

【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】 平成29年 8 月24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 U S トレジャーリー・インカム・ファンド（SMA専用）

【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、平成29年2月23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】

(3) ファンドの仕組み

< 訂正前 >

(略)

(八) 委託会社の概況

資本金 2,218百万円（平成28年12月末現在）

(略)

大株主の状況（平成28年12月末現在）

(以下略)

< 訂正後 >

(略)

(八) 委託会社の概況

資本金 2,218百万円（平成29年6月末現在）

(略)

大株主の状況（平成29年6月末現在）

(以下略)

2【投資方針】

(3) 運用体制

< 訂正前 >

- 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制

(略)

(注1) 運用体制については、JPMIM社を含めたJ.P.モルガン・アセット・マネジメントのものを記載していません。

(注2) 前記の運用体制、組織名称等は、平成28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 >

- 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制

(略)

(注1) 運用体制については、JPMIM社を含めたJ.P.モルガン・アセット・マネジメントのものを記載しています。

(注2) 前記の運用体制、組織名称等は、平成29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

原届出書の「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」末尾の参考情報について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

参考情報

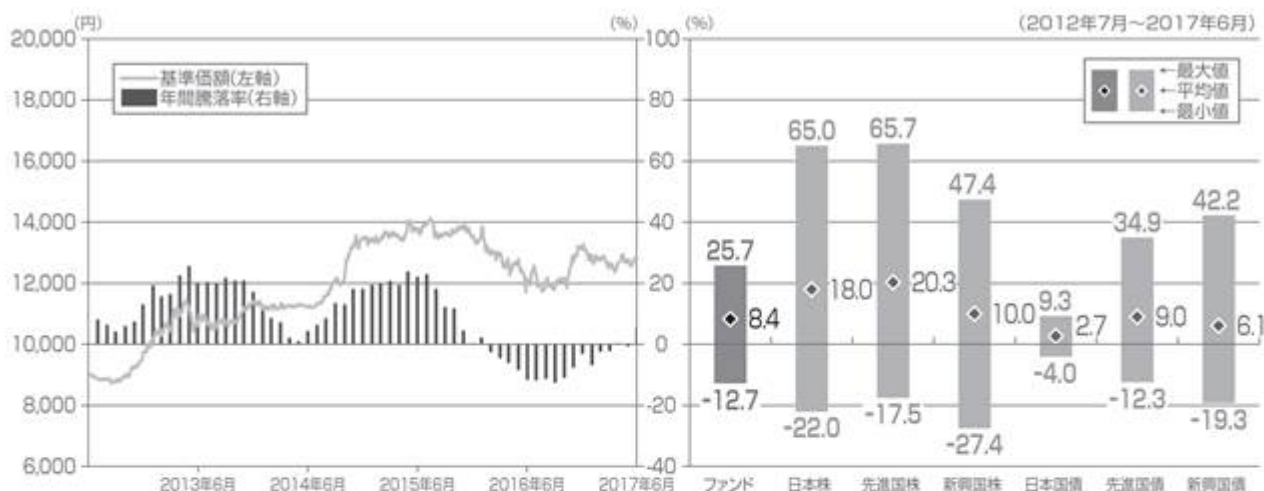
下記グラフは、ファンドの投資リスクをご理解いただくための情報の一つとしてご利用ください。

<ファンドの基準価額・年間騰落率の推移>

2012年7月～2017年6月の5年間に於ける、ファンドの基準価額(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)

- 基準価額は、信託報酬控除後です。
- 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・・・シティ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、株式会社東京証券取引所(株東京証券取引所)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、株東京証券取引所が有しています。なお、ファンドは、株東京証券取引所により提供、保証または販売されるものではなく、株東京証券取引所は、ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

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。

シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCにより開発、算出および公表されている債券インデックスであり、著作権はCitigroup Index LLCに帰属しています。

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>

運用委託先におけるリスク管理

(略)

(平成28年9月末現在)

(略)

その他のリスク管理

マザーファンドのポートフォリオ・マネジャーは、投資資産の流動性が低下することにより投資資産の換金等が困難となる事態に備え、当ファンドにおける申込みおよび換金に伴う入出金を日々把握し、投資者の換金に極力影響が生じないよう管理します。

（以下略）

< 訂正後 >

運用委託先におけるリスク管理

（略）

（平成29年6月末現在）

（略）

その他のリスク管理

マザーファンドのポートフォリオ・マネジャーは、投資資産の流動性が低下することにより投資資産の換金等が困難となる事態に備え、当ファンドにおける申込みおよび換金に伴う入出金を日々把握し、受益者による受益権の換金に極力影響が生じないよう管理します。

（以下略）

4【手数料等及び税金】

（5）課税上の取扱い

< 訂正前 >

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。以下の税制は平成28年12月末現在適用されるものです。

（以下略）

< 訂正後 >

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。以下の税制は平成29年6月末現在適用されるものです。

（以下略）

5【運用状況】

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

< 更新・訂正後 >

（1）投資状況

(平成29年6月30日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	675,433,782	100.07
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	448,482	0.07
合計(純資産総額)		674,985,300	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。

親投資信託は、全て「G I M U S トレジャー・インカム・マザーファンド(適格機関投資家専用)」です(以下同じ)。

(参考) G I M U Sトレジャリー・インカム・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(平成29年6月30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	4,414,445,249	83.93
特殊債券	アメリカ	770,792,339	14.65
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	74,506,779	1.42
合計(純資産総額)		5,259,744,367	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 (二) ファンドの特色」をご参照ください。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(平成29年6月30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 U Sトレジャリー・インカム・マザー ファンド(適格機関投資家専用)	389,658,349	1.7230	671,385,195	1.7334	675,433,782	100.07

(参考) G I M U Sトレジャリー・インカム・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(平成29年6月30日現在)

順位	国/地域	投資国	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	国債証券	US T-NOTE 1.25% 15NOV18	4,300,000	11,212.32	482,129,760	11,188.62	481,110,877	1.25	2018/11/15	9.15
2	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.125% JUN21	3,430,000	10,948.00	375,516,400	10,943.62	375,366,339	1.125	2021/6/30	7.14
3	アメリカ	アメリカ	特殊債券	GNMA POOL NO 711065	2,746,074.34	12,604.48	346,128,391	12,513.34	343,625,781	5	2040/1/15	6.53
4	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 2.125% JUN21	2,877,000	11,403.00	328,064,310	11,375.00	327,258,750	2.125	2021/6/30	6.22
5	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.375% AUG20	2,899,000	11,148.47	323,194,435	11,129.12	322,633,335	1.375	2020/8/31	6.13
6	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 0.875% SEP19	2,750,000	11,084.50	304,823,750	11,071.37	304,462,814	0.875	2019/9/15	5.79
7	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.25% JUL23	2,524,000	10,712.80	270,391,072	10,713.50	270,408,740	1.25	2023/7/31	5.14
8	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 3.75% AUG41	1,846,000	12,979.68	239,604,893	13,168.74	243,095,124	3.75	2041/8/15	4.62
9	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1% NOV19	2,086,000	11,105.50	231,660,730	11,086.25	231,259,175	1	2019/11/15	4.40
10	アメリカ	アメリカ	特殊債券	GNMA POOL NO 710503	1,729,375.16	12,368.15	213,891,885	12,277.23	212,319,440	5	2039/11/15	4.04
11	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 2% AUG25	1,897,000	11,043.20	209,489,504	11,037.24	209,376,632	2	2025/8/15	3.98
12	アメリカ	アメリカ	特殊債券	GNMA POOL NO 737297	1,166,593.5	12,237.11	142,757,446	12,301.72	143,511,094	4.5	2040/5/15	2.73
13	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 3.625% FEB44	1,079,000	12,764.50	137,728,955	12,962.24	139,862,677	3.625	2044/2/15	2.66
14	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.25% 30NOV18	1,121,000	11,212.68	125,694,227	11,187.74	125,414,677	1.25	2018/11/30	2.38
15	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 2.5% FEB45	976,000	10,317.43	100,698,214	10,507.00	102,548,320	2.5	2045/2/15	1.95

