません。

## 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

## 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又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。

## 時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

(単位：千円)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
長期未払金	-	231,989	-	231,989
負債計	-	231,989	-	231,989

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

## 「長期未払金」

長期未払金の時価については、当該未払金の支払までの期間を基にリスクフリーレートで割り引いた現在価値により算定しており、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。これに伴い、レベル2の時価に分類しております。

なお、（金融商品関係）の「金融商品の時価等に関する事項」に記載の「投資有価証券」は、投資信託受益証券であり、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」第26項の経過措置を適用しており、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」第5 - 2項の注記を行っておりません。

当該投資信託受益証券の中間貸借対照表計上額は（金融商品関係）の「金融商品の時価等に関する事項」に記載しております。

## (有価証券関係)

第32期中間会計期間末（2021年9月30日）

## 1. 関係会社株式

関係会社株式（中間貸借対照表計上額 60,000千円）については市場価格のない株式等と認められるものであることから、記載しておりません。

## 2. その他有価証券

投資有価証券（合同会社出資金）（中間貸借対照表計上額 213,446千円）については市場価格のない株式等と認められるものであることから、記載しておりません。

## （収益認識関係）

## 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであり、顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、以下のとおりであります。

（単位：千円）

	委託者報酬	運用受託報酬	業務受託報酬	その他	合計
残高報酬	6,037,156	3,863,147	1,131,821	61,529	11,093,654
成功報酬	-	-	-	-	-
合計	6,037,156	3,863,147	1,131,821	61,529	11,093,654

## （セグメント情報等）

## セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

第32期中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

## 1．サービスごとの情報

（単位：千円）

	委託者報酬	運用受託報酬	業務受託報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	6,037,156	3,863,147	1,131,821	61,529	11,093,654

## 2．地域ごとの情報

## 営業収益

（単位：千円）

日本	香港	英国	その他	合計
6,137,669	1,449,215	2,346,383	1,160,387	11,093,654

（注）営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益	関連するセグメント
JPMorgan Asset Management (UK) Limited	2,337,676	資産運用業
JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited	1,413,920	資産運用業

## ( 1 株当たり情報 )

第32期中間会計期間 ( 自2021年 4 月 1 日 至2021年 9 月30日 )	
1 株当たり純資産額	322,487.12円
1 株当たり中間純利益金額	22,696.01円
なお、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。	
1 株当たりの中間純利益の算定上の基礎	
中間損益計算書上の中間純利益	1,276,991千円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	1,276,991千円
普通株式の期中平均株式数	56,265株

独立監査人の監査報告書

2022年4月20日

J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会 御 中

P w C あらた有限責任監査法人  
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	鶴 田 光 夫
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山 口 健 志

**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JPMグローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）の2021年9月11日から2022年3月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、JPMグローバル債券3分散ファンド（毎月決算型）の2022年3月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、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、JPMモルガン・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。

**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

J Pモルガン・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](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

2021年12月3日

J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会御中

P w C あらた有限責任監査法人  
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	鶴田光夫
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山口健志

## 中間監査意見

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J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第32期事業年度の中間会計期間（2021年4月1日から2021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、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。

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、J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社の2021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（2021年4月1日から2021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。

## 中間監査意見の根拠

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。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間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、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。

## 中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

中間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中間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中間財務諸表の作成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。

監査役の責任は、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。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、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て、中間監査報告書にお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。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、中間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中間監査の基準に従って、中間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中間財務諸表の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する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、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する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、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。
- 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中間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、中間監査報告書において中間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中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間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、中間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。
- ・ 中間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中間財務諸表の作成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中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。  
監査人は、監査役に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間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中間監査上の重要な発見事項、及び中間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

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

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。