

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成27年9月25日

【発行者名】 エスエムティー・ファンド・サービシーズ（アイルランド）
リミテッド
(SMT Fund Services (Ireland) Limited)

【代表者の役職氏名】 取締役 田 中 博 光
取締役 足 立 直 隆

【本店の所在の場所】 アイルランド共和国、ダブリン2、ハーコート・ロード、
ハーコート・センター、ブロック5
(Block 5, Harcourt Centre, Harcourt Road, Dublin 2,
Ireland)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三 浦 健

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号
丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【事務連絡者氏名】 弁護士 三 浦 健

【連絡場所】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号
丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【電話番号】 03(6212)8316

【届出の対象とした募集外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】
ダイワ外貨MMF
(Daiwa Gaika MMF)

【届出の対象とした募集外国投資信託受益証券の金額】

- ()USドル・ポートフォリオ
100億アメリカ合衆国ドル(約1兆2,404億円)を上限とする。
 - ()オーストラリア・ドル・ポートフォリオ
100億オーストラリア・ドル(約9,061億円)を上限とする。
 - ()カナダ・ドル・ポートフォリオ
100億カナダ・ドル(約9,547億円)を上限とする。
 - ()ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ
100億ニュージーランド・ドル(約8,204億円)を上限とする。
- (注) アメリカ合衆国ドル(以下「米ドル」という。)、オーストラリア・ドル(以下「豪ドル」という。)、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、平成27年7月31日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=124.04円、1豪ドル=90.61円、1カナダ・ドル=95.47円および1ニュージーランド・ドル=82.04円)による。

【縦覧に供する場所】

該当事項なし

1 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成27年6月26日付をもって提出した有価証券届出書(以下「原届出書」といいます。)の関係情報を新たな情報により追加・訂正するため、また記載事項のうち訂正すべき事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

なお、本訂正届出書の記載事項のうち外貨数字の円換算については、直近の為替レートを用いておりますので、訂正前の換算レートとは異なっております。

2 【訂正の内容】

(1) 半期報告書の提出に伴う訂正

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、以下のとおりです。

原届出書の下記事項については、半期報告書の記載内容*と同一内容に更新または追加されます。

| 原届出書 | | 半期報告書 | | 訂正の方法 |
|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|---------|
| 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 管理会社の概要 (ハ)資本金の額 | 4 管理会社の概況 (1) 資本金の額 | | 更新 |
| 5 運用状況 | (1) 投資状況 | 1 ファンドの運用状況 | (1) 投資状況 | 更新 |
| | (2) 投資資産 | | (2) 運用実績 | 更新 / 追加 |
| | (3) 運用実績 | | | |
| | (4) 販売及び買戻しの実績 | 2 販売及び買戻しの実績 | | 追加 |
| 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表 | | 3 ファンドの経理状況 | | 追加 |
| 第三部 特別情報 第1 管理会社の概況 1 管理会社の概況 | (1) 資本金の額 | 4 管理会社の概況 | (1) 資本金の額 | 更新 |
| 2 事業の内容及び営業の概況 | | | (2) 事業の内容及び営業の状況 | 更新 |

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

(「5 管理会社の経理の概況」は、訂正内容に該当しないため省略します。)

[次へ](#)

1 ファンドの運用状況

ダイワ外貨MMF(以下「ファンド」という。)の運用状況は、以下のとおりである。

(1) 投資状況

資産別及び地域別の投資状況

USドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計 (アメリカ合衆国ドル) | 投資比率 (%) |
|------------------------|----------|-----------------------------------|-------------|
| コマーシャル・ペーパー | フランス | 213,970,601.21 | 9.61 |
| | オランダ | 119,987,820.14 | 5.39 |
| | フィンランド | 106,436,993.82 | 4.78 |
| | ルクセンブルグ | 100,955,892.61 | 4.53 |
| | イギリス | 99,954,968.97 | 4.49 |
| | シンガポール | 84,953,247.53 | 3.82 |
| | ニュージーランド | 78,959,892.02 | 3.55 |
| | 日本 | 76,973,631.37 | 3.46 |
| | オーストラリア | 25,997,654.49 | 1.17 |
| | ドイツ | 25,989,115.91 | 1.17 |
| | 小計 | 934,179,818.07 | 41.95 |
| 譲渡性預金証書 | 日本 | 455,975,273.26 | 20.48 |
| | イギリス | 305,917,264.22 | 13.74 |
| | オーストラリア | 116,451,655.53 | 5.23 |
| | 小計 | 878,344,193.01 | 39.44 |
| 政府債 | 日本 | 57,421,993.27 | 2.58 |
| 社債 | スウェーデン | 13,120,218.36 | 0.59 |
| | カナダ | 8,060,676.29 | 0.36 |
| | 小計 | 21,180,894.65 | 0.95 |
| 定期預金 | アメリカ合衆国 | 335,578,407.55 | 15.07 |
| 現金およびその他の資産 (負債控除後) | | 86,250.98 | 0.00 |
| 合計(純資産総額) | | 2,226,791,557.53 (約276,211百万円) | 100.00 |

(注1) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいう。以下同じ。

(注2) アメリカ合衆国ドル(以下「米ドル」という。)、オーストラリア・ドル(以下「豪ドル」という。)、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、便宜上、それぞれ平成27年7月31日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=124.04円、1豪ドル=90.61円、1カナダ・ドル=95.47円、1ニュージーランド・ドル=82.04円)による。以下同じ。

(注3) ファンドは、アイルランド法に基づいて設定されているが、ファンド証券は、米ドル建、豪ドル建、カナダ・ドル建またはニュージーランド・ドル建のため以下の金額表示は別段の記載がない限り米ドル、豪ドル、カナダ・ドルまたはニュージーランド・ドルをもって行う。

(注4) 本書の中で金額および比率を表示する場合、四捨五入してある。したがって、合計の数字が一致しない場合がある。また、円貨への換算は、本書の中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、必要な場合四捨五入してある。

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計 (豪ドル) | 投資比率 (%) |
|------------------------|----------|-----------------------------------|-------------|
| コマーシャル・ペーパー | フランス | 151,563,565.46 | 13.56 |
| | オーストラリア | 149,755,547.67 | 13.40 |
| | シンガポール | 130,585,782.81 | 11.68 |
| | ドイツ | 94,746,463.52 | 8.48 |
| | ノルウェー | 50,927,753.61 | 4.56 |
| | オランダ | 42,888,098.47 | 3.84 |
| | フィンランド | 39,795,534.97 | 3.56 |
| | ニュージーランド | 24,948,838.04 | 2.23 |
| | カナダ | 19,939,983.85 | 1.78 |
| | 小計 | 705,151,568.40 | 63.08 |
| 譲渡性預金証書 | オーストラリア | 101,589,005.42 | 9.09 |
| 社債 | オーストラリア | 33,889,028.09 | 3.03 |
| | 国際機関 | 23,959,927.58 | 2.14 |
| | オランダ | 11,874,271.54 | 1.06 |
| | スウェーデン | 2,017,770.68 | 0.18 |
| | 小計 | 71,740,997.89 | 6.42 |
| 定期預金 | オーストラリア | 239,187,054.77 | 21.40 |
| 現金およびその他の資産 (負債控除後) | | 270,748.00 | 0.02 |
| 合計(純資産総額) | | 1,117,939,374.48 (約101,296百万円) | 100.00 |

カナダ・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計 (カナダ・ドル) | 投資比率 (%) |
|------------------------|------|------------------------------|-------------|
| 政府債 | カナダ | 26,746,196.42 | 44.52 |
| 銀行引受手形 | カナダ | 14,787,438.53 | 24.62 |
| 変動利付債 | カナダ | 4,302,707.57 | 7.16 |
| コマーシャル・ペーパー | フランス | 3,499,743.59 | 5.83 |
| 社債 | カナダ | 1,001,550.00 | 1.67 |
| 銀行預金証書 | カナダ | 499,896.64 | 0.83 |
| 定期預金 | カナダ | 9,248,528.79 | 15.40 |
| 現金およびその他の資産 (負債控除後) | | -13,326.32 | -0.02 |
| 合計(純資産総額) | | 60,072,735.22 (約5,735百万円) | 100.00 |

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計 (ニュージーランド・ドル) | 投資比率 (%) |
|------------------------|----------|--------------------------------|-------------|
| コマーシャル・ペーパー | ドイツ | 46,886,014.65 | 13.66 |
| | フランス | 29,927,487.73 | 8.72 |
| | シンガポール | 29,828,874.24 | 8.69 |
| | オランダ | 29,826,377.47 | 8.69 |
| | オーストラリア | 14,978,104.08 | 4.36 |
| | ニュージーランド | 14,911,870.82 | 4.35 |
| | イギリス | 14,905,401.68 | 4.34 |
| | ノルウェー | 14,892,965.00 | 4.34 |
| | カナダ | 11,944,792.16 | 3.48 |
| | 小計 | 208,101,887.83 | 60.64 |
| 譲渡性預金証書 | オーストラリア | 44,763,129.89 | 13.04 |
| | イギリス | 11,966,466.35 | 3.49 |
| | 小計 | 56,729,596.24 | 16.53 |
| 社債 | アメリカ合衆国 | 14,781,433.89 | 4.31 |
| | オランダ | 625,910.76 | 0.18 |
| | 小計 | 15,407,344.65 | 4.49 |
| 政府債 | カナダ | 7,896,805.29 | 2.30 |
| 定期預金 | ニュージーランド | 54,926,000.00 | 16.00 |
| 現金およびその他の資産 (負債控除後) | | 128,245.70 | 0.04 |
| 合計(純資産総額) | | 343,189,879.71 (約28,155百万円) | 100.00 |

投資資産

()投資有価証券の主要銘柄

USドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 順位 | 銘柄 | 種類 | 発行国 | 利率 (%) | 償還日 | 名目保有高 | 簿価(米ドル) | | 時価(米ドル) | | 投資 比率 (%) |
|----|----------------------------|-----------------|--------------|-----------|-------------|------------|---------|---------------|---------|---------------|-----------------|
| | | | | | | | 単価 | 総額 | 単価 | 総額 | |
| 1 | SUMITOMO MITSUI TRUST CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.29 | 2015年9月25日 | 90,000,000 | 1.00 | 90,000,000.00 | 1.00 | 90,000,000.00 | 4.04 |
| 2 | CLEARSTREAM CP | コマーシャル ・ペーパー | ルクセンブルグ | 0.26 | 2015年10月14日 | 78,000,000 | 1.00 | 77,960,029.93 | 1.00 | 77,960,029.93 | 3.50 |
| 3 | POHJOLA BANK PLC CP | コマーシャル ・ペーパー | フィンランド | 0.32 | 2015年10月16日 | 73,000,000 | 1.00 | 72,952,669.81 | 1.00 | 72,952,669.81 | 3.28 |
| 4 | DEVELOPMENT BANK OF J CP | コマーシャル ・ペーパー | 日本 | 0.28 | 2015年9月11日 | 67,000,000 | 1.00 | 66,980,343.11 | 1.00 | 66,980,343.11 | 3.01 |
| 5 | JAPAN FIN | 政府債 | 日本 | 1.875 | 2015年9月24日 | 57,300,000 | 1.00 | 57,421,993.27 | 1.00 | 57,421,993.27 | 2.58 |
| 6 | MITSUBISHI CORP FINAN CP | コマーシャル ・ペーパー | イギリス | 0.27 | 2015年9月8日 | 57,000,000 | 1.00 | 56,984,771.08 | 1.00 | 56,984,771.08 | 2.56 |
| 7 | ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 0.24 | 2015年8月4日 | 55,000,000 | 1.00 | 55,000,000.00 | 1.00 | 55,000,000.00 | 2.47 |
| 8 | ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 0.25 | 2015年9月15日 | 52,000,000 | 1.00 | 51,985,146.11 | 1.00 | 51,985,146.11 | 2.33 |
| 9 | BANQUE FED. CRED. MU CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 0.29 | 2015年8月5日 | 50,000,000 | 1.00 | 49,999,591.00 | 1.00 | 49,999,591.00 | 2.25 |
| 10 | UNILEVER NV CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 0.24 | 2015年8月14日 | 50,000,000 | 1.00 | 49,996,668.58 | 1.00 | 49,996,668.58 | 2.25 |
| 11 | STANDARD CHARTERED BA CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 0.30 | 2015年10月9日 | 50,000,000 | 1.00 | 49,972,521.15 | 1.00 | 49,972,521.15 | 2.24 |
| 12 | CHIBA BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.33 | 2015年10月1日 | 47,000,000 | 1.00 | 47,000,756.45 | 1.00 | 47,000,756.45 | 2.11 |
| 13 | GUNMA BANK LTD CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.33 | 2015年9月4日 | 45,000,000 | 1.00 | 45,000,000.00 | 1.00 | 45,000,000.00 | 2.02 |
| 14 | MITSUBISHI UFJ TRUST CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.30 | 2015年9月24日 | 45,000,000 | 1.00 | 44,980,889.82 | 1.00 | 44,980,889.82 | 2.02 |
| 15 | SHOKO CHUKIN BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.33 | 2015年8月20日 | 41,000,000 | 1.00 | 41,000,000.00 | 1.00 | 41,000,000.00 | 1.84 |
| 16 | SUMITOMO MITSUI BANKING CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.31 | 2015年10月30日 | 41,000,000 | 1.00 | 40,969,308.20 | 1.00 | 40,969,308.20 | 1.84 |
| 17 | SHIZUOKA BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.32 | 2015年8月26日 | 40,000,000 | 1.00 | 40,000,000.00 | 1.00 | 40,000,000.00 | 1.80 |
| 18 | GUNMA BANK LTD CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.33 | 2015年8月18日 | 38,000,000 | 1.00 | 38,000,074.09 | 1.00 | 38,000,074.09 | 1.71 |
| 19 | MITSUBISHI UFJ TRUST CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.28 | 2015年9月9日 | 38,000,000 | 1.00 | 37,989,367.37 | 1.00 | 37,989,367.37 | 1.71 |
| 20 | UNITED OVERSEAS BANK CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 0.23 | 2015年8月14日 | 37,000,000 | 1.00 | 36,997,637.52 | 1.00 | 36,997,637.52 | 1.66 |
| 21 | CHIBA BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.30 | 2015年9月18日 | 35,000,000 | 1.00 | 35,000,000.00 | 1.00 | 35,000,000.00 | 1.57 |
| 22 | NED WATERSCHAPSBANK CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 0.23 | 2015年8月24日 | 35,000,000 | 1.00 | 34,995,531.30 | 1.00 | 34,995,531.30 | 1.57 |
| 23 | STANDARD CHARTERED BA CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 0.31 | 2015年10月7日 | 35,000,000 | 1.00 | 34,980,726.38 | 1.00 | 34,980,726.38 | 1.57 |
| 24 | MIZUHO CORP BANK SYDN CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 0.34 | 2015年10月23日 | 35,000,000 | 1.00 | 34,973,577.51 | 1.00 | 34,973,577.51 | 1.57 |
| 25 | KIWI BANK LTD CP | コマーシャル ・ペーパー | ニュージー ランド | 0.27 | 2015年10月2日 | 34,000,000 | 1.00 | 33,984,964.86 | 1.00 | 33,984,964.86 | 1.53 |
| 26 | SUMITOMO MITSUI BANKING CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.30 | 2015年10月7日 | 34,000,000 | 1.00 | 33,981,880.67 | 1.00 | 33,981,880.67 | 1.53 |
| 27 | SHOKO CHUKIN BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.32 | 2015年8月26日 | 33,000,000 | 1.00 | 33,000,000.00 | 1.00 | 33,000,000.00 | 1.48 |
| 28 | SHOKO CHUKIN BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.33 | 2015年9月11日 | 33,000,000 | 1.00 | 33,000,000.00 | 1.00 | 33,000,000.00 | 1.48 |
| 29 | SUMITOMO MITSUI BANKING CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 0.27 | 2015年8月20日 | 31,000,000 | 1.00 | 30,996,282.60 | 1.00 | 30,996,282.60 | 1.39 |
| 30 | NORINCHUKIN BANK CD | 譲渡性 預金証書 | 日本 | 0.28 | 2015年10月21日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,981,812.90 | 1.00 | 29,981,812.90 | 1.35 |