16	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 4.75% FEB41	630,000	14,971.25	94,318,875	15,141.00	95,388,300	4.75	2041/2/15	1.81
17	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.625% NOV20	714,100	11,222.75	80,141,658	11,200.87	79,985,449	1.625	2020/11/30	1.52
18	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 2.875% MAY43	668,000	11,163.24	74,570,509	11,361.00	75,891,480	2.875	2043/5/15	1.44
19	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 2% OCT21	669,000	11,329.49	75,794,354	11,304.12	75,624,596	2	2021/10/31	1.44
20	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 3.375% MAY44	590,000	12,232.49	72,171,749	12,432.00	73,348,800	3.375	2044/5/15	1.39
21	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 0.875% MAY19	577,000	11,113.37	64,124,173	11,099.37	64,043,393	0.875	2019/5/15	1.22
22	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.625% MAY26	570,000	10,650.49	60,707,849	10,647.00	60,687,900	1.625	2026/5/15	1.15
23	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.5% MAY20	500,000	11,222.31	56,111,562	11,193.87	55,969,375	1.5	2020/5/15	1.06
24	アメリカ	アメリカ	特殊債券	GNMA2 POOL NO 4558	443,287.07	12,075.83	53,530,636	11,947.61	52,962,219	4.5	2039/10/20	1.01
25	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.25% MAR21	465,500	11,035.49	51,370,252	11,025.00	51,321,375	1.25	2021/3/31	0.98
26	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 2.125% MAR24	380,000	11,239.19	42,708,924	11,231.50	42,679,700	2.125	2024/3/31	0.81
27	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.875% FEB22	370,000	11,259.50	41,660,150	11,231.50	41,556,550	1.875	2022/2/28	0.79
28	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.375% OCT20	339,000	11,131.74	37,736,631	11,116.00	37,683,240	1.375	2020/10/31	0.72
29	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-BOND 3.125% AUG44	313,000	11,691.74	36,595,177	11,889.50	37,214,135	3.125	2044/8/15	0.71
30	アメリカ	アメリカ	国債証券	US T-NOTE 1.25% OCT21	328,000	10,967.25	35,972,580	10,955.87	35,935,269	1.25	2021/10/31	0.68

（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」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」における国/地域名が異なる場合があります。

種類別投資比率

（平成29年6月30日現在）

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	100.07

（参考）G I M U Sトレジャリー・インカム・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（平成29年6月30日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	83.93
特殊債券	14.65

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの
該当事項はありません。

（参考）G I M U S トレジャーリー・インカム・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（平成29年6月30日現在）

資産の種類	地域	取引所	資産の名称	買建 / 売建	数量	通貨	帳簿価額	評価額金額	評価額金額 (円)	投資 比率 (%)
債券先物取引	アメリカ	シカゴ商品取引所	10TNOTE 1709	買建	5	アメリカドル	628,604.75	629,062.5	70,455,000	1.33
	アメリカ	シカゴ商品取引所	LONGBOND1709	売建	4	アメリカドル	610,131.62	617,000	69,104,000	1.31
	アメリカ	シカゴ商品取引所	US ULTRA1709	売建	4	アメリカドル	653,404.86	666,250	74,620,000	1.41

（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銘柄の評価金額の比率をいいます。

（注2）評価額については、原則として上記に記載の日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段また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、同日に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。

（3）運用実績

純資産の推移

平成29年6月末日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

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)
2期	(平成19年11月26日)	20	20	0.9696	0.9696
3期	(平成20年5月26日)	24	24	0.9407	0.9407
4期	(平成20年11月25日)	19	19	0.9204	0.9204
5期	(平成21年5月25日)	27	27	0.9102	0.9102
6期	(平成21年11月25日)	35	35	0.8737	0.8737
7期	(平成22年5月25日)	36	36	0.9065	0.9065
8期	(平成22年11月25日)	75	75	0.8600	0.8600
9期	(平成23年5月25日)	165	165	0.8548	0.8548
10期	(平成23年11月25日)	268	268	0.8538	0.8538
11期	(平成24年5月25日)	304	304	0.8902	0.8902
12期	(平成24年11月26日)	340	340	0.9277	0.9277
13期	(平成25年5月27日)	447	447	1.1190	1.1190
14期	(平成25年11月25日)	477	477	1.1081	1.1081
15期	(平成26年5月26日)	574	574	1.1284	1.1284
16期	(平成26年11月25日)	819	819	1.3182	1.3182
17期	(平成27年5月25日)	860	860	1.3689	1.3689
18期	(平成27年11月25日)	842	842	1.3771	1.3771
19期	(平成28年5月25日)	865	865	1.2685	1.2685
20期	(平成28年11月25日)	751	751	1.2847	1.2847
21期	(平成29年5月25日)	670	670	1.2742	1.2742
	平成28年6月末日	813	-	1.2089	-

平成28年7月末日	833	-	1.2285	-
平成28年8月末日	812	-	1.2111	-
平成28年9月末日	797	-	1.1884	-
平成28年10月末日	760	-	1.2145	-
平成28年11月末日	742	-	1.2749	-
平成28年12月末日	728	-	1.3094	-
平成29年1月末日	701	-	1.2828	-
平成29年2月末日	694	-	1.2747	-
平成29年3月末日	673	-	1.2675	-
平成29年4月末日	666	-	1.2662	-
平成29年5月末日	665	-	1.2685	-
平成29年6月末日	674	-	1.2808	-

分配の推移

期	1口当たり分配金(円)
2期	0.0000
3期	0.0000
4期	0.0000
5期	0.0000
6期	0.0000
7期	0.0000
8期	0.0000
9期	0.0000
10期	0.0000
11期	0.0000
12期	0.0000
13期	0.0000
14期	0.0000
15期	0.0000
16期	0.0000
17期	0.0000
18期	0.0000
19期	0.0000
20期	0.0000
21期	0.0000

収益率の推移

期	収益率(%)
2期	4.7
3期	3.0

4期	2.2
5期	1.1
6期	4.0
7期	3.8
8期	5.1
9期	0.6
10期	0.1
11期	4.3
12期	4.2
13期	20.6
14期	1.0
15期	1.8
16期	16.8
17期	3.9
18期	0.6
19期	7.9
20期	1.3
21期	0.8

(注) 収益率は計算期間末の基準価額（分配付）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落）（以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除したものです。