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 順位 | 銘柄 | 種類 | 発行国 | 利率 (%) | 償還日 | 名目保有高 | 簿価(豪ドル) | | 時価(豪ドル) | | 投資 比率 (%) |
|----|-----------------------------|-----------------|--------------|-----------|-------------|------------|---------|---------------|---------|---------------|-----------------|
| | | | | | | | 単価 | 総額 | 単価 | 総額 | |
| 1 | BANK OF TOKYO MITSUBISHI CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 2.22 | 2015年9月24日 | 51,000,000 | 1.00 | 50,840,866.86 | 1.00 | 50,840,866.86 | 4.55 |
| 2 | BANQUE FED. CRED. MU CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 2.31 | 2015年10月1日 | 51,000,000 | 1.00 | 50,810,995.46 | 1.00 | 50,810,995.46 | 4.55 |
| 3 | SUMITOMO MITSUI FIN A CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 2.24 | 2015年10月23日 | 51,000,000 | 1.00 | 50,748,138.56 | 1.00 | 50,748,138.56 | 4.54 |
| 4 | CAISSE DES DEPOS ET C CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 2.11 | 2015年8月26日 | 50,000,000 | 1.00 | 49,935,873.70 | 1.00 | 49,935,873.70 | 4.47 |
| 5 | POHJOLA BANK PLC CP | コマーシャル ・ペーパー | フィンランド | 2.23 | 2015年10月26日 | 40,000,000 | 0.99 | 39,795,534.97 | 0.99 | 39,795,534.97 | 3.56 |
| 6 | DBS BANK CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 2.20 | 2015年10月16日 | 37,000,000 | 1.00 | 36,835,861.74 | 1.00 | 36,835,861.74 | 3.29 |
| 7 | DNB BANK ASA CP | コマーシャル ・ペーパー | ノルウェー | 2.17 | 2015年9月10日 | 31,000,000 | 1.00 | 30,931,242.92 | 1.00 | 30,931,242.92 | 2.77 |
| 8 | TEMASEK CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 2.11 | 2015年8月11日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,987,757.44 | 1.00 | 29,987,757.44 | 2.68 |
| 9 | ANZ BANKING GROUP CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.12 | 2015年8月17日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,977,159.68 | 1.00 | 29,977,159.68 | 2.68 |
| 10 | UNITED OVERSEAS BANK CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.10 | 2015年8月18日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,975,630.91 | 1.00 | 29,975,630.91 | 2.68 |
| 11 | RABOBANK NEDERLAND AU CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 2.15 | 2015年9月2日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,948,325.84 | 1.00 | 29,948,325.84 | 2.68 |
| 12 | ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 2.19 | 2015年9月18日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,918,216.07 | 1.00 | 29,918,216.07 | 2.68 |
| 13 | STANDARD CHARTERED BA CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 2.26 | 2015年9月30日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,893,266.50 | 1.00 | 29,893,266.50 | 2.67 |
| 14 | FMS WERTMANAGEMENT CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 2.15 | 2015年10月9日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,882,117.06 | 1.00 | 29,882,117.06 | 2.67 |
| 15 | NATIONAL AUSTRALIA BA CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.14 | 2015年10月19日 | 30,000,000 | 1.00 | 29,865,219.72 | 1.00 | 29,865,219.72 | 2.67 |
| 16 | L-BANK BW FOERDERBANK CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 2.11 | 2015年8月13日 | 28,000,000 | 1.00 | 27,985,274.88 | 1.00 | 27,985,274.88 | 2.50 |
| 17 | COM. BK OF AUSTRALIA CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.06 | 2015年8月7日 | 25,000,000 | 1.00 | 24,995,730.47 | 1.00 | 24,995,730.47 | 2.24 |
| 18 | IADB | 社債 | 国際機関 | 3.00 | 2015年10月30日 | 23,914,000 | 1.00 | 23,959,927.58 | 1.00 | 23,959,927.58 | 2.14 |
| 19 | FMS WERTMANAGEMENT CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 2.15 | 2015年10月16日 | 22,000,000 | 1.00 | 21,904,610.25 | 1.00 | 21,904,610.25 | 1.96 |
| 20 | STANDARD CHARTERED BA CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 2.26 | 2015年10月16日 | 22,000,000 | 1.00 | 21,899,757.84 | 1.00 | 21,899,757.84 | 1.96 |
| 21 | ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 2.24 | 2015年10月21日 | 21,000,000 | 1.00 | 20,898,480.23 | 1.00 | 20,898,480.23 | 1.87 |
| 22 | DNB BANK ASA CP | コマーシャル ・ペーパー | ノルウェー | 2.11 | 2015年8月7日 | 20,000,000 | 1.00 | 19,996,510.69 | 1.00 | 19,996,510.69 | 1.79 |
| 23 | NATIONAL AUSTRALIA BA CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.13 | 2015年9月18日 | 20,000,000 | 1.00 | 19,947,161.98 | 1.00 | 19,947,161.98 | 1.78 |
| 24 | TORONTO DOMINION BANK CP | コマーシャル ・ペーパー | カナダ | 2.13 | 2015年9月24日 | 20,000,000 | 1.00 | 19,939,983.85 | 1.00 | 19,939,983.85 | 1.78 |
| 25 | WESTPAC BK CORP | 社債 | オーストラリア | 6.50 | 2015年11月9日 | 16,800,000 | 1.01 | 16,982,542.64 | 1.01 | 16,982,542.64 | 1.52 |
| 26 | GE CAP AUS FDG | 社債 | オーストラリア | 7.00 | 2015年10月8日 | 16,770,000 | 1.01 | 16,906,485.45 | 1.01 | 16,906,485.45 | 1.51 |
| 27 | TOYOTA FINANCE AUS CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 2.15 | 2015年8月10日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,994,644.91 | 1.00 | 14,994,644.91 | 1.34 |
| 28 | KIWI BANK LTD CP | コマーシャル ・ペーパー | ニュージ ーランド | 2.13 | 2015年8月26日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,980,581.04 | 1.00 | 14,980,581.04 | 1.34 |
| 29 | L-BANK BW FOERDERBANK CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 2.13 | 2015年9月2日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,974,461.33 | 1.00 | 14,974,461.33 | 1.34 |
| 30 | RABOBANK NEDERLAND AU CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 2.15 | 2015年10月21日 | 13,000,000 | 1.00 | 12,939,772.63 | 1.00 | 12,939,772.63 | 1.16 |

カナダ・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 順位 | 銘柄 | 種類 | 発行国 | 利率 (%) | 償還日 | 名目保有高 | 簿価(カナダ・ドル) | | 時価(カナダ・ドル) | | 投資 比率 (%) |
|----|----------------------------------|-----------------|------|-----------|-------------|-----------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------|
| | | | | | | | 単価 | 総額 | 単価 | 総額 | |
| 1 | ROYAL BANK OF CANADA BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.77 | 2015年10月5日 | 4,100,000 | 1.00 | 4,095,286.12 | 1.00 | 4,095,286.12 | 6.82 |
| 2 | NOVA SCOTIA (PROVINCE) PN | 政府債 | カナダ | 0.73 | 2015年9月9日 | 3,900,000 | 1.00 | 3,897,141.24 | 1.00 | 3,897,141.24 | 6.49 |
| 3 | BANQUE FED. CRED. MU CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 0.88 | 2015年8月7日 | 3,500,000 | 1.00 | 3,499,743.59 | 1.00 | 3,499,743.59 | 5.83 |
| 4 | ALBERTA (PROVINCE OF) PN | 政府債 | カナダ | 0.66 | 2015年8月12日 | 3,500,000 | 1.00 | 3,499,490.00 | 1.00 | 3,499,490.00 | 5.83 |
| 5 | MANITOBA T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年9月2日 | 3,000,000 | 1.00 | 2,998,214.88 | 1.00 | 2,998,214.88 | 4.99 |
| 6 | QUEBEC (PROVINCE OF) PN | 政府債 | カナダ | 0.69 | 2015年9月30日 | 2,700,000 | 1.00 | 2,697,242.50 | 1.00 | 2,697,242.50 | 4.49 |
| 7 | CAISSE CENTRALE DESJARDEN FRN | 変動利付債 | カナダ | 変動 利率 | 2015年10月16日 | 2,500,000 | 1.00 | 2,501,553.75 | 1.00 | 2,501,553.75 | 4.16 |
| 8 | BRITISH COLUMBIA (PRO) PN | 政府債 | カナダ | 0.74 | 2015年8月6日 | 2,400,000 | 1.00 | 2,399,901.59 | 1.00 | 2,399,901.59 | 3.99 |
| 9 | ONTARIO T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年8月19日 | 2,000,000 | 1.00 | 1,999,384.33 | 1.00 | 1,999,384.33 | 3.33 |
| 10 | SASKATCHEWAN (PROVINCE) PN | 政府債 | カナダ | 0.74 | 2015年9月17日 | 2,000,000 | 1.00 | 1,998,193.00 | 1.00 | 1,998,193.00 | 3.33 |
| 11 | NEWFOUNDLAND T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年10月22日 | 2,000,000 | 1.00 | 1,997,715.68 | 1.00 | 1,997,715.68 | 3.33 |
| 12 | CANADIAN IMPERIAL BAN BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.59 | 2015年10月22日 | 1,800,000 | 1.00 | 1,797,662.72 | 1.00 | 1,797,662.72 | 2.99 |
| 13 | BANK OF MONTREAL BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.74 | 2015年10月1日 | 1,600,000 | 1.00 | 1,598,097.60 | 1.00 | 1,598,097.60 | 2.66 |
| 14 | NATIONAL BANK OF CANADA BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.83 | 2015年8月25日 | 1,400,000 | 1.00 | 1,399,325.31 | 1.00 | 1,399,325.31 | 2.33 |
| 15 | NATIONAL BANK OF CANADA BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.83 | 2015年9月25日 | 1,400,000 | 1.00 | 1,398,329.04 | 1.00 | 1,398,329.04 | 2.33 |
| 16 | BANK OF MONTREAL BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.79 | 2015年8月28日 | 1,200,000 | 1.00 | 1,199,368.74 | 1.00 | 1,199,368.74 | 2.00 |
| 17 | SASKATCHEWAN T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年10月19日 | 1,200,000 | 1.00 | 1,198,128.80 | 1.00 | 1,198,128.80 | 1.99 |
| 18 | CANADIAN IMPERIAL BANK BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.82 | 2015年8月14日 | 1,100,000 | 1.00 | 1,099,748.90 | 1.00 | 1,099,748.90 | 1.83 |
| 19 | BK OF MONTREAL | 社債 | カナダ | 1.89 | 2015年10月5日 | 1,000,000 | 1.00 | 1,001,550.00 | 1.00 | 1,001,550.00 | 1.67 |
| 20 | NATL BK OF CANADA FRN SNR | 変動利付債 | カナダ | 変動 利率 | 2015年10月15日 | 1,000,000 | 1.00 | 1,001,153.82 | 1.00 | 1,001,153.82 | 1.67 |
| 21 | BANK OF NOVA SCOTIA BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.75 | 2015年8月7日 | 1,000,000 | 1.00 | 999,937.29 | 1.00 | 999,937.29 | 1.66 |
| 22 | ONTARIO T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年9月9日 | 1,000,000 | 1.00 | 999,319.29 | 1.00 | 999,319.29 | 1.66 |
| 23 | ONTARIO T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年9月16日 | 1,000,000 | 1.00 | 999,119.74 | 1.00 | 999,119.74 | 1.66 |
| 24 | QUEBEC T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年8月7日 | 835,000 | 1.00 | 834,951.60 | 1.00 | 834,951.60 | 1.39 |
| 25 | BK NOVA SCOTIA FRN | 変動利付債 | カナダ | 変動 利率 | 2015年8月4日 | 800,000 | 1.00 | 800,000.00 | 1.00 | 800,000.00 | 1.33 |
| 26 | CANADIAN IMPERIAL BANK BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.82 | 2015年8月11日 | 800,000 | 1.00 | 799,872.96 | 1.00 | 799,872.96 | 1.33 |
| 27 | SASKATCHEWAN (PROVINCE) PN | 政府債 | カナダ | 0.74 | 2015年9月2日 | 728,000 | 1.00 | 727,568.02 | 1.00 | 727,568.02 | 1.21 |
| 28 | BANK OF NOVA SCOTIA BD | 銀行預金証書 | カナダ | 0.83 | 2015年8月13日 | 500,000 | 1.00 | 499,896.64 | 1.00 | 499,896.64 | 0.83 |
| 29 | QUEBEC T-BILL | 政府債 | カナダ | 0.00 | 2015年8月21日 | 500,000 | 1.00 | 499,825.75 | 1.00 | 499,825.75 | 0.83 |
| 30 | CANADIAN IMPERIAL BANK BA | 銀行引受手形 | カナダ | 0.61 | 2015年9月1日 | 400,000 | 1.00 | 399,809.85 | 1.00 | 399,809.85 | 0.67 |

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

(2015年7月末日現在)

| 順位 | 銘柄 | 種類 | 発行国 | 利率 (%) | 償還日 | 名目保有高 | 簿価 (ニュージーランド・ドル) | | 時価 (ニュージーランド・ドル) | | 投資 比率 (%) |
|----|-----------------------------|-----------------|--------------|-----------|-------------|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------|
| | | | | | | | 単価 | 総額 | 単価 | 総額 | |
| 1 | LANDWIRTSCHAFT RENTEN CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 3.20 | 2015年9月9日 | 17,000,000 | 1.00 | 16,945,893.34 | 1.00 | 16,945,893.34 | 4.94 |
| 2 | KFW CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 3.53 | 2015年8月7日 | 16,000,000 | 1.00 | 15,995,336.55 | 1.00 | 15,995,336.55 | 4.66 |
| 3 | CADES (CAISSE D'AMORT) CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 3.54 | 2015年8月14日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,985,372.89 | 1.00 | 14,985,372.89 | 4.37 |
| 4 | COM. BK OF AUSTRALIA CP | コマーシャル ・ペーパー | オーストラリア | 3.54 | 2015年8月19日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,978,104.08 | 1.00 | 14,978,104.08 | 4.36 |
| 5 | RABOBANK CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 3.50 | 2015年8月25日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,969,655.47 | 1.00 | 14,969,655.47 | 4.36 |
| 6 | BANQUE FED. CRED. MU CP | コマーシャル ・ペーパー | フランス | 3.69 | 2015年9月11日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,942,114.84 | 1.00 | 14,942,114.84 | 4.35 |
| 7 | MIZUHO CORP BANK SYDN CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 3.34 | 2015年9月18日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,937,865.10 | 1.00 | 14,937,865.10 | 4.35 |
| 8 | STANDARD CHARTERED BA CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 3.38 | 2015年9月24日 | 15,000,000 | 1.00 | 14,928,803.23 | 1.00 | 14,928,803.23 | 4.35 |
| 9 | BANK OF TOKYO MITSUBISHI CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 3.31 | 2015年9月30日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,922,046.96 | 0.99 | 14,922,046.96 | 4.35 |
| 10 | KIWI BANK LTD CP | コマーシャル ・ペーパー | ニュージー ランド | 3.23 | 2015年10月9日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,911,870.82 | 0.99 | 14,911,870.82 | 4.35 |
| 11 | BNZ INTERNATIONAL FUN CP | コマーシャル ・ペーパー | イギリス | 3.13 | 2015年10月16日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,905,401.68 | 0.99 | 14,905,401.68 | 4.34 |
| 12 | UNITED OVERSEAS BANK CD | 譲渡性 預金証書 | オーストラリア | 3.00 | 2015年10月21日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,903,217.83 | 0.99 | 14,903,217.83 | 4.34 |
| 13 | TEMASEK CP | コマーシャル ・ペーパー | シンガポール | 3.02 | 2015年10月23日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,900,071.01 | 0.99 | 14,900,071.01 | 4.34 |
| 14 | DNB BANK ASA CP | コマーシャル ・ペーパー | ノルウェー | 3.01 | 2015年10月29日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,892,965.00 | 0.99 | 14,892,965.00 | 4.34 |
| 15 | NED WATERSCHAPS BANK CP | コマーシャル ・ペーパー | オランダ | 3.02 | 2015年11月27日 | 15,000,000 | 0.99 | 14,856,722.00 | 0.99 | 14,856,722.00 | 4.33 |
| 16 | GEN ELEC CAP | 社債 | アメリカ合衆国 | 6.50 | 2015年9月28日 | 14,721,000 | 1.00 | 14,781,433.89 | 1.00 | 14,781,433.89 | 4.31 |
| 17 | KFW CP | コマーシャル ・ペーパー | ドイツ | 3.33 | 2015年9月16日 | 14,000,000 | 1.00 | 13,944,784.76 | 1.00 | 13,944,784.76 | 4.06 |
| 18 | SUMITOMO MITSUI BANKING CD | 譲渡性 預金証書 | イギリス | 3.50 | 2015年9月2日 | 12,000,000 | 1.00 | 11,966,466.35 | 1.00 | 11,966,466.35 | 3.49 |
| 19 | TORONTO DOMINION BANK CP | コマーシャル ・ペーパー | カナダ | 3.27 | 2015年9月24日 | 12,000,000 | 1.00 | 11,944,792.16 | 1.00 | 11,944,792.16 | 3.48 |
| 20 | MANITOVA PROV | 政府債 | カナダ | 6.375 | 2015年9月1日 | 6,320,000 | 1.00 | 6,332,404.21 | 1.00 | 6,332,404.21 | 1.85 |
| 21 | QUEBEC PROV | 政府債 | カナダ | 6.75 | 2015年11月9日 | 1,551,000 | 1.01 | 1,564,401.08 | 1.01 | 1,564,401.08 | 0.46 |
| 22 | TOYOTA MOTOR FINANCE | 社債 | オランダ | 3.75 | 2015年9月24日 | 626,000 | 1.00 | 625,910.76 | 1.00 | 625,910.76 | 0.18 |

()投資不動産物件

該当事項なし(2015年7月末日現在)。

()その他投資資産の主要なもの

該当事項なし(2015年7月末日現在)。

(2) 運用実績

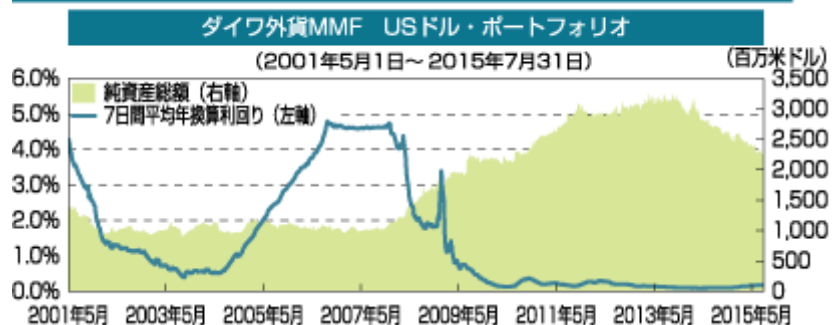
純資産の推移

2015年7月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は、以下のとおりである。

USドル・ポートフォリオ

| | 純資産総額 | | 1口当たりの純資産価格 | |
|-----------|-----------|---------|-------------|---|
| | 千米ドル | 百万円 | 米ドル | 円 |
| 2014年8月末日 | 2,625,380 | 325,652 | 0.01 | 1 |
| 9月末日 | 2,577,305 | 319,689 | 0.01 | 1 |
| 10月末日 | 2,608,837 | 323,600 | 0.01 | 1 |
| 11月末日 | 2,480,959 | 307,738 | 0.01 | 1 |
| 12月末日 | 2,581,707 | 320,235 | 0.01 | 1 |
| 2015年1月末日 | 2,517,370 | 312,255 | 0.01 | 1 |
| 2月末日 | 2,452,408 | 304,197 | 0.01 | 1 |
| 3月末日 | 2,397,954 | 297,442 | 0.01 | 1 |
| 4月末日 | 2,366,884 | 293,588 | 0.01 | 1 |
| 5月末日 | 2,292,970 | 284,420 | 0.01 | 1 |
| 6月末日 | 2,274,331 | 282,108 | 0.01 | 1 |
| 7月末日 | 2,226,792 | 276,211 | 0.01 | 1 |

純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移

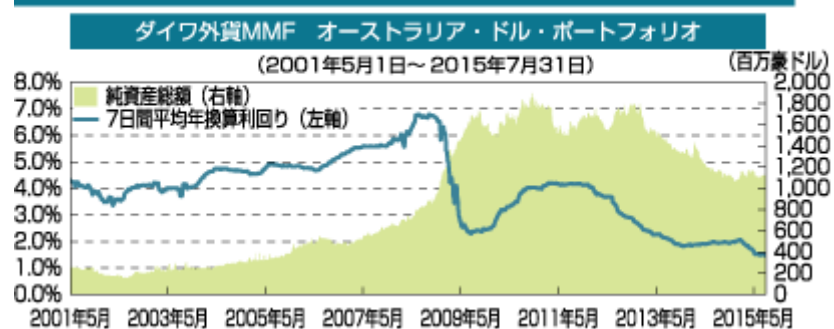


(注) 7日間平均年換算利回りとは、課税前の7日間平均利回りを年率換算したものである。以下同じ。

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

| | 純資産総額 | | 1口当たりの純資産価格 | |
|-----------|-----------|---------|-------------|---|
| | 千豪ドル | 百万円 | 豪ドル | 円 |
| 2014年8月末日 | 1,106,806 | 100,288 | 0.01 | 1 |
| 9月末日 | 1,114,140 | 100,952 | 0.01 | 1 |
| 10月末日 | 1,116,852 | 101,198 | 0.01 | 1 |
| 11月末日 | 1,068,559 | 96,822 | 0.01 | 1 |
| 12月末日 | 1,082,400 | 98,076 | 0.01 | 1 |
| 2015年1月末日 | 1,156,567 | 104,797 | 0.01 | 1 |
| 2月末日 | 1,109,219 | 100,506 | 0.01 | 1 |
| 3月末日 | 1,142,726 | 103,542 | 0.01 | 1 |
| 4月末日 | 1,157,343 | 104,867 | 0.01 | 1 |
| 5月末日 | 1,112,199 | 100,776 | 0.01 | 1 |
| 6月末日 | 1,116,116 | 101,131 | 0.01 | 1 |
| 7月末日 | 1,117,939 | 101,296 | 0.01 | 1 |

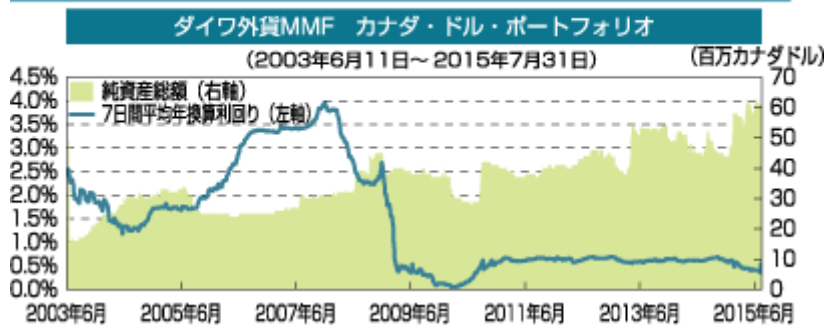
純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移



カナダ・ドル・ポートフォリオ

| | 純資産総額 | | 1口当たりの純資産価格 | |
|-----------|---------|-------|-------------|---|
| | 千カナダ・ドル | 百万円 | カナダ・ドル | 円 |
| 2014年8月末日 | 48,517 | 4,632 | 0.01 | 1 |
| 9月末日 | 45,711 | 4,364 | 0.01 | 1 |
| 10月末日 | 45,253 | 4,320 | 0.01 | 1 |
| 11月末日 | 43,653 | 4,168 | 0.01 | 1 |
| 12月末日 | 43,731 | 4,175 | 0.01 | 1 |
| 2015年1月末日 | 57,685 | 5,507 | 0.01 | 1 |
| 2月末日 | 57,236 | 5,464 | 0.01 | 1 |
| 3月末日 | 53,296 | 5,088 | 0.01 | 1 |
| 4月末日 | 62,248 | 5,943 | 0.01 | 1 |
| 5月末日 | 58,758 | 5,610 | 0.01 | 1 |
| 6月末日 | 61,883 | 5,908 | 0.01 | 1 |
| 7月末日 | 60,073 | 5,735 | 0.01 | 1 |

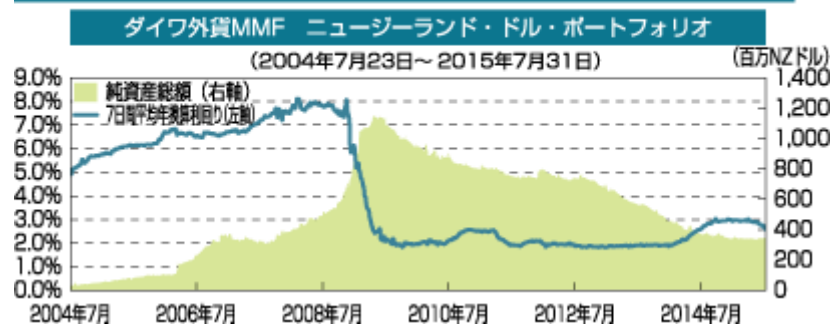
純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移



ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

| | 純資産総額 | | 1口当たりの純資産価格 | |
|-----------|--------------|--------|-------------|---|
| | 千ニュージーランド・ドル | 百万円 | ニュージーランド・ドル | 円 |
| 2014年8月末日 | 361,123 | 29,627 | 0.01 | 1 |
| 9月末日 | 358,159 | 29,383 | 0.01 | 1 |
| 10月末日 | 368,868 | 30,262 | 0.01 | 1 |
| 11月末日 | 348,373 | 28,581 | 0.01 | 1 |
| 12月末日 | 337,525 | 27,691 | 0.01 | 1 |
| 2015年1月末日 | 352,588 | 28,926 | 0.01 | 1 |
| 2月末日 | 337,499 | 27,688 | 0.01 | 1 |
| 3月末日 | 336,126 | 27,576 | 0.01 | 1 |
| 4月末日 | 338,693 | 27,786 | 0.01 | 1 |
| 5月末日 | 335,875 | 27,555 | 0.01 | 1 |
| 6月末日 | 339,056 | 27,816 | 0.01 | 1 |
| 7月末日 | 343,190 | 28,155 | 0.01 | 1 |

純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移



分配の推移

ファンド証券の1口当たり純資産価格が1米セント、1豪セント、1カナダ・セントおよび1ニュージーランド・セント(各ポートフォリオの基準価格)となるような額の分配が日々、行われている。分配は各暦月の最終取引日の直前の取引日(分配再投資日)に宣言され、発生済未払いのすべての分配金は税金を控除後、自動的に再投資されている。下記は2015年7月までの1年間における前月最終営業日から各月最終営業日前日まで保有した場合に再投資された月次分配金の額(10,000口当たりの累計額)を表示した。

月次分配金(10,000口当たり)

| 最終営業日 | USドル・ ポートフォリオ (米ドル) | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ (豪ドル) | カナダ・ドル・ ポートフォリオ (カナダ・ドル) | ニュージーランド ・ドル・ ポートフォリオ (ニュージーランド ・ドル) |
|-------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| 2014年8月29日 | 0.00861 | 0.15542 | 0.05157 | 0.22183 |
| 2014年9月30日 | 0.00948 | 0.17288 | 0.05872 | 0.25308 |
| 2014年10月31日 | 0.00894 | 0.16565 | 0.05701 | 0.25014 |
| 2014年11月28日 | 0.00828 | 0.15208 | 0.04890 | 0.22558 |
| 2014年12月30日 | 0.01007 | 0.17693 | 0.05218 | 0.26135 |
| 2015年1月30日 | 0.01051 | 0.17349 | 0.05067 | 0.25198 |
| 2015年2月27日 | 0.01112 | 0.14800 | 0.04131 | 0.22728 |
| 2015年3月31日 | 0.01298 | 0.15834 | 0.04242 | 0.25843 |
| 2015年4月30日 | 0.01341 | 0.13910 | 0.03709 | 0.24326 |
| 2015年5月29日 | 0.01317 | 0.12233 | 0.03396 | 0.23118 |
| 2015年6月30日 | 0.01505 | 0.13182 | 0.03670 | 0.25033 |
| 2015年7月31日 | 0.01483 | 0.12680 | 0.03729 | 0.22960 |

以下は上記保有期間における平均利回りを示したものである。

| 最終営業日 | USドル・ ポートフォリオ (%) | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ (%) | カナダ・ドル・ ポートフォリオ (%) | ニュージーランド ・ドル・ ポートフォリオ (%) |
|-------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 2014年8月29日 | 0.10836 | 1.95614 | 0.64907 | 2.79199 |
| 2014年9月30日 | 0.10813 | 1.97191 | 0.66977 | 2.88669 |
| 2014年10月31日 | 0.10526 | 1.95039 | 0.67124 | 2.94519 |
| 2014年11月28日 | 0.10793 | 1.98247 | 0.63744 | 2.94059 |
| 2014年12月30日 | 0.11486 | 2.01810 | 0.59517 | 2.98102 |
| 2015年1月30日 | 0.12374 | 2.04270 | 0.59659 | 2.96686 |
| 2015年2月27日 | 0.14495 | 1.92928 | 0.53850 | 2.96275 |
| 2015年3月31日 | 0.14805 | 1.80606 | 0.48385 | 2.94771 |
| 2015年4月30日 | 0.16315 | 1.69238 | 0.45126 | 2.95966 |
| 2015年5月29日 | 0.16576 | 1.53967 | 0.42742 | 2.90967 |
| 2015年6月30日 | 0.17166 | 1.50357 | 0.41860 | 2.85532 |
| 2015年7月31日 | 0.17461 | 1.49296 | 0.43905 | 2.70335 |

2015年7月末日までの1年間における上記月次分配金(10,000口当たり)の合計額は、以下のとおりである。

| 2014年8月～ 2015年7月 | USドル・ ポートフォリオ (米ドル) | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ (豪ドル) | カナダ・ドル・ ポートフォリオ (カナダ・ドル) | ニュージーランド ・ドル・ ポートフォリオ (ニュージーランド ・ドル) |
|---------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| | 0.13645 | 1.82284 | 0.54782 | 2.90404 |

収益率の推移

2015年7月末日までの1年間における収益率は、以下のとおりである。

| 2014年8月～ 2015年7月 | 収益率(%) (注) | | | |
|---------------------|------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|
| | USドル・ ポートフォリオ | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ | カナダ・ドル・ ポートフォリオ | ニュージーランド ・ドル・ ポートフォリオ |
| | 0.13645 | 1.82284 | 0.54782 | 2.90404 |

(注) 各ポートフォリオは、1口当たり純資産価格について変動がないため、本書に開示の収益率(10,000口当たり)は、2015年7月末日までの1年間における月次分配金の累計額を用いて、以下の計算式により算出された。

$$\text{収益率}(\%) = 100 \times (a-b) / b$$

a = 2015年7月末日現在の1口当たり純資産価格(当該期間の分配金の合計額を加えた額)

b = 当該期間の直前の日の1口当たり純資産価格(分配落の額)

[次へ](#)

2 販売及び買戻しの実績

2015年7月末日前1年間の販売および買戻しの実績ならびに2015年7月末日現在の発行済口数は、以下のとおりである。

USドル・ポートフォリオ

| 販売口数 | 買戻口数 | 発行済口数 |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 338,427,047,099 (338,427,047,099) | 386,838,522,255 (386,838,522,255) | 222,150,057,874 (222,150,057,874) |

(注) ()の数は本邦内における販売・買戻しおよび発行済口数である。以下同じ。

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

| 販売口数 | 買戻口数 | 発行済口数 |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 95,177,163,828 (95,177,163,828) | 100,250,319,004 (100,250,319,004) | 111,908,157,427 (111,908,157,427) |

カナダ・ドル・ポートフォリオ

| 販売口数 | 買戻口数 | 発行済口数 |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 4,789,168,407 (4,789,168,407) | 3,821,976,536 (3,821,976,536) | 5,990,719,407 (5,990,719,407) |

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

| 販売口数 | 買戻口数 | 発行済口数 |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 25,086,117,186 (25,086,117,186) | 27,614,839,045 (27,614,839,045) | 34,307,572,332 (34,307,572,332) |

[前へ](#)

[次へ](#)

3 ファンドの経理状況

- a. ダイワ外貨MMFの日本語の中間財務書類は、アイルランドにおける諸法令および一般に認められた会計原則に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b. ダイワ外貨MMFの中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- c. ダイワ外貨MMFの原文の中間財務書類は、米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、以下の平成27年7月31日現在における株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値で換算されている。

| | | |
|--------------|---|---------|
| 1米ドル | = | 124.04円 |
| 1豪ドル | = | 90.61円 |
| 1カナダ・ドル | = | 95.47円 |
| 1ニュージーランド・ドル | = | 82.04円 |

なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

[前へ](#)

[次へ](#)

(1) 資産及び負債の状況

ダイワ外貨MMF
USドル・ポートフォリオ
資産・負債計算書
2015年6月30日現在

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | |
|--------------------------------|-------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | | (米ドル) | (千円) | (米ドル) | (千円) |
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 5 | 330,093,558 | 40,944,805 | 403,415,650 | 50,039,677 |
| 未収債権 | 6 | 4,684,561 | 581,073 | 26,256,644 | 3,256,874 |
| 損益を通じて公正価値で 測定する金融資産 | 2,3,4 | 1,948,376,589 | 241,676,632 | 2,172,455,703 | 269,471,405 |
| 資産合計 | | <u>2,283,154,708</u> | <u>283,202,510</u> | <u>2,602,127,997</u> | <u>322,767,957</u> |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | 7 | 8,823,614 | 1,094,481 | 20,420,835 | 2,533,000 |
| (買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く)負債 | | <u>8,823,614</u> | <u>1,094,481</u> | <u>20,420,835</u> | <u>2,533,000</u> |
| 買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産 | | <u>2,274,331,094</u> | <u>282,108,029</u> | <u>2,581,707,162</u> | <u>320,234,956</u> |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF
USドル・ポートフォリオ

運用計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | | |
|----------------------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------|
| | (米ドル) | (千円) | (米ドル) | (千円) | |
| 収益 | | | | | |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る純利益 | 2 | 2,870,076 | 356,004 | 2,562,087 | 317,801 |
| 純収益合計 | | 2,870,076 | 356,004 | 2,562,087 | 317,801 |
| 費用 | | | | | |
| 投資運用報酬 | 9 | 56,337 | 6,988 | 66,601 | 8,261 |
| 管理事務報酬 | | 41,783 | 5,183 | 49,396 | 6,127 |
| 副保管報酬 | 9 | 44,952 | 5,576 | 53,142 | 6,592 |
| 受託会社報酬 | 9 | 22,417 | 2,781 | 26,501 | 3,287 |
| 販売会社報酬および代行協会員報酬 | 9 | 661,037 | 81,995 | 785,455 | 97,428 |
| 監査報酬 | | 13,086 | 1,623 | 17,887 | 2,219 |
| その他の費用 | | 226,394 | 28,082 | 233,693 | 28,987 |
| 費用合計 | | 1,066,006 | 132,227 | 1,232,675 | 152,901 |
| ファイナンス費用 | | | | | |
| 分配金 | 11 | (1,804,070) | (223,777) | (1,329,412) | (164,900) |
| 分配後の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動 | | | | | |

利益および損失は、専ら継続運用から生じた。

当運用計算書に表示された以外に、認識損益はない。

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

USドル・ポートフォリオ

買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | (米ドル) | (千円) | (米ドル) | (千円) |
| 1月1日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 2,581,707,162 | 320,234,956 | 2,972,768,496 | 368,742,204 |
| 買戻可能受益証券の発行手取金 | 1,539,947,989 | 191,015,149 | 1,448,158,295 | 179,629,555 |
| 買戻可能受益証券の買戻支払金 | (1,847,324,057) | (229,142,076) | (1,727,402,177) | (214,266,966) |
| 6月30日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 2,274,331,094 | 282,108,029 | 2,693,524,614 | 334,104,793 |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

資産・負債計算書

2015年6月30日現在

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | |
|--------------------------------|-------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| | | (豪ドル) | (千円) | (豪ドル) | (千円) |
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 5 | 159,471,366 | 14,449,700 | 170,083,537 | 15,411,269 |
| 未収債権 | 6 | 20,554,180 | 1,862,414 | 1,777,552 | 161,064 |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 2,3,4 | 942,132,845 | 85,366,657 | 914,784,117 | 82,888,589 |
| 資産合計 | | <u>1,122,158,391</u> | <u>101,678,772</u> | <u>1,086,645,206</u> | <u>98,460,922</u> |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | 7 | 6,042,202 | 547,484 | 4,245,058 | 384,645 |
| (買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く)負債 | | <u>6,042,202</u> | <u>547,484</u> | <u>4,245,058</u> | <u>384,645</u> |
| 買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産 | | <u>1,116,116,189</u> | <u>101,131,288</u> | <u>1,082,400,148</u> | <u>98,076,277</u> |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF
オーストラリア・ドル・ポートフォリオ
 運用計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | | |
|----------------------------|------------|-------------|------------|--------------|-------------|
| | (豪ドル) | (千円) | (豪ドル) | (千円) | |
| 収益 | | | | | |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る純利益 | 2 | 13,529,492 | 1,225,907 | 15,952,159 | 1,445,425 |
| 純収益合計 | | 13,529,492 | 1,225,907 | 15,952,159 | 1,445,425 |
| 費用 | | | | | |
| 投資運用報酬 | 9 | 692,762 | 62,771 | 773,082 | 70,049 |
| 管理事務報酬 | | 177,867 | 16,117 | 197,159 | 17,865 |
| 副保管報酬 | 9 | 191,549 | 17,356 | 212,325 | 19,239 |
| 受託会社報酬 | 9 | 95,775 | 8,678 | 106,162 | 9,619 |
| 販売会社報酬および代行協会員報酬 | 9 | 2,795,805 | 253,328 | 3,121,570 | 282,845 |
| 監査報酬 | | 5,831 | 528 | 9,905 | 897 |
| その他の費用 | | 45,473 | 4,120 | (33,005) | (2,991) |
| 費用合計 | | 4,005,062 | 362,899 | 4,387,198 | 397,524 |
| ファイナンス費用 | | | | | |
| 分配金 | 11 | (9,524,430) | (863,009) | (11,564,961) | (1,047,901) |
| 分配後の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動 | | | | | |

利益および損失は、専ら継続運用から生じた。

当運用計算書に表示された以外に、認識損益はない。

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | (豪ドル) | (千円) | (豪ドル) | (千円) |
| 1月1日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 1,082,400,148 | 98,076,277 | 1,285,733,594 | 116,500,321 |
| 買戻可能受益証券の発行手取金 | 550,179,090 | 49,851,727 | 481,341,401 | 43,614,344 |
| 買戻可能受益証券の買戻支払金 | (516,463,049) | (46,796,717) | (612,725,460) | (55,519,054) |
| 6月30日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 1,116,116,189 | 101,131,288 | 1,154,349,535 | 104,595,611 |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF
カナダ・ドル・ポートフォリオ

資産・負債計算書

2015年6月30日現在

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | |
|----------------------------|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | (カナダ・ドル) | (千円) | (カナダ・ドル) | (千円) |
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 5 | 9,324,966 | 890,255 | 6,751,100 | 644,528 |
| 未収債権 | 6 | 2,616 | 250 | 16,060 | 1,533 |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 2,3,4 | 52,631,153 | 5,024,696 | 37,260,526 | 3,557,262 |
| 資産合計 | | <u>61,958,735</u> | <u>5,915,200</u> | <u>44,027,686</u> | <u>4,203,323</u> |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | 7 | 75,934 | 7,249 | 296,864 | 28,342 |
| (買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産を除く)負債 | | <u>75,934</u> | <u>7,249</u> | <u>296,864</u> | <u>28,342</u> |
| 買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | | <u>61,882,801</u> | <u>5,907,951</u> | <u>43,730,822</u> | <u>4,174,982</u> |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