（４）設定及び解約の実績

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算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）
2期	12,291,636	-	21,269,039
3期	5,051,880	354,704	25,966,215
4期	310,335	5,547,445	20,729,105
5期	11,711,894	2,550,893	29,890,106
6期	12,088,093	1,736,196	40,242,003
7期	9,019,655	9,095,633	40,166,025
8期	60,615,564	13,051,489	87,730,100
9期	108,315,578	2,523,379	193,522,299
10期	141,533,006	20,450,505	314,604,800
11期	72,557,340	44,781,852	342,380,288
12期	99,676,840	74,776,022	367,281,106
13期	143,669,645	111,331,315	399,619,436
14期	157,396,554	126,041,188	430,974,802
15期	125,650,865	47,376,413	509,249,254
16期	148,378,405	36,257,036	621,370,623
17期	107,239,249	99,728,362	628,881,510

18期	139,387,167	156,381,290	611,887,387
19期	108,617,427	38,099,364	682,405,450
20期	28,316,472	125,529,680	585,192,242
21期	19,877,305	78,560,986	526,508,561

(注) 設定口数、解約口数は、全て本邦内におけるものです。

<参考情報>

最新の運用実績は、委託会社ホームページ（<http://www.jpmorganasset.co.jp/>）、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	2017年6月30日	設定日	2007年2月16日
純資産総額	674百万円	決算回数	年2回

基準価額・純資産の推移



* 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
17期	2015年5月	0
18期	2015年11月	0
19期	2016年5月	0
20期	2016年11月	0
21期	2017年5月	0
	設定来累計	0

* 分配金は税引前1万口当たりの金額です。

通貨別構成状況

通貨	投資比率 1
米ドル	98.6%

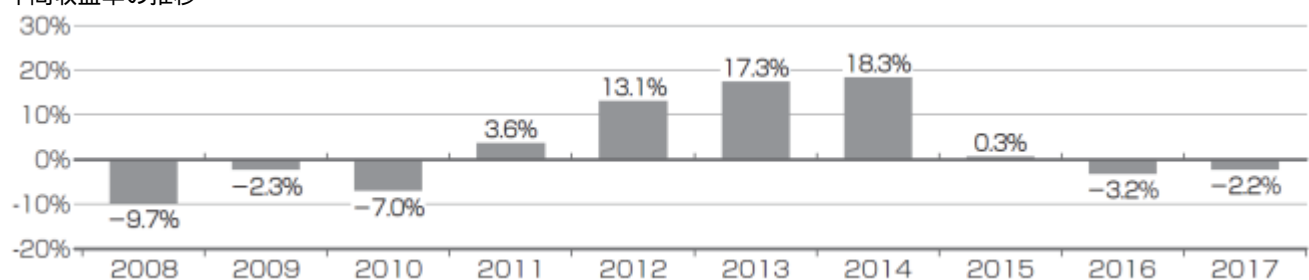
種類別構成状況

種類	投資比率 1
国債証券	83.9%
特殊債券	14.7%

組入上位銘柄

順位	銘柄名	種類	クーポン(%)	償還日	投資国 ²	通貨	投資比率 ¹
1	アメリカ国債	国債証券	1.250	2018/11/15	アメリカ	米ドル	9.2%
2	アメリカ国債	国債証券	1.125	2021/6/30	アメリカ	米ドル	7.1%
3	ジニー・メイ	特殊債券	5.000	2040/1/15	アメリカ	米ドル	6.5%
4	アメリカ国債	国債証券	2.125	2021/6/30	アメリカ	米ドル	6.2%
5	アメリカ国債	国債証券	1.375	2020/8/31	アメリカ	米ドル	6.1%
6	アメリカ国債	国債証券	0.875	2019/9/15	アメリカ	米ドル	5.8%
7	アメリカ国債	国債証券	1.250	2023/7/31	アメリカ	米ドル	5.1%
8	アメリカ国債	国債証券	3.750	2041/8/15	アメリカ	米ドル	4.6%
9	アメリカ国債	国債証券	1.000	2019/11/15	アメリカ	米ドル	4.4%
10	ジニー・メイ	特殊債券	5.000	2039/11/15	アメリカ	米ドル	4.0%

年間収益率の推移



* 年間収益率(%) = (年末営業日の基準価額 ÷ 前年末営業日の基準価額 - 1) × 100

* 2017年の年間収益率は前年末営業日から2017年6月30日までのものです。

* ベンチマークは設定していません。

* 当ページにおける「ファンド」は、JPM USTレジャーリー・インカム・ファンド（SMA専用）です。

運用実績において、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。

- 1 ファンドはマザーファンドを通じて投資を行うため、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」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】

原届出書の「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ヶ月であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。

3．当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第21期計算期間（平成28年11月26日から平成29年5月25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 USTレジャー・インカム・ファンド（SMA専用）】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第20期 (平成28年11月25日現在)	第21期 (平成29年5月25日現在)
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	755,892,035	673,794,635
未収入金	52,165,472	-
流動資産合計	808,057,507	673,794,635
資産合計	808,057,507	673,794,635
負債の部		
流動負債		
未払解約金	52,165,472	-
未払受託者報酬	219,025	186,808
未払委託者報酬	3,767,134	2,668,340
その他未払費用	87,548	74,665
流動負債合計	56,239,179	2,929,813
負債合計	56,239,179	2,929,813
純資産の部		
元本等		
元本	1,585,192,242	1,526,508,561
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	166,626,086	144,356,261
（分配準備積立金）	119,016,607	107,351,621
元本等合計	751,818,328	670,864,822
純資産合計	751,818,328	670,864,822
負債純資産合計	808,057,507	673,794,635

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第20期 (自 平成28年5月26日 至 平成28年11月25日)	第21期 (自 平成28年11月26日 至 平成29年5月25日)
営業収益		
有価証券売買等損益	10,036,769	2,473,021
営業収益合計	10,036,769	2,473,021
営業費用		
受託者報酬	219,025	186,808
委託者報酬	1 3,767,134	1 2,668,340
その他費用	87,548	74,665
営業費用合計	4,073,707	2,929,813
営業利益又は営業損失()	5,963,062	5,402,834
経常利益又は経常損失()	5,963,062	5,402,834
当期純利益又は当期純損失()	5,963,062	5,402,834
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()	4,802,312	2,581
期首剰余金又は期首欠損金()	183,208,145	166,626,086
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,147,332	5,503,724
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,147,332	5,503,724
剰余金減少額又は欠損金増加額	33,494,765	22,368,134
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	33,494,765	22,368,134
分配金	2 -	2 -
期末剰余金又は期末欠損金()	166,626,086	144,356,261

(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。

(貸借対照表に関する注記)