カナダ・ドル・ポートフォリオ

運用計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|----------------------------|----|------------|----------|------------|----------|
| | | (カナダ・ドル) | (千円) | (カナダ・ドル) | (千円) |
| 収益 | | | | | |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る純利益 | 2 | 243,083 | 23,207 | 249,516 | 23,821 |
| 純収益合計 | | 243,083 | 23,207 | 249,516 | 23,821 |
| 費用 | | | | | |
| 投資運用報酬 | 9 | 9,825 | 938 | 13,991 | 1,336 |
| 管理事務報酬 | | 4,184 | 399 | 4,458 | 426 |
| 副保管報酬 | 9 | 4,506 | 430 | 4,799 | 458 |
| 受託会社報酬 | 9 | 2,253 | 215 | 2,401 | 229 |
| 販売会社報酬および代行協会員報酬 | 9 | 65,813 | 6,283 | 71,587 | 6,834 |
| 監査報酬 | | 263 | 25 | 241 | 23 |
| その他の費用 | | 23,351 | 2,229 | 8,508 | 812 |
| 費用合計 | | 110,195 | 10,520 | 105,985 | 10,118 |
| ファイナンス費用 | | | | | |
| 分配金 | 11 | (132,888) | (12,687) | (143,531) | (13,703) |
| 分配後の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動 | | | | | |

利益および損失は、専ら継続運用から生じた。

当運用計算書に表示された以外に、認識損益はない。

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

カナダ・ドル・ポートフォリオ

買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | (カナダ・ドル) | (千円) | (カナダ・ドル) | (千円) |
| 1月1日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 43,730,822 | 4,174,982 | 48,499,556 | 4,630,253 |
| 買戻可能受益証券の発行手取金 | 38,626,849 | 3,687,705 | 13,484,532 | 1,287,368 |
| 買戻可能受益証券の買戻支払金 | (20,474,870) | (1,954,736) | (17,447,576) | (1,665,720) |
| 6月30日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 61,882,801 | 5,907,951 | 44,536,512 | 4,251,901 |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

資産・負債計算書

2015年6月30日現在

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | |
|--------------------------------|-------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | (ニュージーランド・ドル) | (千円) | (ニュージーランド・ドル) | (千円) |
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 5 | 53,312,626 | 4,373,768 | 33,187,174 | 2,722,676 |
| 未収債権 | 6 | 1,695,214 | 139,075 | 336,476 | 27,604 |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 2,3,4 | 286,109,289 | 23,472,406 | 307,848,882 | 25,255,922 |
| 資産合計 | | 341,117,129 | 27,985,249 | 341,372,532 | 28,006,203 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | 7 | 2,061,426 | 169,119 | 3,847,801 | 315,674 |
| (買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く)負債 | | 2,061,426 | 169,119 | 3,847,801 | 315,674 |
| 買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産 | | 339,055,703 | 27,816,130 | 337,524,731 | 27,690,529 |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

運用計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 注記 | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|----------------------------|----|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | | (ニュージーランド・ドル) | (千円) | (ニュージーランド・ドル) | (千円) |
| 収益 | | | | | |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る純利益 | 2 | 6,053,975 | 496,668 | 5,878,164 | 482,245 |
| 純収益合計 | | 6,053,975 | 496,668 | 5,878,164 | 482,245 |
| 費用 | | | | | |
| 投資運用報酬 | 9 | 246,382 | 20,213 | 310,423 | 25,467 |
| 管理事務報酬 | | 53,383 | 4,380 | 65,240 | 5,352 |
| 副保管報酬 | 9 | 57,489 | 4,716 | 70,259 | 5,764 |
| 受託会社報酬 | 9 | 28,745 | 2,358 | 35,129 | 2,882 |
| 販売会社報酬および代行協会員報酬 | 9 | 839,946 | 68,909 | 1,034,747 | 84,891 |
| 監査報酬 | | 1,467 | 120 | 3,874 | 318 |
| その他の費用 | | 13,047 | 1,070 | (15,542) | (1,275) |
| 費用合計 | | 1,240,459 | 101,767 | 1,504,130 | 123,399 |
| ファイナンス費用 | | | | | |
| 分配金 | 11 | (4,813,516) | (394,901) | (4,374,034) | (358,846) |
| 分配後の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動 | | | | | |

利益および損失は、専ら継続運用から生じた。

当運用計算書に表示された以外に、認識損益はない。

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

ダイワ外貨MMF

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産の変動計算書

2015年6月30日に終了した6か月間

| | 2015年6月30日 | | 2014年6月30日 | |
|-----------------------------|---------------|-------------|---------------|--------------|
| | (ニュージーランド・ドル) | (千円) | (ニュージーランド・ドル) | (千円) |
| 1月1日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 337,524,731 | 27,690,529 | 453,671,534 | 37,219,213 |
| 買戻可能受益証券の発行手取金 | 116,440,635 | 9,552,790 | 148,401,763 | 12,174,881 |
| 買戻可能受益証券の買戻支払金 | (114,909,663) | (9,427,189) | (226,406,427) | (18,574,383) |
| 6月30日現在の買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産 | 339,055,703 | 27,816,130 | 375,666,870 | 30,819,710 |

添付の注記および投資有価証券明細表は、当財務書類の一部である。

[前へ](#)[次へ](#)

ダイワ外貨MMF

財務書類に対する注記

2015年6月30日

1. 一般的情報

ダイワ外貨MMFは、1996年7月5日付の信託証書(1996年7月17日付の第一補足信託証書で改正済)により、アイルランドに所在するユニット・トラストとして設定された。2006年6月23日付で、ダイワ外貨MMFの存続期限は無期限に延長された。ダイワ外貨MMFは、1990年ユニット・トラスト法の下でその規定に従って設定されたアンブレラ型ユニット・トラストである。

ダイワ外貨MMFは、異なるクラス証券を随時発行することができるアンブレラ型ファンドである。各クラス証券は、それぞれ別個の投資ポートフォリオを構成するファンドにおける権益を表章する。発行済クラス証券は、USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオであった。

当財務書類に記載されるようにダイワ外貨MMFは、USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオの財務情報に言及する。

2014年7月22日付で、エスエムティー・ファンド・サービシーズ(アイルランド)リミテッド(「管理会社」)は、オルタナティブ投資ファンド運用会社に関する通達(AIFMD)に従ってオルタナティブ投資ファンド運用会社(AIFM)として登録された。AIFMDの主要目的の一つが、AIFMおよびそのオルタナティブ投資ファンド(AIF)の活動について透明性を高めることである。

AIFMDに関連して更新された新目論見書の最終承認および預託許可の最終承認は、2015年6月18日にアイルランド中央銀行によって認可された。

2. 主要な会計方針

ダイワ外貨MMFが採用している重要な会計方針は、以下のとおりである。

作成の基準

ダイワ外貨MMFの財務書類は、財務報告基準第102号「英連合王国およびアイルランド共和国において適用される財務報告基準」(「FRS102」)ならびにFRS104「中間財務報告」を含む、アイルランド会計基準に準拠して作成されている。当期は、ダイワ外貨MMFがFRS102の下でその結果を表示する最初の期間である。アイルランドGAAPに従った最後の財務書類は、2014年12月31日に終了した年度であった。FRS102への移行日は、2015年1月1日であった。FRS102への移行は、以前に提示されたものと比較してダイワ外貨MMFの報告済み財務状態または財務実績に変化をもたらしていない。2014年12月31日現在または2015年6月30日現在の資産・負債計算書の期首に表示された資本のいずれにも、調整は行われていない。

投資有価証券

ダイワ外貨MMFは、損益を通じて公正価値で測定される金融資産として債務証券への投資を分類する。当該金融資産は、取引用の保有として分類されるかまたは開始時に損益を通じて公正価値で測定されるものと管理会社によって指定される。投資有価証券は、公正価値の最良推定値として償却原価技法を用いた公正価額(つまりプレミアムの償却またはディスカウントの付加を調整した取得価額)で評価される、短期債務証券から構成される。投資有価証券が公正な市場価格で表示されることを確保するため、管理会社は継続して評価の償却原価法を査定する。

現金その他の流動資産は、額面価額に(適用ある場合)当該日の終了までのクーポン未収利息を付して評価される。

認識／承認取消

投資有価証券の通常の購入および売却は、取引日（ダイワ外貨MMFが投資有価証券の購入または売却を行う日）に認識される。投資有価証券からキャッシュ・フローを受け取る権利が終了した時、またはダイワ外貨MMFが所有権のリスクおよび利益を実質上すべて譲渡した時に、投資有価証券の承認が取り消される。

外貨

資産および負債は、個別ポートフォリオが運用する、主要な経済環境の通貨（機能通貨）を用いて計算される。これは、それぞれ米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルである。外貨建ての資産および負債は、期末日の為替レートで米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルに換算される。公正価値で計上される非貨幣性の外貨建て資産および負債は、公正価値が測定される日に各基準通貨に転換される。取引活動から生じる外貨損益は、当期の運用計算書に計上される。

外貨換算

ダイワ外貨MMFは、日本の受益者から、米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドル建ての買戻可能受益証券の買付および買戻しを受理する。ダイワ外貨MMFの主要な活動は、信託証書に列挙されている公認の証券取引所において取引される高品質の固定および変動金利の債券に投資することによって当期利益をもたらしつつ、元本価値を保持し、また高い流動性を維持することである。USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオの運用実績は、それぞれ米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルで測定され受益者に報告される。管理会社は、各通貨がそれぞれの投資信託（ポートフォリオ）の対象取引、事象および状況の経済的影響を最も誠実に表示する通貨とみなしている。USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオの財務書類は、それぞれポートフォリオの機能および表示通貨である、米ドル（「USD」）、豪ドル（「AUD」）、カナダ・ドル（「CAD」）およびニュージーランド・ドル（「NZD」）で表示される。

収益

受取利息は、実効利回り基準で会計処理される。有価証券に係るディスカウントおよびプレミアムは、当該証券の期間にわたり実効利回り基準で償却され取得される。これらは、運用計算書に「損益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る純利益」として表示される。

費用

費用は、発生基準で会計処理される。

買戻可能受益証券

買戻可能受益証券は、受益者の選択により買い戻され、FRS102セクション22に従って金融負債として分類される。受益証券1口当たりの純資産価格は、分配宣言により0.01米ドル/0.01豪ドル/0.01カナダ・ドル/0.01ニュージーランド・ドルで維持される。

買戻可能受益証券は、ダイワ外貨MMFの純資産額の比例的部分に相当する現金によりいつでもダイワ外貨MMFに入れ戻すことができる。受益者がダイワ外貨MMFに受益証券を戻す旨の権利行使を表明した場合、買戻可能受益証券は、期末日現在の買戻金額で計上される。

キャッシュ・フロー計算書

ダイワ外貨MMFは、キャッシュ・フロー計算書を作成しないというFRS102セクション7.1に従うオープン・エンド型投資信託に適用可能な免除規定を享受している。

3. 金融商品の公正価値

以下の表は、公正価値で認識される金融商品を表示し、以下に基づく公正価値で分析されている。

- ・同一の資産または負債に関する活発な市場における取引値（レベルA）、
- ・（価格について）直接的にまたは（価格から派生して）間接的に、資産または負債に関して観測可能なレベルAに含まれる取引値以外のインプットを含む（レベルB）、および
- ・観測可能な市場データ（観測できないインプット）に基づかない資産または負債に関するインプット（レベルC）。

| | USドル・ ポートフォリオ レベルC USD | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ レベルC AUD | カナダ・ドル・ ポートフォリオ レベルC CAD | ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ レベルC NZD |
|---------------------|---------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| 2015年6月30日 | | | | |
| 損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | | | | |
| 債務証券 | 1,947,575,414 | 937,661,377 | 52,549,965 | 285,643,683 |
| クーポン未収利息 | 801,175 | 4,471,468 | 81,188 | 465,606 |
| | 1,948,376,589 | 942,132,845 | 52,631,153 | 286,109,289 |

2014年12月31日

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

| | | | | |
|----------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 債務証券 | 2,171,412,171 | 911,453,540 | 36,969,523 | 306,971,022 |
| クーポン未収利息 | 1,043,532 | 3,330,577 | 291,003 | 877,860 |
| | 2,172,455,703 | 914,784,117 | 37,260,526 | 307,848,882 |

クラスが保有する全証券は、レベルCとして分類される。FRS102の下でのレベルCは、アイルランドGAAPの下でのレベル2に相当する。2015年6月30日に終了した6か月間および2014年12月31日に終了した年度に、レベル間での重要な資産譲渡はなかった。

4. 投資有価証券

ダイワ外貨MMFの金融商品から生じる主なリスクは、以下のように要約される。

市場リスク

市場リスクは、保有金融商品の将来の価格の不確実性から生じる。それは、ダイワ外貨MMFが価格変動に直面した際に保有するマーケット・ポジションを通して被る潜在的損失を表す。市場リスクは、3種類のリスク（すなわち、価格リスク、通貨リスクおよび金利リスク）から構成されている。

価格リスク

その他の価格リスクは、ダイワ外貨MMFの金融商品の公正価値が金利または為替の動向以外の要因によって引き起こされる市場価格の変動の結果として変動するというリスクである。ダイワ外貨MMFの金融商品は、直接的にはその他の価格リスクにさらされていない。

通貨リスク

通貨リスクは、機能通貨以外の通貨のエクスポージャーの不利な値動きによりダイワ外貨MMFが被る潜在的損失を表す。各クラスの投資有価証券はすべて、当該クラスの機能通貨建てであり、資産・負債計算書および運用計算書が為替変動の重大な影響を受けることはない。

金利リスク

かかるリスクは、金融商品の公正価値が市場の金利動向に起因して変動するリスクとして定義される。リスクは、公正価値が金利環境の変化によって影響を受ける金融商品に生じる。

以下の表は、期末現在の金利リスクに対するダイワ外貨MMFのエクスポージャーの概要である。契約上の価格改定日または満期日のいずれか早い時期によって分類された、公正価値でのダイワ外貨MMFの資産および取引負債が含まれている。

USドル・ポートフォリオ

2015年6月30日

| | 1 か月未満 USD | 1 ~ 3 か月 USD | 3 か月超 USD | 無利息 USD | 合計 USD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 330,093,558 | - | - | - | 330,093,558 |
| 未収債権 | - | - | - | 4,684,561 | 4,684,561 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 729,998,924 | 1,218,377,665 | - | - | 1,948,376,589 |
| 資産合計 | 1,060,092,482 | 1,218,377,665 | - | 4,684,561 | 2,283,154,708 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 8,823,614 | 8,823,614 |
| 負債合計 | - | - | - | 8,823,614 | 8,823,614 |
| 金利感度ギャップ合計 | 1,060,092,482 | 1,218,377,665 | - | N/A | N/A |

(N/A：該当なし)

USドル・ポートフォリオ

2014年12月31日

| | 1 か月未満 USD | 1 ~ 3 か月 USD | 3 か月超 USD | 無利息 USD | 合計 USD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 403,415,650 | - | - | - | 403,415,650 |
| 未収債権 | - | - | - | 26,256,644 | 26,256,644 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 921,384,950 | 1,251,070,753 | - | - | 2,172,455,703 |
| 資産合計 | 1,324,800,600 | 1,251,070,753 | - | 26,256,644 | 2,602,127,997 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 20,420,835 | 20,420,835 |
| 負債合計 | - | - | - | 20,420,835 | 20,420,835 |
| 金利感度ギャップ合計 | 1,324,800,600 | 1,251,070,753 | - | N/A | N/A |

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

2015年6月30日

| | 1 か月未満 AUD | 1 ~ 3 か月 AUD | 3 か月超 AUD | 無利息 AUD | 合計 AUD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 159,471,366 | - | - | - | 159,471,366 |
| 未収債権 | - | - | - | 20,554,180 | 20,554,180 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 405,979,330 | 496,311,253 | 39,842,262 | - | 942,132,845 |
| 資産合計 | 565,450,696 | 496,311,253 | 39,842,262 | 20,554,180 | 1,122,158,391 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 6,042,202 | 6,042,202 |
| 負債合計 | - | - | - | 6,042,202 | 6,042,202 |
| 金利感度ギャップ合計 | 565,450,696 | 496,311,253 | 39,842,262 | N/A | N/A |

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

2014年12月31日

| | 1 か月未満 AUD | 1 ~ 3 か月 AUD | 3 か月超 AUD | 無利息 AUD | 合計 AUD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 170,083,537 | - | - | - | 170,083,537 |
| 未収債権 | - | - | - | 1,777,552 | 1,777,552 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 254,480,779 | 646,697,513 | 13,605,825 | - | 914,784,117 |
| 資産合計 | 424,564,316 | 646,697,513 | 13,605,825 | 1,777,552 | 1,086,645,206 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 4,245,058 | 4,245,058 |
| 負債合計 | - | - | - | 4,245,058 | 4,245,058 |
| 金利感度ギャップ合計 | 424,564,316 | 646,697,513 | 13,605,825 | N/A | N/A |

カナダ・ドル・ポートフォリオ

2015年6月30日

| | 1 か月未満 CAD | 1 ~ 3 か月 CAD | 3 か月超 CAD | 無利息 CAD | 合計 CAD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 9,324,966 | - | - | - | 9,324,966 |
| 未収債権 | - | - | - | 2,616 | 2,616 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 28,030,767 | 22,400,695 | 2,199,691 | - | 52,631,153 |
| 資産合計 | 37,355,733 | 22,400,695 | 2,199,691 | 2,616 | 61,958,735 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 75,934 | 75,934 |
| 負債合計 | - | - | - | 75,934 | 75,934 |
| 金利感度ギャップ合計 | 37,355,733 | 22,400,695 | 2,199,691 | N/A | N/A |

カナダ・ドル・ポートフォリオ

2014年12月31日

| | 1 か月未満 CAD | 1 ~ 3 か月 CAD | 3 か月超 CAD | 無利息 CAD | 合計 CAD |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|------------|------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 6,751,100 | - | - | - | 6,751,100 |
| 未収債権 | - | - | - | 16,060 | 16,060 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 14,940,534 | 22,319,992 | - | - | 37,260,526 |
| 資産合計 | 21,691,634 | 22,319,992 | - | 16,060 | 44,027,686 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 296,864 | 296,864 |
| 負債合計 | - | - | - | 296,864 | 296,864 |
| 金利感度ギャップ合計 | 21,691,634 | 22,319,992 | - | N/A | N/A |

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

2015年6月30日

| | 1か月未満 NZD | 1～3か月 NZD | 3か月超 NZD | 無利息 NZD | 合計 NZD |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 53,312,626 | - | - | - | 53,312,626 |
| 未収債権 | - | - | - | 1,695,214 | 1,695,214 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 106,677,319 | 179,431,970 | - | - | 286,109,289 |
| 資産合計 | 159,989,945 | 179,431,970 | - | 1,695,214 | 341,117,129 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 2,061,426 | 2,061,426 |
| 負債合計 | - | - | - | 2,061,426 | 2,061,426 |
| 金利感度ギャップ合計 | 159,989,945 | 179,431,970 | - | N/A | N/A |