区分	第20期 (平成28年11月25日現在)	第21期 (平成29年5月25日現在)
1 期首元本額	682,405,450円	585,192,242円
期中追加設定元本額	28,316,472円	19,877,305円
期中一部解約元本額	125,529,680円	78,560,986円
受益権の総数	585,192,242口	526,508,561口
1口当たりの純資産額 (1万口当たりの純資産額)	1.2847円 (12,847円)	1.2742円 (12,742円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	第20期 (自平成28年5月26日 至平成28年11月25日)	第21期 (自平成28年11月26日 至平成29年5月25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	純資産総額に年率0.25%を乗じて得た額	同左
2 分配金の計算過程		
費用控除後の配当等収益額	5,362,719円	4,118,247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	232,844,240円	213,358,423円
分配準備積立金額	113,653,888円	103,233,374円
当ファンドの分配対象収益額	351,860,847円	320,710,044円
当ファンドの期末残存口数	585,192,242口	526,508,561口
1万口当たり収益分配対象額	6,012.73円	6,091.25円
1万口当たり分配金額	- 円	- 円
収益分配金金額	- 円	- 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. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、以下に記載される親投資信託受益証券であります。 GIM U Sトレジャー・インカム・マザーファンド（適格機関投資家専用） 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、親投資信託受益証券と同様のリスクを伴います。親投資信託受益証券には、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。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、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターおよびリスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。更に、投資制限の管理を行います。 (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

	各計算期間末
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。
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。
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。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第20期 (平成28年11月25日現在)	第21期 (平成29年5月25日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	14,765,734	2,072,486
合計	14,765,734	2,072,486

（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（平成29年５月25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	GIM USトレジャリー・インカム・マザー ファンド（適格機関投資家専用）	390,990,910	673,794,635	
合計			390,990,910	673,794,635	

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「GIM USトレジャリー・インカム・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。

「GIM USトレジャリー・インカム・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	(平成28年11月25日現在)	(平成29年5月25日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		193,539,090	54,562,959
金銭信託		869,346	320,066
コール・ローン		64,840,622	41,974,943
国債証券	2	4,629,538,123	4,387,193,098
特殊債券		854,921,701	781,466,564
派生商品評価勘定		600,014	353,302
未収入金		45,546,699	-
未収利息		18,770,030	19,570,972
前払費用		1,636,965	269,891
差入委託証拠金		12,484,686	-
流動資産合計		5,822,747,276	5,285,711,795
資産合計		5,822,747,276	5,285,711,795
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		2,134,381	-
前受金		-	353,301
未払解約金		71,630,980	-
未払利息		166	104
流動負債合計		73,765,527	353,405
負債合計		73,765,527	353,405
純資産の部			
元本等			
元本	1	3,322,527,999	3,067,085,039
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		2,426,453,750	2,218,273,351
元本等合計		5,748,981,749	5,285,358,390
純資産合計		5,748,981,749	5,285,358,390
負債純資産合計		5,822,747,276	5,285,711,795

（注）「GIM USトレジャリー・インカム・マザーファンド（適格機関投資家専用）」の計算期間は、毎年4月16日から10月15日および10月16日から翌年4月15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、当ファンドの計算期間と異なります。

(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>国債証券および特殊債券 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こと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本となる重要な事項	<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>

（貸借対照表に関する注記）

区分	(平成28年11月25日現在)	(平成29年5月25日現在)
1 期首元本額	3,656,260,466円	3,322,527,999円
期中追加設定元本額	44,699,250円	18,335,964円
期中解約元本額	378,431,717円	273,778,924円
元本の内訳（注）		
JPM USトレジャリー・インカム・ファンド（3ヶ月決算型）	693,016,419円	622,903,775円
JPM USトレジャリー・インカム・ファンド（毎月決算型）	445,752,685円	418,833,471円
GIM・US・セレクト（適格機関投資家専用）	1,746,902,838円	1,634,356,883円
JPM USトレジャリー・インカム・ファンド（SMA専用）	436,856,057円	390,990,910円
合 計	3,322,527,999円	3,067,085,039円
2 差入委託証拠金代用有価証券	-	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として、以下のとおり差入れを行っております。 国債証券 130,030.47アメリカドル
受益権の総数	3,322,527,999口	3,067,085,039口
1 口当たりの純資産額 (1 万口当たりの純資産額)	1.7303円 (17,303円)	1.7233円 (17,233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. 金融商品の内容及びそのリスク	<p>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。</p> <p>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。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>当ファンドは運用を外部委託しておりますが、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。</p> <p>(1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターおよび外部委託先において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、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターを行います。さらに外部委託先のインベストメント・ダイレクターは、リスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。</p> <p>(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。</p> <p>(3)運用商品部門は外部委託先のリスク管理体制に変更がないか継続的にモニタリングします。運用商品部門の部長はその結果をリスク・コミッティーに報告し、当該報告内容に問題点があった際には、必要に応じてリスク・コミッティーより勧告を受けます。また運用商品部門の部長は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、業務改善指導、委託解消等の対応策を実施します。</p>

金融商品の時価等に関する事項

	各期間末
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ぬ。
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。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乘せ金利、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。 (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。 (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。
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つた場合、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	(平成28年11月25日現在)	(平成29年5月25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	147,494,072	2,045,955
特殊債券	7,857,597	66,619
合計	155,351,669	2,112,574

(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計算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

(債券関連)

区分	種類	(平成28年11月25日現在)				(平成29年5月25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								
	買建	170,040,651	-	170,285,992	245,341	70,188,778	-	70,214,951	26,173
	売建	126,554,471	-	126,199,798	354,673	141,088,516	-	140,761,387	327,129
合計		296,595,122	-	296,485,790	600,014	211,277,294	-	210,976,338	353,302

(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。

- 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。
- 契約額等には手数料相当額を含んでおりませぬ。
- 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	(平成28年11月25日現在)				(平成29年5月25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	78,000,000	-	80,134,381	2,134,381	-	-	-	-
合計		78,000,000	-	80,134,381	2,134,381	-	-	-	-

(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（平成29年5月25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	US T-BOND 2.25% AUG46		54,000.00	46,642.50	
		US T-BOND 2.5% FEB45		976,000.00	895,937.50	
		US T-BOND 2.5% FEB46		295,200.00	270,015.75	
		US T-BOND 2.5% MAY46		38,000.00	34,734.37	
		US T-BOND 2.875% AUG45		31,000.00	30,670.62	
		US T-BOND 2.875% MAY43		668,000.00	664,242.50	
		US T-BOND 2.875% NOV46		126,000.00	124,523.43	
		US T-BOND 3.125% AUG44		313,000.00	325,764.53	
		US T-BOND 3.375% MAY44		590,000.00	642,362.50	
		US T-BOND 3.625% FEB44		1,079,000.00	1,226,013.75	
		US T-BOND 3.75% AUG41		1,846,000.00	2,136,456.56	
		US T-BOND 3% FEB47		70,000.00	70,973.43	
		US T-BOND 3% NOV44		230,000.00	233,701.56	
		US T-BOND 3% NOV45		119,000.00	120,636.25	
		US T-BOND 4.75% FEB41		630,000.00	841,050.00	
		US T-BOND 5.25% NOV28		45,000.00	58,113.28	
		US T-BOND 5.5% AUG28		30,000.00	39,360.93	
US T-NOTE 0.75% JUL19		180,000.00	177,904.68			
US T-NOTE 0.875% MAY19		577,000.00	572,447.11			