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

2014年12月31日

| | 1か月未満 NZD | 1～3か月 NZD | 3か月超 NZD | 無利息 NZD | 合計 NZD |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| 資産 | | | | | |
| 定期預金を含む現預金 | 33,187,174 | - | - | - | 33,187,174 |
| 未収債権 | - | - | - | 336,476 | 336,476 |
| 損益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 105,276,543 | 187,420,165 | 15,152,174 | - | 307,848,882 |
| 資産合計 | 138,463,717 | 187,420,165 | 15,152,174 | 336,476 | 341,372,532 |
| 負債 | | | | | |
| 未払債務 | - | - | - | 3,847,801 | 3,847,801 |
| 負債合計 | - | - | - | 3,847,801 | 3,847,801 |
| 金利感度ギャップ合計 | 138,463,717 | 187,420,165 | 15,152,174 | N/A | N/A |

変動利付投資有価証券に関する受取金利を決定するためのベンチマーク・レートは、USドル・ポートフォリオについてはLIBOR（ロンドン銀行間取引金利）、オーストラリア・ドル・ポートフォリオについてはBBSW（バンク・ビル・スワップ・レファレンス・レート）、カナダ・ドル・ポートフォリオについてはCDOR（カナダ・ドル・オファー・レート）、ニュージーランド・ドル・ポートフォリオについてはNZ Bank Bill Rate（ニュージーランド・バンク・ビル・レート）に、特定のベース・ポイント（bps：100分の1%）を加えるか差引いたものに基づいている。

毎週の値洗い評価は、投資運用会社によって行われる。このテストとは別に、投資運用会社は、少なくとも週一回値洗い評価を独自に行う。これには、イールド・カーブの変化に対して働く負荷テストが含まれる（現在投資運用会社は、並列利益曲線の上昇を25ベース・ポイントおよび50ベース・ポイントに設定している。）。

以下の表は、金利がマイナス10ベース・ポイントからプラス50ベース・ポイントの間で変動するユニット価格に影響を及ぼす比率を表示している。

2015年6月30日

| | +50bps | +25bps | +6.25bps | -10bps |
|---------------------|--------|--------|----------|--------|
| USドル・ポートフォリオ | -0.05% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |
| オーストラリア・ドル・ポートフォリオ | -0.06% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |
| カナダ・ドル・ポートフォリオ | -0.05% | -0.02% | -0.01% | 0.01% |
| ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ | -0.06% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |

(+6.25bpsは買呼値に基づく価格付を提供)

2014年12月31日

| | +50bps | +25bps | +6.25bps | -10bps |
|---------------------|--------|--------|----------|--------|
| USドル・ポートフォリオ | -0.05% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |
| オーストラリア・ドル・ポートフォリオ | -0.06% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |
| カナダ・ドル・ポートフォリオ | -0.05% | -0.02% | -0.01% | 0.01% |
| ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ | -0.06% | -0.03% | -0.01% | 0.01% |

(+6.25bpsは買呼値に基づく価格付を提供)

流動性リスク

流動性リスクは、ボラティリティが高い金融市場の混乱時に、ダイワ外貨MMFがその投資の規模を合理的価格で早急に調整できない可能性を表す。資金は容易に換金可能な資産に投資され、オーバーナイトの現金残高として約15%が留保されるが、その数値は資金流出が判明している場合および市場混乱の場合には増加される。投資運用会社および投資顧問会社は、大量買戻しの潜在性について情報を入手するために頻繁に販売会社と連絡を取る。市場の混乱時には、資産の現金化はさらに困難になり、これが観察され監視され、必要な場合には、満期が短縮され、オーバーナイト・キャッシュが増加される。

以下の流動性リスクの表は、期末日現在の約定満期日までの残存期間に基づいてグループ分けをしたダイワ外貨MMFの金融資産の分析である。

| | USドル・ ポートフォリオ | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ | カナダ・ドル・ ポートフォリオ | ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ |
|--------------------|------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| 現金 | 14.49% | 14.48% | 15.05% | 15.71% |
| 10日以下 <10 | 12.46% | 2.06% | 5.16% | 0.00% |
| 10 - 30日 <=30 | 16.31% | 30.03% | 36.04% | 26.91% |
| 31 - 60日 <=60 | 28.44% | 26.90% | 20.80% | 22.30% |
| 61 - 90日 <=90 | 28.30% | 20.17% | 19.39% | 30.70% |
| 91 - 180日 <=180 | 0.00% | 6.36% | 3.56% | 4.38% |
| 181 - 365日 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 現金 | 15.66% | 15.68% | 15.34% | 9.73% |
| 10日以下 <10 | 8.08% | 1.66% | 0.80% | 4.69% |
| 10 - 30日 <=30 | 24.11% | 21.63% | 30.45% | 25.47% |
| 31 - 60日 <=60 | 23.16% | 31.01% | 41.49% | 27.93% |
| 61 - 90日 <=90 | 28.99% | 28.75% | 11.92% | 27.66% |
| 91 - 180日 <=180 | 0.00% | 1.27% | 0.00% | 4.52% |
| 181 - 365日 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

すべての金融負債は、1か月以内に期限到来する。

流動性平均値表

| | USドル・ | | オーストラリア | | カナダ・ドル・ | | ニュージー | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | ポートフォリオ | | ポートフォリオ | | ポートフォリオ | | ランド・ドル・ | |
| | 2015年 | 2014年 | 2015年 | 2014年 | 2015年 | 2014年 | 2015年 | 2014年 |
| | 6月 | 12月 | 6月 | 12月 | 6月 | 12月 | 6月 | 12月 |
| WAM 範囲（日数） | 32 - 45 | 30 - 46 | 30 - 45 | 31 - 47 | 25 - 44 | 22 - 46 | 32 - 45 | 27 - 45 |
| WAM 平均値（日） | 40 | 38 | 39 | 39 | 35 | 37 | 39 | 38 |
| WAM 期末（日） | 38 | 38 | 41 | 44 | 33 | 32 | 43 | 45 |

全体的に、半年にわたりWAM（加重平均満期）範囲および平均WAMの両方がほとんど不変のままであった。一方、当期末のWAMは僅かに変更した。

信用リスク

信用リスクは、取引相手方がダイワ外貨MMFに対し債務をその条件どおりに履行しなかった場合にダイワ外貨MMFが記録することとなる損失によって測られる。ダイワ外貨MMFは、取引相手方の信用リスクにさらされ、また決済不履行のリスクも負っている。ダイワ外貨MMFは、十分な経験、知識および信用度を有する有力な取引相手方のみを選別する。上場有価証券の全取引は、承認されたブローカーを介して引渡し時に決済され/支払われる。売却有価証券の引渡しは、ブローカーが支払を受領した時点でのみ行われるので、デフォルト・リスクは非常に少ないと考えられる。買付代金の支払は、ブローカーが有価証券を受領した時点で行われる。オーバーナイト・デポジットに預託される現金はすべて、慎重に選定されたリストの銀行に預けられる。銀行の倒産または破産により、預金に関するダイワ外貨MMFの権利が妨げられるか制限されることがある。投資運用会社は、スタンダード&プアーズ社®およびムーディーズ社により報告される、当該リストの信用格付を監視する。

受託会社のエスエムティー・トラスティー（アイルランド）リミテッドは、その保管会社（「カストディアン」）としてスミトモ・ミツイ・トラスト（ユークー）リミテッドを任命している。スミトモ・ミツイ・トラスト（ユークー）リミテッドは、次に副保管会社（「副保管会社」）としてブラウン・ブラザーズ・ハリマン・アンド・カンパニー（「BBH」）を任命している。BBHは、当期末現在A+（2014年12月31日：A+）のフィッチ社信用格付を得ている。ダイワ外貨MMFの投資および現金は、期末現在、副保管会社に保有されている。カストディアンまたは副保管会社の倒産または破産により、カストディアンまたは副保管会社に保管されている投資債務証券に関するダイワ外貨MMFの権利が妨げられるか制限されることがある。ダイワ外貨MMFの組入証券は、副保管会社により別口座で保管される。したがって、副保管会社が破産または倒産した場合、ダイワ外貨MMFの資産は分別管理される。しかし、ダイワ外貨MMFは、ダイワ外貨MMFの現金に関し、副保管会社または（カストディアンが利用する）預託会社の信用リスクにさらされる。副保管会社が破産または倒産した場合、ダイワ外貨MMFは、ダイワ外貨MMFの現金保有高に関し、副保管会社の一般債権者とみなされる。

ダイワ外貨MMFが取引している格付適格証券をすべて記載した投資ユニバースについては、記録がなされ、ムーディーズ社またはスタンダード&プアーズ社®による格付の変更を記録するために毎日監視される。いかなる格付変更も、投資運用会社に報告される。

| | USドル・ ポートフォリオ | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ | カナダ・ドル・ ポートフォリオ | ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ |
|--------------------|------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| Aaa | 1.54% | 13.94% | 21.84% | 18.05% |
| Aa1 | 6.90% | 17.85% | 9.19% | 18.53% |
| Aa2 | 22.74% | 25.63% | 35.20% | 25.68% |
| Aa3 | 6.01% | 19.12% | 27.60% | 13.42% |
| A1 | 58.07% | 23.46% | 6.17% | 24.32% |
| A2 | 4.74% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 2014年12月31日 | | | | |
| Aaa | 5.05% | 22.52% | 7.38% | 28.89% |
| Aa1 | 11.43% | 16.10% | 0.00% | 18.74% |
| Aa2 | 11.80% | 15.79% | 38.11% | 19.65% |
| Aa3 | 15.72% | 25.61% | 47.45% | 9.35% |
| A1 | 51.30% | 18.14% | 7.06% | 18.69% |
| A2 | 4.70% | 1.84% | 0.00% | 4.68% |

上表は、2015年6月30日および2014年12月31日現在のムーディーズ社の長期格付(A2からAaaまで)による保有比率を示している。上位三つの格付への投資は、USドル・ポートフォリオおよびオーストラリア・ドル・ポートフォリオでごく僅か増加し、ニュージーランド・ドル・ポートフォリオで僅かに減少した。上位三つの格付への投資は、6か月間にわたりカナダ・ドル・ポートフォリオで大幅に増加した。

全体的にポートフォリオの信用度は、USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオで前半年と同水準であり、カナダ・ドル・ポートフォリオで僅かに高かった。

* (USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオで保有される) Acoss Agence Centralは、ムーディーズ社の長期格付がないので、「Aa1」格付と仮定されている。

** (USドル・ポートフォリオで保有される) Clearstream Bankingは、ムーディーズ社の長期格付がないがスタンダード・アンド・プアーズ社によりAA格付を得ており、「Aa2」格付と仮定されている。

以下の表は、各クラスが保有する有価証券の種類別百分率を表している。

| | | オーストラリア | ニュージー | | |
|--------------------|-------------|---------|---------|--------|--------|
| | | USドル・ | ランド・ドル・ | | |
| | | ポートフォリオ | ポートフォリオ | | |
| | | オーストラリア | ニュージー | | |
| | | ・ドル・ | ランド・ドル・ | | |
| | | ポートフォリオ | ポートフォリオ | | |
| 2015年6月30日 | | | | | |
| TD | 現金 | 14.49% | 14.48% | 15.05% | 15.70% |
| CD | 預金証書 | 37.11% | 12.76% | 0.00% | 16.70% |
| CP | コマーシャル・ペーパー | 43.63% | 60.38% | 6.45% | 60.73% |
| CB | 社債 | 4.77% | 12.38% | 13.06% | 6.87% |
| TB | 財務省短期証券 | 0.00% | 0.00% | 28.63% | 0.00% |
| BA | 銀行引受手形 | 0.00% | 0.00% | 22.26% | 0.00% |
| BDN | 銀行預金証書 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| PN | 地方債 | 0.00% | 0.00% | 14.55% | 0.00% |
| 2014年12月31日 | | | | | |
| TD | 現金 | 15.66% | 15.68% | 15.34% | 9.73% |
| CD | 預金証書 | 41.11% | 16.83% | 0.00% | 18.65% |
| CP | コマーシャル・ペーパー | 39.63% | 60.34% | 7.49% | 61.42% |
| CB | 社債 | 3.60% | 7.15% | 36.27% | 10.20% |
| TB | 財務省短期証券 | 0.00% | 0.00% | 7.95% | 0.00% |
| BA | 銀行引受手形 | 0.00% | 0.00% | 24.67% | 0.00% |
| BDN | 銀行預金証書 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| PN | 地方債 | 0.00% | 0.00% | 8.28% | 0.00% |

5. 定期預金を含む現預金

現預金残高は、副保管会社に保有されている。現預金残高および定期預金は、上記の注記4に詳述されている。

ダイワ外貨MMFは、未使用の米ドル建、豪ドル建、カナダ・ドル建およびニュージーランド・ドル建の要求払預金残高および未確定外貨建て要求払預金残高を、承認された金融商品の一つである無制限のオーバーナイト・デポジット商品に投資するために副保管会社のキャッシュ・マネジメント・サービスに申込みを一定の限定された状況下で同意している。資金は、顧客からダイワ外貨MMFに拠出のため電信為替送金される場合、買戻資金がダイワ外貨MMFから電信為替送金される場合、または手数料がダイワ外貨MMFから公認の第三者ベンダーに支払われる場合、一時的に、また短期間のみその口座に保有される。かかる預金は、預託機関の管轄地域における国内行為および当該通貨の管轄地域における国内行為を服することがあり、凍結、押収もしくは減縮されることも含むが、それらに限定されるものではない。いかなる場合でも、預金が最終的に預託される機関によってかかる商品に係る元利金支払に伴うリスクは、ダイワ外貨MMFの勘定に専ら関するものである。すべての現金は、当期末現在副保管会社に保有されていた。

6. 未収債権

| | | オーストラリア | ニュージー | | |
|--------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|
| | | USドル・ | ランド・ドル・ | | |
| | | ポートフォリオ | ポートフォリオ | | |
| | | オーストラリア | ニュージー | | |
| | | ・ドル・ | ランド・ドル・ | | |
| | | ポートフォリオ | ポートフォリオ | | |
| | | USD | NZD | | |
| 2015年6月30日 | | | | | |
| | ファンド証券売却未収金 | 4,684,561 | 20,554,180 | 2,616 | 1,695,214 |
| | | 4,684,561 | 20,554,180 | 2,616 | 1,695,214 |
| 2014年12月31日 | | | | | |
| | ファンド証券売却未収金 | 26,256,644 | 1,777,552 | 7,869 | 336,476 |
| | その他の資産 | - | - | 8,191 | - |
| | | 26,256,644 | 1,777,552 | 16,060 | 336,476 |

7. 未払債務

| | USドル・ ポートフォリオ USD | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ AUD | カナダ・ドル・ ポートフォリオ CAD | ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ NZD |
|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| ファンド証券買戻未払金 | 8,077,119 | 4,080,153 | 28,676 | 1,408,766 |
| 未払報酬引当金(注9) | 735,562 | 1,916,854 | 45,871 | 627,320 |
| 未払分配金 | 10,933 | 45,195 | 1,387 | 25,340 |
| | 8,823,614 | 6,042,202 | 75,934 | 2,061,426 |
| 2014年12月31日 | | | | |
| ファンド証券買戻未払金 | 19,645,904 | 1,919,928 | 244,203 | 2,985,541 |
| 未払報酬引当金(注9) | 725,747 | 1,963,669 | 48,317 | 695,609 |
| 未払分配金 | 49,184 | 361,461 | 4,344 | 166,651 |
| | 20,420,835 | 4,245,058 | 296,864 | 3,847,801 |

8. 期中の買戻可能受益証券の発行および買戻し

| | 2015年6月30日 (口数) | 2014年12月31日 (口数) |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| USドル・ポートフォリオ | | |
| 期首発行済受益証券 | 258,170,704,633 | 297,276,830,517 |
| 発行受益証券 | 153,994,798,911 | 314,832,304,917 |
| 買戻受益証券 | (184,732,401,561) | (353,938,430,801) |
| 期末発行済受益証券 | 227,433,101,983 | 258,170,704,633 |
| オーストラリア・ドル・ポートフォリオ | | |
| 期首発行済受益証券 | 108,240,008,448 | 128,573,348,729 |
| 発行受益証券 | 55,017,908,984 | 89,579,684,482 |
| 買戻受益証券 | (51,646,303,555) | (109,913,024,763) |
| 期末発行済受益証券 | 111,611,613,877 | 108,240,008,448 |
| カナダ・ドル・ポートフォリオ | | |
| 期首発行済受益証券 | 4,373,082,251 | 4,849,955,536 |
| 発行受益証券 | 3,862,684,908 | 3,115,757,984 |
| 買戻受益証券 | (2,047,487,446) | (3,592,631,269) |
| 期末発行済受益証券 | 6,188,279,713 | 4,373,082,251 |
| ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ | | |
| 期首発行済受益証券 | 33,752,470,479 | 45,367,150,044 |
| 発行受益証券 | 11,644,063,524 | 28,143,577,419 |
| 買戻受益証券 | (11,490,966,718) | (39,758,256,984) |
| 期末発行済受益証券 | 33,905,567,285 | 33,752,470,479 |

9. 報酬および費用

各ポートフォリオは、管理会社および受託会社に対して、合計して各ポートフォリオの純資産額の年率1%を超えない額の報酬を支払う。かかる報酬は日々発生し、各四半期末に後払いされる。管理報酬の中から投資運用会社に支払われる報酬は、日々発生し四半期につき2回支払われる。投資運用会社は、投資顧問会社に対する報酬を支払う。代行協会員および販売会社は、直接当該ポートフォリオの管理事務費用から現金支出費の払戻しを受ける。各ポートフォリオはまた、管理会社に対して一切の管理事務費用の払戻しをする。

受託会社は、当該ポートフォリオから副保管会社の報酬および立替金を含む支出経費の払戻しを受ける。

管理会社は、ポートフォリオから受領した報酬から、投資運用会社、販売会社および代行協会員の報酬を支払う。

期末現在の未払報酬は、以下のとおりである。

| | USドル・ ポートフォリオ USD | オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ AUD | カナダ・ドル・ ポートフォリオ CAD | ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ NZD |
|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| 投資運用報酬 | 9,016 | 115,246 | 1,526 | 41,322 |
| 管理事務報酬 | 20,831 | 91,450 | 2,120 | 27,316 |
| 副保管報酬 | 22,411 | 98,484 | 2,283 | 29,417 |
| 受託会社報酬 | 11,176 | 49,242 | 1,142 | 14,709 |
| 販売会社報酬・代行協会員報酬 | 321,831 | 1,406,918 | 32,663 | 420,243 |
| 監査報酬 | 16,680 | 7,084 | 294 | 2,314 |
| その他の費用 | 333,617 | 148,430 | 5,843 | 91,999 |
| | 735,562 | 1,916,854 | 45,871 | 627,320 |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 投資運用報酬 | 11,571 | 131,647 | 2,512 | 49,269 |
| 管理事務報酬 | 23,831 | 93,612 | 2,238 | 30,270 |
| 副保管報酬 | 25,639 | 100,813 | 2,410 | 32,598 |
| 受託会社報酬 | 12,786 | 50,407 | 1,205 | 16,299 |
| 販売会社報酬・代行協会員報酬 | 368,178 | 1,440,185 | 35,114 | 465,691 |
| 監査報酬 | 37,125 | 15,502 | 620 | 5,488 |
| その他の費用 | 246,617 | 131,503 | 4,218 | 95,994 |
| | 725,747 | 1,963,669 | 48,317 | 695,609 |

10. 利害関係者間取引

通常の取引で生じた以外に利害関係者とのいかなる取引も存在しなかった。投資運用会社、投資顧問会社および販売会社/代行協会員は、FRS102の下で利害関係者であるとみなされる。当期中に利害関係者に支払われた報酬は、運用計算書上に開示されている。期末現在の利害関係者への未払金額は、注記9に開示されている。

アイルランド中央銀行のAIFルールブックの要件に準拠して、管理会社、投資運用会社、受託会社、投資顧問会社、または代理人もしくはグループ会社(「関係会社」)によってダイワ外貨MMFと行われる取引はすべて、互いに独立して取決められ受益者の利益を最優先して行われなければならない。管理会社は、上記に示した責務が関係会社とのすべての取引に適用されることが確保されるために(文書化された手順で証明される)協定が存在し、当期中に締結された関係会社との取引がその責務に順守していることに満足する。

期末のダイワ外貨MMFの取引評価日現在の受益証券保有者に帰属する純資産の20%以上を保有する投資家の数は、以下のとおりである。

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|
| USドル・ポートフォリオ | 2 | 2 |
| オーストラリア・ドル・ポートフォリオ | 2 | 2 |
| カナダ・ドル・ポートフォリオ | 1 | 1 |
| ニューージーランド・ドル・ポートフォリオ | 2 | 2 |

11. 分配方針

管理会社は、各取引日に各ポートフォリオに関して分配金を宣言する。各ポートフォリオから分配される1口当たりの金額は、各ポートフォリオの当該通貨の100分の1の単位に各取引日のそれぞれの1口当たり純資産価格を維持するために要求される金額に相当する。

12. 純資産の推移

| | 2015年 6月30日 | 2014年 12月31日 | 2014年 6月30日 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| USドル・ポートフォリオ | | | |
| 純資産額（米ドル） | 2,274,331,094 | 2,581,707,162 | 2,693,524,614 |
| 受益証券数（口） | 227,433,101,983 | 258,170,704,633 | 269,352,447,824 |
| 1口当たり純資産価格（米ドル） | 0.01 | 0.01 | 0.01 |
| オーストラリア・ドル・ポートフォリオ | | | |
| 純資産額（豪ドル） | 1,116,116,189 | 1,082,400,148 | 1,154,349,535 |
| 受益証券数（口） | 111,611,613,877 | 108,240,008,448 | 115,434,948,820 |
| 1口当たり純資産価格（豪ドル） | 0.01 | 0.01 | 0.01 |
| カナダ・ドル・ポートフォリオ | | | |
| 純資産額（カナダ・ドル） | 61,882,801 | 43,730,822 | 44,536,512 |
| 受益証券数（口） | 6,188,279,713 | 4,373,082,251 | 4,453,650,953 |
| 1口当たり純資産価格（カナダ・ドル） | 0.01 | 0.01 | 0.01 |
| ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ | | | |
| 純資産額（ニュージーランド・ドル） | 339,055,703 | 337,524,731 | 375,666,870 |
| 受益証券数（口） | 33,905,567,285 | 33,752,470,479 | 37,566,683,824 |
| 1口当たり純資産価格（ニュージーランド・ドル） | 0.01 | 0.01 | 0.01 |

13. 税金

現行法および慣行に従って、ダイワ外貨MMFは、1997年租税統合法（改正済）の第739条Bに定義される投資信託として適格性を有している。ダイワ外貨MMFは、その収益またはキャピタル・ゲインに対してアイルランドの税金を課せられることがない。しかし、ダイワ外貨MMFに「課税対象事由」が発生した場合には、アイルランドの税金が課せられる。課税対象事由には、受益者への分配金支払、または受益証券の換金、償還もしくは譲渡が含まれる。アイルランド免税投資家（1997年租税統合法（改正済）の第739条Dに定義される。）、またはアイルランド非居住者で課税対象事由発生時に税法上アイルランドに通常居住していない受益者に関しては、課税対象事由についてダイワ外貨MMFに税金は生じない。ただし、それぞれの場合に、1997年租税統合法（改正済）のスケジュール2Bに基づき必要な署名入り法定申告書が、ダイワ外貨MMFによって保持されなければならない。ダイワ外貨MMFが受領するキャピタル・ゲイン、配当金およびクーポン利息には、投資国が徴税する源泉税が課せられることがあり、かかる税金はダイワ外貨MMFまたは受益者に還付されない。

14. ソフト・コミッション協定

ダイワ外貨MMFは、いかなるソフト・コミッション協定も締結していない。

15. 後発事象

2015年6月30日の後から2015年8月17日までに、USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオに関してそれぞれ499,051,821米ドル、97,394,060豪ドル、1,035,286カナダ・ドルおよび24,591,938ニュージーランド・ドルの受益証券が発行された。

2015年6月30日の後から2015年8月17日までに、USドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオ、カナダ・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオに関してそれぞれ549,111,401米ドル、96,975,702豪ドル、3,332,903カナダ・ドルおよび18,097,342ニュージーランド・ドルの受益証券が買い戻された。

当期末後に、財務書類上で開示を要求されるその他の事象は発生しなかった。

[前へ](#) [次へ](#)

(2) 投資有価証券明細表等

ダイワ外貨MMF

USドル・ポートフォリオ

投資有価証券明細表

2015年6月30日

| | 名目保有高 | 公正価額 (米ドル) | 純資産 比率(%) |
|--|------------|---------------|--------------|
| 債務証券 | | | |
| オーストラリア | | | |
| Mizuho Corp Bank Sydney 0.28% 14-Jul-15 | 25,000,000 | 24,997,429 | 1.10 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 0.28% 27-Jul-15 | 15,000,000 | 14,996,914 | 0.66 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 0.28% 27-Jul-15 | 20,000,000 | 19,995,886 | 0.88 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 0.30% 10-Aug-15 | 9,500,000 | 9,496,836 | 0.42 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 0.30% 04-Sep-15 | 10,000,000 | 9,994,587 | 0.44 |
| Rabobank Australia 0.25% 17-Aug-15 | 26,000,000 | 25,991,520 | 1.14 |
| United Overseas Bank 0.23% 14-Aug-15 | 37,000,000 | 36,989,605 | 1.62 |
| | | 142,462,777 | 6.26 |
| カナダ | | | |
| Bank of Montreal FRN 11-Sep-15 | 5,055,000 | 5,059,719 | 0.22 |
| Bank of Nova Scotia 2.375% 21-Jul-15 | 32,234,000 | 32,270,650 | 1.42 |
| | | 37,330,369 | 1.64 |
| フィンランド | | | |
| Pohjola Bank Plc 0.36% 13-Jul-15 | 14,000,000 | 13,998,321 | 0.61 |
| Pohjola Bank Plc 0.37% 16-Jul-15 | 73,500,000 | 73,488,679 | 3.23 |
| Pohjola Bank Plc 0.28% 07-Aug-15 | 2,500,000 | 2,499,281 | 0.11 |
| Pohjola Bank Plc 0.30% 18-Sep-15 | 17,000,000 | 16,988,817 | 0.75 |
| | | 106,975,098 | 4.70 |
| フランス | | | |
| Accoss (Agence Central) 0.24% 04-Aug-15 | 55,000,000 | 54,987,541 | 2.42 |
| Accoss (Agence Central) 0.25% 15-Sep-15 | 52,000,000 | 51,973,121 | 2.29 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0% 02-Jul-15 | 26,000,000 | 25,999,820 | 1.14 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.29% 05-Aug-15 | 50,000,000 | 49,985,672 | 2.20 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.30% 05-Aug-15 | 13,000,000 | 12,996,212 | 0.57 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.24% 01-Sep-15 | 20,000,000 | 19,991,567 | 0.88 |
| | | 215,933,933 | 9.50 |
| 日本 | | | |
| Chiba Bank 0.27% 01-Jul-15 | 49,000,000 | 49,000,000 | 2.15 |
| Chiba Bank 0.28% 06-Jul-15 | 24,000,000 | 24,000,000 | 1.06 |
| Chiba Bank 0.30% 18-Sep-15 | 35,000,000 | 35,000,000 | 1.54 |
| Development Bank of Japan 0.28% 11-Sep-15 | 67,000,000 | 66,962,755 | 2.94 |
| Gunma Bank Ltd 0.33% 18-Aug-15 | 38,000,000 | 38,000,253 | 1.67 |
| Gunma Bank Ltd 0.33% 27-Aug-15 | 25,000,000 | 25,000,000 | 1.10 |
| Gunma Bank Ltd 0.33% 04-Sep-15 | 45,000,000 | 45,000,000 | 1.98 |
| Japan Finance 1.875% 24-Sep-15 | 57,300,000 | 57,503,322 | 2.53 |
| Norinchukin Bank 0.25% 02-Jul-15 | 40,000,000 | 39,999,722 | 1.76 |
| Norinchukin Bank 0.25% 22-Jul-15 | 30,000,000 | 29,995,715 | 1.32 |
| Norinchukin Bank 0.25% 11-Aug-15 | 18,000,000 | 17,994,878 | 0.79 |
| Norinchukin Bank 0.26% 18-Sep-15 | 20,000,000 | 19,988,597 | 0.88 |
| Shizuoka Bank 0.32% 26-Aug-15 | 40,000,000 | 40,000,000 | 1.76 |
| Shizuoka Bank 0.32% 04-Sep-15 | 25,000,000 | 25,000,000 | 1.10 |
| Shoko Chukin Bank 0.33% 20-Aug-15 | 41,000,000 | 41,000,000 | 1.80 |
| Shoko Chukin Bank 0.32% 26-Aug-15 | 33,000,000 | 33,000,000 | 1.45 |
| Shoko Chukin Bank 0.33% 11-Sep-15 | 33,000,000 | 33,000,000 | 1.45 |
| | | 620,445,242 | 27.28 |
| ルクセンブルグ | | | |
| Clearstream Banking 0.25% 14-Jul-15 | 88,500,000 | 88,491,984 | 3.89 |
| Clearstream Banking 0.27% 28-Aug-15 | 23,000,000 | 22,990,002 | 1.01 |
| | | 111,481,986 | 4.90 |
| オランダ | | | |
| Nederlandse Waterschaps 0.23% 24-Aug-15 | 35,000,000 | 34,987,934 | 1.54 |
| Rabobank Nederland 0.24% 09-Sep-15 | 15,000,000 | 14,993,005 | 0.66 |
| Unilever NV 0.23% 10-Aug-15 | 20,000,000 | 19,994,781 | 0.88 |
| Unilever NV 0.24% 14-Aug-15 | 50,000,000 | 49,985,342 | 2.19 |
| | | 119,961,062 | 5.27 |

| | 名目保有高 | 公正価額 (米ドル) | 純資産 比率(%) |
|--|------------|----------------------|--------------|
| 債務証券（続き） | | | |
| ニュージーランド | | | |
| Kiwibank Ltd 0.25% 24-Jul-15 | 25,000,000 | 24,996,009 | 1.10 |
| | | 24,996,009 | 1.10 |
| シンガポール | | | |
| Standard Chartered Bank 0.30% 09-Jul-15 | 70,000,000 | 69,995,337 | 3.08 |
| | | 69,995,337 | 3.08 |
| スウェーデン | | | |
| Swedish Export Credit 0.625% 04-Sep-15 | 13,116,000 | 13,124,845 | 0.58 |
| | | 13,124,845 | 0.58 |
| イギリス | | | |
| Mitsubishi Corporation Finance 0.26% 24-Jul-15 | 19,000,000 | 18,996,846 | 0.83 |
| Mitsubishi Corporation Finance 0.27% 31-Jul-15 | 32,000,000 | 31,992,805 | 1.41 |
| Mitsubishi Corporation Finance 0.27% 08-Sep-15 | 57,000,000 | 56,969,977 | 2.50 |
| Mitsubishi UFJ Trust 0.28% 28-Jul-15 | 25,000,000 | 24,994,754 | 1.10 |
| Mitsubishi UFJ Trust 0.28% 09-Sep-15 | 38,000,000 | 37,979,326 | 1.67 |
| Mitsubishi UFJ Trust 0.30% 24-Sep-15 | 45,000,000 | 44,968,150 | 1.98 |
| Mizuho Corp Bank London 0.31% 06-Aug-15 | 27,000,000 | 26,991,637 | 1.19 |
| Standard Chartered Bank 0.27% 06-Jul-15 | 40,000,000 | 39,998,502 | 1.76 |
| Standard Chartered Bank 0.26% 22-Jul-15 | 4,000,000 | 3,999,394 | 0.17 |
| Sumitomo Mitsui Banking 0.27% 07-Jul-15 | 35,000,000 | 34,998,426 | 1.54 |
| Sumitomo Mitsui Banking 0.27% 31-Jul-15 | 42,000,000 | 41,990,556 | 1.85 |
| Sumitomo Mitsui Banking 0.27% 20-Aug-15 | 31,000,000 | 30,988,383 | 1.36 |
| Sumitomo Mitsui Trust 0.29% 25-Sep-15 | 90,000,000 | 90,000,000 | 3.96 |
| | | 484,868,756 | 21.32 |
| クーポン未収利息 | | 801,175 | 0.04 |
| | | 801,175 | 0.04 |
| 債務証券合計 | | 1,948,376,589 | 85.67 |

ダイワ外貨MMF

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

投資有価証券明細表

2015年6月30日

| | 名目保有高 | 公正価額 (豪ドル) | 純資産 比率(%) |
|--|------------|--------------------|--------------|
| 債務証券 | | | |
| オーストラリア | | | |
| ANZ Banking Group 2.12% 17-Aug-15 | 30,000,000 | 29,917,424 | 2.68 |
| Bank of Tokyo Mitsubishi 2.22% 24-Sep-15 | 51,000,000 | 50,734,778 | 4.55 |
| Commonwealth Bank of Australia 6.5% 21-Jul-15 | 10,000,000 | 10,023,559 | 0.90 |
| Commonwealth Bank of Australia 2.06% 07-Aug-15 | 25,000,000 | 24,947,346 | 2.24 |
| GE Capital Australia 7% 16-Jul-15 | 20,835,000 | 20,874,175 | 1.87 |
| GE Capital Australia 7% 08-Oct-15 | 15,670,000 | 15,864,386 | 1.42 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 2.26% 31-Jul-15 | 52,000,000 | 51,902,843 | 4.65 |
| National Australia Bank 2.24% 16-Jul-15 | 30,000,000 | 29,972,096 | 2.69 |
| National Australia Bank 2.13% 18-Sep-15 | 20,000,000 | 19,907,240 | 1.78 |
| Sumitomo Mitsui Finance Australia 2.31% 23-Jul-15 | 38,000,000 | 37,946,668 | 3.40 |
| Toyota Finance Australia 2.15% 10-Aug-15 | 15,000,000 | 14,964,299 | 1.34 |
| United Overseas Bank 2.10% 18-Aug-15 | 30,000,000 | 29,916,449 | 2.68 |
| Westpac Banking 6.5% 08-Jul-15 | 22,000,000 | 22,017,260 | 1.97 |
| | | <u>358,988,523</u> | <u>32.17</u> |
| カナダ | | | |
| Toronto Dominion Bank 2.13% 24-Sep-15 | 20,000,000 | 19,899,973 | 1.78 |
| | | <u>19,899,973</u> | <u>1.78</u> |
| フィンランド | | | |
| Pohjola Bank Plc 2.28% 24-Jul-15 | 40,000,000 | 39,942,071 | 3.58 |
| | | <u>39,942,071</u> | <u>3.58</u> |
| フランス | | | |
| Across (Agence Central) 2.27% 21-Jul-15 | 21,000,000 | 20,973,668 | 1.88 |
| Across (Agence Central) 2.19% 18-Sep-15 | 30,000,000 | 29,856,424 | 2.67 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 2.42% 27-Jul-15 | 51,000,000 | 50,911,405 | 4.56 |
| Caisse Des Depots ET Consignations 2.11% 26-Aug-15 | 50,000,000 | 49,836,769 | 4.47 |
| | | <u>151,578,266</u> | <u>13.58</u> |
| ドイツ | | | |
| Landwirtschaft Renten 5.75% 15-Jul-15 | 10,024,000 | 10,036,611 | 0.90 |
| L-Bank BW Foerderbank 2.11% 13-Aug-15 | 28,000,000 | 27,929,645 | 2.50 |
| L-Bank BW Foerderbank 2.13% 02-Sep-15 | 15,000,000 | 14,944,520 | 1.34 |
| | | <u>52,910,776</u> | <u>4.74</u> |
| オランダ | | | |
| Bank of Nederlandse Gemeenten 6.25% 16-Jul-15 | 11,909,000 | 11,927,007 | 1.07 |
| Bank of Nederlandse Gemeenten 5.5% 22-Sep-15 | 4,090,000 | 4,119,041 | 0.37 |
| Rabobank Nederland 2.28% 21-Jul-15 | 12,000,000 | 11,984,887 | 1.07 |
| Rabobank Nederland 2.15% 02-Sep-15 | 30,000,000 | 29,887,742 | 2.68 |
| | | <u>57,918,677</u> | <u>5.19</u> |
| ニュージーランド | | | |
| Kiwibank Ltd 2.13% 26-Aug-15 | 15,000,000 | 14,950,569 | 1.34 |
| Kiwibank Ltd 2.21% 25-Sep-15 | 10,000,000 | 9,947,502 | 0.89 |
| | | <u>24,898,071</u> | <u>2.23</u> |
| ノルウェー | | | |
| DNB Bank 2.11% 07-Aug-15 | 20,000,000 | 19,956,962 | 1.79 |
| DNB Bank 2.17% 10-Sep-15 | 31,000,000 | 30,868,061 | 2.76 |
| | | <u>50,825,023</u> | <u>4.55</u> |

| | 名目保有高 | 公正価額 (豪ドル) | 純資産 比率(%) |
|---|------------|---------------------------|---------------------|
| 債務証券（続き） | | | |
| シンガポール | | | |
| DBS Bank 2.20% 16-Jul-15 | 30,000,000 | 29,972,652 | 2.69 |
| DBS Bank 2.16% 16-Sep-15 | 12,000,000 | 11,944,737 | 1.07 |
| Standard Chartered Bank 2.35% 15-Jul-15 | 22,000,000 | 21,980,013 | 1.97 |
| Standard Chartered Bank 2.26% 30-Sep-15 | 30,000,000 | 29,829,601 | 2.67 |
| Temasek 2.31% 10-Jul-15 | 20,000,000 | 19,988,517 | 1.79 |
| Temasek 2.11% 11-Aug-15 | 30,000,000 | 29,928,295 | 2.68 |
| | | <u>143,643,815</u> | <u>12.87</u> |
| 国際機関 | | | |
| Eurofima 5.625% 29-Jul-15 | 4,034,000 | 4,044,181 | 0.36 |
| IADB 3% 30-Oct-15 | 23,914,000 | 23,977,876 | 2.15 |
| Nordic Investment Bank 4.48% 27-Jul-15 | 7,000,000 | 7,010,249 | 0.63 |
| | | <u>35,032,306</u> | <u>3.14</u> |
| スウェーデン | | | |
| Kommuninvest I Sverige 5.75% 25-Aug-15 | 2,014,000 | 2,023,876 | 0.18 |
| | | <u>2,023,876</u> | <u>0.18</u> |
| クーポン未収利息 | | <u>4,471,468</u> | <u>0.40</u> |
| | | <u>4,471,468</u> | <u>0.40</u> |
| 債務証券合計 | | <u>942,132,845</u> | <u>84.41</u> |