		US T-NOTE 0.875% SEP19		2,750,000.00	2,721,640.62	
		US T-NOTE 1.125% JUN21		3,430,000.00	3,354,968.75	
		US T-NOTE 1.25% 15NOV18		4,800,000.00	4,802,062.51	
		US T-NOTE 1.25% 30NOV18		1,121,000.00	1,121,262.73	
		US T-NOTE 1.25% JUL23		2,524,000.00	2,417,913.12	
		US T-NOTE 1.25% MAR21		465,500.00	458,735.70	
		US T-NOTE 1.25% OCT21		328,000.00	321,337.50	
		US T-NOTE 1.375% AUG20		2,899,000.00	2,885,410.93	
		US T-NOTE 1.375% AUG23		80,000.00	77,125.00	
		US T-NOTE 1.375% OCT20		339,000.00	336,881.25	
		US T-NOTE 1.5% AUG26		140,000.00	131,381.25	
		US T-NOTE 1.5% FEB23		172,000.00	168,022.50	
		US T-NOTE 1.5% MAR23		253,600.00	247,497.75	
		US T-NOTE 1.625% APR23		170,000.00	166,945.31	
		US T-NOTE 1.625% MAY26		570,000.00	542,123.43	
		US T-NOTE 1.625% NOV20		714,100.00	715,215.78	
		US T-NOTE 1.625% NOV22		91,000.00	89,819.84	
		US T-NOTE 1.625% OCT23		319,000.00	311,872.34	
		US T-NOTE 1.75% JAN23		159,000.00	157,608.75	
		US T-NOTE 1.75% SEP22		285,000.00	283,441.40	
		US T-NOTE 1.875% FEB22		370,000.00	371,907.81	
		US T-NOTE 1.875% NOV21		104,200.00	104,818.68	
		US T-NOTE 1% NOV19		2,086,000.00	2,068,073.43	
		US T-NOTE 2.125% JUN21		2,877,000.00	2,926,897.96	
		US T-NOTE 2.125% MAR24		380,000.00	381,900.00	
		US T-NOTE 2.25% DEC23		180,000.00	182,559.37	
		US T-NOTE 2.25% FEB27		312,000.00	311,707.49	
		US T-NOTE 2.25% JUL21		216,000.00	220,792.50	
		US T-NOTE 2.25% NOV25		62,000.00	62,251.87	
		US T-NOTE 2.75% NOV23		74,000.00	77,364.68	
		US T-NOTE 2% AUG25		1,897,000.00	1,871,212.65	
		US T-NOTE 2% DEC21		101,000.00	102,104.68	
		US T-NOTE 2% NOV26		112,000.00	109,602.50	
		US T-NOTE 2% OCT21		669,000.00	676,630.78	
	計	銘柄数 :	53	38,947,600.00	39,290,642.11	
					(4,387,193,098)	
		組入時価比率 :	83.0%		84.9%	
	小計				4,387,193,098	
					(4,387,193,098)	
特殊債券	アメリカドル	G2 MA3598 4% APR46		156,753.07	165,934.77	
		GNMA POOL NO 710503		1,733,000.40	1,910,335.05	
		GNMA POOL NO 711065		2,798,164.57	3,144,255.33	
		GNMA POOL NO 737297		1,169,650.34	1,285,833.74	
		GNMA POOL NO 772641		2,390.35	2,532.69	
		GNMA2 POOL NO 4558		453,904.47	489,734.29	
	計	銘柄数 :	6	6,313,863.20	6,998,625.87	
					(781,466,564)	
		組入時価比率 :	14.8%		15.1%	
	小計				781,466,564	
					(781,466,564)	

	合計				5,168,659,662	
					(5,168,659,662)	

(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。

先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として下記有価証券の券面額が差し入れられております。

US T-NOTE 1.25% 30NOV18

130,000.00アメリカドル

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】

(平成29年6月30日現在)

種類	金額	単位
資産総額	675,905,953	円
負債総額	920,653	円
純資産総額(-)	674,985,300	円
発行済口数	527,006,675	口
1口当たり純資産額(/)	1.2808	円

(参考)GIM USトレジャリー・インカム・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(平成29年6月30日現在)

種類	金額	単位
資産総額	5,282,507,846	円
負債総額	22,763,479	円
純資産総額(-)	5,259,744,367	円
発行済口数	3,034,291,538	口
1口当たり純資産額(/)	1.7334	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（平成28年12月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）、（ロ）および（ハ）の意思決定機構、組織名称等は、平成28年12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（平成29年6月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）、（ロ）および（ハ）の意思決定機構、組織名称等は、平成29年6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】

<訂正前>

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、平成28年12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	72	635,547
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	61	2,177,847
総合計	133	2,813,394
親投資信託	57	

（注）百万円未満は四捨五入

<訂正後>

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、平成29年6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	75	714,321
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	61	2,620,695
総合計	136	3,335,016
親投資信託	56	-

（注）百万円未満は四捨五入

3【委託会社等の経理状況】

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、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・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。

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27期事業年度（平成28年4月1日から平成29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り監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

千円単位未満切捨て

		第26期 (平成28年3月31日)			第27期 (平成29年3月31日)		
資産の部							
区分	注記 番号	内訳	金額	構成比	内訳	金額	構成比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
流動資産							
現金及び預金			8,061,159			7,919,624	
未収還付法人税等			324,262			-	
前払費用			16,818			81,921	
未収入金			354,289			94,878	
未収委託者報酬			2,162,453			2,164,813	
未収収益			1,290,411			1,516,624	
関係会社短期貸付金			5,569,000			4,010,000	
繰延税金資産			260,451			-	
その他			53,086			14,622	
流動資産計			18,091,934	92.1		15,802,485	82.1
固定資産							
投資その他の資産			1,553,283			3,452,553	
関係会社株式		60,000			60,000		
投資有価証券		751,627			2,759,853		
敷金保証金		630,775			566,849		
前払年金費用		35,340			46,350		
繰延税金資産		56,038			-		
その他		19,500			19,500		
固定資産計			1,553,283	7.9		3,452,553	17.9
資産合計			19,645,217	100.0		19,255,038	100.0

千円単位未満切捨て

		第26期 (平成28年3月31日)			第27期 (平成29年3月31日)		
負債の部							
区分	注記 番号	内訳	金額	構成比	内訳	金額	構成比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
流動負債							
預り金			107,837			175,021	
未払金			1,798,391			1,701,719	
未払手数料		1,038,657			1,022,204		
その他未払金		759,734			679,514		
未払費用	1		853,500			519,313	
未払法人税等			-			171,122	
賞与引当金			494,736			564,151	
役員賞与引当金			-			29,369	
流動負債計			3,254,465	16.6		3,160,696	16.4
固定負債							
長期未払金			269,844			270,047	
賞与引当金			404,551			343,597	
役員賞与引当金			131,169			215,556	
固定負債計			805,564	4.1		829,201	4.3
負債合計			4,060,030	20.7		3,989,897	20.7

千円単位未満切捨て

		第26期 (平成28年3月31日)			第27期 (平成29年3月31日)		
純資産の部							
区分	注記 番号	内訳	金額	構成比	内訳	金額	構成比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
株主資本							
資本金			2,218,000	11.3		2,218,000	11.5
資本剰余金			1,000,000	5.1		1,000,000	5.2
資本準備金		1,000,000			1,000,000		
利益剰余金			12,400,766	63.1		12,088,317	62.8
利益準備金		33,676			33,676		
その他利益剰余金							
繰越利益剰余金		12,367,089			12,054,640		
株主資本計			15,618,766	79.5		15,306,317	79.5
評価・換算差額等							
その他有価証券評価差額金			33,579	0.2		41,176	0.2
評価・換算差額等計			33,579	0.2		41,176	0.2
純資産合計			15,585,186	79.3		15,265,140	79.3
負債・純資産合計			19,645,217	100.0		19,255,038	100.0