ダイワ外貨MMF

カナダ・ドル・ポートフォリオ

投資有価証券明細表

2015年6月30日

| | 名目保有高 | 公正価額 (カナダ・ドル) | 純資産 比率(%) |
|--|-----------|--------------------------|---------------------|
| 債務証券 | | | |
| オーストラリア | | | |
| National Australia Bank 4.19% 20-Jul-15 | 3,500,000 | 3,505,600 | 5.66 |
| | | <u>3,505,600</u> | <u>5.66</u> |
| カナダ | | | |
| Alberta Province T-Bill 0% 14-Jul-15 | 2,200,000 | 2,199,472 | 3.55 |
| Bank of Montreal 0.79% 13-Jul-15 | 1,600,000 | 1,599,614 | 2.58 |
| Bank of Montreal 0.79% 28-Aug-15 | 1,200,000 | 1,198,501 | 1.94 |
| Bank of Montreal 1.89% 05-Oct-15 | 1,000,000 | 1,002,375 | 1.62 |
| Bank of Nova Scotia 0.83% 13-Aug-15 | 500,000 | 499,517 | 0.81 |
| British Columbia T-Bill 0% 22-Jul-15 | 1,000,000 | 999,616 | 1.62 |
| British Columbia 0.74% 06-Aug-15 | 2,400,000 | 2,398,278 | 3.88 |
| Canadian Imperial Bank 0.83% 06-Jul-15 | 1,200,000 | 1,199,890 | 1.94 |
| Canadian Imperial Bank 0.82% 27-Jul-15 | 1,900,000 | 1,898,919 | 3.07 |
| Canadian Imperial Bank 0.82% 11-Aug-15 | 800,000 | 799,274 | 1.29 |
| CDP Financial Inc FRN 15-Jul-15 | 3,500,000 | 3,500,623 | 5.66 |
| Manitoba T-Bill 0% 02-Sep-15 | 3,000,000 | 2,996,183 | 4.84 |
| Municipal Finance Authority 0.79% 22-Jul-15 | 500,000 | 499,781 | 0.81 |
| National Bank of Canada 0.82% 02-Jul-15 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1.62 |
| National Bank of Canada 0.83% 29-Jul-15 | 1,000,000 | 999,378 | 1.61 |
| National Bank of Canada 0.83% 25-Aug-15 | 500,000 | 499,380 | 0.81 |
| National Bank of Canada 0.83% 25-Sep-15 | 1,400,000 | 1,397,268 | 2.26 |
| Newfoundland 0% 23-Jul-15 | 1,000,000 | 999,563 | 1.62 |
| Newfoundland T-Bill 0% 31-Jul-15 | 2,500,000 | 2,498,533 | 4.04 |
| Nova Scotia Province 0.73% 09-Sep-15 | 3,900,000 | 3,894,521 | 6.29 |
| Ontario T-Bill 0% 02-Jul-15 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1.62 |
| Ontario T-Bill 0% 19-Aug-15 | 1,000,000 | 999,000 | 1.61 |
| Ontario T-Bill 0% 16-Sep-15 | 1,000,000 | 998,444 | 1.61 |
| Quebec T-Bill 0% 10-Jul-15 | 3,350,000 | 3,349,450 | 5.41 |
| Quebec T-Bill 0% 21-Aug-15 | 500,000 | 499,488 | 0.81 |
| Saskatchewan Province 0.74% 02-Sep-15 | 728,000 | 727,076 | 1.17 |
| Saskatchewan Province 0.74% 17-Sep-15 | 2,000,000 | 1,996,838 | 3.23 |
| Saskatchewan Province T-Bill 0% 19-Oct-15 | 1,200,000 | 1,197,316 | 1.93 |
| Toronto Dominion Bank 0.81% 16-Jul-15 | 2,700,000 | 2,699,140 | 4.36 |
| | | <u>45,547,438</u> | <u>73.61</u> |
| フランス | | | |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.88% 07-Aug-15 | 3,500,000 | 3,496,927 | 5.65 |
| | | <u>3,496,927</u> | <u>5.65</u> |
| クーポン未収利息 | | | |
| | | 81,188 | 0.13 |
| | | <u>81,188</u> | <u>0.13</u> |
| 債務証券合計 | | | |
| | | <u><u>52,631,153</u></u> | <u><u>85.05</u></u> |

ダイワ外貨MMF

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

投資有価証券明細表

2015年6月30日

| | 名目保有高 | 公正価額 (ニュージーラ ンド・ドル) | 純資産 比率(%) |
|--|------------|---------------------------|---------------------|
| 債務証券 | | | |
| オーストラリア | | | |
| Bank of Tokyo Mitsubishi 3.31% 30-Sep-15 | 15,000,000 | 14,875,549 | 4.39 |
| Commercial Bank of Australia 3.54% 19-Aug-15 | 15,000,000 | 14,928,473 | 4.40 |
| Mizuho Corp Bank Sydney 3.34% 18-Sep-15 | 15,000,000 | 14,890,919 | 4.39 |
| United Overseas Bank 3.63% 13-Jul-15 | 15,000,000 | 14,982,010 | 4.42 |
| | | <u>59,676,951</u> | <u>17.60</u> |
| カナダ | | | |
| Manitova Province 6.375% 01-Sep-15 | 5,960,000 | 5,985,810 | 1.77 |
| Toronto Dominion Bank 3.27% 24-Sep-15 | 12,000,000 | 11,907,987 | 3.51 |
| | | <u>17,893,797</u> | <u>5.28</u> |
| デンマーク | | | |
| Kommunekredit 3.61% 22-Jul-15 | 15,000,000 | 14,968,741 | 4.41 |
| | | <u>14,968,741</u> | <u>4.41</u> |
| フランス | | | |
| Across (Agence Central) 3.67% 24-Jul-15 | 15,000,000 | 14,965,152 | 4.41 |
| Banque Federative du Credit Mutuel 3.69% 11-Sep-15 | 15,000,000 | 14,890,323 | 4.39 |
| Cades (Caisse D' Amort) 3.54% 14-Aug-15 | 15,000,000 | 14,935,640 | 4.41 |
| | | <u>44,791,115</u> | <u>13.21</u> |
| ドイツ | | | |
| KFW 3.53% 07-Aug-15 | 16,000,000 | 15,942,484 | 4.70 |
| KFW 3.33% 16-Sep-15 | 14,000,000 | 13,901,126 | 4.10 |
| | | <u>29,843,610</u> | <u>8.80</u> |
| オランダ | | | |
| Nederlandse Waterschaps 3.63% 31-Jul-15 | 15,000,000 | 14,955,018 | 4.41 |
| Rabobank Nederland 3.50% 25-Aug-15 | 15,000,000 | 14,920,526 | 4.40 |
| Toyota Motor Finance 3.75% 24-Sep-15 | 626,000 | 625,851 | 0.18 |
| | | <u>30,501,395</u> | <u>8.99</u> |
| ニュージーランド | | | |
| Kiwibank Ltd 3.73% 10-Jul-15 | 15,000,000 | 14,986,158 | 4.42 |
| | | <u>14,986,158</u> | <u>4.42</u> |
| ノルウェー | | | |
| DNB Bank 3.64% 28-Jul-15 | 15,000,000 | 14,959,423 | 4.41 |
| | | <u>14,959,423</u> | <u>4.41</u> |
| 国際機関 | | | |
| Inter-American Development Bank 6.25% 28-Jul-15 | 1,415,000 | 1,417,475 | 0.42 |
| | | <u>1,417,475</u> | <u>0.42</u> |
| シンガポール | | | |
| Standard Chartered Bank 3.38% 24-Sep-15 | 15,000,000 | 14,881,339 | 4.39 |
| | | <u>14,881,339</u> | <u>4.39</u> |
| イギリス | | | |
| BNZ International Funding Ltd 3.59% 16-Jul-15 | 15,000,000 | 14,977,736 | 4.42 |
| Sumitomo Mitsui Banking 3.50% 02-Sep-15 | 12,000,000 | 11,927,151 | 3.52 |
| | | <u>26,904,887</u> | <u>7.94</u> |
| アメリカ合衆国 | | | |
| General Electric Capital Corp 6.5% 28-Sep-15 | 14,721,000 | 14,818,792 | 4.37 |
| | | <u>14,818,792</u> | <u>4.37</u> |
| クーポン未収利息 | | 465,606 | 0.14 |
| | | <u>465,606</u> | <u>0.14</u> |
| 債務証券合計 | | <u>286,109,289</u> | <u>84.38</u> |

ダイワ外貨MMF

USドル・ポートフォリオ

組入証券変動明細表

2015年6月30日

| | 名目取得高 | 名目売却高 |
|--|------------|-------|
| Acoss (Agence Central) 0.24% 04-Aug-15 | 55,000,000 | - |
| Acoss (Agence Central) 0.25% 15-Sep-15 | 52,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.25% 02-Apr-15 | 50,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.29% 05-Aug-15 | 50,000,000 | - |
| Caisse Des Depos ET Consignations 0.23% 07-Apr-15 | 50,000,000 | - |
| Chiba Bank 0.24% 02-Apr-15 | 50,000,000 | - |
| Clearstream Banking 0.22% 14-Apr-15 | 83,500,000 | - |
| Clearstream Banking 0.25% 14-Jul-15 | 88,500,000 | - |
| Development Bank of Japan 0.28% 11-Sep-15 | 67,000,000 | - |
| Gunma Bank Ltd 0.32% 05-Jun-15 | 50,000,000 | - |
| Japan Finance 1.875% 24-Sep-15 | 57,300,000 | - |
| Mitsubishi Corporation Finance 0.27% 08-Sep-15 | 57,000,000 | - |
| Pohjola Bank Plc 0.34% 16-Apr-15 | 73,500,000 | - |
| Pohjola Bank Plc 0.37% 16-Jul-15 | 73,500,000 | - |
| Schlumberger Finance 0.23% 15-Jun-15 | 85,000,000 | - |
| Shizuoka Bank 0.31% 26-May-15 | 50,000,000 | - |
| Standard Chartered Bank 0.30% 09-Jul-15 | 70,000,000 | - |
| Sumitomo Mitsui Trust 0.27% 25-Jun-15 | 97,000,000 | - |
| Sumitomo Mitsui Trust 0.29% 25-Sep-15 | 90,000,000 | - |
| Unilever NV 0.24% 14-Aug-15 | 50,000,000 | - |

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。通常の事業活動において、すべての投資有価証券は満期を迎えた。

上記の表は、アイルランド中央銀行によって要求される、当期中の投資有価証券の変動計算書を表示する。同表は、当期中における取得有価証券の上位20銘柄を表示している。同表は、期首現在保有高および期末現在保有高間の調整について表示するものではない。

ダイワ外貨MMF

オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

組入証券変動明細表

2015年6月30日

| | 名目取得高 | 名目売却高 |
|--|------------|-------|
| Acoss (Agence Central) 2.40% 16-Jun-15 | 31,000,000 | - |
| Bank of Tokyo Mitsubishi 2.32% 24-Jun-15 | 53,000,000 | - |
| Bank of Tokyo Mitsubishi 2.22% 24-Sep-15 | 51,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 2.74% 27-Apr-15 | 51,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 2.42% 27-Jul-15 | 51,000,000 | - |
| Caisse Des Depos ET Consignations 2.27% 26-May-15 | 50,000,000 | - |
| Caisse Des Depos ET Consignations 2.11% 26-Aug-15 | 50,000,000 | - |
| Commonwealth Bank of Australia 2.30% 07-May-15 | 33,000,000 | - |
| DBS Bank 2.83% 15-Apr-15 | 50,000,000 | - |
| DNB Bank 2.36% 10-Jun-15 | 32,000,000 | - |
| DNB Bank 2.17% 10-Sep-15 | 31,000,000 | - |
| Mizuho Corp Bank Sydney 2.65% 30-Apr-15 | 53,000,000 | - |
| Mizuho Corp Bank Sydney 2.26% 31-Jul-15 | 52,000,000 | - |
| Pohjola Bank Plc 2.72% 23-Apr-15 | 40,000,000 | - |
| Pohjola Bank Plc 2.28% 24-Jul-15 | 40,000,000 | - |
| Sumitomo Mitsui Finance Australia 2.79% 23-Apr-15 | 34,000,000 | - |
| Sumitomo Mitsui Finance Australia 2.31% 23-Jul-15 | 38,000,000 | - |
| Temasek 2.11% 11-Aug-15 | 30,000,000 | - |
| Toronto Dominion Bank 2.65% 28-Apr-15 | 32,000,000 | - |
| United Overseas Bank 2.10% 18-Aug-15 | 30,000,000 | - |

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。通常の事業活動において、すべての投資有価証券は満期を迎えた。

上記の表は、アイルランド中央銀行によって要求される、当期中の投資有価証券の変動計算書を表示する。同表は、当期中における取得有価証券の上位20銘柄を表示している。同表は、期首現在保有高および期末現在保有高間の調整について表示するものではない。

ダイワ外貨MMF

カナダ・ドル・ポートフォリオ

組入証券変動明細表

2015年6月30日

| | 名目取得高 | 名目売却高 |
|--|-----------|-------|
| African Development Bank 0.5% 22-Jun-15 | 3,857,000 | - |
| Alberta Province T-Bill 0% 14-Apr-15 | 3,800,000 | - |
| Alberta Province 3.05% 15-Jun-15 | 3,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.75% 07-May-15 | 3,500,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 0.88% 07-Aug-15 | 3,500,000 | - |
| Bank Nederlandse Gemeenten 4.375% 13-May-15 | 3,635,000 | - |
| Bank of Nova Scotia 2.25% 08-May-15 | 2,875,000 | - |
| Canadian Imperial Bank 1.19% 23-Mar-15 | 2,500,000 | - |
| CDP Finance Inc FRN 15-Jul-15 | 3,500,000 | - |
| CSE Cent Desjardin 3.788% 08-Jun-15 | 3,293,000 | - |
| Inter-American Development Bank 0.5% 22-Apr-15 | 3,800,000 | - |
| Manitoba T-Bill 0% 17-Jun-15 | 3,600,000 | - |
| Manitoba T-Bill 0% 02-Sep-15 | 3,000,000 | - |
| Municipal Finance Authority 0.79% 22-Apr-15 | 3,500,000 | - |
| National Bank of Canada 0.86% 02-Mar-15 | 2,400,000 | - |
| National Australia Bank 4.19% 20-Jul-15 | 3,500,000 | - |
| Newfoundland T-Bill 0% 31-Jul-15 | 2,500,000 | - |
| Nova Scotia Province 0.73% 09-Sep-15 | 3,900,000 | - |
| Quebec T-Bill 0% 10-Jul-15 | 3,350,000 | - |
| Toronto Dominion Bank 0.81% 16-Jul-15 | 2,700,000 | - |

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。通常の事業活動において、すべての投資有価証券は満期を迎えた。

上記の表は、アイルランド中央銀行によって要求される、当期中の投資有価証券の変動計算書を表示する。同表は、当期中における取得有価証券の上位20銘柄を表示している。同表は、期首現在保有高および期末現在保有高間の調整について表示するものではない。

ダイワ外貨MMF

ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

組入証券変動明細表

2015年6月30日

| | 名目取得高 | 名目売却高 |
|--|------------|-------|
| Across (Agence Central) 3.74% 24-Apr-15 | 16,000,000 | - |
| Bank of Tokyo Mitsubishi 3.31% 30-Sep-15 | 15,000,000 | - |
| Banque Federative du Credit Mutuel 3.90% 12-Jun-15 | 16,000,000 | - |
| BNZ International Funding Ltd 3.59% 16-Jul-15 | 15,000,000 | - |
| Cades (Caisse D' Amort) 3.54% 14-Aug-15 | 15,000,000 | - |
| Commercial Bank of Australia 3.60% 19-May-15 | 16,000,000 | - |
| Commercial Bank of Australia 3.54% 19-Aug-15 | 15,000,000 | - |
| DNB Bank 3.69% 28-Apr-15 | 15,000,000 | - |
| DNB Bank 3.64% 28-Jul-15 | 15,000,000 | - |
| KFW 3.63% 18-May-15 | 16,000,000 | - |
| KFW 3.53% 07-Aug-15 | 16,000,000 | - |
| Kiwibank Ltd 3.71% 13-Apr-15 | 15,000,000 | - |
| Kiwibank Ltd 3.73% 10-Jul-15 | 15,000,000 | - |
| Kommunekredit 3.61% 22-Jul-15 | 15,000,000 | - |
| Mizuho Corp Bank Sydney 3.34% 18-Sep-15 | 15,000,000 | - |
| Rabobank Nederland 3.63% 22-May-15 | 16,000,000 | - |
| Standard Chartered Bank 3.38% 24-Sep-15 | 15,000,000 | - |
| Temasek 3.65% 12-May-15 | 16,000,000 | - |
| Toronto Dominion Bank 3.68% 30-Apr-15 | 16,000,000 | - |
| United Overseas Bank 3.63% 13-Jul-15 | 15,000,000 | - |

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。通常の事業活動において、すべての投資有価証券は満期を迎えた。

上記の表は、アイルランド中央銀行によって要求される、当期中の投資有価証券の変動計算書を表示する。同表は、当期中における取得有価証券の上位20銘柄を表示している。同表は、期首現在保有高および期末現在保有高間の調整について表示するものではない。

[前へ](#)

[次へ](#)

4 管理会社の概況

(1) 資本金の額

授権株式資本は、1株当たり1スターリング・ポンドの普通スターリング・ポンド株式40万株および1株当たり1ユーロの普通ユーロ株式5,000万株である。2015年7月末日現在、払込済株式資本は、40万スターリング・ポンド(約7,738万円)および2,850万ユーロ(約38億6,888万円)である。

(注) スターリング・ポンド(以下「英ポンド」という。)およびユーロの円貨換算は、平成27年7月31日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1英ポンド=193.44円、1ユーロ=135.75円)による。以下同じ。

(2) 事業の内容及び営業の状況

管理会社は、投資信託の管理を行うことを主たる目的とする。また、管理会社は、アイルランド中央銀行によりオルタナティブ投資ファンド運用会社として認可されている。ダイワ外貨MMFおよび受益者に代わり、組入証券の購入、売却、申込みおよび交換ならびにダイワ外貨MMFの資産に直接または間接に付随する権利の行使を含む管理運用業務を行う。管理会社は、各ポートフォリオの資産の投資について管理会社に運用業務を提供する投資運用会社としてダイワ・アセット・マネジメント(ヨーロッパ)リミテッドを任命している。

管理会社は、信託証書の終了まで、管理会社として行為するものとするが、アイルランド中央銀行が承認する他の会社のために辞任する権利を有する。()管理会社が清算手続(受託会社により予め書面をもって承認される条件に従って組織変更または合併の目的で行う任意清算を除き)に入った場合、または管理会社の資産に管財人が選任された場合、または()十分な理由に基づき受託会社が管理会社の変更が受益者の利益にとって好ましいという意見を書面をもって述べた場合、または()受益者が特別決議をもって管理会社が退任すべき旨を決定した場合、受託会社は、()の場合には直ちに、()および()の場合は3か月経過後、(アイルランド中央銀行の承認に基づき)後任の管理会社を任命するが、信託証書を終了し、ダイワ外貨MMFを解散することもできる。アイルランド中央銀行は、管理会社を、退任させるかまたは交替させることができる。管理会社は、自己の故意による違法行為または過失についてのみ責任を負い、それ以外の場合は、信託証書に基づき管理会社が行う活動の結果生じる損失について、受託会社、ダイワ外貨MMFまたは受益者に対し責任を負わない。特に、管理会社は、投資運用会社またはその投資顧問会社の助言により善意により行うことについて責任を負わない。管理会社は、管理会社とその職務の適切な遂行において、(管理会社の過失または故意による違法行為を理由とする場合は別として)管理会社が被る一切の行為、実費、請求、損失、損害および費用についてダイワ外貨MMFに対し、賠償責任を負わない。

管理会社の取締役は、本書中の情報に対して責任を負う。取締役の知りまたは信じる限りにおいて、本書中の情報は事実に基づくものであり、かかる情報の意味に影響を与え得る事項は省略されていない(取締役はこれらの点が確保されるよう、あらゆる合理的な注意を払う。)。取締役はこれに従った責任を負う。

信託証書は、アイルランド中央銀行の承認に基づき、管理会社が、管理会社の職務を他の当事者に委託することを許容している。管理会社は、日本における販売会社をダイワ外貨MMFの販売会社として任命している。

また、管理会社はファンドの管理事務の業務および機能も担う。管理会社は、信託証書に基づき、ファンドの投資目的および投資方針を考慮した上で、ファンドの一般的な管理運用業務および2013年欧州共同体(オルタナティブ投資ファンド運用会社)規則(2013年法律第257号)の確実な遵守(投資対象および投資方針を考慮しながら、各ポートフォリオの資産の投資および再投資を含む。)につき責任を負う。管理会社は、投資運用契約に従い、各ポートフォリオに関するポートフォリオ運用機能およびリスク管理機能の一部を、投資運用会社に委託した。

管理会社は、法律上および営業上、投資運用会社から独立しており、かかる委託を受けた者らと管理会社の間にはいかなる関係も存在しない。

管理会社は、その意思決定手続および組織構造がファンドの受益者を確実に公平に取り扱うよう確保する。

受益者の公平な取扱い

ファンドおよび管理会社は、その全ての決定において、ファンドの受益者を公平に取り扱うよう確保し、また、管理会社が一または複数の受益者を優先的に取り扱うことが、他の受益者に全体的に重大な不利益を生じさせないよう確保するものとする。

管理会社は、ファンドの投資方針、流動性特性および買戻方針の一貫性の確保に努める。ファンドの投資方針、流動性特性および買戻方針は、受益者が全受益者の公平な取扱いに沿う方法で、かつ、ファンドの買戻方針および義務に従って自己の投資対象を買い戻す能力を有する場合に、一貫しているとみなされる。投資方針、流動性特性および買戻方針の一貫性の評価において、管理会社は、かかる買戻しが原資産価格またはファンドの個別資産のスプレッドに及ぼしうる影響につき考慮するものとする。

2015年7月末日現在、管理会社は、ダイワ外貨MMFを含むアイルランド籍契約型投資信託5本(純資産総額：2,545,668,340.72米ドル、1,176,893,165.86豪ドル、5,400,697.23ユーロ、86,536,365.90カナダ・ドル、3,463,799,214円、343,189,879.71ニュージーランド・ドルおよび586,547,835.23ノルウェー・クローネ)の管理および運用を行っている。

| 設立国 | 基本的性格 | ファンドの本数 | 純資産総額 |
|--------|-------|---------|---------------------------|
| アイルランド | MMF | 1 | 2,226,791,557.53米ドル |
| | | | 1,117,939,374.48豪ドル |
| | | | 60,072,735.22カナダ・ドル |
| | | | 343,189,879.71ニュージーランド・ドル |
| アイルランド | その他 | 4 | 318,876,783.19米ドル |
| | | | 58,953,791.38豪ドル |
| | | | 5,400,697.23ユーロ |
| | | | 26,463,630.68カナダ・ドル |
| | | | 3,463,799,214円 |
| | | | 586,547,835.23ノルウェー・クローネ |

(3) その他

本書提出前6か月以内において、訴訟事件その他管理会社に重要な影響を与えた事および与えることが予想される事実はない。

[前へ](#)

[次へ](#)

(2) その他の訂正

訂正箇所は下線で示します。

表紙

<訂正前>

(前 略)

届出の対象とした募集外国投資信託受益証券の金額

- ()USドル・ポートフォリオ
100億アメリカ合衆国ドル(約1兆1,900億円)を上限とする。
 - ()オーストラリア・ドル・ポートフォリオ
100億オーストラリア・ドル(約9,543億円)を上限とする。
 - ()カナダ・ドル・ポートフォリオ
100億カナダ・ドル(約9,903億円)を上限とする。
 - ()ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ
100億ニュージーランド・ドル(約9,071億円)を上限とする。
- (注) アメリカ合衆国ドル(以下「米ドル」という。)、オーストラリア・ドル(以下「豪ドル」という。)、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、平成27年4月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=119.00円、1豪ドル=95.43円、1カナダ・ドル=99.03円および1ニュージーランド・ドル=90.71円)による。

(後 略)

<訂正後>

(前略)

届出の対象とした募集外国投資信託受益証券の金額

- ()USドル・ポートフォリオ
100億アメリカ合衆国ドル(約1兆2,404億円)を上限とする。
 - ()オーストラリア・ドル・ポートフォリオ
100億オーストラリア・ドル(約9,061億円)を上限とする。
 - ()カナダ・ドル・ポートフォリオ
100億カナダ・ドル(約9,547億円)を上限とする。
 - ()ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ
100億ニュージーランド・ドル(約8,204億円)を上限とする。
- (注) アメリカ合衆国ドル(以下「米ドル」という。)、オーストラリア・ドル(以下「豪ドル」という。)、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、平成27年7月31日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=124.04円、1豪ドル=90.61円、1カナダ・ドル=95.47円および1ニュージーランド・ドル=82.04円)による。

(後略)

第一部 証券情報

(3) 発行（売出）価額の総額

<訂正前>

() USドル・ポートフォリオ

100億米ドル(約1兆1,900億円)を上限とする。

() オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

100億豪ドル(約9,543億円)を上限とする。

() カナダ・ドル・ポートフォリオ

100億カナダ・ドル(約9,903億円)を上限とする。

() ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

100億ニュージーランド・ドル(約9,071億円)を上限とする。

(注1) 米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、便宜上、それぞれ平成27年4月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=119.00円、1豪ドル=95.43円、1カナダ・ドル=99.03円および1ニュージーランド・ドル=90.71円)による。

(後略)

<訂正後>

() USドル・ポートフォリオ

100億米ドル(約1兆2,404億円)を上限とする。

() オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

100億豪ドル(約9,061億円)を上限とする。

() カナダ・ドル・ポートフォリオ

100億カナダ・ドル(約9,547億円)を上限とする。

() ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

100億ニュージーランド・ドル(約8,204億円)を上限とする。

(注1) 米ドル、豪ドル、カナダ・ドルおよびニュージーランド・ドルの円貨換算は、便宜上、それぞれ平成27年7月31日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=124.04円、1豪ドル=90.61円、1カナダ・ドル=95.47円および1ニュージーランド・ドル=82.04円)による。

(後略)

第二部 ファンド情報

第1 ファンドの状況

1 ファンドの性格

(3) ファンドの仕組み

管理会社とファンドの関係法人との名称、ファンド運営上の役割及び契約等の概要

< 訂正前 >

| 名称 | ファンド運営上の役割 | 契約等の概要 |
|----------|------------|--|
| (中 略) | | |
| 大和証券株式会社 | 代行協会員 | 1996年7月5日付、2003年5月23日付および2004年6月30日付で管理会社との間で締結された代行協会員契約 ^(注2) は、代行協会員としての業務について規定している。 |

(後 略)

< 訂正後 >

| 名称 | ファンド運営上の役割 | 契約等の概要 |
|----------|------------|---|
| (中 略) | | |
| 大和証券株式会社 | 代行協会員 | 1996年7月5日付、2003年5月23日付および2004年6月30日付で管理会社との間で締結された代行協会員契約(2015年7月3日付代行協会員契約の変更契約書により修正済) ^(注2) は、代行協会員としての業務について規定している。 |

(後 略)

管理会社の概況

(イ)設立準拠法

<訂正前>

管理会社は、アイルランド1963 - 2013年会社法(以下「アイルランド会社法」という。)に基づき、アイルランドにおいて1995年4月25日に設立された有限責任会社である。アイルランド会社法は、設立、運営、株式の募集時期・条件等会社に関する基本的事項を規定している。

管理会社は、アイルランド中央銀行により投資信託を管理することが認可されている。また、管理会社は、アイルランド中央銀行によりオルタナティブ投資ファンド運用会社として認可されている。

<訂正後>

管理会社は、アイルランド2014年会社法(以下「アイルランド会社法」という。)に基づき、アイルランドにおいて1995年4月25日に設立された有限責任会社である。アイルランド会社法は、設立、運営、株式の募集時期・条件等会社に関する基本的事項を規定している。

管理会社は、アイルランド中央銀行により投資信託を管理することが認可されている。また、管理会社は、アイルランド中央銀行によりオルタナティブ投資ファンド運用会社として認可されている。

(ホ)大株主の状況

<訂正前>

(2015年4月末日現在)

| 名称 | 住所 | 所有株式数 | 比率 |
|---|--|---|------|
| スミトモ・ミツイ・トラスト(アイルランド)リミテッド (Sumitomo Mitsui Trust (Ireland) Limited) | アイルランド共和国、ダブリン2、ハーコート・ロード、ハーコート・センター、ブロック5、レベル3 (Level 3, Block 5, Harcourt Centre, Harcourt Road, Dublin 2, Ireland) | 普通英ポンド株式 400,000株 および 普通ユーロ株式 28,500,000株 | 100% |

<訂正後>

(2015年7月末日現在)

| 名称 | 住所 | 所有株式数 | 比率 |
|---|--|---|------|
| スミトモ・ミツイ・トラスト(アイルランド)リミテッド (Sumitomo Mitsui Trust (Ireland) Limited) | アイルランド共和国、ダブリン2、ハーコート・ロード、ハーコート・センター、ブロック5、レベル3 (Level 3, Block 5, Harcourt Centre, Harcourt Road, Dublin 2, Ireland) | 普通英ポンド株式 400,000株 および 普通ユーロ株式 28,500,000株 | 100% |

3 投資リスク

リスクに関する参考情報

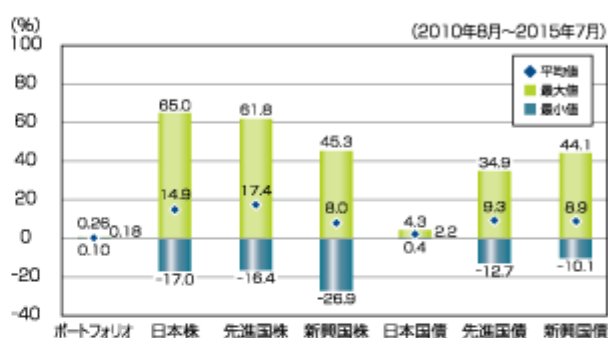
以下の内容に更新されます。

下記のグラフは、ポートフォリオと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものである。右のグラフは過去5年間に於ける年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、ポートフォリオおよび他の代表的な資産クラスについて表示している。また、左のグラフは、ポートフォリオの過去5年間に於ける分配金再投資換算1口当たり純資産価格(各月末時点)と、年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の推移を表示している。分配金再投資換算1口当たり純資産価格は、2009年8月末の1口当たり純資産価格を起点として、分配金(税引前)を分配時にポートフォリオへ再投資したものとみなして計算したものである。

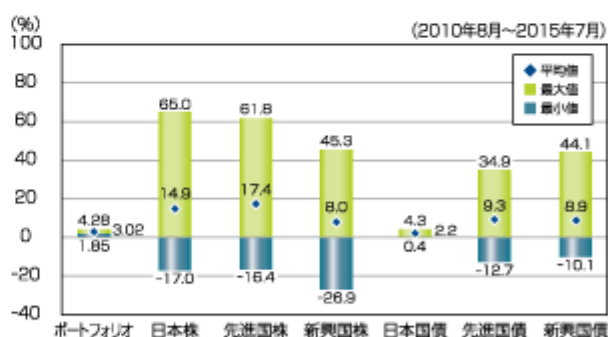
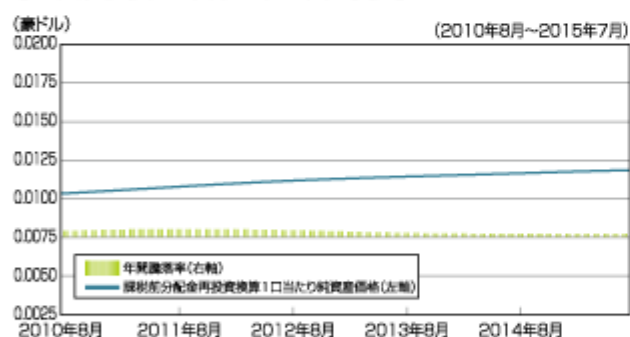
ポートフォリオの課税前分配金再投資換算1口当たり純資産価格・年間騰落率の推移

ポートフォリオと他の代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較

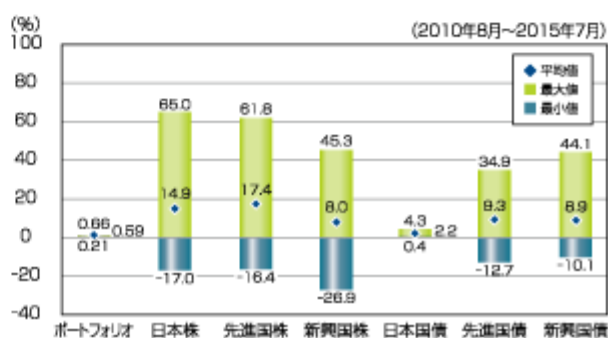
USドル・ポートフォリオ



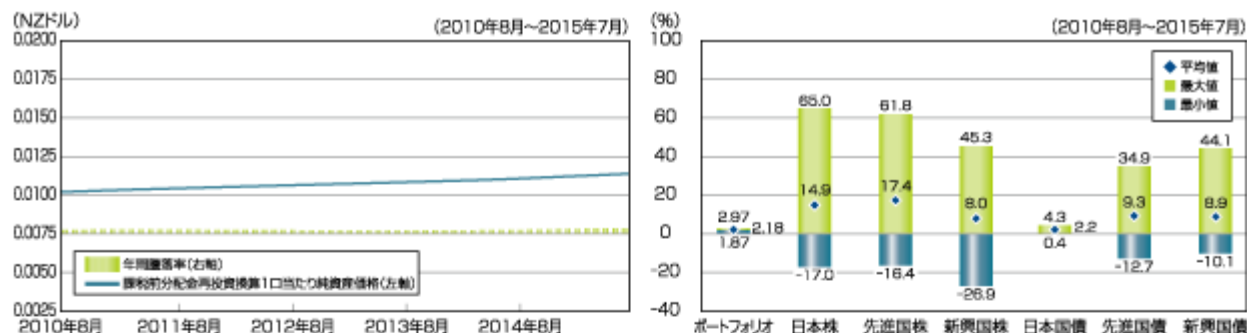
オーストラリア・ドル・ポートフォリオ



カナダ・ドル・ポートフォリオ



ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ



出所：投資運用会社、Bloomberg L.P. および指数提供会社のデータを基に森・濱田松本法律事務所が作成

※各資産クラスは、ポートフォリオの投資対象を表しているものではない。

※ポートフォリオの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にポートフォリオへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の1口当たり純資産価格に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合がある。

※ポートフォリオの年間騰落率は、各受益証券の基準通貨建てで計算されており、円貨に為替換算されていない。したがって、円貨に為替換算した場合、上記とは異なる騰落率となる。

○各資産クラスの指数

日本株…TOPIX（配当込み）

先進国株…ラッセル先進国（除く日本）大型株インデックス

新興国株…S&P 新興国総合指数

日本国債…ブルームバーグ/EFFAS ボンド・インデックス・ジャパン・ガバメント・オール（1年超）

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…シティ新興国市場国債インデックス（円ベース）

（注）ラッセル先進国（除く日本）大型株インデックスおよびS&P 新興国総合指数は、Bloomberg L.P. が円換算している。

TOPIX（東証株価指数）は、株式会社東京証券取引所（以下「株東京証券取引所」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る。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、責任を有しない。

ラッセル・インデックスに関連する登録商標、トレードマーク、サービスマークおよび著作権等の知的財産権、指数値の算出、利用その他一切の権利は、ラッセル・インベストメントに帰属する。インデックスは資産運用管理の対象とはならない。またインデックス自体は直接的に投資の対象となるものではない。

シティ世界国債インデックスおよびシティ新興国市場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る。

[前へ](#)