(2) 【損益計算書】

区分	注記 番号	第26期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)			第27期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)		
		内訳	金額	百分比	内訳	金額	百分比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
営業収益							
委託者報酬			11,803,978			10,502,704	
運用受託報酬			6,734,573			6,255,461	
業務受託報酬			1,030,380			930,841	
その他営業収益			217,644			233,636	
営業収益計			19,786,577	100.0		17,922,643	100.0
営業費用							
支払手数料			5,375,242			4,853,805	
広告宣伝費			273,936			206,076	
調査費			2,188,608			1,932,704	
委託調査費		1,797,395			1,557,743		
調査費		384,421			367,964		
図書費		6,792			6,996		
委託計算費			283,987			259,648	
営業雑経費			295,177			275,317	
通信費		26,793			18,593		
印刷費		236,283			224,875		
協会費		27,220			27,416		
諸会費		4,879			4,432		
営業費用計			8,416,952	42.6		7,527,551	42.0

区分	注記 番号	第26期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)			第27期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)		
		内訳	金額	百分比	内訳	金額	百分比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
一般管理費							
給料			5,190,158			5,191,023	
役員報酬		138,136			98,502		
給料・手当		3,474,487			3,482,336		
賞与		633,918			761,594		
賞与引当金繰入額		806,219			564,129		
役員賞与		94,861			142,286		
役員賞与引当金繰入額		42,534			142,172		
福利厚生費			419,310			425,804	
交際費			27,010			21,435	
寄付金			5,196			12,137	
旅費交通費			171,205			175,300	
租税公課			85,827			120,270	
不動産賃借料			1,144,616			1,157,897	
退職給付費用			270,881			280,167	
退職金			44,440			452,126	
役員退職慰労金			73,000			37,000	
消耗器具備品費			100,533			53,010	
事務委託費			344,922			344,828	
関係会社等配賦経費			3,123,130			2,369,810	
諸経費			182,893			96,976	
一般管理費計			11,183,126	56.5		10,737,789	59.9
営業利益又は営業損失()			186,497	0.9		342,697	1.9

区分	注記 番号	第26期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)			第27期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)		
		内訳	金額	百分比	内訳	金額	百分比
		(千円)	(千円)	(%)	(千円)	(千円)	(%)
営業外収益							
受取配当金	1	290,744			465,000		
投資有価証券売却益		0			25,787		
受取利息	1	27,892			17,222		
為替差益		-			42,082		
その他営業外収益		41,994			36,197		
営業外収益計			360,631	1.9		586,291	3.3
営業外費用							
投資有価証券売却損		-			39,665		
為替差損		9,906			-		
その他営業外費用		5,785			18		
営業外費用計			15,692	0.1		39,684	0.2
経常利益			531,436	2.7		203,909	1.2
税引前当期純利益			531,436	2.7		203,909	1.2
法人税、住民税及び事業税			230,061	1.2		214,690	1.2
法人税等調整額			97,827	0.5		301,667	1.7
当期純利益又は当期純損失 ()			203,547	1.0		312,448	1.7

(3) 【株主資本等変動計算書】

第26期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	2,218,000	1,000,000	1,000,000	33,676	12,163,541	12,197,218	15,415,218
当期変動額							
当期純利益	-	-	-	-	203,547	203,547	203,547
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	203,547	203,547	203,547
当期末残高	2,218,000	1,000,000	1,000,000	33,676	12,367,089	12,400,766	15,618,766

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	0	0	15,415,218
当期変動額			
当期純利益	-	-	203,547
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	33,579	33,579	33,579
当期変動額合計	33,579	33,579	169,968
当期末残高	33,579	33,579	15,585,186

第27期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	2,218,000	1,000,000	1,000,000	33,676	12,367,089	12,400,766	15,618,766
当期変動額							
当期純損失（ ）	-	-	-	-	312,448	312,448	312,448
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	312,448	312,448	312,448
当期末残高	2,218,000	1,000,000	1,000,000	33,676	12,054,640	12,088,317	15,306,317

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	33,579	33,579	15,585,186
当期変動額			
当期純損失（ ）	-	-	312,448
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,597	7,597	7,597
当期変動額合計	7,597	7,597	320,046
当期末残高	41,176	41,176	15,265,140

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

時価のあるもの

期末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。

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、及び親会社の運営する株式報酬制度に係る将来の費用負担に備えるため、当事業年度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、及び親会社の運営する株式報酬制度に係る将来の費用負担に備えるため、当事業年度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、当事業年度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、当事業年度末においては、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事業年度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。

過去勤務費用については、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．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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。

注記事項

（貸借対照表関係）

第26期 （平成28年3月31日）	第27期 （平成29年3月31日）
1 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。 未払費用 377,572千円	関係会社項目 関係会社に対する資産および負債には区分掲記されたもの以外に注記すべき事項はありません。

（損益計算書関係）

第26期 （自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）	第27期 （自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）
1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 関係会社からの受取利息 27,891千円 関係会社からの受取配当金 290,000千円	1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 関係会社からの受取利息 17,222千円 関係会社からの受取配当金 465,000千円

（株主資本等変動計算書関係）

第26期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	56,265	-	-	56,265
合計	56,265	-	-	56,265

第27期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	56,265	-	-	56,265
合計	56,265	-	-	56,265

（リース取引関係）

第26期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	第27期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31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。	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 598,763千円	1年以内 672,813千円
1年超 2,209,287千円	1年超 2,019,195千円
<u>合計 2,808,051千円</u>	<u>合計 2,692,009千円</u>

（金融商品関係）

(1) 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

自社が設定する投資信託やグループ会社が運用する投資信託について、その設定時に運用上十分な信託財産があることが見込めない場合に、「シードキャピタル」として当該投資信託を自己資金により取得することがあります。

当社は、営業活動援助のため、子会社であるJPMAMジャパン・ケイマン・ファンド・リミテッドへの短期貸付を行っております。

金融商品の内容及びそのリスク

営業債権のうち、自社が設定・運用する投資信託から受領する未収委託者報酬、及び未収収益のうち国内年金基金等から受領する債権については信託銀行により分別管理されている信託財産から回収され、一般債権とは異なり、信用リスクは極めて低いと認識しております。海外グループ会社に対する未収収益は未払費用と部分的に相殺され、信用リスクが軽減されております。また、外貨建て債権の未収収益については為替の変動リスクに晒されておりますが、外貨建て債務と部分的に相殺され、為替変動リスクが軽減されております。

営業債務である未払金は基本的に3ヶ月以内の支払い期日であり、未払手数料、及び未払費用についてはそのほとんどが6ヶ月以内の支払い期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、上述の通り外貨建て債権と部分的に相殺され、リスクが軽減されております。

関係会社に対し短期貸付を行っており、関係会社短期貸付金は貸出先の信用リスクに晒されております。関係会社短期貸付金は、3ヶ月の期日であり、金利の変動リスクは僅少です。

投資有価証券は、上述のシードキャピタルであり、市場価格の変動リスクに晒されております。

敷金保証金は建物等の賃貸契約に関連する保証金であり、差入先の信用リスクに晒されております。

金融商品に係るリスク管理体制

() 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権のうち、海外グループ会社に対する未収収益は担当部署が各関係会社ごとに期日及び残高を定期的に管理し、回収懸念の早期把握を図っております。

関係会社短期貸付金は、子会社であるJPMAMジャパン・ケイマン・ファンド・リミテッドの営業活動から得られるキャッシュ・フローをモニタリングしており、貸倒や回収遅延の懸念はほぼないと認識しております。

() 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

外貨建ての営業債権債務のうち、大半を占める米国ドル建ての債権債務に対しての為替変動リスクについては担当部署が月次でモニタリングしており、債権もしくは債務の超過に対して米国ドル建て預金と円建て預金との間で資金移動をして為替変動リスクの軽減に努めております。

() 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

各部署からの報告に基づき担当部署が適宜資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表には含めておりません（（注）2．参照）。

第26期（平成28年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	8,061,159	8,061,159	-
(2) 未収入金	354,289	354,289	-
(3) 未収委託者報酬	2,162,453	2,162,453	-
(4) 未収収益	1,290,411	1,290,411	-
(5) 関係会社短期貸付金	5,569,000	5,569,000	-
(6) 投資有価証券	751,627	751,627	-
(7) 敷金保証金	630,775	633,182	2,407
資産計	18,819,717	18,822,124	2,407
(1) 未払手数料	1,038,657	1,038,657	-
(2) その他未払金	759,734	759,734	-
(3) 未払費用	853,500	853,500	-
(4) 長期未払金	269,844	270,985	1,141
負債計	2,921,735	2,922,877	1,141

(注) 1 . 金融商品の時価算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収入金、(3) 未収委託者報酬、(4) 未収収益及び(5) 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。

(6) 投資有価証券

これらは投資信託であり、時価は市場価格に準ずるものとして合理的に算定された価額によっております。

(7) 敷金保証金

敷金保証金の時価については、当該保証金の返還時期を基に、日本国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、及び(3) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 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、日本国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

(注) 2 . 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	貸借対照表計上額
関係会社株式	60,000

関係会社株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、上表に含めておりません。

第27期（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	7,919,624	7,919,624	-
(2) 未収委託者報酬	2,164,813	2,164,813	-
(3) 未収収益	1,516,624	1,516,624	-
(4) 関係会社短期貸付金	4,010,000	4,010,000	-
(5) 投資有価証券	2,759,853	2,759,853	-
(6) 敷金保証金	566,849	565,851	998
資産計	18,937,765	18,936,766	998
(1) 未払手数料	1,022,204	1,022,204	-
(2) その他未払金	679,514	679,514	-
(3) 未払費用	519,313	519,313	-
(4) 長期未払金	270,047	269,540	506
負債計	2,491,079	2,490,573	506

(注) 1. 金融商品の時価算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益及び(4) 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。

(5) 投資有価証券

これらは投資信託であり、時価は市場価格に準ずるものとして合理的に算定された価額によっております。

(6) 敷金保証金

敷金保証金の時価については、当該保証金の返還時期を基に、日本国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、及び(3) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 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、日本国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

(注) 2 . 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	貸借対照表計上額
関係会社株式	60,000

関係会社株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、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

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

(3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第26期（平成28年3月31日）

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	8,061,159	-	-	-
未収入金	354,289	-	-	-
未収委託者報酬	2,162,453	-	-	-
未収収益	1,290,411	-	-	-
関係会社短期貸付金	5,569,000	-	-	-
敷金保証金	-	630,775	-	-
合計	17,437,313	630,775	-	-

第27期（平成29年3月31日）

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	7,919,624	-	-	-
未収委託者報酬	2,164,813	-	-	-
未収収益	1,516,624	-	-	-
関係会社短期貸付金	4,010,000	-	-	-
敷金保証金	-	521,736	45,113	-
合計	15,611,062	521,736	45,113	-

（有価証券関係）

1．関係会社株式

関係会社株式（第26期の貸借対照表計上額は60,000千円、第27期の貸借対照表計上額は60,000千円）については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められる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

第26期（平成28年3月31日）

（単位：千円）

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	その他投資信託	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	その他投資信託	751,627	800,030	48,403
合計		751,627	800,030	48,403

第27期（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	その他投資信託	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	その他投資信託	2,759,853	2,801,030	41,176
合計		2,759,853	2,801,030	41,176

3．当事業年度中に売却したその他有価証券

第26期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他投資信託	20	0	-

第27期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他投資信託	786,122	25,787	39,665

（退職給付関係）

1．採用している退職給付制度の概要

当社は確定拠出型年金制度、及びキャッシュバランス型年金制度を採用しております。

2．キャッシュバランス型年金制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
	(千円)	(千円)
退職給付債務の期首残高	1,303,125	1,410,557
勤務費用	194,710	193,312
利息費用	10,425	5,642
数理計算上の差異の発生額	10,721	13,617
退職給付の支払額	108,424	157,246
退職給付債務の期末残高	1,410,557	1,438,648

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
	(千円)	(千円)
年金資産の期首残高	1,489,541	1,506,662
期待運用収益	13,406	12,053
数理計算上の差異の発生額	78,996	43,384
事業主からの拠出額	191,135	191,747
退職給付の支払額	108,424	157,246
年金資産の期末残高	1,506,662	1,596,600

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

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
	(千円)	(千円)
積立型制度の退職給付債務	1,410,557	1,438,648
年金資産	1,506,662	1,596,600
	96,105	157,952
未認識数理計算上の差異	59,833	111,084
未認識過去勤務費用	932	518
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	35,340	46,350
前払年金費用	35,340	46,350
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	35,340	46,350

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第26期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	第27期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
	(千円)	(千円)
勤務費用	194,710	193,312
利息費用	10,425	5,642
期待運用収益	13,406	12,053
数理計算上の差異の費用処理額	17,867	5,775
過去勤務債務の費用処理額	2,909	414
その他(注1)	16,685	18,916
キャッシュバランス型年金制度に係る退職給付費用(注2)	187,638	199,628

(注1) その他の金額は、主に当社への出向者分の退職給付費用であります。

(注2) 当社からの出向者分の退職給付費用は、上記金額に含まれておりません。

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
債券	48%	51%
株式	23%	21%
現金及び預金	29%	28%
合計	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

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

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
主要な数理計算上の計算基礎		
割引率	0.8%	0.4%
長期期待運用収益率	0.9%	0.8%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、第26期事業年度83,243千円、第27期事業年度80,539千円でありませ

ず。

（税効果会計関係）

1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
(流動)	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払費用	55,785	19,008
未払事業税	-	10,802
賞与引当金	206,730	174,097
その他	13,825	2,084
繰延税金資産小計	276,341	205,992
評価性引当額	-	205,992
繰延税金資産合計	276,341	-
繰延税金負債		
未収還付事業税	15,889	-
繰延税金資産又は繰延税金負債（ ）の純額	260,451	-
(固定)	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
賞与引当金	70,430	105,620
長期未払費用	82,638	106,580
その他有価証券評価差額金	14,822	-
その他	5,553	15,056
繰延税金資産小計	173,443	227,256
評価性引当額	106,583	227,256
繰延税金資産合計	66,860	-
繰延税金負債		
前払年金費用	10,822	-
繰延税金資産又は繰延税金負債（ ）の純額	56,038	-

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	第26期 (平成28年3月31日)	第27期 (平成29年3月31日)
法定実効税率	33.06%	30.86%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	17.43%	68.83%
評価性引当額	2.46%	153.24%
住民税等均等割	1.09%	2.84%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	3.87%	-
その他	3.78%	2.54%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	61.69%	253.23%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

第26期（自平成27年4月1日至平成28年3月31日）

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第15号）及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第13号）が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の33.06%から平成28年4月1日から平成30年3月31日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.86%に、平成30年4月1日以降に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.62%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額は20,566千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

（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26期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

1. サービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業務	投資一任及び 投資助言業務	業務受託報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	11,803,978	6,734,573	1,030,380	217,644	19,786,577

2. 地域ごとの情報

営業収益

（単位：千円）

日本	その他	合計
15,580,299	4,206,277	19,786,577

（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。

第27期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

1. サービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業務	投資一任及び 投資助言業務	業務受託報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	10,502,704	6,255,461	930,841	233,636	17,922,643

2. 地域ごとの情報

営業収益

（単位：千円）

日本	その他	合計
13,233,778	4,688,865	17,922,643

（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。

（関連当事者情報）

1. 関連当事者との取引

第26期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

親会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	J Pモルガン・アセット・マネジメント（アジア）インク	米国 ニューヨーク	1千米ドル	持株会社	被所有 直接 100%	役員の兼任	関係会社等配賦経費	377,572	未払費用	377,572

（注）取引条件及び取引条件の決定方針等

関係会社等配賦経費については、実際発生額に基づき負担しております。

子会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
子会社	JPMAMジャパン・ケイマン・ファン・ド・リミテッド	英国領 ケイマン諸島 グランドケイマン	3,500千円	外国投資信託の管理会社としての業務	所有 直接 100%	資金の貸借等及び役員の兼任	資金の貸付（注）	25,937,000	関係会社 短期貸付金	5,569,000
							資金の回収	24,566,000		
							受取利息	27,891	未収収益	2,217
							配当の受取	290,000	-	-

（注）取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、返済条件は期間3ヶ月であります。なお、担保は受け入れておりません。

兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
最終的な親会社が同一である会社	JPMorgan Asset Management (UK) Limited	英国 ロンドン	24百万ポンド	投資運用業	なし	投資の助言または投資一任（当社からの運用再委託）	調査費	1,136,095	未払費用	262,924
最終的な親会社が同一である会社	ジェー・ピー・モルガン・サーピス・ジャパン・リミテッド 東京支店	東京都 千代田区	1千米ドル	不動産の売買・賃貸借および総務の代行業等	なし	総務の代行	敷金保証金の預け入れ	595,401	敷金保証金	595,401
							事務所退去費用の預け入れ	30,481	未収入金	285,388

（注1）取引金額および期末残高には、消費税等は含まれておりません。

（注2）取引条件及び取引条件の決定方針等

調査費に関しては、運用の再委託の一般的な手数料率を勘案し、協議の上、再委託契約を結んで行っております。

第27期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

子会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
子会社	JPMAMジャパン・ケイマン・ファンド・リミテッド	英国領ケイマン諸島 グランドケイマン	3,500千円	外国投資信託の管理会社としての業務	所有直接100%	資金の貸借等及び役員の兼任	資金の貸付（注）	17,226,000	関係会社 短期貸付金	4,010,000
							資金の回収	18,785,000		
							受取利息	17,222	未収収益	2,403
							配当の受取	465,000	-	-

（注）取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、返済条件は期間3ヶ月であります。なお、担保は受け入れておりません。

兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
最終的な親会社 が同一である 会社	JPMorgan Asset Management (UK) Limited	英国 ロンドン	24百万 ポンド	投資運用業	なし	投資の助言または投資一任	運用受託報酬	1,436,993	未収収益	475,203
							調査費	1,090,963	未払費用	314,255
最終的な親会社 が同一である 会社	JF Asset Management Limited	香港 セントラル	60百万 香港ドル	投資運用業	なし	投資の助言または投資一任	運用受託報酬	529,053	未収収益	346,130
最終的な親会社 が同一である 会社	ジェー・ピー・モルガン・サービス・ジャパン・リミテッド 東京支店	東京都 千代田区	1千米ドル	不動産の売買・賃貸借および総務の代行業等	なし	総務の代行	不動産賃借料	26,070	敷金保証金	532,670

（注1）ジェー・ピー・モルガン・サービス・ジャパン・リミテッド東京支店に関するものを除き、取引金額および期末残高には、消費税等は含まれておりません。

（注2）取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬及び調査費に関しては、運用の再委託の一般的な手数料率を勘案し、協議の上、再委託契約を結んで行っております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

直接親会社 J P モルガン・アセット・マネジメント（アジア）インク（非上場）

最終的な親会社 J P モルガン・チェース・アンド・カンパニー（ニューヨーク証券取引所、ロンドン証券取引所に上場）

（ 1 株当たり情報）

	第26期 （自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）	第27期 （自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）
1株当たり純資産額	276,996.12円	271,307.93円
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失（ ）	3,617.66円	5,553.17円

なお、当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在していないため記載しておりません。また、前事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

1株当たりの当期純利益の算定上の基礎

	第26期 （自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）	第27期 （自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）
損益計算書上の当期純利益又は当期純損失（ ）	203,547千円	312,448千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失（ ）	203,547千円	312,448千円
普通株式の期中平均株式数	56,265株	56,265株

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<訂正前>

(1) 受託会社

名 称 三井住友信託銀行株式会社
 資本金の額 342,037百万円(平成28年9月末現在)

(略)

(2) 販売会社

名 称	資本金の額 (平成28年9月末現在)	事業の内容
-----	-----------------------	-------

(略)

(3) 運用委託先の会社

名 称	資本金の額 (平成28年9月末現在)	事業の内容
-----	-----------------------	-------

(略)

<訂正後>

(1) 受託会社

名 称 三井住友信託銀行株式会社
 資本金の額 342,037百万円(平成29年3月末現在)

(略)

(2) 販売会社

名 称	資本金の額 (平成29年3月末現在)	事業の内容
-----	-----------------------	-------

(略)

(3) 運用委託先の会社

名 称	資本金の額 (平成29年3月末現在)	事業の内容
-----	-----------------------	-------

(略)

独立監査人の監査報告書

平成29年7月12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

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 荒川 進指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山口 健志

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 USトレジャリー・インカム・ファンド（SMA専用）の平成28年11月26日から平成29年5月25日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、JPM USトレジャリー・インカム・ファンド（SMA専用）の平成29年5月25日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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 . 上記は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データは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成29年6月15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

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 荒川 進指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山口 健志

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平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第27期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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データは監査の対象には含まれていません。